

COMUNE DI PAULI ARBAREI

**DOCUMENTO UNICO di  
PROGRAMMAZIONE  
(D.U.P.)  
SEMPLIFICATO**

**PERIODO: 2020 - 2021 - 2022**

## **SOMMARIO**

### **PARTE PRIMA**

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

#### **1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE**

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

#### **2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

#### **3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Ripiano ulteriori disavanzi

#### **4. GESTIONE RISORSE UMANE**

#### **5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

## PARTE SECONDA

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

#### **A. Entrate**

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

#### **B. Spese**

Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;  
Programmazione triennale del fabbisogno di personale  
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi  
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche  
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

#### **C. Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa**

#### **D. Principali obiettivi delle missioni attivate**

#### **E. Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali**

#### **F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica**

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

#### **H. Altri eventuali strumenti di programmazione**

## **PREMESSA**

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

### **Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)**

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Secondo il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, anche i comuni di dimensione inferiore ai 5000 abitanti sono chiamati all'adozione del DUP, sebbene in forma semplificata rispetto a quella prevista per i comuni medio-grandi. Il Decreto ministeriale del 20 maggio 2015, concernente l'aggiornamento dei principi contabili del Dlgs 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) deve essere presentato dalla Giunta in Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

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

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

## Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del **09-10-2011** n. **649**

Popolazione residente alla fine del 2018 (*penultimo anno precedente*) n. **590** di cui:

maschi n. **293**

femmine n. **297**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **16**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **26**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **72**

in età adulta (30/65 anni) n. **306**

oltre 65 anni n. **170**

Nati nell'anno n. **1**

Deceduti nell'anno n. **15**

Saldo naturale: +/- **-14**

Immigrati nell'anno n. **10**

Emigrati nell'anno n. **9**

Saldo migratorio: +/- **1**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **-13**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **1.227** abitanti

## Risultanze del territorio

Superficie Km<sup>2</sup> **1.514**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **0**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **5,00**

strade urbane Km **6,00**

strade locali Km **40,00**

itinerari ciclopedonali Km **12,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **No**

Piano regolatore – PRGC – approvato **No**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **Si**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:

## **Risultanze della situazione socio economica dell'Ente**

Accordi di programma n. \_\_\_\_\_ (da descrivere)

Convenzioni n. \_\_\_\_\_ (da descrivere)

Asili nido con posti n. **0**

Scuole dell'infanzia con posti n. **0**

Scuole primarie con posti n. **0**

Scuole secondarie con posti n. **0**

Strutture residenziali per anziani n. **0**

Farmacie Comunali n. **0**

Depuratori acque reflue n. **1**

Rete acquedotto Km **6,00**

Aree verdi, parchi e giardini Km<sup>2</sup> **1,000**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **98**

Rete gas Km **0,00**

Discariche rifiuti n. **0**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **2**

Veicoli a disposizione n. **0**

Altre strutture:

## 2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

**Servizi gestiti in forma diretta**

**Servizi gestiti in forma associata**

**Servizi affidati a organismi partecipati**

**Servizi affidati ad altri soggetti**

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

**Società partecipate**

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
Abbanoa s.p.a.	www.abbanoa.it	0,01800	gestione delle acque tramite rete. Nessun onere come socio.	31-12-2100	0,00	0,00	0,00	0,00
Sa Corona Arrubia Consorzio Turistico della Marmilla	www.sacoronaarrubia.it	5,00000	sviluppo del turismo locale e promozione del territorio	31-12-2049	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
Ente di Governo dell'Ambito della Sardegna	http://www.ato.sardegna.it	0,00100	governo delle politiche delle acque	31-12-2100	1.150,50	1.058,46	1.058,46	1.058,46
GAL Marmilla Società Consortile a r.l.	http://www.galmarmilla.it	1,61000	Società Consortile per accedere ai contributi di sviluppo locale della Comunità Europea	31-12-2100	0,00	0,00	0,00	0,00

**Altre modalità di gestione dei servizi pubblici**

### 3 – Sostenibilità economico finanziaria

#### Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2018 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **672.570,39**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2017 (*anno precedente*) **501.607,68**  
 Fondo cassa al 31/12/2016 (*anno precedente -1*) **839.884,96**  
 Fondo cassa al 31/12/2015 (*anno precedente -2*) **1.066.384,41**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
<b>2018</b>	0	0,00
<b>2017</b>	0	0,00
<b>2016</b>	0	0,00

#### Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
<b>2018</b>	15.916,07	1.006.093,51	1,58
<b>2017</b>	20.134,84	978.949,16	2,06
<b>2016</b>	18.606,14	1.098.042,52	1,69

#### Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
<b>2018</b>	0,00
<b>2017</b>	0,00
<b>2016</b>	0,00

#### Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione pari a \_\_\_\_\_, per il quale il Consiglio Comunale ha definito un piano di rientro in n. \_\_\_\_\_ annualità, con un importo di recupero annuale pari a \_\_\_\_\_

L'andamento del recupero del disavanzo da riaccertamento straordinario ha determinato \_\_\_\_\_ Non ricorre la fattispecie.

### **Ripiano ulteriori disavanzi**

Non ricorre la fattispecie

## 4 – Gestione delle risorse umane

### Personale

Si riporta la proposta del piano triennale 2020\_2022 del fabbisogno del personale:

#### FABBISOGNO DI PERSONALE TRIENNIO 2020/2022

<b>Tempo <u>Indeterminato</u></b>					
N.	Profilo professionale	Cat.	Spesa annua	Modalità di copertura posto	Anno
1	Collaboratore Tecnico Amministrativo – Tempo <b>parziale</b> ed <b>indeterminato 25 ore*</b>	B 3	5.192,45	In sequenza: Mobilità obbligatoria - Concorso Pubblico	<b>2020 dal 1 ottobre</b>
1	Istruttore direttivo Amministrativo Contabile – Tempo <b>pieno</b> e <b>indeterminato**</b>	D	19.770,67	In sequenza: Mobilità obbligatoria - Concorso Pubblico	<b>2020 dal 1 giugno</b>
* Previa verifica capacità finanziaria alla luce dell'emanando Decreto					
** Procedura assunzionale in corso					
<b>Tempo <u>Determinato</u></b>					
Budget assunzionale annuo	Cat.	Spesa annua	Modalità di copertura posto		
€ 96.472,65	C Profilo professionale Amministrativo o Amministrativo contabile tempo pieno	26.087,46	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Art. 14 CCNL 2004 (c.d. scavalco condiviso);</li> <li>• Art. 1, comma 557 L. 311/2004 (scavalco d'ecedenza)</li> <li>• Utilizzo graduatorie di altri enti</li> <li>• Selezione pubblica</li> </ul>	<b>2020 Amministrativo 10 mesi</b>	
	C Profilo professionale Vigilanza Amministrativo – vigilanza f.t o p.t	2.709,95		<b>2020 2021 2022 Istruttore vigilanza 1 mese</b>	

# COMUNE DI \_PAULI

## ARBAREI

### Calcolo capacità assunzionale triennio \_2020/2022 anno 2020

anno	Personale	retribuzione annuale inclusa 13 <sup>a</sup>	CPDL b	INADEL c	INAIL d	IRAP e	altre voci f	totale g (a+b+c+d+ e+f)	totale spesa annua cessati h	% turnov er sulla spesa cessati anno preced ente i	capacità assunzio
2020	Istrutt. Direttivo Contabile Amm. D1 p.e. D4	34.646,49	8.245,87	833,81	174,96	2.944,95		46.846,08			
2020	Istrutt. Direttivo Ass. Sociale D1 p.e. D3	33.496,70	7.972,21	799,66	169,16	2.847,22		45.284,95			
2020	Istruttore direttivo Amministrativo Contabile D 1 p.e. 1	14.300,86	3.470,66	687,41	72,22	1.239,52		19.770,67			
2020	Istruttore Ammin. Demograf. C1 p.e. C4	25.383,30	6.041,23	695,07	128,19	2.157,58		34.405,37			
2020	Collaboratore Tecnico Amministrativo B3 Tempo Parziale 25 ore - 69,44%	3.670,28	890,71	176,20	137,16	318,11		5.192,46			
2020	Operaio Categoria B (p.e. B4) cessato nel 2017								20.769,82	100	
2020	Istruttore Amministrativo C (C4) cessato nel 2019							-	33.892,57	100	
2020	Produttività e budget posizioni organizzative e Segr.Com. al netto ind. Posiz. P.O. € 15,000,00	17.766,24	4.228,36		124,36	1.510,13		23.629,09			
2020	Trasferiemnto per segretario comunale						33.000,00	33.000,00			



anno	Personale	retribuzione annuale inclusa 13^ a	CPDL b	INADEL c	INAIL d	IRAP e	altre voci f	totale g (a+b+c+d+e+f)	totale spesa annua cessati h	% turnover sulla spesa cessati anno precedente i	ca
2021	Istrutt. Direttivo Contabile Amm. D1 p.e. D4	34.646,49	8.245,87	833,81	174,96	2.944,95		46.846,08			
2021	Istrutt. Direttivo Ass. Sociale D1 p.e. D3	33.496,70	7.972,21	799,66	169,16	2.847,22		45.284,95			
2021	Istruttore direttivo Amministrativo Contabile D 1 p.e. 1	24.515,76	5.949,70	1.178,42	123,80	2.124,89		33.892,57			
2021	Istruttore Ammin. Demograf. C1 p.e. C4	25.383,30	6.041,23	695,07	128,19	2.157,58		34.405,37			
2021	Collaboratore Tecnico Amministrativo B3 Tempo Parziale 25 ore - 69,44%	14.681,10	3.562,85	704,79	548,63	1.272,45		20.769,82			
								-			
2021	Produttività e budget posizioni organizzative e Segr.Com. al netto ind. Posiz. P.O. € 15,000,00	17.766,24	4.228,36		124,36	1.510,13		23.629,09			
2021	Trasferimnto per segretario comunale						33.000,00	33.000,00			
2021	Istruttore Direttivo Tecnico D1	29.515,76	7.139,70	1.523,92	1.103,00	2.549,89		41.832,27			
2021	Agente Polizia Locale C1	11.831,98	2.871,47	541,53	85,30	1.025,53		16.355,81			
	<b>A tempo Determinato</b>										
								-	-		
2021	Istruttore Amm. Contabile Cat. C	-	-	-	-	-		-			
2021	Agente di polizia locale Festa paesana	1.960,44	475,77	89,68	14,13	169,92		2.709,94			
	<b>totale tempo determinato</b>							<b>2.709,94</b>			





Spese per personale diretti e indiretti			308.904,58	245.715,53	249.123,34	249.123,34
irap			22.136,07	16.398,57	16.602,56	16.602,56
trasferimenti convenzione Segret.Com.			25.600,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
lavoro straordinario elettorale			5.014,87	10.000,00	10.000,00	10.000,00
spese per personale cantieri conto capitale			13.221,87			
Cantieri comunali				0,00	0,00	0,00
Cantiere lavoras				0,00	0,00	0,00
totale parziale	0,00	0,00	374.877,39	305.114,10	308.725,90	308.725,90
eventuali esclusioni di spesa						
lavoro straordinario elettorale			5.014,87	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Cantiere lavoras				0,00	0,00	0,00
totale esclusioni di spesa	0,00	0,00	5.014,87	0,00	0,00	0,00
totale annuo	0,00	0,00	369.862,52	305.114,09	308.725,90	308.725,90
totale spesa triennio 2011/2013	Comune sotto i 1000 abitanti					
media spesa triennio 2011/2013	Comune sotto i 1000 abitanti					
<b>saldo</b>			<b>64.748,43</b>	<b>61.136,62</b>	<b>61.136,62</b>	

			anno 2009			
Spese personale tempo determinato			96.472,65	28.797,40	2.709,94	2.709,94

Personale in servizio al 31/12/2018 (anno precedente l'esercizio in corso)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria A	0	0	0
Categoria B1	0	0	0
Categoria B3	0	0	0
Categoria C	4	3	1
Categoria D1	3	3	0
Categoria D3	0	0	0
TOTALE	7	6	1

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2018: **0**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
<b>2018</b>	0	258.412,57	30,21
<b>2017</b>	6	249.992,34	28,98
<b>2016</b>	8	287.940,24	37,00
<b>2015</b>	8	299.486,57	37,58
<b>2014</b>	8	304.006,29	33,48

## 5 – Vincoli di finanza pubblica

### Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

Questo Ente dal 2016 era soggetto all'art. 1 commi da 707 a 734 della Legge 28.12.2015 n. 2018, pareggio di bilancio.

Negli anni 2016 2017 e 2018 ha rispettato i vincoli di finanza pubblica, regolarmente certificati.

Dal 2019 ai sensi dell' art. 1 commi da 819 a 830 della Legge 30.12.2018 n. 145 non è più soggetto al pareggio di bilancio.

Con la Legge di Bilancio 2020 si annuncia l'introduzione del nuovo pareggio di bilancio con nuovi criteri che favoriscano gli investimenti ed evitino i deficit finanziari, verrà introdotta dal 2021.

L'Ente negli esercizi precedenti non ha *acquisito o ceduto* spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

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

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

## A – Entrate

### **Tributi e tariffe dei servizi pubblici**

Le politiche tributarie dovranno essere improntate oltre che al rispetto della normativa nazionale, al rispetto della situazione locale caratterizzata da povertà e difficoltà economica.

L'azione deve comunque garantire equità nel gettito fiscale ed l'eliminazione dell'evasione.

### **Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale**

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà far conto soprattutto dei bandi regionali. Non può far certo conto su le proprie risorse sufficienti appena per le spese correnti.

Nel 2020 sono stati inseriti il finanziamento del Ministero dell' Interno pari a Euro 50.000,00 per manutenzione dell'impianto di illuminazione ed € 11.597,90 per la messa in sicurezza del patrimonio comunale. Sono stati inseriti altresì il contributo di € 68.410,55 contributo per manutenzione strade comunali.

### **Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità**

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente 2020-2022 non è previsto il ricorso all'indebitamento.

## B – Spese

### Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione dei servizi esistenti e garantire la gestione del patrimonio immobiliare presente.

E' fondamentale un'analisi costante dei bisogni dei cittadini e considerata la scarsità delle risorse garantire elasticità nella trasformazione dei servizi da orientare ai nuovi bisogni legati all'invecchiamento della popolazione e nel contempo garantire strumenti per le nuove generazioni seppur in costante diminuzione.

### Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, la stessa dovrà garantire il turn-over. Nel triennio 2017-2019 e nel triennio 2020-2022 si stanno concentrando pensionamenti e licenziamenti per altre cause.

Lo strumento della programmazione triennale del fabbisogno di personale dovrà essere in grado di gestire il bisogno di assunzione di nuovo personale già attuato a partire dal 2018.

### FABBISOGNO DI PERSONALE TRIENNIO 2020/2022

<u>Tempo Indeterminato</u>					
N.	Profilo professionale	Cat.	Spesa annua	Modalità di copertura posto	Anno
1	Collaboratore Tecnico Amministrativo – Tempo <b>parziale</b> ed <b>indeterminato 25 ore*</b>	B 3	5.192,45	In sequenza: Mobilità obbligatoria - Concorso Pubblico	<b>2020 dal 1 ottobre</b>
1	Istruttore direttivo Amministrativo Contabile – Tempo <b>pieno</b> e <b>indeterminato**</b>	D	19.770,67	In sequenza: Mobilità obbligatoria - Concorso Pubblico	<b>2020 dal 1 giugno</b>
* Previa verifica capacità finanziaria alla luce dell'emanando Decreto					
** Procedura assunzionale in corso					
<u>Tempo Determinato</u>					
Budget assunzionale annuo	Cat.	Spesa annua	Modalità di copertura posto		

€ 96.472,65	C Profilo professionale Amministrativo o Amministrativo contabile tempo pieno	26.087,46	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Art. 14 CCNL 2004 (c.d. scavalco condiviso);</li> <li>• Art. 1, comma 557 L. 311/2004 (scavalco d'ecedenza)</li> <li>• Utilizzo graduatorie di altri enti</li> <li>• Selezione pubblica</li> </ul>	<b>2020</b> <b>Amministrativo</b> <b>10 mesi</b>
	C Profilo professionale Vigilanza Amministrativo – vigilanza f.t o p.t	2.709,95		<b>2020 2021 2022</b> <b>Istruttore</b> <b>vigilanza</b> <b>1 mese</b>

### Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, l'amministrazione non ha interventi da pubblicare per il biennio 2019-2020

vedere allegato

### Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata a opere che siano gestibili secondo le risorse a disposizione e improntate alle esigenze della popolazione.

Allegato a parte.

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

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

in relazione ai quali l'Amministrazione intende dare priorità per la conclusione.

### ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo totale	Importo già liquidato	Importo da liquidare	Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
1	Lavori completamento e sistemazione cimitero Il stralcio Opera verrà completata nel 2019	2017	200.000,00	143.964,67	56.035,33	Avanzo di amministrazione tramite spazi finanziari regionali
2	Programma straordinario edilizia locale canone sociale completamento l'importo riguarda le economie del programma di costruzione di n. 10 alloggi	2015	191.742,49	0,00	191.742,49	Contributo regionale
3	Miglioramento infrastrutture rurali viabilità l'opera verrà realizzata solo dopo la concessione del finanziamento	2019	200.000,00	0,00	200.000,00	Contributo Regionale
4	Riqualificazione energetica e adeguamento accessi ai disabili municipio l'opera verrà realizzata solo dopo aver ricevuto il finanziamento	2021	400.000,00	0,00	400.000,00	Fondi ministero interno
5	Acquisto area parco archeologico Bruncu Mannu l'acquisto e l'opera verrà realizzata solo dopo aver ottenuto il finanziamento	2020	200.000,00	0,00	200.000,00	Contributo Regionale
6	Rete di distribuzione gas metano la realizzazione dell'opera affidata all'associazione di Comuni facenti capo al Comune di San Gavino	2020	375.000,00	0,00	375.000,00	Contributi fondo europeo
7	Realizzazione sistema di videosorveglianza urbana contributo concesso per euro 35.000,00 oltre ulteriori euro 15.000,00 a carico del Comune.	2019	50.000,00	0,00	50.000,00	Contributo Regionale
8	Ristrutturazione acquedotto rurale Da utilizzare dopo aver ottenuto il finanziamento	2020	100.000,00	0,00	100.000,00	Contributo Regionale
9	Lavori di acquisizione aree e costruzione e urbanizzazione PIP Da realizzazione dopo aver ottenuto il finanziamento	2020	600.000,00	0,00	600.000,00	Contributo Regionale
10	Realizzazione Centro Diurno per Anziani Da realizzazione dopo aver ottenuto il finanziamento	2020	500.000,00	0,00	500.000,00	Contributo Regionale

## **C – Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa**

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà rispettare gli equilibri di bilancio di cui al d.lgs. 118/2011 ma dal 2019 non è più in vigore il pareggio di bilancio ai sensi della legge 28.12.2015 art. 1 commi da 707 a 734.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata al sostanziale equilibri tra incassi e pagamenti.

## D – Principali obiettivi delle missioni attivate

### Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

*(descrivere solo le missioni attivate)*

#### **MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Mantenimento dei servizi esistenti e miglioramenti dei servizi erogati.

#### **MISSIONE 02 Giustizia**

#### **MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza**

Miglioramento del servizio, con particolare attenzione alla sicurezza nell'abitato. Eliminazione del problema del randagismo. Istituzione del servizio di video sorveglianza.

#### **MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio**

Seppur nel Comune non siano più presenti nessun ordine e grado di scuola, garantire i servizi di trasporto degli alunni ad altro comune e garantire borse di studio, rimborso spese trasporto e libri di testo.

#### **MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali**

Gestione del Museo della Donna e organizzazione di eventi culturali collaterali.

#### **MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Garantire lo sviluppo delle attività sportive e altre attività per la crescita sana dei giovani.

#### **MISSIONE 07 Turismo**

Ricerca di intestimento per lo sviluppo turistico nel settore archeologico.

#### **MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Completamento della costruzione delle case a canone sociale e formazione della graduatoria di assegnazione.

<b>MISSIONE</b>	<b>09</b>	<b><i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i></b>
-----------------	-----------	--

Gestione corretta del territorio al fine di evitare eventi calamitosi dovuti all'incuria dei corsi d'acqua e nel periodo estivo dagli incendi.

<b>MISSIONE</b>	<b>10</b>	<b><i>Trasporti e diritto alla mobilità</i></b>
-----------------	-----------	---

Manutenzione delle strade e illuminazione pubblica.

<b>MISSIONE</b>	<b>11</b>	<b><i>Soccorso civile</i></b>
-----------------	-----------	-------------------------------

<b>MISSIONE</b>	<b>12</b>	<b><i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i></b>
-----------------	-----------	---

Mantenimento del servizio sociale e costruzione di un centro diurno per anziani.

<b>MISSIONE</b>	<b>13</b>	<b><i>Tutela della salute</i></b>
-----------------	-----------	-----------------------------------

<b>MISSIONE</b>	<b>14</b>	<b><i>Sviluppo economico e competitività</i></b>
-----------------	-----------	--

<b>MISSIONE</b>	<b>15</b>	<b><i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i></b>
-----------------	-----------	---

<b>MISSIONE</b>	<b>16</b>	<b><i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i></b>
-----------------	-----------	---

Particolare attenzione all'agricoltura e allevamento, curando in particolare la viabilità rurale.

<b>MISSIONE</b>	<b>17</b>	<b><i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i></b>
-----------------	-----------	--

<b>MISSIONE</b>	<b>18</b>	<b><i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i></b>
-----------------	-----------	--

<b>MISSIONE</b>	<b>19</b>	<b><i>Relazioni internazionali</i></b>
-----------------	-----------	--

<b>MISSIONE</b>	<b>20</b>	<b><i>Fondi e accantonamenti</i></b>
-----------------	-----------	--------------------------------------

<b>MISSIONE</b>	<b>50</b>	<b><i>Debito pubblico</i></b>
-----------------	-----------	-------------------------------

<b>MISSIONE</b>	<b>60</b>	<b><i>Anticipazioni finanziarie</i></b>
-----------------	-----------	---

<b>MISSIONE</b>	<b>99</b>	<b><i>Servizi per conto terzi</i></b>
-----------------	-----------	---------------------------------------

## QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

### Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	476.775,46	9.000,00	0,00	485.775,46	469.418,11	9.000,00	0,00	478.418,11	469.418,11	9.000,00	0,00	478.418,11
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	29.065,76	0,00	0,00	29.065,76	27.065,76	0,00	0,00	27.065,76	27.065,76	0,00	0,00	27.065,76
4	86.728,84	0,00	0,00	86.728,84	68.544,38	0,00	0,00	68.544,38	68.544,38	0,00	0,00	68.544,38
5	32.150,00	16.783,12	0,00	48.933,12	41.285,11	5.185,22	0,00	46.470,33	41.285,11	5.185,22	0,00	46.470,33
6	15.800,00	0,00	0,00	15.800,00	15.800,00	0,00	0,00	15.800,00	15.800,00	0,00	0,00	15.800,00
7	3.800,00	0,00	0,00	3.800,00	3.800,00	0,00	0,00	3.800,00	3.800,00	0,00	0,00	3.800,00
8	10.000,00	20.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	180.385,67	35.951,27	0,00	216.336,94	170.507,08	0,00	0,00	170.507,08	170.507,08	0,00	0,00	170.507,08
10	35.500,00	151.271,81	0,00	186.771,81	35.500,00	2.000,00	0,00	37.500,00	35.500,00	2.000,00	0,00	37.500,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	246.020,10	58.535,33	0,00	304.555,43	227.624,15	2.500,00	0,00	230.124,15	227.624,15	2.500,00	0,00	230.124,15
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	71.811,41	0,00	0,00	71.811,41	79.793,55	0,00	0,00	79.793,55	79.793,55	0,00	0,00	79.793,55
50	13.176,39	0,00	29.086,53	42.262,92	11.710,12	0,00	29.677,04	41.387,16	10.205,19	0,00	31.181,97	41.387,16
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	283.582,28	283.582,28	0,00	0,00	283.582,28	283.582,28	0,00	0,00	283.582,28	283.582,28
<b>TOTALI</b>	<b>1.209.513,63</b>	<b>291.541,53</b>	<b>312.668,81</b>	<b>1.813.723,97</b>	<b>1.159.348,26</b>	<b>18.685,22</b>	<b>313.259,32</b>	<b>1.491.292,80</b>	<b>1.157.843,33</b>	<b>18.685,22</b>	<b>314.764,25</b>	<b>1.491.292,80</b>

### Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2020			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	656.233,59	9.000,00	0,00	665.233,59
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	42.403,93	0,00	0,00	42.403,93
4	97.596,72	0,00	0,00	97.596,72
5	47.622,15	36.219,87	0,00	83.842,02
6	21.589,14	2.440,00	0,00	24.029,14
7	7.600,00	0,00	0,00	7.600,00
8	40.142,79	259.199,01	0,00	299.341,80
9	275.382,56	38.835,69	0,00	314.218,25
10	46.587,91	171.256,56	0,00	217.844,47
11	0,00	0,00	0,00	0,00
12	273.672,14	59.826,23	0,00	333.498,37
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	10.901,43	81.366,09	0,00	92.267,52
15	0,00	3.524,90	0,00	3.524,90
16	9.875,99	211.159,04	0,00	221.035,03
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	57.000,00	0,00	0,00	57.000,00
50	13.176,39	0,00	29.086,53	42.262,92
60	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	325.449,96	325.449,96
<b>TOTALI</b>	<b>1.599.784,74</b>	<b>872.827,39</b>	<b>354.536,49</b>	<b>2.827.148,62</b>

## **E – Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali**

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio 2020-2022 è necessario aggiornare in modo corretto l'inventario dei beni in modo da poter intraprendere la contabilità economico patrimoniale.

## **F – Obiettivi del gruppo amministrazione pubblica (G.A.P.)**

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Le partecipazioni del comune riguardano Abbano spa - Gal Marmilla soc. coop. a rl - la partecipazione verrà mantenuta nel tempo in quanto garantiscono dei servizi indispensabili.

Il comune partecipa al Consorzio Turistico SA Corona Arrubia, Ente Pubblico non Economico, la cui appartenenza garantisce lo sviluppo turistico del territorio.

NON è dovuto il bilancio consolidato per cui non è necessario la costituzione del GAP.

## **G – Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art. 2 comma 594 Legge 244/2007)**

*(Inserire o allegare il Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti)*

vedi allegato

## H – Altri eventuali strumenti di programmazione

COMUNE DI PAULI ARBAREI, lì 11 febbraio, 2020

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale