



# **COMUNE DI TRAMATZA**

**Provincia di Oristano**

## **DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE TRIENNIO 2018-2020**

INDIRIZZI GENERALI	Pag.	4
1 Il documento unico di programmazione	Pag.	4
2 Analisi di contesto	Pag.	7
2.1 Analisi delle condizioni esterne	Pag.	5
2.2 Analisi delle caratteristiche della popolazione	Pag.	9
3 Organizzazione dei servizi pubblici	Pag.	10
3.1 Le modalità di gestione	Pag.	10
3.2 Società partecipate	Pag.	13
4 Individuazione risorse, impieghi e verifica sostenibilità economico-finanziaria	Pag.	14
4.1 Investimenti e realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	15
4.1.1 Elenco interventi	Pag.	15
4.1.2 Articolazione della copertura finanziaria	Pag.	16
4.2 Investimenti in corso di esecuzione e non ancora conclusi	Pag.	16
4.3 Analisi della spesa corrente	Pag.	17
4.4 Analisi delle necessità finanziarie e strutturali	Pag.	19
4.4.1 Entrate tributarie	Pag.	20
4.4.2 Entrate da trasferimenti	Pag.	22
4.4.3 Entrate extratributarie	Pag.	23
4.4.4 Entrate in conto capitale	Pag.	24
4.5 La gestione del patrimonio	Pag.	25
4.6 Indebitamento	Pag.	26
4.7 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	28
4.7.1 Equilibri di parte corrente e parte capitale	Pag.	28
4.7.2 Equilibrio finale	Pag.	30
4.7.3 Quadro generale riassuntivo	Pag.	31
5 Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica	Pag.	32
5.1 Il quadro normativo	Pag.	32
5.2 Equilibri di finanza pubblica	Pag.	33
6 Linee programmatiche di mandato	Pag.	34
7 Ripartizione delle linee programmatiche di mandato in missioni e programmi	Pag.	39

## SEZIONE OPERATIVA

1 La sezione operativa

2 La programmazione dei lavori pubblici

3 La programmazione del fabbisogno di personale

4 La programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

5 Valutazioni finali

Pag. 53

Pag. 53

Pag. 115

Pag. 116

Pag. 118

Pag. 119

# INDIRIZZI GENERALI

## 1. IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

Il principio contabile applicato 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.

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.

Gli strumenti di programmazione degli enti locali sono:

- a) il documento unico di programmazione (DUP), presentato al Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno, per le conseguenti deliberazioni;
- b) l'eventuale nota di aggiornamento del DUP, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno, per le conseguenti deliberazioni;
- c) lo schema di bilancio di previsione finanziario, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno. A seguito di variazioni del quadro normativo di riferimento la Giunta aggiorna lo schema di bilancio di previsione in corso di approvazione unitamente al DUP. In occasione del riaccertamento ordinario o straordinario dei residui la Giunta aggiorna lo schema di bilancio di previsione in corso di approvazione unitamente al DUP e al bilancio provvisorio in gestione;
- d) il piano esecutivo di gestione e delle performances approvato dalla Giunta entro 20 giorni dall'approvazione del bilancio;
- e) il piano degli indicatori di bilancio presentato al Consiglio unitamente al bilancio di previsione e al rendiconto;
- f) lo schema di delibera di assestamento del bilancio, comprendente lo stato di attuazione dei programmi e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio, da presentare al Consiglio entro il 31 luglio di ogni anno;
- g) le variazioni di bilancio;
- h) lo schema di rendiconto sulla gestione, che conclude il sistema di bilancio dell'ente, da approvarsi entro il 30 aprile dell'anno successivo all'esercizio di riferimento da parte del Consiglio.

Il documento unico di programmazione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Sui contenuti del documento unico di programmazione è intervenuto il decreto interministeriale del 20 maggio 2015 che ha disegnato una struttura del documento più leggera per gli enti con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti composta di una sezione dedicata agli indirizzi generali e una sezione operativa contenente una declinazione degli obiettivi da conseguire per ogni missione e programma di bilancio.

## 2. ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica, delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

### 2.1 ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE

Nel 2016, il PIL mondiale ha registrato un incremento di circa il 3,0 per cento, sostanzialmente in linea con il 2015. Pur in presenza di una ripresa negli ultimi mesi, la crescita del commercio internazionale ha continuato a essere molto debole e caratterizzata da una elasticità della domanda internazionale alla crescita del PIL dimezzata rispetto alla media di lungo termine<sup>1</sup>, caratteristica costante degli ultimi 5 anni. Nell'Area dell'Euro, la crescita del PIL dell'1,7 per cento, in marginale accelerazione rispetto all'anno precedente (1,6%) è principalmente attribuibile al contributo dei consumi privati.

Dopo una crisi lunga e profonda, nel 2014 l'economia italiana si è avviata su un sentiero di graduale ripresa andata via via rafforzandosi nel biennio successivo. Il livello del PIL del 2014 è stato rivisto al rialzo di quasi 10 miliardi in termini nominali, quello del 2015 di oltre 9 miliardi rispetto alle stime di un anno fa.

Si tratta di una ripresa più graduale rispetto ai precedenti cicli economici, susseguenti crisi meno profonde e prolungate, ma estremamente significativa in considerazione innanzitutto dell'elevato contenuto occupazionale: in base ai più recenti dati disponibili il numero di occupati ha superato di 734 mila unità il punto di minimo toccato nel settembre 2013.

Nel 2016 l'economia italiana è cresciuta dello 0,9 per cento, leggermente al di sopra delle ultime previsioni ufficiali. Dopo lo stallo registrato nel secondo trimestre e come previsto nelle stime di settembre, nella parte finale dell'anno il PIL ha ripreso a crescere a tassi annualizzati prossimi all'1,0 per cento.

Lo scenario internazionale, ad inizio 2017, è nel complesso migliore delle attese. Le condizioni monetarie continuano ad essere distese favorendo maggiore accesso al credito e supportando l'espansione di consumi e investimenti. I mercati azionari sono in progressiva espansione.

Questo quadro promettente consente di innalzare la previsione di crescita del PIL reale per il 2017 dall'1,1 per cento del Documento di Economia e Finanza (DEF) di aprile all'1,5 per cento. Si ricorda che già nel DEF il Governo aveva espresso fiducia in un risultato più positivo e aveva sottolineato che le previsioni adottate nei documenti di programmazione e bilancio erano prudentiali.

L'economia sta dunque andando meglio. Imprese, famiglie e mercati finanziari sembrano averne preso atto, sia pure con una residua cautela. Vi sono le condizioni per un ulteriore rafforzamento della crescita. L'andamento di svariati indicatori suggerisce infatti che il terzo trimestre potrebbe registrare una crescita più elevata rispetto ai precedenti, grazie al dinamismo dell'industria e di alcuni comparti dei servizi, quali i trasporti e il turismo. Le valutazioni delle imprese manifatturiere circa ordinativi e produzione sono ai livelli più elevati dall'inizio della ripresa; il fatturato è già cresciuto fortemente nei primi cinque mesi dell'anno, mentre la produzione di beni strumentali è decollata in giugno e luglio. Anche spingendo lo sguardo oltre l'attuale trimestre, la congiuntura può evolvere ulteriormente in chiave positiva. La ripresa si sta infatti diffondendo a tutti i settori dell'economia, con l'unica eccezione di comparti ancora soggetti a processi di ristrutturazione, quali i servizi di informazione e quelli bancari.

Diverse evidenze suggeriscono che a dispetto dell'apparente lentezza della ripresa degli investimenti in macchinari e attrezzature nella prima metà dell'anno, sia invece in atto un rafforzamento che è stato inizialmente colto dai dati di fatturato delle imprese produttrici di beni strumentali e solo in seguito dall'andamento della produzione.

L'obiettivo prioritario del Governo – e della politica di bilancio delineata nel DEF – resta quello di innalzare stabilmente la crescita e l'occupazione, nel rispetto della sostenibilità delle finanze pubbliche; in tal senso le previsioni formulate sono ispirate ai principi di prudenza che hanno caratterizzato l'elevata affidabilità di stime e proiezioni degli ultimi anni, al fine di assicurare l'affidabilità della programmazione della finanza pubblica. L'evoluzione congiunturale dell'economia italiana è favorevole. Nella seconda metà del 2016 la crescita ha ripreso slancio, beneficiando del rapido aumento della produzione industriale e, dal lato della domanda, di investimenti ed esportazioni. La fiducia delle imprese italiane sta aumentando notevolmente in un contesto europeo che si fa via via più solido.

È intenzione del Governo continuare nel solco delle politiche economiche adottate sin dal 2014, volte a liberare le risorse del Paese dal peso eccessivo dell'imposizione fiscale e a rilanciare al tempo stesso gli investimenti e l'occupazione, nel rispetto delle esigenze di consolidamento di bilancio.

In particolare, nel 2018 l'azione di Governo si concentrerà su:

- **Stop aumento Iva e accise** – Vengono completamente neutralizzate le clausole di salvaguardia, quindi nel 2018 non ci saranno aumenti delle aliquote dell'Iva e delle accise.
- **Blocco tributi e addizionali locali** – Si proroga per il 2018 lo stop all'aumento delle aliquote dei tributi e delle addizionali regionali e degli enti locali.
- **Competitività** – Sono confermate molte misure di contenimento della pressione fiscale e sviluppo, già contenute nella precedente legge di bilancio, quali le agevolazioni per gli interventi di ristrutturazione edilizia ed energetica, il superammortamento e l'iperammortamento.
- **Sostegno investimenti Pmi (Nuova Sabatini)** – Per assicurare continuità operativa e qualificare maggiormente gli investimenti in chiave "Industria 4.0." è prorogata la misura di promozione delle piccole e medie imprese nota come "Nuova Sabatini".
- **Incentivo strutturale per l'occupazione giovanile stabile** – A decorrere dal primo gennaio 2018 i datori di lavoro del settore privato che assumono giovani con contratti a tutele crescenti beneficeranno di uno sconto triennale sui contributi previdenziali pari al 50% (esclusi i lavoratori domestici). L'esonero spetta anche per le assunzioni avvenute nei mesi di novembre e dicembre 2017, ferma restando la decorrenza dal primo gennaio 2018. Lo sconto contributivo si applica anche nei casi di prosecuzione di un contratto di apprendistato in contratto a tempo indeterminato, qualunque sia l'età anagrafica al momento della prosecuzione e quando un datore di lavoro assume, entro sei mesi dal conseguimento del titolo di studio, studenti che abbiano svolto percorsi di alternanza scuola-lavoro o di apprendistato per il conseguimento del titolo di studio.
- **Rinnovo contratti pubblico impiego** – Sono stanziati le risorse per avviare il rinnovo, dopo molti anni, dei contratti del pubblico impiego.
- **Ape sociale donna** – La misura, introdotta in via sperimentale con la legge di bilancio per il 2017, per le donne, in determinate condizioni, con almeno 63 anni di età e che non siano titolari di pensione diretta, permette di accompagnare con una indennità fino al raggiungimento dei requisiti per la pensione di vecchiaia. Con la nuova norma introdotta dal disegno di legge di bilancio per il 2018 si prevede di ampliare per

il prossimo anno la platea dei beneficiari riducendo i requisiti contributivi alle donne con figli. La riduzione è pari a 6 mesi per ogni figlio fino ad un massimo di 2 anni.

- **Ape a tempo determinato** – Si amplia per il 2018 la platea dei beneficiari, estendendo l'indennità anche in caso di scadenza di un contratto a tempo determinato, a condizione che il lavoratore, nei 3 anni precedenti la cessazione del rapporto, abbia avuto periodi di lavoro dipendente per almeno 18 mesi.
- **Rita** – E' stabilizzata e semplificata la "Rendita integrativa temporanea anticipata".
- **Bonus cultura per i diciottenni** – Viene confermata la misura introdotta nel 2016. I giovani che compiono 18 anni nel 2018, attraverso apposita piattaforma online, hanno a disposizione 500 euro spendibili per l'acquisto di biglietti del teatro o del cinema, l'acquisto di libri e musica registrata, per l'ingresso ai musei.
- **Pacchetto Miur** – Per l'università, vi sono misure che consentono di bandire nuovi posti per ricercatori universitari e a favore dei professori in servizio sono sbloccati gli scatti stipendiali che continuano ad essere corrisposti sulla base della previa verifica della produttività scientifica; invece, sul versante della scuola, la legge di bilancio inizia ad affrontare il tema dell'avvicinamento del trattamento retributivo dei dirigenti scolastici a quello degli altri dirigenti statali.
- **Risorse per Province e Città metropolitane** – Viene riconosciuto un contributo alle Province e alle Città metropolitane delle Regioni a statuto ordinario per l'esercizio delle funzioni fondamentali in materia di scuole e strade.
- **Investimenti enti locali** – Per sostenere gli investimenti degli enti locali sono previsti spazi finanziari, per gli anni 2018-2023, che consentono l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione. Si riconoscono, inoltre, ai comuni contributi, per il triennio 2018-2020, per rilanciare gli investimenti in opere pubbliche.
- **Rimborsi ai comuni per minor gettito** – Sono assegnate risorse per l'anno 2018 in favore dei comuni penalizzati dalla sostituzione dell'IMU sull'abitazione principale con la TASI su tutti gli immobili.
- **Risorse in favore delle regioni** – Sono stanziati per l'anno 2018 risorse in favore delle regioni per la riduzione del debito e per la riduzione della manovra a loro carico. Inoltre, sono previste anticipazioni di liquidità per la copertura del disavanzo sanitario 2016 della Regione Sardegna.
- **Banda larga** – Per accelerare la politica di implementazione del 5G, si prevede di mettere a gara lo spettro delle frequenze nelle bande pioniere previste dall'Action Plan della Commissione Europea e si dispone la liberazione della banda 700 MHz.
- **Misure per il Mezzogiorno** – Viene rifinanziata per il biennio 2018-2019 la misura che prevede l'ampliamento del credito di imposta per acquisto di bene strumentali nuovi destinati a strutture produttive del Sud. Vengono prorogate le agevolazioni per le assunzioni a tempo indeterminato nel Mezzogiorno, agevolazioni complementari a quelle già previste dalla normativa nazionale. Tra gli altri interventi figurano

l'incremento delle risorse del Fondo sviluppo e coesione rifinanziando la programmazione 2014-2020 e l'istituzione del Fondo imprese Sud volto alla crescita dimensionale delle piccole e medie imprese.

- **Sport** – Per la prima volta, si prevede un ‘pacchetto’ di misure dedicate esclusivamente allo sport, tra le quali l'istituzione di un fondo *ad hoc* destinato a tutelare la maternità delle atlete e misure di incentivazione di natura fiscale.

#### TREND STORICO DEL TASSO DI CRESCITA ECONOMICA

2014	2015	2016	2017 Stima ISTAT	2018 Stima ISTAT	2019 Stima ISTAT	2020 Stima ISTAT
-0,4 %	-0,8 %	0,9 %	1,5%	1,2 %	1,2 %	1,3 %

Per quanto riguarda la Regione Sardegna, nel mese di ottobre 2017 è stato adottato il documento di economia e finanza regionale (DEFR) previsto dall'allegato 4.1 al decreto legislativo n. 118 del 2011 c.d. “principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio”. Il citato documento, insieme al documento di economia e finanza statale, costituisce presupposto necessario per la programmazione a livello comunale, considerato che il legislatore ha fissato un calendario di scadenze in modo da assicurare la conoscibilità delle decisioni di interesse per gli enti subordinati.

La ripresa economica in Sardegna si sta consolidando: nel 2016 anche il Pil ha ripreso a crescere con un incremento dello 0,6% secondo le previsioni della Svimez. Questo segno positivo si registra dopo ben sette anni di riduzione ininterrotta del prodotto interno lordo che aveva raggiunto il suo crollo peggiore nel 2013 (-3.3 %). Per l'anno in corso i dati sull'andamento del Pil sono ugualmente positivi e così pure le previsioni per il 2018, anche grazie al traino dell'economia nazionale che ha finalmente iniziato a crescere in modo stabile.

C'è un rinnovato clima di fiducia da parte delle imprese pronte a rilanciare gli investimenti e quindi l'occupazione. Questo dato viene confermato dall'ottimo andamento dei bandi per le imprese che, pur riscontrando ritardi nella fase di prima implementazione delle nuove procedure, ormai sono pienamente operativi. Nel biennio 2017-2018 solo a valere sul Fondo di Sviluppo Regionale (Fesr) sono già in corso o stanno per essere pubblicati 18 bandi per tutte le tipologie di investimento con oltre 250 milioni di incentivi messi a disposizione delle imprese (maggiori dettagli nella sezione su sviluppo economico e competitività). A questi si aggiungono altri importanti strumenti quali il microcredito o il social impact investing e le varie misure specifiche di incentivazione degli investimenti in agricoltura, allevamento e pesca.

I segnali di ripresa sono ormai presenti in tanti settori tuttavia non riescono ancora a dare una piena risposta ai tanti bisogni che provengono dalla società fortemente provata da tanti anni di dura crisi. I disoccupati, soprattutto tra i giovani, sono ancora troppi e ugualmente tante sono le famiglie in condizione di povertà, anche se le politiche di attuazione del Reddito di inclusione sociale (Reis) stanno iniziando a dare i primi frutti.

Le risorse finanziarie disponibili per il 2018 nel bilancio regionale sono in crescita grazie al ciclo economico positivo che fa stimare un incremento di circa il 2% delle entrate tributarie rispetto alla previsione iniziale del 2017. Anche l'approvazione delle Norme di attuazione contribuisce a dare certezze sui cespiti di entrata che sono dovuti alla Sardegna secondo le norme dello Statuto.

Sul lato della spesa il bilancio 2018 mantiene e rafforza le spese qualificanti su lavoro, politiche sociali, tutela della salute, cultura, istruzione e università, turismo, ambiente. Si incrementano le risorse destinate allo sviluppo economico con il supporto degli investimenti privati in tutti i settori produttivi e nei comparti pubblici (infrastrutture, bonifiche, protezione del territorio) anche grazie all'impiego dei fondi nazionali e comunitari. Si mantiene così, tra gli altri, il pieno finanziamento degli enti territoriali con il fondo unico, lo stanziamento di 30 milioni per il Reis, e quello di circa 70 milioni per i vari interventi sui cantieri comunali e la salvaguardia dell'occupazione in situazioni di crisi.



## 2.2 CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE

Nell'ultimo triennio si è registrato un decremento del numero degli abitanti con un aumento della percentuale della popolazione anziana e un conseguente aumento dei casi di non autosufficienza, ossia di situazioni caratterizzate dall'incapacità totale o parziale a compiere le normali azioni della vita quotidiana, nonché delle condizioni di disabilità riconosciuta per le quali si rendono necessari percorsi personalizzati di assistenza.

Un problema rilevante per il paese risulta essere quello della disoccupazione, causa di emigrazione da parte di giovani che abbandonano l'isola al fine di reperire una idonea sistemazione occupazionale e abitativa.

Non si rilevano casi di disagio giovanile conclamato, emerge tuttavia l'esigenza di lavorare sugli aspetti inerenti la crescita psico-sociale dei minori in un'ottica di prevenzione dei fenomeni di devianza, congiuntamente alle azioni di sostegno alla genitorialità.

I soggetti che necessitano di interventi socio-assistenziali possono essere raggruppati in due grosse aree:

- utenza potenziale alla quale appartengono tutti i soggetti che non accedono ai servizi e per i quali occorre un'appropriata indagine conoscitiva e la collaborazione con le diverse istituzioni presenti nel territorio e operanti nelle diverse aree sociali;

- utenza accertata alla quale appartengono tutti i soggetti che usufruiscono di prestazioni:

- ☐ Soggetti che necessitano di assistenza economica per vari motivi;
- ☐ Minori a rischio di abbandono, devianza ed emarginazione;
- ☐ Minori in affidamento;
- ☐ Anziani a rischio di isolamento ed emarginazione;
- ☐ Anziani che usufruiscono del servizio di assistenza domiciliare;
- ☐ Sofferenti mentali;
- ☐ Portatori di handicap;
- ☐ Immigrati;
- ☐ Giovani in attesa di occupazione e con problemi di inserimento sociale;
- ☐ Nuclei familiari problematici.

### 3. ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Oggetto di questa sezione è fornire una rappresentazione circa le modalità di erogazione dei servizi pubblici locali ai cittadini e fornire degli indirizzi generali circa le società partecipate dell'ente

#### 3.1 LE MODALITA' DI GESTIONE

Si riportano di seguito alcune precisazioni sulle modalità di gestione, utili per la comprensione della tabella successiva.

Modalità di gestione	Descrizione
Interventi in economia diretta	L'organizzazione del lavoro è effettuata direttamente a cura dell'Ente e sotto la sua completa responsabilità con personale a tempo indeterminato, determinato, formazione lavoro, Lsu/Lpu, interinali e/o con personale comandato, distaccato, in convenzione proveniente da altre amministrazioni. Non vanno considerate le attività svolte dal Direttore generale e dal Segretario comunale/provinciale
Appalti	Termine dal significato generico all'interno del quale si è inteso comprendere le varie procedure contrattuali utilizzate dalla P.A. per affidare a privati la fornitura di opere e servizi, come ad es.: il pubblico incanto o asta pubblica, la licitazione privata, la trattativa privata, l'appalto concorso. Al riguardo, la normativa principale a cui fare riferimento è individuabile nel d.lgs. 50/2016 e sue modificazioni
Consorzi	Gli enti locali possono costituire un consorzio per la gestione associata di uno o più servizi e l'esercizio associato di funzioni
Unioni di comuni	L'art. 32 del d.lgs. 267/2000, stabilisce che l'unione di comuni è l'ente locale costituito da due o più comuni, di norma contermini, finalizzato all'esercizio associato di funzioni e servizi. Ove costituita in prevalenza da comuni montani, essa assume la denominazione di unione di comuni montani e può esercitare anche le specifiche competenze di tutela e di promozione della montagna attribuite in attuazione dell'articolo 44, secondo comma, della Costituzione e delle leggi in favore dei territori montani
Altro	Le modalità di gestione da considerare sono residuali rispetto alle altre modalità presenti nella tabella, tra queste quelle affidate gratuitamente dall'amministrazione ad associazioni di volontariato, Pro loco, Onlus.

Nella tabella sottostante viene riportato l'elenco dei servizi pubblici suddivisi per area di intervento con un rapporto tra i costi sostenuti per le varie forme di gestione e il totale della spesa sostenuta. La somma delle percentuali attribuite alle varie modalità di gestione di ciascuna area d'intervento è pari a 100.

Area d'Intervento	DIRETTA %	APPALTI %	CONSORZI %	UNIONE C. %	ALTRO %
<b>Organizzazione generale dell'amministrazione, gestione finanziaria, contabile e controllo</b>					
Organi istituzionali	0	8	0	0	92
Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	43	34	0	0	23
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	86	2	0	0	12
Risorse umane	67	27	0	0	1
Servizi di supporto	100	0	0	0	0
Messi comunali	100	0	0	0	0
<b>Pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale nonché partecipazione alla pianificazione territoriale di livello sovracomunale</b>					
Urbanistica e programmazione del territorio	0	76	0	0	24
Viabilità, circolazione stradale e illuminazione pubblica	0	100	0	0	0
Ufficio tecnico-sue	98	2	0	0	0
<b>Attività, in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi</b>					
Servizi di protezione civile	0	100	0	0	0
<b>Organizzazione e gestione dei servizi di raccolta, avvio a smaltimento e recupero dei rifiuti urbani e riscossione dei relativi tributi</b>					
Trattamento dei rifiuti	0	0	0	100	0
Servizio idrico integrato	0	88	6	0	6
<b>Progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle prestazioni ai cittadini</b>					
Interventi per l'infanzia, i minori e gli asili nido	0	42	0	34	24
Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	25	61	0	0	14
Interventi per gli anziani	0	44	0	0	56
Interventi per la disabilità	0	10	0	0	90
Servizio necroscopico e cimiteriale	0	100	0	0	0
<b>Edilizia scolastica per la parte non attribuita alle province, organizzazione e gestione dei servizi scolastici</b>					
Scuola dell'infanzia	0	83	0	0	17
Istruzione primaria	0	35	0	0	65
Servizi ausiliari all'istruzione	0	87	0	13	0

<b>Polizia municipale e polizia amministrativa locale</b>					
Polizia locale	79	21	0	0	3
<b>Tenuta dei registri di stato civile e di popolazione, servizi anagrafici, elettorali e statistici</b>					
Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	89	11	0	0	0
<b>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>					
Valorizzazione dei beni di interesse storico e artistico	0	67	0	0	33
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0	81	0	0	19
<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>					
Sport e tempo libero	0	64	0	0	36

Le risultanze evidenziano che l'ente garantisce l'erogazione dei servizi pubblici principalmente attraverso i propri uffici e il ricorso ai contratti di appalto. Alcune tipologie di servizi sono erogati per il tramite dell'Unione dei Comuni Montiferru-Sinis che acquisisce le risorse del bilancio comunale e provvede, a sua volta, a bandire le gare per l'affidamento dei servizi per i Comuni aderenti.

### 3.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2016	Anno 2015	Anno 2014
ABBANO S.P.A.	www.abbano.it/	0,028	Gestore unico del servizio idrico integrato dell'autorità d'ambito della Sardegna.		0,00	0,00	0,00	0,00

L'Autorità dell'ambito ottimale della Sardegna, consorzio obbligatorio ai cui hanno aderito tutti i comuni regionali, con deliberazione n. 25 del 29.12.2004 ha individuato, in via esclusiva ai sensi della L. 36/94 e ai sensi della L.R. 29/97 e successive modificazioni, il gestore unico del servizio idrico Integrato dei comuni compresi nello stesso ambito territoriale.

Abbano SpA gestisce il servizio idrico integrato, costituito dall'insieme dei servizi pubblici di captazione, adduzione e distribuzione di acqua ad usi civili, di fognatura e depurazione delle acque reflue secondo livelli di efficienza, efficacia ed economicità, ad essa ha aderito la quasi totalità dei comuni dell'isola con l'acquisizione di una quota minoritaria di azioni.

A decorrere dal 1° gennaio 2015 l'ente di governo dell'ambito della Sardegna è subentrato in tutte le posizioni giuridiche ed economiche già attribuite alla Gestione Commissariale istituita ai sensi della L.R. 8 febbraio 2013, n. 3 (Soppressione dell'Autorità d'ambito territoriale ottimale della Sardegna - Norma transitoria, disposizioni urgenti in materia di enti locali, di ammortizzatori sociali, di politica del lavoro e modifiche alla legge regionale n. 1 del 2013), e ss.mm.ii., ad esso partecipano tutti i comuni della regione.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali ed enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia, il Comune tuttavia, vista l'impossibilità tecnica di gestire direttamente il servizio idrico integrato, ha mantenuto le partecipazioni in Abbano S.p.A.

#### **4. INDIVIDUAZIONE DELLE RISORSE, DEGLI IMPIEGHI E VERIFICA DELLA SOSTENIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA**

Di seguito saranno oggetto di approfondimento i seguenti aspetti:

1. gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;
2. i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
3. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali;
4. l'analisi delle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi;
5. la gestione del patrimonio;
6. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
7. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.

## 4.1 INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

### 4.1.1 ELENCO INTERVENTI

La sottostante tabella riporta il fabbisogno in termini di spesa di investimento per gli interventi programmati.

DESCRIZIONE INTERVENTO	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA' FINANZIARIA			
	Primo anno 2018	Secondo anno 2019	Terzo anno 2020	Riflessi per quanto riguarda la spesa corrente
Parco comunale sistemazione			20.000,00	Pagamento utenze e canone videosorveglianza
Manutenzione straordinaria strade	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
Ponte sulla SP 15 demolizione e ricostruzione	720.000,00			
Riqualificazione aree in stato di degrado	20.000,00	20.000,00		
Altro	22.500,00	22.500,00	22.500,00	
Totale	774.500,00	54.500,00	54.500,00	

### 4.1.2 ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA' FINANZIARIA			
	Primo anno 2018	Secondo anno 2019	Terzo anno 2020	Importo totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	720.000,00			720.000,00
Entrate acquisite mediante la contrazione di mutuo				
Entrate acquisite mediante apporti di capitale privati				
Alienazioni immobiliari				
Stanzamenti di bilancio	35.500,00	35.500,00	35.500,00	106.500,00
Altro	19.000,00	19.000,00	19.000,00	57.000,00
Totale	774.500,00	54.500,00	54.500,00	883.500,00

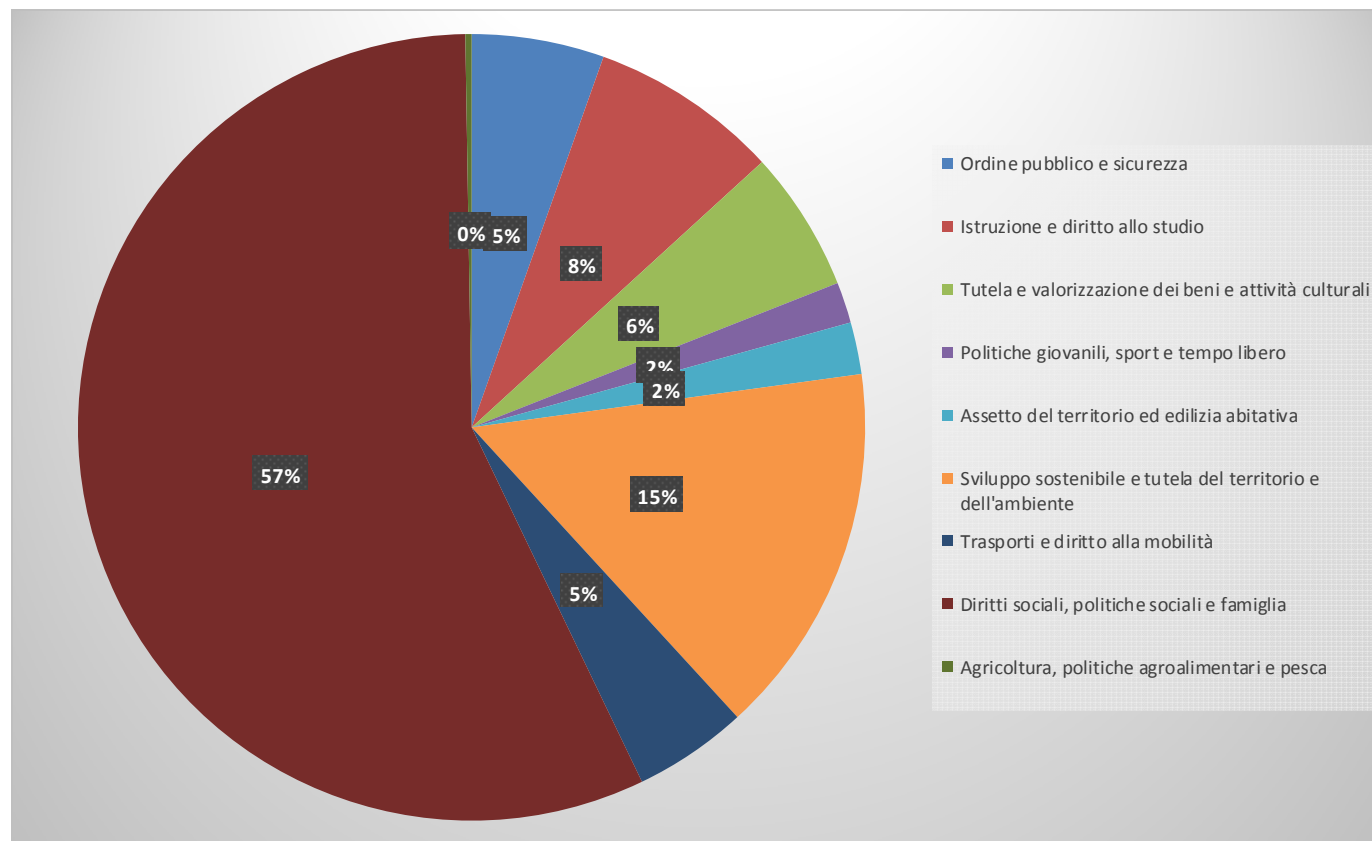
### 4.2 INVESTIMENTI IN CORSO DI ESECUZIONE E NON ANCORA CONCLUSI

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	PIANO PARTICOLAREGGIATO CAPITOLO 3353	2007	63.892,58	57.879,26	6.103,32	FONDI COMUNALI
2	ADEGUAMENTO STRUMENTI URBANISTICI CAPITOLO 4048	2007	53.613,58	21.392,80	32.220,78	FINANZIAMENTO REGIONALE E FONDI COMUNALI
3	DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE PONTE SUL RIO MARE FOGHE CAPITOLO 4302	2015	2.000.000,00	5.672,09	1.994.327,91	FINANZIAMENTO REGIONALE
4	INTERVENTI DI MANUTENZIONE DEL PONTE DI LEGNO SUL RIO CISPIRI CAPITOLO 3192	2017	23.007,53	10.980,00	12.027,53	FONDI COMUNALI
5	AMPLIAMENTO CIMITERO CAPITOLO 3305	2017	100.000,00	0,00	100.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
6	REALIZZAZIONE MARCIAPIEDI CAPITOLO 3492/10	2017	350.000,00	0,00	350.000,00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE



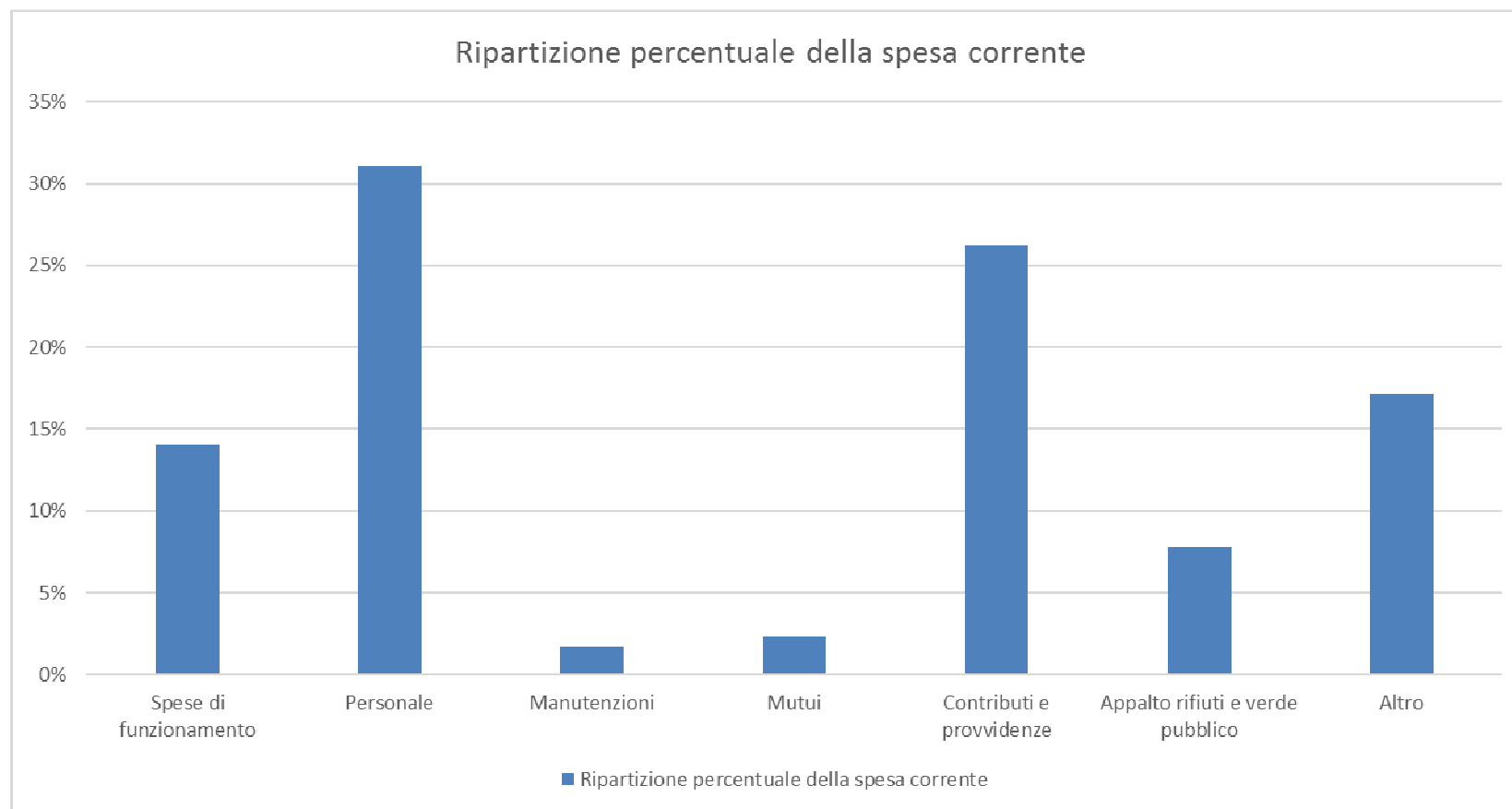
### 4.3 ANALISI DELLA SPESA CORRENTE

La spesa corrente dell'ente ha conosciuto nello scorso anno l'andamento rappresentato nei grafici sottostanti. Nel primo di essi è evidenziata la suddivisione della spesa in base alle funzioni gestite dall'ente. Per chiarezza espositiva sono stati aggregati i dati delle missioni del bilancio dell'ente a consuntivo, in questo modo è possibile fotografare con chiarezza la spesa dell'ente.



Nel grafico che segue trova invece rappresentazione la stessa spesa corrente, precedentemente suddivisa per ambito d'intervento, ripartita per tipologia merceologica con l'evidenza dell'impatto percentuale di ogni voce sul totale. Gli aggregati più rilevanti riguardano le spese di funzionamento, le spese per il personale e per l'erogazione di contributi e provvidenze; per quest'ultima tipologia è utile ricordare che si tratta di una spesa prevalentemente etero-finanziata, cioè che trae le risorse da trasferimenti a destinazione vincolata.

E' intenzione dell'Amministrazione procedere a un'analisi approfondita di tutte queste voci al fine di pervenire a una razionalizzazione e un contenimento. Per quanto concerne le spese di funzionamento e nello specifico le spese per le utenze elettriche si è appena concluso l'intervento straordinario di efficientamento degli immobili comunali che porterà una significativa riduzione dei consumi e consentirà di liberare risorse da destinare al potenziamento di alcuni servizi verso l'esterno.



#### **4.4 ANALISI DELLE NECESSITA' FINANZIARIE PER L'ESPLETAMENTO DEI PROGRAMMI RICOMPRESI NELLE VARIE MISSIONI**

La presente sezione ha lo scopo di fornire una descrizione dei mezzi finanziari a disposizione dell'ente e di valutarne la consistenza e il grado di realizzabilità, al fine di offrire adeguata copertura ai programmi ricompresi nelle varie missioni. Nello specifico saranno oggetto di approfondimento:

- 1) Le entrate tributarie, per le quali saranno indicati gli indirizzi che l'amministrazione intende seguire nella definizione delle aliquote;
- 2) Le entrate da trasferimenti, con l'evidenza delle principali fonti di finanziamento dell'ente;
- 3) Le entrate extratributarie, con l'elencazione dei servizi resi, dei principali canoni e l'indicazione degli indirizzi che l'amministrazione intende seguire al riguardo;
- 4) Le entrate in conto capitale, da cui dipende la programmazione pluriennale degli investimenti;

#### 4.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	308.713,70	321.236,18	292.199,48	292.199,48	292.199,48	292.199,48	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	318.833,79	334.656,68	346.434,89	540.892,44	56,131

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2017	2018	2017	2018
Prima casa	0,3000	0,3000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,7600	0,7600	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,7600	0,7600	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,7600	0,7600	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

La voce più importante è costituita dall'imposta unica comunale istituita dalla legge di stabilità 2014. 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, escluse le unità immobiliari destinate ad abitazione principale dal possessore nonché dall'utilizzatore e dal suo nucleo familiare, ad eccezione di quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, e nella tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

In merito alle entrate tributarie esame, l'Ente registra una buona capacità di realizzazione dei relativi introiti, connessa al potenziamento dell'attività di accertamento svolta dalla dipendente in servizio presso l'ufficio tributi. I residui attivi dei tributi sono in costante riduzione. L'Ente continuerà svolgere direttamente le attività connesse alla gestione e riscossione dei tributi, ciò consentirà di mantenere adeguati livelli di efficienza del servizio e tenere contenuti i costi.

Così come nell'anno in corso, per espressa previsione legislativa, anche nel 2018 la leva fiscale sarà di fatto inutilizzabile con la conseguenza che gli enti avranno le mani legate non solo sull'IMU e sulla TASI, ma anche sull'istituzione di nuovi tributi. I comuni non potranno nemmeno

ridurre eventuali agevolazioni già esistenti a beneficio dei contribuenti poiché ciò si tradurrebbe in un aggravio di pressione fiscale. Fuori dal blocco resterà solo la TARI.

E' tuttavia intendimento dell'Amministrazione confermare, con la manovra di bilancio, l'aliquota di base dell'IMU nella misura dello 0,76%. Il gettito del tributo si presume stabile, tuttavia gli interventi di perequazione attuati tramite il fondo di solidarietà comunale riducono alla fonte le somme derivanti dai versamenti dei cittadini, col risultato che il Comune si trova a richiedere il pagamento di un tributo di propria spettanza ma di cui non ottiene benefici concreti in quanto incassato e trattenuto per una quota significativa dall'Agenzia delle entrate e versato al bilancio dello Stato.

Per quanto riguarda la TASI i reiterati interventi legislativi l'hanno progressivamente trasformata in un'addizionale sull'IMU. E' intendimento dell'amministrazione non procedere all'applicazione del tributo e confermarlo nell'aliquota dello 0% per tutte le fattispecie imponibili.

La tassa sui rifiuti TARI sconta l'obbligo di copertura integrale dei costi di gestione del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, pertanto è "neutra" ai fini degli equilibri di bilancio. La quantificazione dei costi viene effettuata dal soggetto gestore del servizio, ossia l'Unione dei comuni Montiferru-Sinis e formalizzata con l'approvazione del piano finanziario, il quale costituisce il presupposto necessario per l'articolazione delle tariffe.

Per quanto concerne l'addizionale comunale all'IRPEF, l'Ente ha confermato di anno in anno l'aliquota unica in vigore dal 2000.

Tra le altre voci più rilevanti dell'aggregato delle entrate tributarie si segnalano gli introiti dal recupero dell'evasione fiscale e il fondo di solidarietà comunale. Per i primi si presuppone lo svolgimento di un'attività che non presenta margini di discrezionalità per l'ente e il cui gettito, vista l'aleatorietà con cui si presenta, viene prudenzialmente vincolato dal legislatore allo svolgimento di spese non ripetitive e richiede l'accantonamento a bilancio di un fondo crediti di dubbia esigibilità. Il fondo di solidarietà invece, inserito tra le entrate tributarie come posta perequativa, viene quantificato in sede di formazione della legge di stabilità e ripartito con appositi decreti ministeriali. Visto il costante trend di riduzione dei trasferimenti agli enti locali si cercherà di non autorizzare spesa per importi maggiori rispetto a quelli che potranno essere ragionevolmente assegnati e trasferiti.

#### 4.4.2 ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.064.397,89	971.802,61	1.000.969,83	970.804,08	970.804,08	974.304,08	- 3,013

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.085.915,00	1.255.323,38	1.120.997,57	1.031.056,46	- 8,023

Le principali entrate da contributi e trasferimenti correnti sono rappresentate da:

Fondo unico: istituito dalla legge finanziaria regionale del 2007, questo trasferimento ha visto confluire i fondi di cui alle leggi regionali 24 dicembre 1998, n. 37 (Norme concernenti interventi finalizzati all'occupazione), articolo 19; 1° giugno 1993, n. 25 (Trasferimento di risorse finanziarie al sistema delle autonomie locali); 23 maggio 1997, n. 19 (Contributo per l'incentivazione della produttività, la qualificazione e la formazione del personale degli enti locali della Sardegna), articolo 2; 20 aprile 2000, n. 4 (legge finanziaria 2000), articolo 23, e n. 9 del 2006. L'ente locale, in piena autonomia, provvede all'utilizzo delle somme assegnate avendo riguardo al conseguimento delle finalità di cui alle leggi regionali precedentemente indicate, agli interventi occupazionali e alle politiche attive del lavoro e alle funzioni di propria competenza.

Trasferimenti a destinazione vincolata: riguardano prevalentemente le leggi di settore dei servizi sociali, tra esse nel corso degli anni ha progressivamente assunto rilevanza il finanziamento dei piani personalizzati ex legge n. 162 del 1998.

### 4.4.3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	59.680,86	73.005,25	76.849,44	62.406,20	56.406,20	56.406,20	- 18,794

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	61.884,22	73.559,65	92.292,06	69.235,29	- 24,982

Le principali entrate extratributarie sono rappresentate da:

- Servizio mensa: L'affidamento del servizio avviene con gara d'appalto e lo stesso è organizzato secondo apposito disciplinare di preparazione e somministrazione dei pasti. Non essendo previsto alcun limite minimo alla copertura dei costi, il comune richiede all'utenza per ogni pasto, a titolo di compartecipazione alle spese, la contribuzione nella misura di euro 2,00 a fronte di un costo complessivo unitario di euro 5,48. I pasti consumati dagli insegnanti sono oggetto di rimborso da parte del ministero dell'istruzione.
- COSAP: al canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche sono soggette le occupazioni di qualsiasi natura, effettuate nelle strade, nei corsi, nelle piazze e, comunque, sui beni appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile dei comuni e delle province. L'occupazione può essere:
  - permanente, se dura per più di 1 anno, alcuni esempi di COSAP di tipo permanente, sono le tende, il passo carraio, condutture, cavi, ecc.;
  - temporaneo, esempi di COSAP temporanea sono i ponteggi, le occupazioni per effettuare traslochi, le occupazioni dei venditori ambulanti, ecc.
- Diritti di segreteria: è il corrispettivo che il comune incassa per la fruizione dei servizi dell'ufficio tecnico e dell'ufficio anagrafe.
- Sanzioni per violazioni del codice della strada: si suddividono in due tipologie, la prima riguardante le violazioni generali alle norme del codice della strada e la seconda riguardante specificatamente il superamento dei limiti di velocità che il Comune accerta in quanto dispone di un autovelox. Per espressa previsione normativa annualmente, in sede di predisposizione del bilancio di previsione, l'organo esecutivo individua una destinazione per le somme derivanti dall'attività di controllo.
- Proventi da concessioni cimiteriali: tradizionalmente inclusa tra le entrate in conto capitale, con l'applicazione del nuovo piano dei conti, è stata inserita tra le entrate extratributarie. I proventi saranno prioritariamente destinati agli interventi di manutenzione sul cimitero comunale e per la parte non spesa alla realizzazione di altre opere pubbliche.

Per tutte le tipologie citate l'amministrazione non prevede di apportare variazioni tariffarie.

#### 4.4.4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	146.628,03	283.565,61	378.323,97	783.500,00	63.500,00	60.000,00	107,097
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	13.812,10	0,00	0,00	0,00	-100,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>146.628,03</b>	<b>283.565,61</b>	<b>392.136,07</b>	<b>783.500,00</b>	<b>63.500,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>99,803</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	292.093,99	349.588,39	409.646,93	962.841,98	135,041
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	829,99	27.062,37	13.250,27	- 51,038
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>292.093,99</b>	<b>350.418,38</b>	<b>436.709,30</b>	<b>976.092,25</b>	<b>123,510</b>

Le uniche entrate da trasferimenti in conto capitale che consentono l'avvio di interventi che comportano un impatto apprezzabile sul territorio sono legate alla concessione di appositi finanziamenti regionali e ministeriali i quali si accompagnano alla delegazione allo svolgimento delle opere. Attualmente l'ente è beneficiario di un finanziamento di euro 2.000.000,00 per la demolizione e la ricostruzione di un attraversamento sul rio Mare Foghe in quanto quello esistente risulta inadeguato al passaggio delle piene per tempi di ritorno e di un finanziamento di euro 100.000,00 per l'ampliamento del cimitero comunale.

Le restanti risorse sono costituite dalla quota del fondo unico regionale accantonata per gli investimenti e dai proventi dal rilascio dei permessi di costruire. Il primo, nel corso degli anni, ha visto una progressione riduzione delle risorse spendibili perché già consumate dalle spese correnti. I secondi pagano il periodo di recessione e la crisi che ha colpito il settore dell'edilizia. E' intendimento dell'amministrazione veicolare una quota del fondo unico investimenti alla realizzazione degli interventi proposti nel programma elettorale ed effettuare un'attenta programmazione al fine di garantirne l'avvio e la conclusione. Per quanto attiene ai proventi dal rilascio dei permessi di costruire si procederà all'impiego per interventi urgenti e al sostegno all'edilizia di culto.



## 4.5 LA GESTIONE DEL PATRIMONIO

Nelle tabelle che seguono l'elencazione degli immobili comunali, lo stato di utilizzo degli stessi e i proventi derivanti dalla gestione:

### ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
BIBLIOTECA	VIA TRIPOLI		In uso
CAMPO DA CALCETTO	VIA TRIESTE	Tariffe stabilite con delibera G.C. n. 61/2017	In concessione sino al 30/06/2021
CAMPO SPORTIVO	VIA MAZZOLA	Tariffe stabilite con delibera G.C. n. 61/2017	In concessione sino al 30/06/2021
CAPANNONE RICOVERO ATTREZZI	VIA MARCONI		In uso
CASA ENNA	VIA JENNE	Tariffe stabilite con delibera G.C. n. 63/2017	In concessione su richiesta
ECOCENTRO	STRADA PROVINCIALE 15		In uso
MUNICIPIO	VIA TRIPOLI		In uso
PALESTRA	VIA TRIESTE	Tariffe stabilite con delibera G.C. n. 61/2017	In concessione sino al 30/06/2021
SCUOLA ELEMENTARE	VIA TRIESTE	Tariffe stabilite con delibera G.C. n. 66/2017	In concessione uso gratuito per il centro sociale e su richiesta per la palestra
SCUOLA MATERNA	VIA JENNE		Concessione in comodato d'uso
SCUOLA MEDIA	VIA TRIESTE		In concessione uso gratuito

### PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2018	Provento 2019	Provento 2020
CONCESSIONE IN USO LOCALI COMUNALI	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>

L'Amministrazione intende proseguire la politica di manutenzione del proprio patrimonio immobiliare, incrementando l'utilizzo dei propri immobili a scopo sociale.

## 4.6 INDEBITAMENTO

La contrazione di mutui, nel recente passato, rappresentava uno strumento frequentemente utilizzato dagli enti locali per il finanziamento delle opere pubbliche, poiché poneva a disposizione delle amministrazioni somme considerevoli in tempi relativamente brevi e solitamente richiedeva la restituzione del capitale dilazionata in un arco temporale di non inferiore ai venti anni. Al fine di contenere l'indebitamento delle amministrazioni pubbliche il legislatore ha agito comprimendo il margine per l'assunzione di mutui previsto dal testo unico degli enti locali e veicolando l'assunzione di mutui al finanziamento delle spese in conto capitale.

Con l'avvento del patto di stabilità interno e l'esclusione delle entrate derivanti dalla contrazione di mutui dal saldo di competenza mista rilevante ai fini della verifica del raggiungimento dell'obiettivo programmatico si è assistito a un'ulteriore restringimento della possibilità di assunzione di mutui, in quanto, pur di fronte a un'entrata valida ai fini degli equilibri di bilancio, risultava estremamente difficoltoso rispettare il patto di stabilità in assenza di flussi finanziari di cassa che sopperissero all'esclusione tra le entrate finali dell'entrata da accensione di mutui.

Schema di bilancio pre-riforma con evidenza delle entrate e delle spese rilevanti ai fini del rispetto del patto di stabilità:

Titolo I – Entrate tributarie	Titolo I - Spese Correnti
Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	Titolo II - Spese in conto capitale
Titolo III - Entrate extratributarie	Titolo III - Spese per rimborso prestiti
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	Titolo IV - Spese per servizi per conto di terzi
Titolo V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	
Titolo VI - Entrate da servizi per conto di terzi	

Le stesse disposizioni sono state confermate con il nuovo obbligo di conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali. Come in precedenza le entrate da accensione di mutui non vengono prese in considerazione tra le entrate finali poiché trattasi di entrate non definitivamente acquisite al bilancio dell'ente ma che comportano per il medesimo l'obbligo di restituzione del capitale, oltre che il pagamento degli interessi.

Queste disposizioni, oltre che comprimere la capacità di indebitamento degli enti locali, hanno finito per agevolare gli enti meno virtuosi, dal momento che all'esclusione dalle entrate finali delle somme rivenienti da mutui fa da contraltare l'esclusione dalle spese finali delle quote capitali da rimborsare agli enti mutuatari, pertanto, ai fini del rispetto dei vincoli di finanza pubblica, gli enti maggiormente indebitati hanno avuto più margine di manovra rispetto a quelli virtuosi.

Schema di bilancio armonizzato con evidenza delle entrate e delle spese rilevanti ai fini del rispetto del pareggio di bilancio:

Titolo I – Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa	Titolo I - Spese Correnti
Titolo II – Trasferimenti correnti	Titolo II - Spese in conto capitale
Titolo III - Entrate extratributarie	Titolo III - Spese per incremento attività finanziarie
Titolo IV - Entrate in conto capitale	Titolo IV – Rimborso prestiti
Titolo V – Entrate da riduzione di attività finanziarie	Titolo V – Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere
Titolo VI – Accensioni prestiti	Titolo VII – Uscite per conto terzi e partite di giro
Titolo VII – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	

Fra le diverse posizioni aperte nel corso degli anni risultano residui da erogare, in parte derivanti da mutui con ammortamento a carico del Comune, in parte da mutui con ammortamento a carico dello Stato. L'amministrazione intende, compatibilmente con i vincoli del pareggio di bilancio, intraprendere le procedure atte alla devoluzione delle somme non pagate per il finanziamento di opere pubbliche mantenendo, nel caso dei mutui con ammortamento a carico dello Stato, il vincolo di destinazione originario delle leggi di finanziamento.

L'Ente si trova in una situazione di limitato indebitamento in seguito alle politiche virtuose intraprese negli anni precedenti, ciò mantiene inalterata la possibilità di finanziare nuove opere con il ricorso all'accensione di nuovi mutui.

#### EVOLUZIONE DELL'INDEBITAMENTO

	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>(+) Indebitamento al 01/01</b>	316.640,00	304.843,49	292.415,66	279.322,37	265.527,55
<b>(+) Previsione nuovi mutui</b>					
<b>(-) Estinzione quote cap</b>	11.796,51	12.427,83	13.093,29	13.794,82	14.534,29
<b>(=) Indebitamento al 31/12</b>	304.843,49	292.415,66	279.322,37	265.527,55	250.993,26

## 4.7 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

### 4.7.1 EQUILIBRI DI PARTE CORRENTE E PARTE CAPITALE

L'equilibrio di parte corrente è rispettato tramite l'utilizzo dei proventi dei permessi di costruire. Alcune entrate iscritte al titolo III sono invece destinate al finanziamento di spese di investimento, si tratta in particolare dei proventi delle sanzioni al codice della strada e del rilascio delle concessioni cimiteriali il cui concreto impiego sarà stabilito, di anno in anno, tramite l'approvazione di apposite delibere.

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.776.918,62			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		17.137,06	13.581,58	13.581,58
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		1.343.409,76 0,00	1.337.409,76 0,00	1.337.409,76 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)				
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		1.338.453,53 13.581,58 51.398,25	1.328.196,52 13.581,58 60.468,53	1.327.457,04 13.581,58 60.468,53
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)				
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		13.093,29 0,00 0,00	13.794,82 0,00 0,00	14.534,30 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		9.000,00	9.000,00	9.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)		O=G+H+I-L+M	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		26.324,10	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		765.500,00	45.500,00	45.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)				
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)				
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)				
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)				
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		9.000,00	9.000,00	9.000,00
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 di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		800.824,10 0,00	54.500,00 0,00	54.500,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)				
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

## 4.7.2 EQUILIBRIO FINALE

L'equilibrio tra entrate e spese finali attiene invece all'acquisizione e all'impiego di quelle fonti di finanziamento definitivamente acquisite al bilancio dell'ente, fra queste pertanto non sono contemplate le entrate da indebitamento, le spese per la restituzione delle quote capitali dei mutui i servizi per conti terzi.

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
<b>S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine</b>	(+)				
<b>S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine</b>	(+)				
<b>T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria</b>	(+)				
<b>X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine</b>	(-)				
<b>X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine</b>	(-)				
<b>Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie</b>	(-)				
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>					
$W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y$			0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):

<b>Equilibrio di parte corrente (O)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)</b>	(-)		<b>0,00</b>		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alla riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alla riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alla concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alla concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(\*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(\*\*) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(\*\*\*) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

## 4.7.3 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	SPESE		CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
<b>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b>	1.776.918,62									
<b>Utilizzo avanzo di amministrazione</b>		0,00	0,00	0,00	<b>Disavanzo di amministrazione</b>			0,00	0,00	0,00
<b>Fondo pluriennale vincolato</b>		43.461,16	13.581,58	13.581,58						
<b>Titolo 1</b> - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	540.892,44	292.199,48	292.199,48	292.199,48	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>		1.453.356,66	1.338.453,53	1.328.196,52	1.327.457,04
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>			13.581,58	13.581,58	13.581,58
<b>Titolo 2</b> - Trasferimenti correnti	1.031.056,46	988.804,08	988.804,08	988.804,08						
<b>Titolo 3</b> - Entrate extratributarie	69.235,29	62.406,20	56.406,20	56.406,20						
<b>Titolo 4</b> - Entrate in conto capitale	948.341,98	765.500,00	45.500,00	45.500,00	<b>Titolo 2</b> - Spese in conto capitale		1.089.997,29	800.824,10	54.500,00	54.500,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 5</b> - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 3</b> - Spese per incremento di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali.....</b>	2.589.526,17	2.108.909,76	1.382.909,76	1.382.909,76	<b>Totale spese finali.....</b>		2.543.353,95	2.139.277,63	1.382.696,52	1.381.957,04
<b>Titolo 6</b> - Accensione di prestiti	13.250,27	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 4</b> - Rimborso di prestiti		13.093,29	13.093,29	13.794,82	14.534,30
<b>Titolo 7</b> - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 5</b> - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 9</b> - Entrate per conto di terzi e partite di giro	340.300,08	333.500,00	333.500,00	333.500,00	<b>Titolo 7</b> - Spese per conto terzi e partite di giro		340.652,05	333.500,00	333.500,00	333.500,00
<b>Totale titoli</b>	2.943.076,52	2.442.409,76	1.716.409,76	1.716.409,76	<b>Totale titoli</b>		2.897.099,29	2.485.870,92	1.729.991,34	1.729.991,34
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	2.943.076,52	2.485.870,92	1.729.991,34	1.729.991,34	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>		2.897.099,29	2.485.870,92	1.729.991,34	1.729.991,34
Fondo di cassa finale presunto	1.822.895,85									

## 5. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

### 5.1 IL QUADRO NORMATIVO

Il Patto di Stabilità Interno (PSI) ha costituito per circa sedici anni la regola cardine alla base del coordinamento della finanza locale in Italia. A partire dal 1999, anno della sua introduzione, il PSI ha definito il contributo di regioni, province e comuni al conseguimento dell'obiettivo di indebitamento netto perseguito a livello nazionale nel rispetto del Patto di Stabilità e Crescita. Il protocollo sulla procedura per deficit eccessivi allegato al Trattato di Maastricht aveva infatti richiesto agli Stati membri di assicurare che le procedure nazionali in materia di bilancio consentissero loro di rispettare gli obblighi derivanti dal Trattato. Sin dalla sua introduzione, il PSI ha avuto quindi lo scopo di contenere l'indebitamento delle Amministrazioni locali.

La legge di stabilità 2016 ha previsto il superamento del PSI introducendo al suo posto la regola del pareggio di bilancio in termini di competenza pura per tutte le Amministrazioni territoriali. Il superamento del Patto è conseguenza diretta del rafforzamento delle regole di bilancio concordato a livello europeo. Nel marzo 2012, con la sottoscrizione del *Fiscal Compact*, gli stati membri si sono infatti impegnati ad introdurre nei propri ordinamenti il principio del pareggio di bilancio, che prevede l'obbligo di assicurare il conseguimento dell'Obiettivo di Medio Periodo (MTO) o comunque garantire una rapida convergenza verso tale obiettivo. Tale principio è stato recepito nell'ordinamento nazionale attraverso la legge costituzionale n.1 adottata nell'aprile 2012 e la relativa legge di attuazione n. 243 del 2012, approvata a maggioranza assoluta dai componenti di ciascuna Camera

La legge di stabilità 2016 ha stabilito, pertanto, che gli enti locali e le regioni conseguano un saldo di bilancio non negativo tra entrate finali e spese finali valutate in termini di competenza, al netto delle voci attinenti all'accensione o al rimborso di prestiti. L'equilibrio deve essere garantito sia in fase di programmazione (ex ante) sia in sede di rendiconto (ex post). La nuova disciplina riguarda tutte le Amministrazioni locali: regioni, province, città metropolitane, comuni e Province Autonome di Trento e Bolzano. La disciplina vigente è meno stringente rispetto a quanto previsto originariamente previsto dalla legge di attuazione del pareggio di bilancio, la quale richiedeva che fossero rispettati quattro vincoli: un saldo non negativo tra entrate finali e spese finali, in termini di competenza e di cassa, e un saldo non negativo tra entrate correnti e spese correnti, incluse le quote di capitale delle rate di ammortamento dei prestiti, espresso sempre secondo i due criteri contabili. Questi vincoli sarebbero dovuti essere rispettati sia nella fase di previsione che di rendiconto. La scelta del Governo di limitare la portata della nuova regola e l'inclusione del fondo pluriennale vincolato di parte entrata e spesa nel saldo rilevante ai fini della verifica del rispetto del vincolo sono motivate dall'obiettivo di permettere agli enti locali di sbloccare le disponibilità di cassa non spese proprio a causa delle limitazioni stringenti poste dal PSI.

A decorrere dal 1° gennaio 2017, al fine di consentire il conseguimento degli obiettivi di finanza pubblica, le operazioni di indebitamento e gli investimenti realizzati con l'utilizzo dei risultati di amministrazione dovranno essere effettuati sulla base di intese regionali o, in subordine, dei patti di solidarietà nazionali. L'obiettivo è di favorire, mediante un rafforzamento dei patti regionalizzati, gli investimenti sul territorio sia attraverso il debito che mediante l'utilizzo di avanzi, rafforzando il ruolo delle regioni quale cabina di regia nell'ambito del territorio di competenza.

Sono previste sanzioni nel caso di mancato rispetto dell'equilibrio di finanza pubblica, e strumenti premiali per gli enti più virtuosi che possono rappresentare delle buone pratiche per la finanza territoriale, in un'ottica di miglioramento continuo degli equilibri di finanza pubblica e della qualità e riqualificazione della spesa pubblica. La definizione di tale sistema sanzionatorio-premiale è demandata ad una successiva legge dello Stato.



## 5.2 EQUILIBRI DI FINANZA PUBBLICA

La dimostrazione del rispetto degli equilibri di cui sopra è affidata a un prospetto da allegare al bilancio di previsione, a tal fine il prospetto non considera gli stanziamenti non finanziati dall'avanzo di amministrazione del fondo crediti di dubbia esigibilità e dei fondi spese e rischi futuri concernenti accantonamenti destinati a confluire nel risultato di amministrazione.

Nel corso dell'esercizio, ai fini della verifica del rispetto del saldo, il prospetto dimostrativo è allegato alle variazioni di bilancio approvate dal Consiglio e alle variazioni:

- a) approvate dalla Giunta riguardanti il fondo pluriennale vincolato, effettuate entro i termini di approvazione del rendiconto;
- b) effettuate dai responsabili della spesa relative a variazioni di bilancio fra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato e gli stanziamenti correlati, in termini di competenza e di cassa, se relativa al Fondo pluriennale vincolato non rilevante ai fini del saldo;
- c) effettuate dai responsabili della spesa in caso di variazioni di esigibilità della spesa e relative a stanziamenti riferiti a operazioni di indebitamento già autorizzate e perfezionate, contabilizzate secondo l'andamento della correlata spesa, e le variazioni a stanziamenti correlati ai contributi a rendicontazione;
- d) approvate dalla Giunta per l'istituzione di nuove tipologie di bilancio, per l'iscrizione di entrate derivanti da assegnazioni vincolate a scopi specifici, per l'iscrizione delle relative spese, quando queste siano tassativamente regolate dalla legislazione in vigore, nonché per l'utilizzo della quota accantonata del risultato di amministrazione riguardante i residui;
- e) effettuate dai responsabili della spesa riguardanti la reiscrizione di economie di spesa e il fondo pluriennale vincolato.

## 6. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'articolo 46 comma 3 TUEL, con la delibera del Consiglio comunale n. 10 del 11/06/2016 sono state approvate le linee programmatiche del programma di mandato per il periodo 2016 - 2021. Tali linee saranno oggetto, nel corso del mandato amministrativo, di puntuale monitoraggio e adeguamento al fine di garantirne la realizzazione.

Le linee programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così individuate:

Codice	Descrizione
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali
2	Scuola chiave di volta per il cambiamento
3	Il patrimonio culturale come dimensione fondamentale della vita
4	Sport strumento di aggregazione e crescita
5	Giovani
6	Lavori pubblici, completamento opere in corso e realizzazione nuovi interventi
7	Ambiente risorsa da utilizzare in maniera ecosostenibile
8	Anziani radici della società
9	Famiglia pilastro portante della comunità
10	Associazioni interlocutori indispensabili e privilegiati
11	Tramatza, un paese in crescita e un centro di richiamo per tutti

Le linee programmatiche individuano due ambiti strategici di intervento:

1) Miglioramento della qualità dei servizi erogati ai cittadini e più in generale la qualità della vita attraverso:

- l'attenzione prioritaria verso il mondo della scuola, ancora più oggi che le ultime vicende hanno portato alla chiusura della scuola primaria; scuola che, nel nostro intendimento, rappresenta la vera chiave di volta per il cambiamento e che, supportata dal lavoro svolto in famiglia, contribuisce alla formazione, educazione e crescita dei bambini che rappresentano il futuro
- la salvaguardia ambientale, infatti il nostro territorio è un preziosissimo bene e come tale deve essere trattato, è una importantissima risorsa della collettività che bisogna imparare ad amare e tutelare
- il riconoscimento del ruolo degli anziani, i quali rappresentano le nostre radici e il nostro archivio culturale e storico; grazie al loro bagaglio di esperienza e conoscenza possono aiutare i giovani nella costruzione del proprio futuro
- le politiche di sostegno della famiglia, la quale ricopre un ruolo di notevole importanza e contribuisce alla crescita e al benessere dei suoi componenti;
- lo sport che ha assunto un'importanza rilevante, diventando risorsa indispensabile soprattutto per i più giovani; oggi più di ieri è necessario restituire allo sport la sua valenza educativa;
- il comune che deve diventare la casa di tutti noi, una casa aperta in cui si possa fare esperienza di amministrazione.

2) Valorizzazione dei punti di forza del territorio per rivitalizzare il paese e trasformarli in progetti che diano a Tramatza un nuovo dinamismo attraverso:

- l'attivazione di nuovi servizi a favore dei giovani;
- lo studio di progetti specifici per creare possibilità di occupazione per le nuove generazioni;
- la massima attenzione nei confronti di imprenditori e aziende favorendone lo sviluppo e cogliendo appieno tutte le potenzialità del sistema locale;
- lo sfruttamento della vantaggiosa posizione del nostro paese;
- il patrimonio culturale, dimensione fondamentale della vita;
- il sostegno e il coinvolgimento delle associazioni, realtà nelle quali si manifesta un'enorme ricchezza di impegno e di solidarietà
- la predisposizione di un piano di opere pubbliche che sappia incontrare le esigenze dei cittadini e faccia da volano allo sviluppo del territorio.

La nostra certezza è che, tramite la compartecipazione, le occasioni di dialogo e l'ascolto della cittadinanza, riusciremo a fare meglio e di più. Organizzeremo assemblee pubbliche per valutare le proposte, le esigenze e le richieste di tutti. Insieme tratteremo le strade da percorrere. Fare politica significa per noi impegnarsi personalmente e concretamente per il benessere della collettività, con spirito di servizio e senso del dovere.

E' nostra intenzione promuovere una politica comunale che individui nuove forme di cooperazione, capace di animare confronti e sollecitare opinioni, rafforzando la solidarietà e la reciprocità.

Rafforzeremo l'unione tra comuni limitrofi nell'ottica del superamento di ogni divergenza per realizzare progetti importanti e valorizzare al meglio ogni risorsa.

#### **Linea Programmatica:**

1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali
---	--

- il municipio deve diventare la casa comune di tutti;
- ai collaboratori e ai dipendenti comunali sarà chiesto di continuare, come finora hanno fatto, a lavorare con impegno e passione.

#### **Linea Programmatica:**

3	Il patrimonio culturale come dimensione fondamentale della vita
---	---

- favorire gli scambi culturali a tutti i livelli;
- organizzare eventi culturali per tutte le fasce di età;
- valorizzare il patrimonio storico archeologico di Tramatza;
- collaborare con la parrocchia per dare nuova visibilità all'oggettistica in ceramica trovata nel pozzo;
- rivalutare la biblioteca come luogo di incontro in modo che diventi la vera casa della cultura.

#### **Linea Programmatica:**

4	Sport strumento di aggregazione e crescita
---	--

- curare la manutenzione ordinaria e straordinaria delle strutture sportive;
- offrire, per quanto possibile, un sostegno economico a tutte le società sportive;

- incentivare attività sportive per tutte le età, sia collettive che individuali;
- implementare lo sport come strumento per il mantenimento della salute e per la prevenzione di malattie.

#### **Linea Programmatica:**

5	Giovani
---	---------

- creazione di un centro culturale giovanile, in cui i giovani possano sperimentare le proprie abilità e maturare percorsi di autonomia, scambiare esperienze e conoscenze;
- organizzazione campeggi estivi;
- organizzazione corsi pratici per lo sviluppo di competenze utili al lavoro;
- fronteggiare la disoccupazione giovanile con l'apertura al mondo dell'imprenditorialità e iniziative economiche;
- valorizzazione percorsi dei giovani nel mondo dell'agricoltura;
- impulso alle adesioni al servizio civile nazionale, grande opportunità di crescita e di confronto;
- coinvolgimento dei ragazzi nelle attività presenti sul territorio, puntando su una loro maggiore partecipazione;
- banca del tempo quale strumento attraverso cui ci si incontrerà con adulti e anziani per scambiarsi servizi e informazioni e per assimilare nuove conoscenze;
- organizzazione della festa dei giovani.

#### **Linea Programmatica:**

6	Lavori pubblici, completamento opere in corso e realizzazione nuovi interventi
---	--

- completamento delle opere pubbliche in corso di realizzazione e in fase di definizione;
- proposta di nuovi progetti per i locali dell'ex Sipa ed eventuale conversione della zona;
- rivisitazione del manto stradale del centro storico;
- valutazione del rifacimento dei marciapiedi di Via Vittorio Veneto;
- agevolazione del recupero e riqualificazione degli edifici e degli spazi pubblici del centro abitato, in maniera tale da avere la migliore qualità delle aree urbane;
- eliminazione delle barriere architettoniche;
- ristrutturazione dell'ambulatorio di igiene pubblica;
- potenziamento dell'illuminazione pubblica per garantire una maggiore visibilità oltre che una maggiore sicurezza;
- revisione del Piano Urbanistico Comunale;
- completamento del cimitero comunale e mantenimento del suo decoro.

#### **Linea Programmatica:**

7	Ambiente risorsa da utilizzare in maniera ecosostenibile
---	--

- sostegno ai progetti per l'utilizzo di energie alternative;
- promozione di misure di risparmio energetico e rifacimento di tutta la linea elettrica;

- predisposizione di un piano per lo smaltimento dell'amianto e monitoraggio continuo della sussistenza di incentivi relativi alla bonifica da parte della regione;
- organizzazione giornate ecologiche;
- sensibilizzazione della popolazione sul problema dei rifiuti attraverso corsi di educazione ambientale;
- promozione percorsi informativi sul miglioramento della raccolta differenziata e della pratica del compostaggio da giardino;
- pulizia del fiume e riammodernamento del ponticello, al fine di renderlo maggiormente fruibile;
- eventuale sostituzione delle piante di Via Vittorio Veneto;
- valorizzazione del parco comunale con un'adeguata illuminazione;
- nuovi arredi pubblici quali panche e fioriere;
- piantumazione alberi per ogni nuova nascita;
- costante manutenzione delle aree verdi;
- manutenzione della viabilità rurale anche in collaborazione con il consorzio di bonifica dell'oristanese.

#### Linea Programmatica:

8	Anziani radici della società
---	------------------------------

- garantire e potenziare i servizi già esistenti;
- reperire nuove risorse per ampliare le attività;
- realizzare un centro diurno ed eventualmente notturno;
- favorire l'incontro generazionale con la creazione di corsi e di laboratori in cui gli anziani trovino la giusta alchimia per trasferire alle nuove generazioni la loro cultura del fare e del sapersela cavare;
- ripristinare momenti di aggregazione con dei viaggi soggiorno in Sardegna ma anche fuori dall'isola;
- valorizzare Casa Enna affinché diventi il centro dei saperi, dei sapori e della memoria, un centro in cui trovino spazio i percorsi formativi, educativi, culturali e culinari;
- realizzazione del forno sociale;
- promozione dei corsi di panificazione, grazie ai quali gli anziani tramandino l'arte del pane a bambini e ragazzi;
- organizzazione della festa della "Magia del grano";
- organizzazione della "Festa dei nonni".

#### Linea Programmatica:

9	Famiglia pilastro portante della comunità
---	---

- garantire contributi economici per le famiglie in difficoltà;
- garantire contributi per i nuovi nati (bonus bebè);
- organizzazione tavoli di confronto con esperti;
- organizzazione della festa delle famiglie;
- creazione di un centro di aggregazione per le famiglie;

– promozione e ampliamento dei servizi per i bambini come la ludoteca e il dopo scuola.

**Linea Programmatica:**

10	Associazioni interlocutori indispensabili e privilegiati
----	--

- sostenere le associazioni esistenti e promuovere la nascita di nuove;
- lavorare all'inclusione sociale delle persone con differenti abilità o bisogni speciali e portare avanti azioni per l'inserimento delle persone di diversa nazionalità che in questi ultimi anni la nostra collettività ha accolto;
- realizzazione di una comunità pienamente integrata e solidale.

**Linea Programmatica:**

11	Tramatza, un paese in crescita e un centro di richiamo per tutti
----	--

- studio progetti specifici per creare possibilità di occupazione per le nuove generazioni;
- attenzione nei confronti di imprenditori e aziende favorendone lo sviluppo;
- facilitare la nascita e il mantenimento delle attività economiche, trovando un accordo con gli istituti di credito affinché venga promosso il micro credito, in modo da agevolare i piccoli investimenti;
- riqualificazione della zona industriale e artigianale.;
- sostegno agli agricoltori che desiderano intraprendere iniziative volte alla nascita dell'economia agricola locale e affiancamento nelle domande per l'adesione al progetto dedicato alle imprese del settore agroalimentare "Coltivare il futuro" che, tramite un percorso innovativo, punta alla crescita delle filiere italiane, sostenendo sia l'accesso al credito, ma anche la formazione e il sostegno all'esportazione;
- valorizzazione dei prodotti della filiera corta e incentivazione al consumo dei prodotti locali a km zero;
- creazione di spazi appositi per la vendita diretta dei prodotti ortofrutticoli;
- agevolazione della nascita di aziende agricole giovanili che puntino su nuove tecniche di produzione, basate su qualità e biodiversità;
- promozione dell'unione dei produttori con il riconoscimento di un marchio comunale.

## 7. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.

Di seguito si riporta l'elencazione sintetica delle linee programmatiche di mandato articolate in funzione della nuova struttura del bilancio armonizzato, così come disciplinato dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione con la presentazione, per ciascuna missione di bilancio, di una breve parte descrittiva che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente e di una parte finanziaria attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

### QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

#### Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
	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	469.898,36	2.000,00	0,00	471.898,36	456.892,88	2.000,00	0,00	458.892,88	456.992,88	2.000,00	0,00	458.992,88
3	52.158,19	0,00	0,00	52.158,19	52.158,19	0,00	0,00	52.158,19	52.224,89	0,00	0,00	52.224,89
4	65.058,35	0,00	0,00	65.058,35	66.105,47	0,00	0,00	66.105,47	65.945,79	0,00	0,00	65.945,79
5	49.784,66	1.000,00	0,00	50.784,66	49.730,01	1.000,00	0,00	50.730,01	49.672,19	1.000,00	0,00	50.672,19
6	20.580,49	0,00	0,00	20.580,49	20.540,45	0,00	0,00	20.540,45	20.498,12	0,00	0,00	20.498,12
8	19.275,62	22.824,10	0,00	42.099,72	18.945,94	1.500,00	0,00	20.445,94	18.597,51	21.500,00	0,00	40.097,51
9	114.509,87	725.000,00	0,00	839.509,87	113.835,59	0,00	0,00	113.835,59	113.528,52	0,00	0,00	113.528,52
10	36.900,00	44.000,00	0,00	80.900,00	36.900,00	44.000,00	0,00	80.900,00	36.900,00	24.000,00	0,00	60.900,00
12	439.710,93	6.000,00	0,00	445.710,93	433.459,69	6.000,00	0,00	439.459,69	433.459,69	6.000,00	0,00	439.459,69
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
20	70.577,06	0,00	0,00	70.577,06	79.628,30	0,00	0,00	79.628,30	79.637,45	0,00	0,00	79.637,45
50	0,00	0,00	13.093,29	13.093,29	0,00	0,00	13.794,82	13.794,82	0,00	0,00	14.534,30	14.534,30
99	0,00	0,00	333.500,00	333.500,00	0,00	0,00	333.500,00	333.500,00	0,00	0,00	333.500,00	333.500,00
<b>TOTALI:</b>	<b>1.338.453,53</b>	<b>800.824,10</b>	<b>346.593,29</b>	<b>2.485.870,92</b>	<b>1.328.196,52</b>	<b>54.500,00</b>	<b>347.294,82</b>	<b>1.729.991,34</b>	<b>1.327.457,04</b>	<b>54.500,00</b>	<b>348.034,30</b>	<b>1.729.991,34</b>

## QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

### Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2018			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	480.566,01	2.330,29	0,00	482.896,30
3	56.691,49	0,00	0,00	56.691,49
4	62.792,27	0,00	0,00	62.792,27
5	56.259,41	1.000,00	0,00	57.259,41
6	20.994,50	1.549,40	0,00	22.543,90
8	22.177,95	58.324,10	0,00	80.502,05
9	134.753,14	728.000,00	0,00	862.753,14
10	48.743,27	266.397,22	0,00	315.140,49
12	551.199,81	24.650,72	0,00	575.850,53
15	0,00	2.745,56	0,00	2.745,56
20	19.178,81	5.000,00	0,00	24.178,81
50	0,00	0,00	13.093,29	13.093,29
99	0,00	0,00	340.652,05	340.652,05
<b>TOTALI:</b>	<b>1.453.356,66</b>	<b>1.089.997,29</b>	<b>353.745,34</b>	<b>2.897.099,29</b>



**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Cittadini, imprese e associazioni	2016-2021	No	Si

**Descrizione della missione:**

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.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.000,00	2.419,49		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>6.000,00</b>	<b>2.419,49</b>		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	465.898,36	480.476,81	458.892,88	458.992,88
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>471.898,36</b>	<b>482.896,30</b>	<b>458.892,88</b>	<b>458.992,88</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
469.898,36	2.000,00		471.898,36	456.892,88	2.000,00		458.892,88	456.992,88	2.000,00		458.992,88
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
480.566,01	2.330,29		482.896,30								

**Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Cittadini, imprese e associazioni	2016-2021	No	Si

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.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.100,00	8.978,86	6.100,00	6.100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>6.100,00</b>	<b>8.978,86</b>	<b>6.100,00</b>	<b>6.100,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	46.058,19	47.712,63	46.058,19	46.124,89
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>52.158,19</b>	<b>56.691,49</b>	<b>52.158,19</b>	<b>52.224,89</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
3 Ordine pubblico e sicurezza**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
52.158,19			52.158,19	52.158,19			52.158,19	52.224,89			52.224,89
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
56.691,49			56.691,49								

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Scuola chiave di volta per il cambiamento	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Cittadini	2016-2021	No	Si

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.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
4 Istruzione e diritto allo studio**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.460,00	3.460,00	3.460,00	3.460,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.100,00	5.570,00	5.100,00	5.100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>8.560,00</b>	<b>9.030,00</b>	<b>8.560,00</b>	<b>8.560,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	56.498,35	53.762,27	57.545,47	57.385,79
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>65.058,35</b>	<b>62.792,27</b>	<b>66.105,47</b>	<b>65.945,79</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
4 Istruzione e diritto allo studio**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
65.058,35			65.058,35	66.105,47			66.105,47	65.945,79			65.945,79
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
62.792,27			62.792,27								

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Il patrimonio culturale come dimensione fondamentale della vita	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Cittadini e associazioni	2016-2021	No	Si
10	Associazioni interlocutori indispensabili e privilegiati	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Cittadini e associazioni	2016-2021	No	Si

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.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	20.659,16	20.977,89	20.659,16	20.659,16
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>20.659,16</b>	<b>20.977,89</b>	<b>20.659,16</b>	<b>20.659,16</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	30.125,50	36.281,52	30.070,85	30.013,03
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>50.784,66</b>	<b>57.259,41</b>	<b>50.730,01</b>	<b>50.672,19</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
49.784,66	1.000,00		50.784,66	49.730,01	1.000,00		50.730,01	49.672,19	1.000,00		50.672,19
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
56.259,41	1.000,00		57.259,41								

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Sport strumento di aggregazione e crescita	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Cittadini e associazioni	2016-2021	No	Si
5	Giovani	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Cittadini e associazioni	2016-2021	No	Si

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.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	20.580,49	22.543,90	20.540,45	20.498,12
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>20.580,49</b>	<b>22.543,90</b>	<b>20.540,45</b>	<b>20.498,12</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
20.580,49			20.580,49	20.540,45			20.540,45	20.498,12			20.498,12
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
20.994,50	1.549,40		22.543,90								

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Lavori pubblici, completamento opere in corso e realizzazione nuovi interventi	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Cittadini e imprese	2016-2021	No	Si

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.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	42.099,72	80.502,05	20.445,94	40.097,51
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>42.099,72</b>	<b>80.502,05</b>	<b>20.445,94</b>	<b>40.097,51</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
19.275,62	22.824,10		42.099,72	18.945,94	1.500,00		20.445,94	18.597,51	21.500,00		40.097,51
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
22.177,95	58.324,10		80.502,05								

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	Ambiente risorsa da utilizzare in maniera ecosostenibile	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Cittadini, imprese e associazioni	2016-2021	No	Si

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.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	720.000,00	720.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>720.000,00</b>	<b>720.000,00</b>		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	119.509,87	142.753,14	113.835,59	113.528,52
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>839.509,87</b>	<b>862.753,14</b>	<b>113.835,59</b>	<b>113.528,52</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
114.509,87	725.000,00		839.509,87	113.835,59			113.835,59	113.528,52			113.528,52
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
134.753,14	728.000,00		862.753,14								

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Lavori pubblici, completamento opere in corso e realizzazione nuovi interventi	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Cittadini e imprese	2016-2021	No	Si

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.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	10.000,00	10.437,38	10.000,00	10.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.437,38</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	70.900,00	304.703,11	70.900,00	50.900,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>80.900,00</b>	<b>315.140,49</b>	<b>80.900,00</b>	<b>60.900,00</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
36.900,00	44.000,00		80.900,00	36.900,00	44.000,00		80.900,00	36.900,00	24.000,00		60.900,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
48.743,27	266.397,22		315.140,49								



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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Cittadini, imprese e associazioni	2016-2021	No	Si
8	Anziani radici della societa'	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Cittadini	2016-2021	No	Si
9	Famiglia pilastro portante della comunita'	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Cittadini	2016-2021	No	Si
10	Associazioni interlocutori indispensabili e privilegiati	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Cittadini e associazioni	2016-2021	No	Si

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.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	294.106,47	300.343,16	294.106,47	294.106,47
Titolo 3 - Entrate extratributarie	13.406,20	15.446,63	13.406,20	13.406,20
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>307.512,67</b>	<b>315.789,79</b>	<b>307.512,67</b>	<b>307.512,67</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	138.198,26	260.060,74	131.947,02	131.947,02
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>445.710,93</b>	<b>575.850,53</b>	<b>439.459,69</b>	<b>439.459,69</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
439.710,93	6.000,00		445.710,93	433.459,69	6.000,00		439.459,69	433.459,69	6.000,00		439.459,69
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
551.199,81	24.650,72		575.850,53								

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Cittadini, imprese e associazioni	2016-2021	No	Si

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 stanziato nelle missioni a cui è riferito.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
20 Fondi e accantonamenti**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	70.577,06	24.178,81	79.628,30	79.637,45
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>70.577,06</b>	<b>24.178,81</b>	<b>79.628,30</b>	<b>79.637,45</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
20 Fondi e accantonamenti**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
70.577,06			70.577,06	79.628,30			79.628,30	79.637,45			79.637,45
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
19.178,81	5.000,00		24.178,81								

**Missione: 50 Debito pubblico**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Cittadini, imprese e associazioni	2016-2021	No	Si

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
50 Debito pubblico**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	13.093,29	13.093,29	13.794,82	14.534,30
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>13.093,29</b>	<b>13.093,29</b>	<b>13.794,82</b>	<b>14.534,30</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
50 Debito pubblico**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		13.093,29	13.093,29			13.794,82	13.794,82			14.534,30	14.534,30
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		13.093,29	13.093,29								

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Cittadini, imprese e associazioni	2016-2021	No	Si

I servizi per conto di terzi e le partite di giro comprendono le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità ed autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto di imposta. Non comportando discrezionalità ed autonomia decisionale, le operazioni per conto di terzi non hanno natura autorizzatoria.

In deroga alla definizione di "Servizi per conto terzi", sono classificate tra tali operazioni le transazioni riguardanti i depositi dell'ente presso terzi, i depositi di terzi presso l'ente, la cassa economale, le anticipazioni erogate dalla tesoreria statale alle regioni per il finanziamento della sanità ed i relativi rimborsi. Ai fini dell'individuazione delle "operazioni per conto di terzi", l'autonomia decisionale sussiste quando l'ente concorre alla definizione di almeno uno dei seguenti elementi della transazione: ammontare, tempi e destinatari della spesa.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	333.500,00	340.652,05	333.500,00	333.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>333.500,00</b>	<b>340.652,05</b>	<b>333.500,00</b>	<b>333.500,00</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
99 Servizi per conto terzi**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		333.500,00	333.500,00			333.500,00	333.500,00			333.500,00	333.500,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		340.652,05	340.652,05								

# SEZIONE OPERATIVA

## 1. LA SEZIONE OPERATIVA

La sezione operativa ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali enunciati nella sezione strategica del DUP. In particolare, la sezione operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della sezione operativa, predisposto in base agli orientamenti espressi negli indirizzi generali, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, finalità che si intendono conseguire, la motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e le risorse umane e strumentali ad esse destinate; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (durata triennale).

Per completare il sistema informativo, nella sezione operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, del personale e del patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella sezione operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi istituzionali dell'ente.

Comprende le spese relative a:

- organi istituzionali a tutti i livelli dell'amministrazione: consiglio, giunta, ecc.;
- le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo e il rimborso delle spese per le missioni;

Non comprende le spese relative attribuibili a specifici programmi di spesa.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Sviluppo della comunicazione istituzionale per adempiere ai doveri di trasparenza, imparzialità di accesso, al fine di una maggiore partecipazione dei cittadini.

Contenimento delle spese per le utenze telefoniche degli amministratori.

#### FINALITA' DA CONSEGUIRE

Riduzione dei corrispettivi dovuti agli organi istituzionali.

Rinnovamento e costante aggiornamento del sito internet dell'ente.

Garantire il regolare funzionamento e la piena attività degli organi istituzionali.

Dare piena applicazione agli adempimenti previsti dall'art. 14 del D. Lgs. n. 33/2013.

Contenimento delle spese legate agli organi dell'amministrazione.

#### RISORSE UMANE

<b>Categoria giuridica</b>	<b>Unità</b>
D3	
D1	2
C1	1
B3	1
B1	
A1	
<b>Totale</b>	4

#### IMPEGNI PLURIENNALI DI SPESA GIA' ASSUNTI

Le spese già impegnate attengono alla gestione del sito internet la cui copertura è assicurata con fondi del bilancio comunale.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualità dei servizi erogati ai cittadini	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2018 - 2020	No	Sindaco	Dott. Danilo Saba

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	26.900,00	27.189,89	27.000,00	27.100,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>26.900,00</b>	<b>27.189,89</b>	<b>27.000,00</b>	<b>27.100,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	1.489,89	Previsione di competenza	25.450,00	26.900,00	27.000,00	27.100,00
			di cui già impegnate		2.499,78		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		27.189,89		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.489,89</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>25.450,00</b>	<b>26.900,00</b>	<b>27.000,00</b>	<b>27.100,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>2.499,78</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>27.189,89</b>		

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo.

Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Costante osservanza dei principi di legalità, trasparenza e semplificazione dell'attività dell'ente.

Favorire l'innovazione tecnologica e l'ottimizzazione delle procedure amministrative.

#### FINALITA' DA CONSEGUIRE

Costante verifica dell'attuazione delle norme sulla trasparenza amministrativa.

Aggiornamento del piano anticorruzione e trasparenza.

Corretto funzionamento del sistema dei controlli interni.

Messa a regime e verifica delle pubblicazioni dei dati nella sezione "Amministrazione trasparente".

Standardizzazione degli atti e dei procedimenti amministrativi e loro accessibilità via web.

Progressiva dematerializzazione degli atti amministrativi.

Revisione del sistema di protocollo e di gestione documentale.

#### RISORSE UMANE

<b>Categoria giuridica</b>	<b>Unità</b>
D3	
D1	2
C1	1
B3	1
B1	
A1	
<b>Totale</b>	<b>4</b>
Collaboratori esterni	



# IMPEGNI PLURIENNALI DI SPESA GIA' ASSUNTI

Le somme già impegnate sono afferenti il servizio di amministratore di sistema. La spesa è a carico del bilancio dell'ente.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualità dei servizi erogati ai cittadini	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2018 - 2020	No	Sindaco	Dott. Danilo Saba

## Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	114.645,69	113.468,66	114.996,47	114.996,47
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>114.645,69</b>	<b>113.468,66</b>	<b>114.996,47</b>	<b>114.996,47</b>

## Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	6.521,09	Previsione di competenza	105.186,80	112.645,69	112.996,47	112.996,47
			di cui già impegnate		4.297,50	3.245,20	
			di cui fondo pluriennale vincolato		1.403,08	1.403,08	1.403,08
			Previsione di cassa		111.263,70		
2	Spese in conto capitale	204,96	Previsione di competenza	272,18	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.204,96		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>6.726,05</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>105.458,98</b>	<b>114.645,69</b>	<b>114.996,47</b>	<b>114.996,47</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>4.297,50</b>	<b>3.245,20</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>		<b>1.403,08</b>	<b>1.403,08</b>	<b>1.403,08</b>
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>113.468,66</b>		

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale.

Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Piena operatività e applicazione delle disposizioni del decreto legislativo n. 118 del 2011.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Miglioramento del governo delle risorse pubbliche, mediante un costante monitoraggio dello stato di accertamento delle entrate e di impegno delle spese.

Semplificazione e snellimento delle procedure, nel rispetto della normativa in vigore e del principio di buon andamento della pubblica amministrazione.

Favorire la conoscenza diffusa e la visione complessiva dei risultati amministrativi nei confronti degli organi politici e dei cittadini.

#### FINALITA' DA CONSEGUIRE

Potenziamento dei criteri di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza della gestione delle risorse.

Presentazione alla cittadinanza e pubblicazione del bilancio dell'ente in forme sintetiche e divulgative.

Piena e consapevole attuazione del complesso di norme connesse all'armonizzazione contabile.

Dematerializzazione di pratiche e documenti.

#### RISORSE UMANE

<b>Categoria</b>	<b>Unità</b>
D3	
D1	2
C1	1
B3	1
B1	
A1	
<b>Totale</b>	<b>4</b>
Collaboratori esterni	

## IMPEGNI PLURIENNALI DI SPESA GIA' ASSUNTI

Le somme già impegnate riguardano un abbonamento triennale a un sito di modulistica per l'ufficio tributi. La spesa è a carico del bilancio dell'ente.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualità dei servizi erogati ai cittadini	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2018 - 2020	No	Sindaco	Dott. Saverio Desogus

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	93.635,26	100.812,69	93.585,26	93.585,26
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>93.635,26</b>	<b>100.812,69</b>	<b>93.585,26</b>	<b>93.585,26</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	7.327,43	Previsione di competenza	89.753,58	93.635,26	93.585,26	93.585,26
			di cui già impegnate		219,60	219,60	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		100.812,69		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>7.327,43</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>89.753,58</b>	<b>93.635,26</b>	<b>93.585,26</b>	<b>93.585,26</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>219,60</b>	<b>219,60</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>100.812,69</b>		

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Piena attuazione del principio costituzionale volto a garantire la partecipazione di tutti i cittadini alla spesa pubblica, secondo criteri di equità e progressività.

Agevolare gli adempimenti tributari a carico dei cittadini mediante assistenza presso l'ufficio e un più efficace utilizzo del sito istituzionale dell'ente.

#### FINALITA' DA CONSEGUIRE

Garantire la perequazione fiscale nei confronti dei cittadini, mediante una razionalizzazione e potenziamento dell'attività di accertamento volta al recupero dell'evasione e dell'elusione, al fine di contenere l'aumento del carico fiscale.

Dotare il sito internet dell'ente di puntuali informazioni sulle scadenze tributarie dei cittadini e di modelli di dichiarazioni pre-compilabili.

Potenziare e razionalizzare le banche dati dell'ente, favorire l'interazione con le banche dati esterne, al fine di agevolare le verifiche incrociate delle dichiarazioni dei contribuenti e dei versamenti effettuati.

Definire un sistema di riduzioni e agevolazioni tributarie a supporto delle imprese e delle situazioni di disagio sociale.

#### RISORSE UMANE

<b>Categoria</b>	<b>Unità</b>
D3	
D1	1
C1	1
B3	
B1	
A1	
<b>Totale</b>	2
Collaboratori esterni	

## IMPEGNI PLURIENNALI DI SPESA GIA' ASSUNTI

Le spese già impegnate riguardano i compensi incentivanti l'ufficio tributi. La copertura è assicurata dagli introiti della riscossione dell'ICI.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualità dei servizi erogati ai cittadini	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2018 - 2020	No	Sindaco	Dott. Saverio Desogus

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	42.195,37	41.927,03	40.418,44	40.418,44
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>42.195,37</b>	<b>41.927,03</b>	<b>40.418,44</b>	<b>40.418,44</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	381,66	Previsione di competenza	45.439,07	42.195,37	40.418,44	40.418,44
			di cui già impegnate		1.776,93		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		41.927,03		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>381,66</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>45.439,07</b>	<b>42.195,37</b>	<b>40.418,44</b>	<b>40.418,44</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>1.776,93</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>41.927,03</b>		

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente.

Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Aggiornamento dell'inventario e impiego dei beni in possesso dell'ente.

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Riorganizzazione e aggiornamento degli inventari.

Razionalizzazione degli usi e nuove destinazioni del patrimonio dell'ente.

Verifica dei beni effettivamente strumentali allo svolgimento delle funzioni dell'ente.

#### RISORSE UMANE

<b>Categoria</b>	<b>Unità</b>
D3	
D1	3
C1	
B3	
B1	
A1	
<b>Totale</b>	3
Collaboratori esterni	

#### IMPEGNI PLURIENNALI DI SPESA GIA' ASSUNTI

Le spese già impegnate si riferiscono all'adeguamento dell'inventario comunale. La spesa è posta a carico del bilancio comunale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2018 - 2020	No	Sindaco	Geom. Emanuele Cadoni

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.400,00	6.877,85	6.400,00	6.400,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>6.400,00</b>	<b>6.877,85</b>	<b>6.400,00</b>	<b>6.400,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	652,52	Previsione di competenza	5.000,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
			di cui già impegnate		2.049,60		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		6.752,52		
2	Spese in conto capitale	125,33	Previsione di competenza	198.149,37			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		125,33		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>777,85</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>203.149,37</b>	<b>6.400,00</b>	<b>6.400,00</b>	<b>6.400,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>2.049,60</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>6.877,85</b>		

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi ad atti autorizzativi (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità.

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal decreto legislativo 18 aprile 2006, n. 50, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali).

Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa.

Comprende le spese per gli interventi, la programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relativi agli immobili di proprietà dell'ente.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto nell'ambito di applicazione delle nuove norme in materia di edilizia (Nuovo SUAPE) e di lavori pubblici.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Miglioramento e ottimizzazione nella programmazione dei tempi di realizzazione delle opere, dei pagamenti da effettuare, delle rendicontazioni da presentare, al fine del rispetto dei tempi dei pagamenti e per favorire il conseguimento degli standard richiesti dal D. Lgs. n. 118/2011.

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Predisposizione di un programma manutentivo che prenda in considerazione tutti gli edifici pubblici, gli impianti sportivi, le scuole, gli immobili storici, la biblioteca comunale e i cimiteri cittadini.

Mantenimento della corretta funzionalità degli edifici comunali, in riferimento alle molteplici istanze: antincendio, antisismica, impiantistica, energetica, di accessibilità.

Predisposizione e adozione dei crono-programmi previsti dal nuovo sistema contabile armonizzato

Monitoraggio dello stato di avanzamento dei lavori pubblici e delle relative procedure di pagamento e incasso delle risorse.

#### RISORSE UMANE

<b>Categoria giuridica</b>	<b>Unità</b>
D3	
D1	1
C1	1
B3	
B1	



A1	
<b>Totale</b>	2
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2018 - 2020	No	Assessore ai lavori pubblici	Geom. Emanuele Cadoni

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie		1.576,76		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>1.576,76</b>		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	103.730,26	109.640,72	103.730,26	103.730,26
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>103.730,26</b>	<b>111.217,48</b>	<b>103.730,26</b>	<b>103.730,26</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	7.487,22	Previsione di competenza	112.435,22	103.730,26	103.730,26	103.730,26
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		111.217,48		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>7.487,22</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>112.435,22</b>	<b>103.730,26</b>	<b>103.730,26</b>	<b>103.730,26</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>111.217,48</b>		

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile.

Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici, le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile.

Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici.

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori.

Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Innovazione delle tecnologie e delle procedure utilizzate al fine di rendere il servizio più efficiente e più accessibile da parte dei cittadini

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Sviluppo del processo di costituzione dell'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente (ANPR) che sostituirà gradualmente l'anagrafe della popolazione residente e degli italiani residenti all'estero (AIRE).

Progressiva implementazione di quanto previsto da "Agenda e identità digitale", che dovrà portare, da parte dei Comuni, al "Documento digitale unificato" (in sostituzione della carta di identità elettronica).

Sviluppo dell'attività di dematerializzazione dei documenti cartacei e progressiva implementazione di un sistema documentale informatico che consenta il rilascio delle certificazioni on-line.

#### RISORSE UMANE

Categoria	Unità
D3	
D1	2
C1	2
B3	
B1	
A1	
<b>Totale</b>	<b>4</b>

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2018 - 2020	No	Sindaco	Dott. Danilo Saba

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.000,00	842,73		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>6.000,00</b>	<b>842,73</b>		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	39.912,14	39.378,91	36.412,14	36.412,14
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>45.912,14</b>	<b>40.221,64</b>	<b>36.412,14</b>	<b>36.412,14</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	89,50	Previsione di competenza	36.412,14	45.912,14	36.412,14	36.412,14
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		40.221,64		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>89,50</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>36.412,14</b>	<b>45.912,14</b>	<b>36.412,14</b>	<b>36.412,14</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>40.221,64</b>		

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente.

Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale, per il reclutamento del personale, per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale, per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali.

Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Sviluppo di una globale politica di gestione del personale che aumenti l'efficienza della macchina comunale, migliori le opportunità di realizzazione e crescita professionale dei dipendenti, accresca la soddisfazione dell'utenza esterna facendo fronte ai vincoli normativi e finanziari che limitano la possibilità di acquisire personale.

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Verifica del programma triennale dei fabbisogni del personale e dei relativi piani occupazionali annuali secondo le motivazioni sopra esplicitate.

Monitoraggio costante della spesa di personale.

Predisposizione di un budget per la formazione del personale, volto alla sua valorizzazione e incentivazione professionale.

Quantificazione puntuale delle risorse da destinare all'incentivazione del personale, rafforzando il collegamento tra incentivi e miglioramento degli standard di qualità dei servizi.

Prosecuzione del programma di aggiornamento dei lavoratori in materia di sicurezza sul lavoro.

#### RISORSE UMANE

<b>Categoria</b>	<b>Unità</b>
D3	
D1	2
C1	
B3	
B1	
A1	
<b>Totale</b>	2
Collaboratori esterni	

## IMPEGNI PLURIENNALI DI SPESA GIA' ASSUNTI

Le somme impegnate si riferiscono al trattamento accessorio e premiante relativo all'anno 2017. Secondo il disposto del nuovo principio della competenza finanziaria potenziata, le risorse per la copertura della spesa sono state reperite tra le entrate del 2017.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2018 - 2020	No	Sindaco	Dott. Saverio Desogus

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	38.479,64	31.566,71	36.350,31	36.350,31
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>38.479,64</b>	<b>31.566,71</b>	<b>36.350,31</b>	<b>36.350,31</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	5.265,57	Previsione di competenza	50.432,94	38.479,64	36.350,31	36.350,31
			di cui già impegnate		14.307,83		
			di cui fondo pluriennale vincolato		12.178,50	12.178,50	12.178,50
			Previsione di cassa		31.566,71		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>5.265,57</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>50.432,94</b>	<b>38.479,64</b>	<b>36.350,31</b>	<b>36.350,31</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>14.307,83</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>		<b>12.178,50</b>	<b>12.178,50</b>	<b>12.178,50</b>
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>31.566,71</b>		

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti.

Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto mediante l'utilizzo dell'autovelox e installazione telecamere di sorveglianza (di tipo mobile).

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Fornire alla cittadinanza concrete soluzioni alla domanda di sicurezza e di sorveglianza del territorio cittadino.

Condurre la lotta al randagismo quale strumento di prevenzione sanitaria e sicurezza.

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Aumentare il numero dei controlli effettuati sul territorio e il numero delle ore di servizio di prevenzione prestate.

Mappatura del territorio urbano al fine di individuare le aree più sensibili e al fine di fornire una risposta più adeguata in tema di ordine pubblico.

Prevenzione degli atti vandalici, con particolare riferimento alla popolazione giovanile e ai luoghi/eventi di aggregazione serale/notturna.

Tutela del territorio e repressione dei reati di carattere ambientale. Avvio di un programma di video-sorveglianza del territorio cittadino, con installazione di telecamere nelle zone del campo sportivo e del parco comunale. Recepimento e applicazione delle prescrizioni regionali antincendio. Limitazione della velocità nella direttrice principale dell'abitato. Recupero coattivo sanzioni non riscosse.

Prosecuzione del programma di chippatura dei cani.

#### RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	1
C1	1
B3	
B1	
A1	
<b>Totale</b>	<b>2</b>

## IMPEGNI PLURIENNALI DI SPESA GIA' ASSUNTI

Le spese già impegnate sono relative a un contratto pluriennale per la videosorveglianza e per l'assistenza e la custodia dei cani randagi rinvenuti nel territorio comunale. La copertura degli oneri è assicurata da entrate di spettanza dell'ente senza vincolo di destinazione.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualità dei servizi erogati ai cittadini	Ordine pubblico e sicurezza	2018 - 2020	No	Sindaco	Geom. Emanuele Cadoni

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.100,00	8.978,86	6.100,00	6.100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>6.100,00</b>	<b>8.978,86</b>	<b>6.100,00</b>	<b>6.100,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	46.058,19	47.712,63	46.058,19	46.124,89
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>52.158,19</b>	<b>56.691,49</b>	<b>52.158,19</b>	<b>52.224,89</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	4.533,30	Previsione di competenza	52.901,51	52.158,19	52.158,19	52.224,89
			di cui già impegnate		13.805,30	13.805,30	9.272,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		56.691,49		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>4.533,30</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>52.901,51</b>	<b>52.158,19</b>	<b>52.158,19</b>	<b>52.224,89</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>13.805,30</b>	<b>13.805,30</b>	<b>9.272,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>56.691,49</b>		

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia situate sul territorio dell'ente.

Comprende la gestione delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti.

Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia.

Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Garantire il regolare funzionamento della struttura scolastica.

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Copertura spese di funzionamento quali utenze e riscaldamento.

#### RISORSE UMANE

<b>Categoria</b>	<b>Unità</b>
D3	
D1	1
C1	
B3	1
B1	
A1	
<b>Totale</b>	2
Collaboratori esterni	



Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Scuola chiave di volta per il cambiamento	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Istruzione e diritto allo studio	2018 - 2020	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	9.073,35	10.706,16	8.920,47	8.760,79
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>9.073,35</b>	<b>10.706,16</b>	<b>8.920,47</b>	<b>8.760,79</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	2.132,81	Previsione di competenza	9.719,72	9.073,35	8.920,47	8.760,79
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.706,16		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	2.132,81	<b>Previsione di competenza</b>	9.719,72	9.073,35	8.920,47	8.760,79
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		10.706,16		

Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore.

Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, a sostegno degli alunni.

Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Generalizzare il diritto alla frequenza scolastica rimuovendo gli ostacoli di natura economica.

Evitare il decadimento degli edifici non più adibiti a sedi scolastiche.

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Attuazione di specifiche iniziative volte a favorire la relazione scuola-famiglia e la conoscenza della cultura, delle tradizioni e dei servizi offerti dal territorio.

Tenere aperte la struttura organizzando e ospitando corsi di formazione e animazione educativo- ricreativa oppure adibirle a centro di aggregazione per associazioni di volontariato.

Mantenimento funzionalità degli edifici.

Abbattimento dei costi sostenuti dalle famiglie per l'istruzione.

Valorizzazione dei risultati ottenuti dagli alunni meritevoli.

#### RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	1
C1	
B3	1
B1	
A1	
<b>Totale</b>	<b>2</b>
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Scuola chiave di volta per il cambiamento	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Istruzione e diritto allo studio	2018 - 2020	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.460,00	3.460,00	3.460,00	3.460,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>3.460,00</b>	<b>3.460,00</b>	<b>3.460,00</b>	<b>3.460,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	19.275,00	23.290,58	17.975,00	17.975,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>22.735,00</b>	<b>26.750,58</b>	<b>21.435,00</b>	<b>21.435,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	7.220,58	Previsione di competenza	22.622,00	22.735,00	21.435,00	21.435,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		26.750,58		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>7.220,58</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>22.622,00</b>	<b>22.735,00</b>	<b>21.435,00</b>	<b>21.435,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>26.750,58</b>		

Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Generalizzare il diritto alla frequenza scolastica attraverso efficaci servizi di supporto.

Offrire una risposta efficace al piano di dimensionamento scolastico applicato dalla Regione che ha visto la chiusura del plesso della scuola primaria di Tramatza in aggiunta all'avvenuta soppressione della scuola secondaria di I livello.

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Prosecuzione del servizio di refezione scolastica per la scuola dell'infanzia.

Proseguire nella concessione di agevolazioni tariffarie a tutela delle situazioni di disagio sociale, previo bando e acquisizione dati relativi alla situazione economica familiare.

Gestione del servizio di trasporto scolastico tramite l'Unione dei comuni.

#### RISORSE UMANE

<b>Categoria giuridica</b>	<b>Unità</b>
D3	
D1	1
C1	
B3	1
B1	
A1	
<b>Totale</b>	<b>2</b>
Collaboratori esterni	

#### IMPEGNI PLURIENNALI DI SPESA GIA' ASSUNTI

Le spese già impegnate attengono allo svolgimento del servizio mensa, la copertura è assicurata con fondi del bilancio comunale e dalla contribuzione dell'utenza.

<b>Linea</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Durata</b>	<b>G.A.P.</b>	<b>Responsabile politico</b>	<b>Responsabile gestionale</b>
2	Scuola chiave di volta per il cambiamento	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Istruzione e diritto allo studio	2018 - 2020	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2018 Competenza</b>	<b>ANNO 2018 Cassa</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.100,00	5.570,00	5.100,00	5.100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>5.100,00</b>	<b>5.570,00</b>	<b>5.100,00</b>	<b>5.100,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	28.150,00	19.765,53	30.650,00	30.650,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>33.250,00</b>	<b>25.335,53</b>	<b>35.750,00</b>	<b>35.750,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2017</b>		<b>Previsioni definitive 2017</b>	<b>Previsioni 2018</b>	<b>Previsioni 2019</b>	<b>Previsioni 2020</b>
1	Spese correnti	4.985,53	Previsione di competenza	38.104,44	33.250,00	35.750,00	35.750,00
			di cui già impegnate		17.500,00	19.043,40	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		25.335,53		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>4.985,53</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>38.104,44</b>	<b>33.250,00</b>	<b>35.750,00</b>	<b>35.750,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>17.500,00</b>	<b>19.043,40</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>25.335,53</b>		

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto).

Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti.

Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente.

Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Pagamento utenze e svolgimento attività manutentive dell'edificio.

Sviluppare le iniziative che prevedono l'utilizzo di Casa Enna, in modo da farne polo d'attrazione e di aggregazione per i cittadini.

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Garantire l'accessibilità e la funzionalità di Casa Enna.

Utilizzo dell'edificio come centro anziani, sede per esposizioni museali e grandi eventi.

Elaborazione di progetti ed eventi culturali presso Casa Enna in grado di attivare e coinvolgere la partecipazione di gruppi e associazioni culturali.

Autorizzare l'utilizzo di Casa Enna per iniziative e festeggiamenti di carattere privato compatibilmente con il rispetto delle regole inerenti l'uso della struttura.

#### RISORSE UMANE

<b>Categoria giuridica</b>	<b>Unità</b>
D3	
D1	1
C1	
B3	1
B1	
A1	
<b>Totale</b>	<b>2</b>
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Il patrimonio culturale come dimensione fondamentale della vita	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2018 - 2020	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.775,50	5.460,22	4.720,85	4.663,03
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>4.775,50</b>	<b>5.460,22</b>	<b>4.720,85</b>	<b>4.663,03</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	784,72	Previsione di competenza	4.077,19	3.775,50	3.720,85	3.663,03
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.460,22		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	784,72	<b>Previsione di competenza</b>	<b>4.077,19</b>	<b>4.775,50</b>	<b>4.720,85</b>	<b>4.663,03</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>5.460,22</b>		

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali.

Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche.

Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Valorizzare la cultura quale strumento imprescindibile per cittadini che vogliano vivere il presente e sappiano immaginare il futuro.

Accrescere l'offerta di servizi del sistema bibliotecario cittadino, in modo da farne polo d'attrazione e di aggregazione per i cittadini.

Sviluppare le iniziative del sistema bibliotecario territoriale, al fine di renderlo elemento catalizzatore di nuove energie, di creatività e di sviluppo sociale ed economico.

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Valorizzazione del sistema bibliotecario territoriale, sviluppandone la conoscenza e l'utilizzo da parte dei cittadini.

Prosecuzione delle iniziative finalizzate alla promozione della lettura (conferenze, incontri con l'autore, presentazioni di libri, pubbliche letture).

Sostegno a progetti ed eventi culturali in grado di attivare e coinvolgere la partecipazione di gruppi e associazioni culturali.

Programmazione delle rassegne culturali patrocinate dal Comune entro i primi mesi dell'anno.

Piena operatività della scuola civica di musica.

#### RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	1
C1	
B3	1
B1	
A1	
<b>Totale</b>	<b>2</b>



Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Il patrimonio culturale come dimensione fondamentale della vita	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2018 - 2020	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba
10	Associazioni interlocutori indispensabili e privilegiati	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2018 - 2020	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

## Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	20.659,16	20.977,89	20.659,16	20.659,16
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>20.659,16</b>	<b>20.977,89</b>	<b>20.659,16</b>	<b>20.659,16</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	25.350,00	30.821,30	25.350,00	25.350,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>46.009,16</b>	<b>51.799,19</b>	<b>46.009,16</b>	<b>46.009,16</b>

## Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	10.255,95	Previsione di competenza	45.172,59	46.009,16	46.009,16	46.009,16
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		51.799,19		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	6.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>10.255,95</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>51.172,59</b>	<b>46.009,16</b>	<b>46.009,16</b>	<b>46.009,16</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>51.799,19</b>		

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport.

Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive.

Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative.

Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro.

Comprende le spese per infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Rendere gli impianti sportivi luoghi di incontro, di riferimento e di aggregazione sociale, al fine della più ampia promozione dell'attività sportiva.

Promuovere iniziative ad ampio raggio per agevolare la pratica sportiva nel tempo libero per tutti i cittadini, indipendentemente dalle fasce di età.

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Sviluppare programmi di promozione dell'attività sportiva a tutti i livelli, al fine di favorire l'aggregazione sociale a tutte le fasce della popolazione e di promuovere stili di vita sani e consapevoli.

#### RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	2
C1	
B3	1
B1	
A1	
<b>Totale</b>	3
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Sport strumento di aggregazione e crescita	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Politiche giovanili, sport e tempo libero	2018 - 2020	No	Sindaco	Dott. Danilo Saba
5	Giovani	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Politiche giovanili, sport e tempo libero	2018 - 2020	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	20.580,49	22.543,90	20.540,45	20.498,12
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>20.580,49</b>	<b>22.543,90</b>	<b>20.540,45</b>	<b>20.498,12</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	5.414,01	Previsione di competenza	20.218,34	20.580,49	20.540,45	20.498,12
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		20.994,50		
2	Spese in conto capitale	1.549,40	Previsione di competenza	32.292,47			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.549,40		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>6.963,41</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>52.510,81</b>	<b>20.580,49</b>	<b>20.540,45</b>	<b>20.498,12</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>22.543,90</b>		

Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi.  
Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali).

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto per quanto concerne gli interventi di manutenzione ordinaria eseguiti in amministrazione diretta tramite l'operaio comunale. Completamento del parco comunale.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Rendere coerenti le scelte del Piano urbanistico comunale (PUC) con le linee programmatiche dell'amministrazione, fondate sul principio della sostenibilità ambientale e dello sviluppo.

Limitare il consumo di suolo e privilegiare la riqualificazione del suolo non urbanizzato quale bene pubblico capace di contribuire alla qualità ecologica e ambientale.

Rinnovare e riqualificare il territorio già urbanizzato in un'ottica di sostenibilità ambientale, economica, sociale.

Aumentare la fruizione e la sorveglianza del parco comunale.

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Revisione del PUC per tener conto delle esigenze di sviluppo futuro della città, delle ragioni del lavoro e dello sviluppo occupazionale, della necessità di un trasporto integrato, intermodale e sostenibile.

Promozione della cura, della manutenzione, del decoro cittadino con interventi mirati sulle aree urbane.

Mantenimento funzionalità dei mezzi impiegati per gli interventi di miglioramento degli spazi urbani.

Completamento del parco comunale mediante dotazione dell'infrastruttura elettrica e degli arredi.

#### RISORSE UMANE

<b>Categoria giuridica</b>	<b>Unità</b>
D3	
D1	2
C1	1
B3	1
B1	
A1	1
<b>Totale</b>	<b>5</b>
Collaboratori esterni	

## IMPEGNI PLURIENNALI DI SPESA GIA' ASSUNTI

Le somme impegnate sono concernenti le spese per la redazione del nuovo piano urbanistico comunale, le stesse sono coperte da apposito finanziamento regionale.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Lavori pubblici, completamento opere in corso e realizzazione nuovi interventi	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2018 - 2020	No	Assessore ai lavori pubblici	Geom. Emanuele Cadoni

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	42.099,72	80.502,05	20.445,94	40.097,51
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>42.099,72</b>	<b>80.502,05</b>	<b>20.445,94</b>	<b>40.097,51</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	4.122,33	Previsione di competenza	18.824,03	19.275,62	18.945,94	18.597,51
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		22.177,95		
2	Spese in conto capitale	37.000,00	Previsione di competenza	73.258,44	22.824,10	1.500,00	21.500,00
			di cui già impegnate		21.324,10		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		58.324,10		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>41.122,33</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>92.082,47</b>	<b>42.099,72</b>	<b>20.445,94</b>	<b>40.097,51</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>21.324,10</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>80.502,05</b>		

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, dei canali e dei collettori idrici, degli specchi lacuali, delle lagune, della fascia costiera, delle acque sotterranee, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione e all'ottimizzazione dell'uso del demanio idrico, alla difesa dei litorali, alla gestione e sicurezza degli invasi, alla difesa dei versanti e delle aree a rischio frana, al monitoraggio del rischio sismico.

Comprende le spese per i piani di bacino, i piani per l'assetto idrogeologico, i piani straordinari per le aree a rischio idrogeologico.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Demolizione e ricostruzione del ponte sulla strada provinciale 15.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Mantenimento in condizioni di equilibrio dei sistemi idrogeologici naturali e di controllo delle loro evoluzioni nel territorio.

Inadeguatezza del ponte situato in prossimità al centro abitato al passaggio delle piene.

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Prevenire e limitare il rischio idrogeologico nei territori perimetrali nel P.A.I.

Predisposizione della progettazione preliminare, definitiva ed esecutiva e dei piani di sicurezza.

Approvazione progetti e aggiudicazione lavori di demolizione e ricostruzione del ponte sulla strada provinciale n. 15.

#### RISORSE UMANE

<b>Categoria giuridica</b>	<b>Unità</b>
D3	
D1	1
C1	
B3	
B1	
A1	
<b>Totale</b>	1
Collaboratori esterni	

#### IMPEGNI PLURIENNALI DI SPESA GIA' ASSUNTI

Le spese già impegnate si riferiscono all'attività di progettazione e di supporto al RUP nell'ambito dei lavori di demolizione e ricostruzione del ponte sulla strada provinciale n. 15. Le risorse per fare fronte alle spese provengono da uno specifico finanziamento regionale.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Ambiente risorsa da utilizzare in maniera ecosostenibile	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2018 - 2020	No	Assessore ai lavori pubblici	Geom. Emanuele Cadoni

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	720.000,00	720.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>720.000,00</b>	<b>720.000,00</b>		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.000,00	8.000,00		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>725.000,00</b>	<b>728.000,00</b>		

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	21.611,68			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale	3.000,00	Previsione di competenza	8.000,00	725.000,00		
			di cui già impegnate		213.648,95		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		728.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>3.000,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>29.611,68</b>	<b>725.000,00</b>		
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>213.648,95</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>728.000,00</b>		

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale.  
Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Sviluppo di un'azione amministrativa complessiva rivolta alla tutela, alla valorizzazione e al recupero ambientale.

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Prosecuzione del programma di manutenzione e valorizzazione dei parchi e delle aree verdi cittadine, anche al fine di accrescerne la fruibilità.

#### RISORSE UMANE

<b>Categoria giuridica</b>	<b>Unità</b>
D3	
D1	1
C1	
B3	
B1	
A1	
<b>Totale</b>	1
Collaboratori esterni	



Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Ambiente risorsa da utilizzare in maniera ecosostenibile	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2018 - 2020	No	Assessore ai lavori pubblici	Geom. Emanuele Cadoni

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.580,13	2.580,13	2.512,16	2.440,51
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.580,13</b>	<b>2.580,13</b>	<b>2.512,16</b>	<b>2.440,51</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.642,60	2.580,13	2.512,16	2.440,51
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.580,13		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>2.642,60</b>	<b>2.580,13</b>	<b>2.512,16</b>	<b>2.440,51</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>2.580,13</b>		

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale.

Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto mediante la regolare apertura dell'eco-centro.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Sviluppo di un'azione amministrativa complessiva rivolta alla tutela, alla valorizzazione e al recupero ambientale.

Sviluppo di un'attività amministrativa di informazione, sensibilizzazione e coinvolgimento dei cittadini finalizzata alla promozione della sostenibilità ambientale.

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Prosecuzione degli interventi di messa in sicurezza dei siti individuati come inquinati.

Promozione della raccolta differenziata e riduzione della produzione di rifiuti, anche tramite il coinvolgimento delle scuole cittadine.

Contrastare l'abbandono dei rifiuti, per garantire la tempestività della loro rimozione, per l'individuazione dei responsabili e l'applicazione di sanzioni.

Proseguimento gestione associata del servizio di raccolta con appalto dell'Unione dei comuni

Mantenimento della piena operatività dell'eco-centro da utilizzarsi nel rispetto del regolamento comunale.

#### RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	2
C1	
B3	
B1	
A1	
<b>Totale</b>	<b>2</b>

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Ambiente risorsa da utilizzare in maniera ecosostenibile	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2018 - 2020	No	Assessore ai lavori pubblici	Geom. Emanuele Cadoni

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	105.433,88	125.792,35	104.883,88	104.683,88
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>105.433,88</b>	<b>125.792,35</b>	<b>104.883,88</b>	<b>104.683,88</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	24.358,47	Previsione di competenza	105.873,88	105.433,88	104.883,88	104.683,88
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		125.792,35		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>24.358,47</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>105.873,88</b>	<b>105.433,88</b>	<b>104.883,88</b>	<b>104.683,88</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>125.792,35</b>		

Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici.  
Comprende le spese per il pagamento della quota consortile all'ente di governo dell'ambito della Sardegna.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Valorizzazione e ottimizzazione dell'uso delle risorse idriche del territorio.

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Garantire il funzionamento dei dispositivi per la fornitura di acqua ad uso pubblico.

#### RISORSE UMANE

<b>Categoria giuridica</b>	<b>Unità</b>
D3	
D1	3
C1	
B3	1
B1	
A1	
<b>Totale</b>	<b>4</b>
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Ambiente risorsa da utilizzare in maniera ecosostenibile	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2018 - 2020	No	Assessore ai lavori pubblici	Dott. Danilo Saba

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.495,86	6.380,66	6.439,55	6.404,13
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>6.495,86</b>	<b>6.380,66</b>	<b>6.439,55</b>	<b>6.404,13</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	1.060,66	Previsione di competenza	6.463,24	6.495,86	6.439,55	6.404,13
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		6.380,66		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.060,66</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>6.463,24</b>	<b>6.495,86</b>	<b>6.439,55</b>	<b>6.404,13</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>6.380,66</b>		

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale.  
Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento.  
Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche.  
Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade.  
Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale.  
Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Messa in sicurezza di marciapiedi, strade, slarghi e piazze dell'abitato di Tramatza.  
Manutenzione straordinaria delle strade urbane e di campagna.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Rispondere alle esigenze dei cittadini con un servizio di viabilità efficiente, accessibile, economica, sicura, rispettosa dell'ambiente.  
Intervenire in quelle zone del paese in cui la viabilità è compromessa.

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Prosecuzione del programma di messa in sicurezza dei tratti stradali più a rischio e sistemazione e pulizia della carreggiata e delle cunette laterali delle strade rurali.

#### RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	1
C1	1
B3	
B1	
A1	
<b>Totale</b>	<b>2</b>
Collaboratori esterni	

#### IMPEGNI PLURIENNALI DI SPESA GIA' ASSUNTI

Le spese già impegnate sono riferite a un contratto pluriennale per la manutenzione ordinaria dell'impianto di illuminazione pubblica. L'onere è interamente a carico del bilancio comunale.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Lavori pubblici, completamento opere in corso e realizzazione nuovi interventi	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Trasporti e diritto alla mobilità	2018 - 2020	No	Assessore ai lavori pubblici	Geom. Emanuele Cadoni

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	10.000,00	10.437,38	10.000,00	10.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.437,38</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	70.900,00	304.703,11	70.900,00	50.900,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>80.900,00</b>	<b>315.140,49</b>	<b>80.900,00</b>	<b>60.900,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	11.843,27	Previsione di competenza	35.434,55	36.900,00	36.900,00	36.900,00
			di cui già impegnate		3.034,54	3.034,54	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		48.743,27		
2	Spese in conto capitale	242.397,22	Previsione di competenza	395.865,13	44.000,00	44.000,00	24.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		266.397,22		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>254.240,49</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>431.299,68</b>	<b>80.900,00</b>	<b>80.900,00</b>	<b>60.900,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>3.034,54</b>	<b>3.034,54</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>315.140,49</b>		

Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili.

Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura).

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Venire incontro alle necessità delle famiglie e favorirne l'insediamento di nuove nel territorio comunale.

Sviluppare le attività rivolte ai minori e al tempo libero.

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Erogazione bonus per i nuovi nati entro un mese dalla richiesta.

Organizzazione "spiaggia day" e campeggi estivi.

Gestione del servizio educativo in forma associata con l'Unione dei comuni.

#### RISORSE UMANE

<b>Categoria giuridica</b>	<b>Unità</b>
D3	
D1	2
C1	
B3	1
B1	
A1	
<b>Totale</b>	<b>3</b>
Collaboratori esterni	

#### IMPEGNI PLURIENNALI DI SPESA GIA' ASSUNTI

Le spese già impegnate sono riferite allo svolgimento associato dei servizi educativi per il biennio 2017-2018. L'onere è interamente a carico del bilancio comunale.



Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Famiglia pilastro portante della comunità	Miglioramento della qualità dei servizi erogati ai cittadini	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2018 - 2020	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	100,00	100,00	100,00	100,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.200,00	2.295,00	1.200,00	1.200,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>1.300,00</b>	<b>2.395,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.300,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	32.129,60	58.536,36	32.129,60	32.129,60
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>33.429,60</b>	<b>60.931,36</b>	<b>33.429,60</b>	<b>33.429,60</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	27.501,76	Previsione di competenza	27.552,12	33.429,60	33.429,60	33.429,60
			di cui già impegnate		16.329,60		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		60.931,36		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>27.501,76</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>27.552,12</b>	<b>33.429,60</b>	<b>33.429,60</b>	<b>33.429,60</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>16.329,60</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>60.931,36</b>		

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per indennità in danaro a favore di persone disabili, quali indennità di cura.

Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità erogate a favore di persone che si prendono cura di invalidi, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva.

## DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

## MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Realizzare un contesto sociale di promozione dell'integrazione, della coesione, dello sviluppo della personalità, del recupero delle situazioni di disagio e malessere sociale.

## FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati.

Sostegno alle famiglie nell'impegno di cura e assistenza delle persone con disabilità

Promozione di interventi che favoriscano la vita indipendente delle persone con disabilità nel proprio contesto ambientale e sociale.

Promozione di interventi integrati tra scuola e servizi sociali per il sostegno all'integrazione scolastica degli alunni con disabilità.

## RISORSE UMANE

<b>Categoria giuridica</b>	<b>Unità</b>
D3	
D1	2
C1	
B3	
B1	
A1	
<b>Totale</b>	2
Collaboratori esterni	

## IMPEGNI PLURIENNALI DI SPESA GIA' ASSUNTI

Le spese già impegnate si riferiscono alla prosecuzione dei progetti infrannuali "Ritornare a casa" la copertura è assicurata sia con fondi regionali che del bilancio comunale.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Anziani radici della società	Miglioramento della qualità dei servizi erogati ai cittadini	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2018 - 2020	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba
9	Famiglia pilastro portante della comunità	Miglioramento della qualità dei servizi erogati ai cittadini	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2018 - 2020	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	249.536,24	256.525,83	249.536,24	249.536,24
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.206,20	3.206,20	3.206,20	3.206,20
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>252.742,44</b>	<b>259.732,03</b>	<b>252.742,44</b>	<b>252.742,44</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	23.607,50	108.152,43	23.607,50	23.607,50
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>276.349,94</b>	<b>367.884,46</b>	<b>276.349,94</b>	<b>276.349,94</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
1	Spese correnti	91.534,52	Previsione di competenza	342.294,51	276.349,94	276.349,94	276.349,94
			di cui già impegnate		800,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		367.884,46		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>91.534,52</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>342.294,51</b>	<b>276.349,94</b>	<b>276.349,94</b>	<b>276.349,94</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>800,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>367.884,46</b>		

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani.

Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.).

Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Fare fronte a particolari situazioni di disagio della popolazione anziana.

Favorire occasioni di socializzazione tra gli anziani.

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Promozione di interventi che favoriscano la vita indipendente dell'anziano nel proprio contesto ambientale e sociale tramite individuazione dei bisogni.

Sviluppo del centro diurno quale veicolo di socializzazione con la proposta di giornate sociali e incontri informativi.

Prosecuzione del servizio di assistenza domiciliare mediante il PLUS che ha provveduto all'accreditamento dei soggetti attuatori.

#### RISORSE UMANE

<b>Categoria giuridica</b>	<b>Unità</b>
D3	
D1	2
C1	
B3	
B1	
A1	
<b>Totale</b>	2
Collaboratori esterni	

#### IMPEGNI PLURIENNALI DI SPESA GIÀ ASSUNTI

Le spese già impegnate attengono allo svolgimento del servizio di gestione del Centro di Aggregazione Sociale anziani per gli anni 2017 e 2018, la copertura è assicurata con fondi del bilancio comunale.

<b>Linea</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Durata</b>	<b>G.A.P.</b>	<b>Responsabile politico</b>	<b>Responsabile gestionale</b>
8	Anziani radici della societa'	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2018 - 2020	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba
9	Famiglia pilastro portante della comunita'	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2018 - 2020	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2018 Competenza</b>	<b>ANNO 2018 Cassa</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.000,00	3.395,43	3.000,00	3.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.395,43</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	37.000,00	41.539,70	35.750,00	35.750,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>40.000,00</b>	<b>44.935,13</b>	<b>38.750,00</b>	<b>38.750,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2017</b>		<b>Previsioni definitive 2017</b>	<b>Previsioni 2018</b>	<b>Previsioni 2019</b>	<b>Previsioni 2020</b>
1	Spese correnti	10.935,13	Previsione di competenza	47.325,04	40.000,00	38.750,00	38.750,00
			di cui già impegnate		10.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		44.935,13		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>10.935,13</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>47.325,04</b>	<b>40.000,00</b>	<b>38.750,00</b>	<b>38.750,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>10.000,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>44.935,13</b>		

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale.

Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Realizzare un contesto sociale di promozione dell'integrazione, della coesione, dello sviluppo della personalità, del recupero delle situazioni di disagio e malessere sociale.

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Attuazione di strategie efficaci per rispondere ai bisogni delle famiglie più deboli dal punto di vista economico-sociale, mediante aiuti economici e svolgimento del servizio civico comunale (sia come cura del verde pubblico che per le pulizie dei locali comunali).

Consolidamento degli interventi a contrasto delle situazioni di grave disagio sociale.

#### RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	2
C1	
B3	
B1	
A1	
<b>Totale</b>	<b>2</b>
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2018 - 2020	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba
9	Famiglia pilastro portante della comunita'	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2018 - 2020	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	42.352,28	42.352,28	42.352,28	42.352,28
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>42.352,28</b>	<b>42.352,28</b>	<b>42.352,28</b>	<b>42.352,28</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	37.304,76	24.663,24	32.303,52	32.303,52
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>79.657,04</b>	<b>67.015,52</b>	<b>74.655,80</b>	<b>74.655,80</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	20.643,80	Previsione di competenza	129.988,52	79.657,04	74.655,80	74.655,80
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		67.015,52		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>20.643,80</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>129.988,52</b>	<b>79.657,04</b>	<b>74.655,80</b>	<b>74.655,80</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		67.015,52		

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa.  
Comprende le spese per l'aiuto alle famiglie ad affrontare le spese di fitto per la casa.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Erogazione dei contributi sulla base dei fondi ripartiti in sede regionale.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Generalizzare il diritto alla casa rimuovendo gli ostacoli di natura economica.

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Verifica periodica delle condizioni di assegnazione ai fini della presentazione delle domande di finanziamento, per individuare le situazioni di decadenza delle assegnazioni.

Promozione della diffusione di contratti di locazione a canone concordato.

#### RISORSE UMANE

<b>Categoria giuridica</b>	<b>Unità</b>
D3	
D1	2
C1	
B3	
B1	
A1	
<b>Totale</b>	2
Collaboratori esterni	



Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Famiglia pilastro portante della comunità	Miglioramento della qualità dei servizi erogati ai cittadini	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2018 - 2020	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.117,95	1.365,05	2.117,95	2.117,95
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>2.117,95</b>	<b>1.365,05</b>	<b>2.117,95</b>	<b>2.117,95</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.117,95</b>	<b>1.365,05</b>	<b>2.117,95</b>	<b>2.117,95</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.365,05	2.117,95	2.117,95	2.117,95
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.365,05		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.365,05</b>	<b>2.117,95</b>	<b>2.117,95</b>	<b>2.117,95</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>1.365,05</b>		

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale. Comprende le spese per la valorizzazione del terzo settore (non profit) e del servizio civile.

Non comprende le spese a sostegno dell'associazionismo che opera a supporto dei programmi precedenti e che, come tali, figurano già come trasferimenti "a sostegno" in quei programmi.

Non comprende le spese per la cooperazione allo sviluppo, ricomprese nella missione relativa alle relazioni internazionali.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Attivazione del progetto di Servizio Civile, per il quale è stato ottenuto il finanziamento negli ultimi tre anni.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Intensificare i rapporti tra generazioni diverse.

Offrire una formazione sul campo dei volontari del servizio civile.

Sviluppare il supporto alle associazioni di volontariato.

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Avvicinare la generazione degli anziani con i minori, offrendo sia un supporto di tipo continuativo che l'organizzazione di attività episodiche.

Fornire alle associazioni di volontariato sostegni di carattere economico, organizzativo e logistico.

#### RISORSE UMANE

<b>Categoria giuridica</b>	<b>Unità</b>
D3	
D1	1
C1	
B3	
B1	
A1	
<b>Totale</b>	1
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Anziani radici della società	Miglioramento della qualità dei servizi erogati ai cittadini	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2018 - 2020	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba
10	Associazioni interlocutori indispensabili e privilegiati	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2018 - 2020	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.656,40	6.656,40	6.656,40	6.656,40
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>6.656,40</b>	<b>6.656,40</b>	<b>6.656,40</b>	<b>6.656,40</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	6.156,40	6.656,40	6.656,40	6.656,40
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		6.656,40		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>6.156,40</b>	<b>6.656,40</b>	<b>6.656,40</b>	<b>6.656,40</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>6.656,40</b>		

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali.

Comprende le spese per pulizia, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi.

Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri.

Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

#### DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO

Mantenimento del servizio offerto.

Realizzazione nuovi loculi e servizi igienici nel cimitero comunale.

#### MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Garantire la necessaria ricettività delle strutture cimiteriali esistenti.

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Provvedere in maniera periodica e programmata agli interventi di manutenzione, pulizia, mantenimento di condizioni di decoro.

Garantire una maggiore fruibilità dell'area cimiteriale.

#### RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	1
C1	
B3	
B1	
A1	1
<b>Totale</b>	<b>2</b>
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Lavori pubblici, completamento opere in corso e realizzazione nuovi interventi	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2018 - 2020	No	Sindaco	Geom. Emanuele Cadoni

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.000,00	6.550,00	6.000,00	6.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.550,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.500,00	20.512,61	1.500,00	1.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>7.500,00</b>	<b>27.062,61</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	911,89	Previsione di competenza	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.411,89		
2	Spese in conto capitale	18.650,72	Previsione di competenza	100.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		24.650,72		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>19.562,61</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>101.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>27.062,61</b>		

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Fondi e accantonamenti	2018 - 2020	No	Sindaco	Dott. Saverio Desogus

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.016,78	3.911,95	3.997,74	4.006,89
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>4.016,78</b>	<b>3.911,95</b>	<b>3.997,74</b>	<b>4.006,89</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.305,85	4.016,78	3.997,74	4.006,89
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.016,78		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.305,85</b>	<b>4.016,78</b>	<b>3.997,74</b>	<b>4.006,89</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>4.016,78</b>		

Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualità dei servizi erogati ai cittadini	Fondi e accantonamenti	2018 - 2020	No	Sindaco	Dott. Saverio Desogus

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	51.398,25		60.468,53	60.468,53
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>51.398,25</b>		<b>60.468,53</b>	<b>60.468,53</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	37.223,00	51.398,25	60.468,53	60.468,53
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>37.223,00</b>	<b>51.398,25</b>	<b>60.468,53</b>	<b>60.468,53</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Fondi e accantonamenti	2018 - 2020	No	Sindaco	Dott. Saverio Desogus

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	15.162,03	20.162,03	15.162,03	15.162,03
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>15.162,03</b>	<b>20.162,03</b>	<b>15.162,03</b>	<b>15.162,03</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	15.162,03	15.162,03	15.162,03	15.162,03
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		15.162,03		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>15.162,03</b>	<b>15.162,03</b>	<b>15.162,03</b>	<b>15.162,03</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>20.162,03</b>		



**Missione: 50 Debito pubblico**

**Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Debito pubblico	2018 - 2020	No	Sindaco	Dott. Saverio Desogus

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	13.093,29	13.093,29	13.794,82	14.534,30
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>13.093,29</b>	<b>13.093,29</b>	<b>13.794,82</b>	<b>14.534,30</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	12.427,83	13.093,29	13.794,82	14.534,30
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		13.093,29		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>12.427,83</b>	<b>13.093,29</b>	<b>13.794,82</b>	<b>14.534,30</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>13.093,29</b>		

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**

**Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro**

Comprende le spese per ritenute previdenziali e assistenziali al personale, ritenute erariali, altre ritenute al personale per conto di terzi, restituzione di depositi cauzionali, spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi, spese per trasferimenti per conto terzi, anticipazione di fondi per il servizio economato e restituzione di depositi per spese contrattuali.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Servizi per conto terzi	2018 - 2020	No	Sindaco	Dott. Saverio Desogus

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	333.500,00	340.652,05	333.500,00	333.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>333.500,00</b>	<b>340.652,05</b>	<b>333.500,00</b>	<b>333.500,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	7.152,05	Previsione di competenza	333.500,00	333.500,00	333.500,00	333.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		340.652,05		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>7.152,05</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>333.500,00</b>	<b>333.500,00</b>	<b>333.500,00</b>	<b>333.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>340.652,05</b>		

## 2. LA PROGRAMMAZIONE DEI LAVORI PUBBLICI

È intendimento dell'Amministrazione Comunale di Tramatza, per il triennio 2018–2020, procedere alla realizzazione di diversi interventi, alcuni già in parte programmati e finanziati, che andranno a compimento e/o a conclusione nel 2018. Nel documento unico di programmazione sono inseriti i seguenti interventi, alcuni dei quali già inclusi nel programma triennale delle opere pubbliche e nel relativo aggiornamento annuale, mentre altri, di importo inferiore ai 100.000,00 euro, non sono stati inseriti:

- Lavori di demolizione e ricostruzione ponte sul Rio Cispìri (Rio Mare Foghe) – S.P. 15 – Importo Euro 2.000.000,00;

Si procederà alla demolizione ed alla ricostruzione del ponte sulla S.P. 15 in quanto, a causa della vicinanza con l'antico "Ponte Romano", funge da ostacolo alla riapertura di alcune arcate che all' stato attuale risultano chiuse. Tale intervento consentirà la mitigazione del rischio idrogeologico. Attualmente è in fase di completamento la procedura di affidamento dell'incarico professionale, fase propedeutica per intraprendere le successive fasi di progettazione ed esecuzione delle opere.

- Riqualificazione aree – Importo Euro 40.000,00;

L'intervento prevede l'acquisizione dell'area retrostante dell'area comunale, la demolizione dei ruderi presenti e la trasformazione in un'area fruibile dalla collettività. Analogo intervento di demolizione e trasformazione interesserà l'area di proprietà comunale presso via Mazzola.

- Manutenzione straordinaria strade – Importo Euro 36.000,00; L'intervento prevede la manutenzione straordinaria della viabilità cittadina e rurale.

Attualmente le strade rurali si presentano in un sufficiente stato di conservazione, tuttavia, con l'usura dovuta all'utilizzo ed al tempo andranno lentamente a compromettersi. I fondi saranno disponibili nel triennio oggetto di considerazione.

- Lavori di completamento parco comunale – Importo Euro 20.000,00;

L'intervento prevede la realizzazione di un lotto funzionale inerente la realizzazione dei lavori di completamento del parco Comunale. Attualmente l'area risulta utilizzabile anche se necessita di varie opere di completamento (elettrificazione e illuminazione, camminamenti allaccio idrico, impianto di irrigazione ed elementi di arredo urbano). L'intervento risulta esclusivamente programmato in quanto i fondi saranno disponibili nel 2020.

Tutte le opere e tutti gli interventi, come sono stati sopra brevemente descritti sono coerenti con gli strumenti urbanistici vigenti. Le nuove opere previste non comportano in alcun modo delle variazioni al P.U.C., in quanto coerenti con lo stesso.

### 3. LA PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica. La tabella seguente costituisce una rappresentazione dell'assetto organizzativo dell'ente, dei suoi organi, delle aree o unità organizzative, degli uffici e delle relative competenze utile ad offrire un'immagine immediata sulla suddivisione del lavoro.

AREA TECNICA				AREA FINANZIARIA			
Categoria	Profilo professionale	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Profilo professionale	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	Operatore	1	1	A		0	0
B		0	0	B		0	0
C	Istruttore tecnico	1	1	C	Istruttore contabile	1	1
	Istruttore di vigilanza	1	1				
D	Istruttore direttivo	1	1	D	Istruttore direttivo	1	1
<b>Totale</b>		<b>4</b>	<b>4</b>	<b>Totale</b>		<b>2</b>	<b>2</b>
AREA AMMINISTRATIVA				TOTALE			
Categoria	Profilo professionale	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Profilo professionale	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A		0	0	A	Operatore	1	1
B	Collaboratore	1	1	B	Collaboratore	1	1
C	Istruttore anagrafe	1	1	C	Istruttore	3	3
					Istruttore di vigilanza	1	1
D	Istruttore direttivo	1	1	D	Istruttore direttivo	3	3
	Assistente sociale	1	1		Assistente sociale	1	1
<b>Totale</b>		<b>4</b>	<b>4</b>	Dirigenti		0	0
				<b>TOTALE</b>		<b>10</b>	<b>10</b>

Le spese previste per il triennio oggetto di programmazione sono:

<b>Previsioni</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Spese per il personale dipendente	362.236,21	362.279,86	349.548,50	349.548,50
I.R.A.P.	24.244,41	24.325,79	23.442,60	23.442,60
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Altre spese per il personale	31.409,90	36.219,90	36.219,90	36.219,90
<b>TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE</b>	<b>420.390,52</b>	<b>425.325,55</b>	<b>411.711,00</b>	<b>411.711,00</b>

<b>Descrizione deduzione</b>	<b>Previsioni 2017</b>	<b>Previsioni 2018</b>	<b>Previsioni 2019</b>	<b>Previsioni 2020</b>
Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
Diritti di rogito	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Incentivi per il recupero dell'ICI	1.729,20	1.776,93	0,00	0,00
Incentivi per l'ufficio tecnico	2.126,76	0,00	0,00	0,00
Consultazioni popolari a carico dello Stato	0,00	4.000,00	0,00	0,00
Formazione e missioni	5.069,90	4.969,90	4.969,90	4.969,90
<b>TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE</b>	<b>22.925,86</b>	<b>26.746,83</b>	<b>20.969,90</b>	<b>20.969,90</b>

<b>TOTALE NETTO SPESE PERSONALE</b>	<b>397.464,66</b>	<b>398.578,72</b>	<b>390.741,10</b>	<b>390.741,10</b>
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

### **Altre spese per il personale**

La voce residuale comprende le spese per i rimborsi al comune capofila della convenzione di segreteria, le spese per la formazione e le missioni del personale e gli oneri derivanti da rinnovi contrattuali.

### **Deduzioni spese personale**

L'elenco delle spese che non rilevano ai fini della verifica del rispetto del limite stabilito dalla legge finanziaria 2007 è stato definito secondo lo schema presente nei questionari ai rendiconti di gestione approvati dalla Corte dei conti.

### **Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge**

L'ente è sottoposto alle restrizioni di cui alla legge finanziaria 2007, pertanto è tenuto ad assicurare, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio 2011 - 2013, calcolato, sulla base delle risultanze dei conti consuntivi e al netto delle deduzioni previste, in euro 403.589,89.

### **Limite massimo della spesa annua per personale a tempo determinato**

L'ente è sottoposto alle restrizioni di cui alla manovra estiva 2010, pertanto può avvalersi di personale a tempo determinato o con convenzioni

ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, nel limite della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. L'importo massimo consentito, calcolato, sulla base delle risultanze dei conti consuntivi e al netto delle deduzioni previste, è di euro 66.562,30.

#### 4. LA PROGRAMMAZIONE DELLE ALIENAZIONI E DELLA VALORIZZAZIONE DEI BENI PATRIMONIALI

L'articolo 27 decreto legge n. 201/2011 c.d. Salva Italia, convertito nella legge n. 214/2011 il quale contempla un'articolata serie di misure aventi la finalità di favorire la dismissione del patrimonio immobiliare da parte delle amministrazioni pubbliche, compresi i Comuni.

Innanzitutto, si prevede che l'Agenzia del Demanio intervenga a promuovere la costituzione di società, consorzi o fondi immobiliari finalizzati alla valorizzazione, trasformazione, gestione e alienazione di tale patrimonio. Sulle procedure propedeutiche a tale processo si occuperanno le agenzie ministeriali rapportandosi con i Comuni.

È invece di immediato interesse la modifica dell'articolo 58 del decreto legge n. 112/2008 convertito dalla legge n. 133/2008, in quanto vengono riscritti il primo e il secondo comma, ridisegnando la disciplina del piano delle alienazioni, un documento che gli uffici comunali hanno imparato a conoscere come allegato obbligatorio al bilancio di previsione. La nuova disciplina tracciata si articola nei seguenti passaggi:

- ogni Comune, ma anche ogni società od ente da questo totalmente partecipata deve deliberare un elenco, sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, dei singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione; tale documento è quindi il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, da allegare al bilancio di previsione, nel quale potranno però essere inseriti, previa intesa, anche immobili di proprietà dello Stato che il Ministero Economia e Finanze provvederà ad identificare;
- una volta inseriti nell'elenco, tali immobili entrano automaticamente a far parte del patrimonio disponibile, fatto salvo il rispetto delle tutele di natura storico-artistica, archeologica, architettonica e paesaggistico-ambientale;
- il piano viene trasmesso agli enti competenti per un parere, con silenzio-assenso in caso di mancata risposta entro 30 gg.;
- il Consiglio comunale non solo deve approvare il proprio piano, ma deve anche ratificare quello degli eventuali enti e società totalmente partecipati; tale approvazione o ratifica determina le destinazioni d'uso urbanistiche degli immobili;
- entro 60 gg. le Regioni disciplinano l'eventuale equivalenza della deliberazione del Consiglio comunale di approvazione alla variante allo strumento urbanistico generale, prevedendo anche delle procedure semplificate per la relativa approvazione;
- le Regioni stabiliscono inoltre procedure di co-pianificazione per l'eventuale verifica di conformità agli strumenti di pianificazione sovraordinata, al fine di concludere il procedimento entro il termine perentorio di 90 gg. dalla deliberazione comunale.

Viene quindi rilanciato e potenziato nelle opportunità il piano delle alienazioni, che dovrà riguardare anche le società comunali totalmente partecipate nel caso che siano esse stesse proprietarie di immobili.

L'amministrazione tuttavia non intende procedere all'approvazione di un piano delle alienazioni in quanto non dispone di immobili inutilizzati.

## 5. VALUTAZIONI FINALI

La programmazione contenuta nel presente documento è la naturale declinazione delle linee programmatiche di mandato. I programmi vogliono dare risposte concrete alla cittadinanza e sugli stessi sarà possibile verificare periodicamente il grado di raggiungimento degli obiettivi.

Le previsioni sono state redatte nella consapevolezza di una inevitabile contrazione delle risorse a disposizione dell'Amministrazione inserita in uno scenario non certo confortante, tenendo peraltro conto dell'incertezza riguardo alla definizione dell'andamento della finanza pubblica. Il documento previsionale resta comunque coerente con le istanze provenienti dai soggetti sociali, economici e istituzionali che operano nel territorio.

La programmazione centra l'obiettivo prioritario di questa amministrazione di minimizzare l'impatto della pressione fiscale e tributaria sui cittadini, mantenendo sostanzialmente inalterato il livello di imposizione fiscale; per contro si è cercato di far fronte ad una crescente domanda di servizi, soprattutto dagli strati più deboli della popolazione.

In conclusione mediante il presente documento si è posta in essere una programmazione che avvia un percorso di revisione dei processi e dei procedimenti amministrativi al fine di essere più celere, veloce, efficiente ed efficace nel rispondere ai bisogni dei cittadini e che mira ad essere sostenibile in termini ambientali, attraverso azioni e progetti che vedono l'ambiente come opportunità di crescita e sviluppo.