

**COMUNITA' MONTANA DEL MONTE ACUTO**

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

**PERIODO: 2017 - 2018- 2019**

# INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	4
1 Sezione strategica	Pag.	5
2 Analisi di contesto	Pag.	8
2.1 Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa	Pag.	10
2.1.1 Breve Analisi Demografica	Pag.	11
2.1.2 I Paesi	Pag.	13
2.1.3 La rete infrastrutturale territoriale ed i collegamenti	Pag.	14
2.1.4 Il sistema ambientale	Pag.	15
2.1.5 Le risorse culturali	Pag.	16
2.1.6 I centri storici e gli stazzi	Pag.	16
2.1.7 La struttura economica	Pag.	17
2.1.8 Struttura organizzativa	Pag.	21
3.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	23
3.2 Fonti di finanziamento	Pag.	25
3.3 Analisi delle risorse	Pag.	27
3.3.8 Proventi dell'ente	Pag.	31
3.4 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	32
3.5 Quadro riassuntivo	Pag.	35
4 Coerenza con il patto di stabilità	Pag.	36
5 Linee programmatiche di mandato	Pag.	37
5.1 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	37
5.2 Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	38
5.3 Stampa dettagli per missione	Pag.	40
6 Sezione operativa	Pag.	55

6.1 Stampa dettagli per missione/programma	Pag.	58
7 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	95
8 Spese per le risorse umane	Pag.	96

## **PREMESSA**

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

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

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

## **IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE DEGLI ENTI LOCALI (DUP)**

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

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

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP). Il termine non ha carattere perentorio, ma una funzione acceleratoria al fine di poter declinare correttamente tutto il ciclo della programmazione.

# SEZIONE STRATEGICA

## 1. GLI OBIETTIVI STRATEGICI

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

In questa sezione vengono riportate le politiche che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine e che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

La Comunità Montana del Monte Acuto, ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 6 del 29/09/2015 il Programma della nuova Giunta Comunitaria, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto è stato definito il programma con il quale il Presidente e la nuova Giunta Comunitaria si sono presentati al Consiglio.

Tali Linee Programmatiche attengono a vari ambiti di intervento, e vengono di seguito interamente riportate:

- **AMBIENTE:** Tutela, valorizzazione e promozione delle risorse ambientali che tengano conto sia del valore naturalistico che delle insopprimibili esigenze di vita civile delle popolazioni residenti;
- **INFRASTRUTTURE:** Rappresentare un interlocutore autorevole che faccia sintesi delle esigenze delle popolazioni residenti nei confronti dei soggetti chiamati a realizzare interventi infrastrutturali e nel contempo esercitare una azione progettuale e di stimolo per dotare il territorio delle infrastrutture necessarie;
- **CULTURA:** Sostenere le iniziative volte alla salvaguardia delle tradizioni e dei saperi locali, completare e promuovere il sistema dei musei presenti nel territorio, salvaguardare e difendere la presenza della scuola nelle nostre comunità;
- **ATTIVITA' PRODUTTIVE :** incentivare e sostenere le attività agro pastorali e i relativi prodotti con particolare attenzione alle produzioni vitivinicole e lattiero casearie, favorire la sughericoltura e l'attività estrattiva del granito nonché favorire la diffusione delle piccole attività artigianali e di produzione alimentare tipica;
- **SOCIALE :** Promuovere e sostenere ogni iniziativa volta a favorire la crescita dell'occupazione e a dotare il territorio dei servizi essenziali che evitino o limitino i continui spostamenti dei cittadini, soprattutto gli anziani, verso la città;
- **TURISMO :** Trarre il massimo vantaggio dalla vicinanza con l'area costiera e quindi con una elevata presenza turistica per valorizzare a fini turistici le nostre bellezze naturali e le nostre produzioni tipiche; Azione di promozione del territorio;
- **PROGRAMMAZIONE :** Partecipare direttamente e sostenere i comuni nelle attività di programmazione sia a livello provinciale che regionale favorendo la veicolazione di risorse verso questo territorio;

INDIRIZZO STRATEGICO	OBIETTIVO STRATEGICO
<p>LA COMUNITA' MONTANA, UN INTERLOCUTORE AUTOREVOLE PER FARE SINTESI DELLE ESIGENZE DELLE POPOLAZIONI RESIDENTI E PER ESERCITARE UN'AZIONE PROGETTUALE DI STIMOLO TESA A DOTARE IL TERRITORIO DELLE NECESSARIE INFRASTRUTTURE</p>	<p>Sostenere i comuni nelle attività di PROGRAMMAZIONE favorendo la veicolazione di risorse verso questo territorio</p>
	<p>TECNOLOGIE PER L'INNOVAZIONE. Migliorare gli strumenti per l'efficienza e la trasparenza</p>
	<p>LEGALITA' &amp; TRASPARENZA. - Garantire la legalità e la trasparenza delle informazioni</p>
<p>POLITICHE PER IL TERRITORIO, LA SICUREZZA. POLITICHE PER L'AMBIENTE ED IL PATRIMONIO.</p>	<p>Migliorare la qualità del patrimonio pubblico</p>
	<p>SICUREZZA. Aumentare la sicurezza urbana</p>
	<p>AMBIENTE. Garantire un ambiente sano, funzionale e sostenibile</p>
	<p>GESTIONE DEL TERRITORIO. Rigenerare l'assetto urbano del territorio</p>

	<p style="text-align: center;"><b>MOBILITA'</b> Promuovere un efficiente sistema di viabilità</p>
<p style="text-align: center;">UNA TERRITORIO CAPACE DI FUTURO. POLITICHE PER IL LAVORO E LO SVILUPPO</p>	<p style="text-align: center;">INFRASTRUTTURE. Potenziare la dotazione infrastrutturale</p>
	<p style="text-align: center;"><b>PROMOZIONE DEL TERRITORIO</b> Aumentare la visibilità e l'attrattività turistica ed economica</p>
	<p style="text-align: center;">Garantire e rafforzare un sistema integrato di servizi</p>
<p style="text-align: center;">UN TERRITORIO CHE VUOLE CRESCERE. POLITICHE PER LA FORMAZIONE. POLITICHE IDENTITARIE E CULTURALI, LO SPORT ED IL TEMPO LIBERO.</p>	<p style="text-align: center;"><b>CULTURA</b> Investire in cultura come bene comune</p>
	<p style="text-align: center;">SPORT. Rafforzare il ruolo strategico dello sport</p>

# ANALISI DI CONTESTO

Comunità Montana del Monte Acuto

## 2. ANALISI DI CONTESTO

La Comunità Montana del Monte Acuto è stata istituita con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 130 del 17 novembre 2008.

I comuni che la compongono sono: **Alà dei Sardi, Berchidda, Buddusò, Monti, Oschiri, Padru**. Tutti i comuni appartengono all'ATO Gallura. La Comunità Montana è situata nell'area Nord Orientale della Sardegna e complessivamente il territorio abbraccia un'estensione di 1.077,98 Km<sup>2</sup>, con una densità demografica pari a 15,8 abitanti per Km<sup>2</sup>, nettamente inferiore alla densità demografica della ex-provincia di Olbia - Tempio (47,1) e della Regione Sardegna (69,00).

L'area della Comunità Montana Monte Acuto riveste una posizione centrale nel Nord Sardegna. E' l'aggregazione istituzionale territoriale più vasta dell'Isola. Racchiude in sé una strutturazione geografica che abbraccia un vasto e diversificato panorama che, partendo dal sistema montuoso del Limbara, degrada verso le pianure di Berchidda e Oschiri, per risalire verso Monti in direzione degli altipiani di Alà dei Sardi, Buddusò, spingendosi fino ai contrafforti di Monte Nieddu di Padru, a sigillo di un sistema rurale e montano che degrada verso le coste nord orientali dell'Isola.

Il territorio racchiude un patrimonio d'inestimabile valore, fatto di ambiente, storia e tradizione, unico nella regione. Il Monte Acuto fa del suo essere area rurale il punto di forza. Nella sua millenaria attività, l'uomo ha tratto dal territorio le risorse disponibili, utilizzandole per sviluppare e consolidare il tessuto economico. Cultura, agro-alimentare e artigianato sono il traino delle attività imprenditoriali locali che si intende ulteriormente sostenere attraverso la realizzazione del presente programma. Esso contiene indirizzi, settori ed interventi che si ritengono complementari per uno sviluppo razionale ed armonico dei sistemi produttivi, i quali possano pervenire ad un equilibrio strutturale delle condizioni e dei fattori di sviluppo. Affondando le mani nell'esperienza, nella sapienza, nella tradizione e nella ricchezza delle risorse locali, si rende ora necessario operare per modernizzare, razionalizzare e rendere più attraente e competitivo il sistema dell'offerta imprenditoriale dell'area e più appetibile il prodotto e il brand Monte Acuto.

E' matura la convinzione che la forte caratterizzazione rurale e la "montanità" del territorio, all'interno del quale s'innesta gran parte delle attività economiche debba essere inserita in un sistema più vasto e più articolato, in cui il Monte Acuto giochi un ruolo centrale di saldatura tra il sistema economico costiero e le aree interne, sviluppando appieno le proprie potenzialità.

Gli assi viari rappresentati sia dalla Nuova Strada Statale 597, sia dal sistema ferroviario valorizzano, in modo strategico, il territorio, facendolo diventare una delle grandi aree sarde a maggiore vocazione di presenze turistiche e imprenditoriali.

La grande maglia di comunicazione del Nord Sardegna contribuisce a rendere il Monte Acuto un'area strategica sia nel sistema dei collegamenti tra i porti e gli aeroporti del Nord Sardegna, sia per il sistema di comunicazione fra le aree costiere e le aree interne.

Su questo paradigma e considerata la sua centralità geopolitica, il Monte Acuto vuole investire nella consapevolezza di poter contribuire a rafforzare il sistema economico sardo.

Produzioni di qualità, offerta turistica qualificata, attrattori ambientali e culturali, viabilità principale ed eventi favoriscono certamente condizioni ottimali per la fruizione del territorio e costituiscono la base per il rilancio economico dell'area e dell'isola.

Purtuttavia, negli ultimi anni, anche tale porzione di Sardegna non è stata immune dal riverbero della drammatica crisi economica che ancora sta incidendo negativamente sullo sviluppo del tessuto produttivo locale.

Il Monte Acuto ha pagato il suo tributo alla crisi, con la contrazione delle PMI artigiane; si evidenzia che, a differenza di altri territori, l'urto è stato meglio assorbito e i comparti di punta del territorio - agro-alimentare e artigianato - hanno mantenuto posizioni di riguardo sui mercati di vario livello.

La gran parte del mondo imprenditoriale locale sta convergendo però intorno ad un'idea forza ormai consolidata: che la competitività sia equivalenza d'innovazione tecnologica e formazione. Non è possibile affrontare le sfide di un mercato che corre ed è altamente competitivo con gli strumenti che fino ad ora sono stati utilizzati. Per concretizzare la ripresa economica, non si può restare al palo.

La competitività rappresenta, infatti, lo strumento attraverso il quale le imprese possono proporre propri prodotti e servizi.

Per tenere il passo, però, è necessario realizzare investimenti nelle aziende. Investimenti in innovazione tecnologica di prodotto e di processo, in formazione, in ricerca su nuovi metodi di promozione e commercializzazione di beni e di servizi.

Le imprese, inoltre, devono trovare motivazioni ed occasioni per stare insieme ed aggregarsi, in modo da poter fare massa critica.

Alla mano pubblica si chiedono servizi.

Gli enti locali, chiamati spesso a creare condizioni positive per lo sviluppo, per assecondare le esigenze delle imprese, si rendono conto della necessità di realizzare infrastrutture di supporto.

Si evidenzia che la qualità della vita e dei servizi locali definiscono la *conditio sine qua non* di una maggiore e accresciuta competitività del sistema produttivo.

## **2.1 CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE**

Anche il territorio della Comunità Montana Monte Acuto soffre dei gravi deficit che colpiscono i paesi delle aree interne della Sardegna: spopolamento e invecchiamento della popolazione, bassa densità demografica, tanto che tutti i comuni dell'area sono classificati di livello "C" e "D" per quanto riguarda "*l'indicatore di malessere demografico*" (G. Bottazzi: *Comuni in estinzione - Gli scenari dello spopolamento in Sardegna - Progetto IDMS - 2013*) che li pone nella fascia di "*malessere precario/grave*".

Sul territorio si nasce di meno e le giovani forze si allontanano in cerca di occasioni di lavoro.

Ciò pone all'attenzione la complicata gestione di un vasto territorio scarsamente abitato.

E' necessario introdurre correttivi per creare le condizioni atte a favorire la "*stanzialità*" dei giovani e, contestualmente, potenziare i servizi per gli anziani, tali da migliorare la qualità nella vita dell'intera comunità con riguardo alle fasce sociali più deboli.

I problemi che attengono alla sfera delle imprese che, se fossero risolti, potrebbero creare occasioni di lavoro favorendo la permanenza dei giovani in loco. Questa è una condizione necessaria, ma non sufficiente, per invertire la tendenza all'abbandono del territorio, tenendo conto del fatto che una parte importante della popolazione, gli anziani, spesso non hanno l'opportunità di "emigrare". Inoltre, si evidenzia che le giovani generazioni hanno bisogno di lavoro, ma anche di servizi sufficientemente adeguati e opportunità per scegliere di restare sul territorio.

## 2.1.1 BREVE ANALISI DEMOGRAFICA

### Struttura e dati sulla popolazione.

**Tabella n. 1: Popolazione al 01.01.2015**

	maschi	femmine	totale
Alà dei Sardi	966	944	1.910
Berchidda	1.398	1.434	2.832
Buddusò	1.971	1.937	3.908
Monti	1.219	1.237	2.456
Oschiri	1.673	1.670	3.343
Padru	1.096	1.055	2.151
<b>TOTALE</b>	<b>8.323</b>	<b>8.277</b>	<b>16.600</b>

Fonte: dati ISTAT

Nel periodo compreso fra il 2002 e il 2015, la popolazione, complessivamente si è ridotta di 905 unità, passando da 17.505 a 16.600 abitanti.

Seguono alcuni dati sulla popolazione che meglio ci fanno comprendere la sua evoluzione nel periodo compreso fra il 2002 e il 2015.

**Tabella n. 2: Indice di vecchiaia 2002-2015**

	Alà dei S	Berchidda	Buddusò	Monti	Oschiri	Padru
<b>2002</b>	145,1	163,3	113,1	124,1	155,1	125,6
<b>2015</b>	143,5	231,9	126,8	163,3	278,2	183,8

Fonte: ISTAT

La tabella mostra come il grado di invecchiamento della popolazione sia notevolmente aumentato nel periodo in esame con esclusione del comune di Alà dei Sardi.

**Tabella n. 3: indice di dipendenza strutturale 2002-2015**

	Alà dei S	Berchidda	Buddusò	Monti	Oschiri	Padru
<b>2002</b>	52,5	54,9	49,5	42,4	51,9	48,4
<b>2015</b>	65,4	54,5	58,8	53,2	62,5	52,2

Fonte: Dati ISTAT

E' il rapporto fra la popolazione in età non attiva (0-14 anni e 65 e più) e la popolazione in età attiva (15-64 anni) moltiplicato per 100. Nel periodo in esame, si è registrato nell'area, un aumento nel rapporto fra popolazione non attiva e quella attiva.

**Tabella n. 4: indice di struttura della popolazione attiva 2002-2015**

	Alà dei S	Berchidda	Buddusò	Monti	Oschiri	Padru
2002	82	84,2	81,6	93,3	91,5	85,2
2015	115,5	135,0	114,6	136,1	133,8	121,5

Fonte: dati ISTAT

Questo indicatore offre un quadro sintetico del livello di invecchiamento della popolazione in età lavorativa rapportando le generazioni più vecchie (ancora attive) alle generazioni più giovani che saranno destinate a sostituirle. Un valore importante registrato dell'indice evidenzia una struttura per età più anziana della popolazione potenzialmente lavorativa e quindi minor possibilità di dinamismo e adattamento al lavoro.

**Tabella n. 5: indice di carico di figli per donna feconda 2002-2015**

	Alà dei S	Berchidda	Buddusò	Monti	Oschiri	Padru
2002	21	23,3	25,9	25,0	19,8	24,9
2015	23,7	21,0	25,3	18,1	26,8	20,3

Fonte: dati ISTAT

E' il rapporto percentuale tra il numero di bambini in età inferiore ai 5 anni e il numero di donne in età feconda (15-49 anni). Secondo l'ISTAT, la presenza dei cittadini stranieri sul territorio è pari al 2,2% degli abitanti. Dato inferiore a quello provinciale (7,2%) ma in sostanzialmente in linea con quello regionale (2,7%).

Il reddito pro-capite dell'area, valutato con dati ISTA aggiornati al 2011, è pari ad €. 7.164,00, inferiore al dato provinciale (€. 10.143,00) e a quello regionale (9.755,00). I pochi dati forniti ci aiutano a delineare un quadro della popolazione del territorio dove accanto ad una riduzione del numero dei residenti, aumenta la popolazione anziana e si riduce quello dei giovani in età lavorativa. I redditi sono inferiori alla media provinciale e regionale.

## 2.1.2. I PAESI

### **Alà dei Sardi**

Il Comune di Alà dei Sardi si trova al confine con la Barbagia e la Baronia. Il nucleo abitato sorge sull'altopiano omonimo, ai piedi della catena dei Monti di Alà, ad una altitudine di poco meno di 700 m sul livello del mare. L'economia è tipicamente agropastorale, con alcuni comparti artigiani in forte crescita, quali ad esempio la lavorazione del sughero, il rivestimento in pietra da campo di abitazioni e villette, la lavorazione del granito a fini edili. Ampie le possibilità per la costruzione di un'offerta turistica che possa sfruttare gli attrattori naturali e storico culturali del luogo. Il centro storico di Alà risale al 1600. È composto da palazzotti in granito, dalla forma allungata, con infissi e poggiali in ferro battuto. Negli ultimi anni sono stati effettuati interventi di restauro che l'hanno reso particolarmente attraente. Di grande interesse sono anche le emergenze storico culturali (fra tutti spicca il sito archeologico di Sos Nurattolos) e quelle ambientali (rimboschimenti e foreste demaniali).

### **Berchidda**

Berchidda è ubicato al confine fra Logudoro e Gallura. Il territorio del Comune è di complessivi 20.000 ettari, e si sviluppa, in altitudine, dai 164 mt. del Lago del Coghinas ai 1.362 mt. di Punta "Sa Berretta" sul massiccio del Limbara. L'economia del centro è prevalentemente basata anche oggi sul settore agro-pastorale e sull'artigianato. Notevole è stata in questi ultimi anni l'integrazione tra i vari settori economici e l'iniziativa dei suoi addetti. Sono infatti presenti aziende di trasformazione dei prodotti agricoli, gestiti in forma associata che hanno assunto un ruolo importante nel settore agro - alimentare dell'intera provincia ed anche oltre.

L'artigianato inoltre è presente oltre che nei settori tradizionali della lavorazione del ferro e del legno, anche nel settore sugheriero, settore che negli ultimi anni sta assumendo un ruolo molto importante nell'economia del paese, con lo sviluppo di alcune aziende di lavorazione di questo materiale di medie dimensioni. Notevole sviluppo sta avendo anche il settore terziario, con particolare riferimento al turismo, con la nascita di alcune aziende di ricettività, come ristoranti, hotel, un campeggio attrezzato/camper service per il periodo estivo con annessa piscina all'aperto. Notevoli anche le iniziative di carattere culturale, come la rassegna, ormai famosissima a livello internazionale, "Time in Jazz", curata dall'omonima Associazione, con programmi di contorno durante tutto l'arco dell'anno, ed altre iniziative atte a migliorare lo sviluppo culturale dell'intero territorio e della popolazione.

### **Buddusò**

Sorge nell'altipiano omonimo a circa 700 metri sul mare. Oltre la metà del territorio è ricoperta da boschi di sughera, leccio e roverella. Abitato sin dal neolitico, possiede una consistente dotazione di "emergenze archeologiche" sparse sul territorio. Il centro storico, dove predominano le costruzioni in granito, ha origini medievali anche se le costruzioni più interessanti sono più recenti. Importanti opere di restauro l'hanno reso particolarmente attraente. L'asse portante dell'economia del paese è quella agropastorale. Particolarmente importante, anche se colpito duramente dalla crisi, è il comparto dell'estrazione e lavorazione del granito e del sughero (attività promosse e valorizzate anche attraverso il Simposio internazionale di scultura su legno e granito). Si affaccia timidamente l'attività turistica che punta alla valorizzazione delle ricchezze storico culturali e ambientali del territorio.

### **Monti**

Il paese sorge alle falde della catena montuosa del Limbara nell'immediato entroterra della Costa Smeralda. Nel centro abitato, che nella sua parte più antica conserva belle costruzioni in conci di granito, è notevole il campanile della parrocchiale di San Gavino, eretto intorno al Seicento e preesistente all'attuale edificio della chiesa. Uscendo da Monti lungo la statale 389 per Alà dei Sardi, si sale fra sughere e pini fino a giungere all'altopiano detto S'Ambiddalzu, dallo stupendo e solitario paesaggio di bassi cespugli ed enormi massi granitici. Il territorio di Monti, come del resto tutta la Gallura, è ricco di emergenze archeologiche, architettoniche e ambientali di grande interesse. L'economia è basata sulle attività agricole, che trova nella produzione del Vermentino di Gallura DOCG il suo punto di forza.

### **Oschiri**

Posto ai piedi del monte Limbara, nel suo territorio è compreso il bacino del lago Coghinas.

Dal punto di vista ambientale e storico culturale, Oschiri offre una ricchezza e una varietà di attrazioni che ne fanno uno dei centri del territorio a maggiore vocazione turistica.

Il centro storico del paese rappresenta uno dei maggiori esempi di architettura rurale, caratterizzato da strade strette, talvolta pavimentate in pietra e affiancate da case basse e molto grandi. Anche il centro storico di Oschiri è stato oggetto di particolari interventi di restauro che ne hanno permesso una buona conservazione. L'economia a forte vocazione agricola, è caratterizzata da produzioni agroalimentari di assoluto valore, specie nel settore caseario. Altro prodotto di grande richiamo è la panada, commercializzata ormai in un mercato non solo locale.

### **Padru**

Padru è il più giovane comune della Sardegna, nato in seguito al distacco dal comune di Buddusò. Il territorio comunale comprende, oltre al centro di Padru, anche 14 insediamenti abitativi sparsi per l'agro. Disteso lungo una conca quasi pianeggiante e incorniciato da aspri rilievi granitici (fra cui spicca Monte Nieddu a quasi 1.000 metri sul mare), il paese fa della propria vocazione ambientale a fini turistici, uno dei punti di forza del tessuto economico. Nascono proprio qui le prime esperienze agrituristiche della Sardegna e oggi si possono contare sul territorio 13 aziende che praticano l'attività. L'offerta turistica è arricchita inoltre da significative emergenze storico antropologiche e culturali che ne diversificano l'offerta. La vocazione economica "tradizionale" del paese, è legata alle produzioni agricole di particolare qualità nel campo della produzioni DOP (formaggi, salumi) e nella produzione del miele. Da non tralasciare le attività legate alla sughericoltura e la viticoltura (con la presenza dell'Aleatico) prodotto in varie cantine private. Di particolare interesse e attrattività sono le sagre e le manifestazioni culturali che caratterizzano l'offerta del paese. Fra tutte si può ricordare la Biennale Internazionale "Isole", ormai di grande spessore internazionale. Passa anche attraverso il turismo la crescita dell'imprenditoria locale. Grande attenzione deve essere posta però nell'intervento infrastrutturale al servizio delle imprese (fra tutti emerge la necessità di intervenire sulla viabilità di servizio e su infrastrutture per l'accoglienza dei turisti nell'area di Monte Nieddu).

## **2.1.3 LA RETE INFRASTRUTTURALE TERRITORIALE E I COLLEGAMENTI.**

La rete infrastrutturale si colloca alla base del sistema economico e comunitario del territorio. La libertà di muoversi è un diritto fondamentale che ogni livello istituzionale deve essere in grado di promuovere e perseguire.

### *1. 1. Aeroporto.*

Mediamente i comuni del Monte Acuto distano non più di 30 minuti dall'aeroporto di Olbia-Costa Smeralda, aerostazione fra le principali in Italia per ampiezza e livello tecnologico delle proprie apparecchiature. Capace di sopportare movimenti di traffico passeggeri e merci di grandi dimensioni sia per movimentazioni nazionali, sia europee e internazionali. Il territorio è collegato con l'aeroporto tramite la SS. 131 D.C.N. e la SS 597.

### *1. 2. Porto.*

Analogo ragionamento può essere fatto per il collegamento col porto di Olbia (costituito dal complesso del porto commerciale e industriale. A questa struttura principale, si aggiungono poi il sistema portuale costiero, composto dal terminale ferroviario di Golfo Aranci (il sistema portuale Olbia-Golfo Aranci appartiene alla II categoria e I classe della classificazione nazionale in base alla Legge 84/1994: porti di rilevanza economica internazionale), e dai porti di Palau e Santa Teresa Gallura. Oltre questi possiamo aggiungere i porti turistici di Porto Cervo (700 posti barca), Porto Rotondo (670 posti barca), Porto Ottiolu (405 posti barca).

### *1. 3. La viabilità stradale e il trasporto pubblico.*

Le principali arterie stradali che attraversano il territorio sono: a) SS 597 Olbia – Sassari (in fase di ammodernamento e raddoppio). Questa arteria appartiene alla rete di 1° Livello nazionale SNIT e attraversa i territori dei comuni di Monti, Berchidda e Oschiri; b) SS 128 bis (innesto 131) e SS 389 dir A (Buddusò) nell'itinerario: Monti-Alà dei Sardi-Buddusò-Bitti-Nuoro; c)

### *4. La rete ferroviaria*

Questa è rappresentata dalla tratta Olbia-Chilivani-Sassari, che attraversa i territori dei comuni di Monti, Berchidda, Oschiri.

## 2.1.4 IL SISTEMA AMBIENTALE

L'elemento fisiografico più rilevante è rappresentato dalla presenza di alcuni massicci montuosi con una robusta identità geomorfologica. Fra essi il più importante è il Monte Limbara (1.350 metri), strutturato a Nord del corridoio di Monti. A sud del Limbara e del Corridoio di Monti, emerge il massiccio dei cosiddetti Monti di Alà. Tali rilievi montuosi hanno costituito per millenni una barriera fra questo territorio e i vicini delle Baronie e del Montalbo.

### 4.1. Biodiversità e aree protette.

Il territorio della Comunità Montana è interessato da aree ZPS (zone di protezione speciale) nei territori dei comuni di Oschiri e Berchidda, facenti parte del sistema: "Campo di Ozieri e pianure comprese fra Tula e Oschiri" (ITB013048). E' inoltre interessato da aree SIC (sito di interesse comunitario) per le aree Monte Limbara, nei territori di Oschiri e Berchidda (16588 ha/9 habitat) e SIC Campo di Ozieri e pianure (20437 ha/1 habitat) per i comuni di Oschiri e Berchidda.

### 4.2. Risorse forestali e boschive.

Il patrimonio forestale è di incredibile consistenza e importanza all'interno dell'ambito regionale. Distribuito in un articolato sistema di aree montane che comprende il massiccio del Monte Limbara, i monti di Alà dei Sardi – Buddusò– Monti – Padru, che comprende, tra l'altro, diversi cantieri forestali e foreste demaniali presenti in tutti i paesi della Comunità Montana.

- a. a) Cantiere forestale "Limbara", di oltre 900 ha, situato per la maggior parte a oltre 900 metri d'altezza, situato sul massiccio del Limbara, caratterizzato dai tipici "tafoni" della Gallura;
- b. b) Cantiere forestale di "Loelle", in territorio di Buddusò, che si estende per oltre 1.000 ha. E' un compendio di conifere e latifoglie, al cui interno è presente un dolmen denominato "Orunita";
- c. c) Cantiere forestale di "Coiluna", in territorio di Alà dei Sardi, con un'estensione di circa 1.000 ha. E' un cantiere di rimboschimento con conifere e latifoglie che ha al suo interno un laghetto collinare di circa 3 ha in località "Sa Janna e s'Ercule".
- d. d) Cantiere forestale "Pedra Bianca", in territorio di Padru, con un'estensione di circa 1.170 ha, con rimboschimenti di leccio, sughera e pino marittimo.
- e. e) Cantiere forestale "S'ozzastreddu", in territorio di Padru, con un'estensione di circa 1.325 ha.

Oltre ai cantieri forestali sono presenti sul territorio anche alcune importanti foreste demaniali:

- a. a) la foresta di "Bolistiu", nel comune di Alà dei Sardi, integrata nel cantiere Azienda Demaniale di Monte Olia, situato ad un'altezza media di 700 metri e che si estende per circa 1.000 ha. Al suo interno sono da segnalare due aree di interesse turistico in località "Sa janna de Sedola" e "Sa Cozza Noa", dove sono presenti punti di ristoro e una cascata, anche se sono insufficienti le condizioni delle strade di accesso e dei sentieri che limitano la fruibilità dell'area;
- b. b) la foresta demaniale di "Sos Littos - Sas Tumbas, che Alà dei Sardi condivide con Bitti. La foresta si estende per circa 2.155 ha. Presente il leccio e la sughera.
- c. c) la foresta demaniale di "Terranova" in agro di Alà dei Sardi con 2.159 ha.
- d. d) il complesso forestale di "Su Filigosu", tra i comuni di Oschiri e Berchidda, che si estende per circa 4.000 ha. Qui, in località "Su Romasinu", si trova un sito archeologico caratterizzato dalla presenza di numerose domus de janas. Il sito però è difficilmente accessibile e non adeguatamente segnalato.
- e. e) la foresta demaniale del "Monte Limbara sud", in agro di Berchidda, ha un'estensione di oltre 3.600 ha. Questa parte del Limbara è diventato il centro di diverse manifestazioni culturali fra cui "Time in jazz".
- f. f) La foresta demaniale di "Monte Olia", nel territorio di Monti si estende per 2.236 ha, caratterizzato da boschi di leccio e conifere.
- g. g) La foresta demaniale di "Monte Nieddu" nel territorio del comune di Padru si estende su una superficie di 1.121 ha. Sono presenti il leccio, il ginepro, la fillirea, il tasso.

### 4.3. Il sistema delle acque.

Tra le risorse ambientali va ricordata la ricchezza idrica del territorio, i monti di Alà dei Sardi e il Monte Limbara sono ricchi di sorgenti naturali e sono il bacino imbrifero per i laghi Coghinas, Posada e Liscia.

I comuni di Berchidda e Oschiri sono inoltre rivieraschi del lago del Coghinas. Mentre Buddusò è rivierasco del bacino artificiale Sos Canales.

Pur privo di sbocco sul mare, anche se il territorio del comune di Padru arriva quasi a lambire la costa a sud di Olbia, il territorio del Monte Acuto ha un rapporto privilegiato con l'acqua.

Sorgenti e torrenti in montagna, fiumi e laghi artificiali nelle valli: fra tutti domina il lago del Coghinas, ma tanti altri di piccole e medie dimensioni, sono inseriti in un paesaggio pittoresco e rappresentano scenari ideali per momenti di relax. Gli ambienti fluvio-lacustri richiamano una fauna ricca: specialmente in autunno-inverno sarà possibile osservare garzette, aironi cinerini, gallinelle d'acqua, folaghe e anatre.

Negli ultimi decenni l'azione dell'uomo sull'ambiente è stata ancora più incisiva: l'esempio più rilevante è dato dalle opere di bonifica, che hanno riguardato molte zone pianeggianti dell'isola, e i numerosi invasi artificiali creati per l'approvvigionamento idrico, fra cui il Lago del Coghinas, che vanno considerati come parte integrante del paesaggio.

In questo paesaggio, inteso come sistema di ecosistemi derivati dall'interazione di numerosi fattori fisici e biologici, si sono inseriti gli organismi viventi, in rapporto dinamico fra loro, con l'ambiente fisico e con l'uomo.

Le infrastrutture al servizio del sistema delle acque sono comunque ancora insufficienti per garantire una presenza qualificata di visitatori.

## 2.1.5 LE RISORSE CULTURALI

### 5.1. Le emergenze storico-culturali.

Come si può rilevare dai dati del **Piano Paesaggistico Regionale** (Del. G.R. n. 39/1 del 10.10.2014 e allegati), il territorio è ricchissimo di testimonianze della preistoria e della storia sarda. Domus de janas, nuraghi, dolmen, menhir, altari rupestri, recinti megalitici, tombe dei giganti molti dei quali di altissimo interesse archeologico, sono dislocati sul tutto il territorio, così come le testimonianze di epoca storica, soprattutto chiese, comprese quelle campestri, castelli, ecc. Alcuni di questi, ormai di fama internazionale, sono serviti da infrastrutture, mentre molti altri sono di difficile accesso.

### 5.2. Le infrastrutture di supporto.

Sono presenti sul territorio cinque musei etnografici e tematici. Sono inoltre attive 14 associazioni che, in varie misure, si occupano della promozione culturale del territorio. Esiste una rete abbastanza articolata ma ancora estremamente carente di itinerari turistici, soprattutto naturalistici, che si sviluppano su tutto il territorio. Ricordiamo che anche la viabilità e la segnaletica spesso sono incomplete.

### 5.3. Eventi culturali, sportivi e religiosi, sagre.

Il territorio offre una buona panoramica di eventi di sicuro interesse che si sono consolidati negli anni e che sono diventati punto di attrazione per i visitatori. Fra i tanti possiamo ricordare: Le feste religiose di Mandonna di Castro ad Oschiri, "Santa Reparata" a Budduso, San Francesco di Alà dei Sardi, San Paolo di Monti e Sant' Elia a Padru.

Di assoluto rilievo sono inoltre la "Sagra della panada" ad Oschiri, Trofeo "Ala sport" ad Alà dei Sardi; "Time in jazz a Berchidda", "Un'Isola in festival" a Berchidda; Mostra regionale degli ovini a Berchidda; Rally del Vermentino a Berchidda e Monti; Sagra del Vermentino a Monti, Biennale Internazionale "Isole" a Padru, Simposio biennale della scultura su legno e granito a Buddusò.

Particolare interesse comincia ad avere il turismo religioso che si snoda su una serie di itinerari sia urbani che extra urbani di grande interesse e per i quali si sta perfezionando un accordo con la CEI per la loro valorizzazione.

## 2.1.6. I CENTRI STORICI E GLI AGGLOMERATI RURALI (stazzi).

E' parere diffuso fra gli amministratori e le comunità del territorio, che i centri storici possano divenire volano dello sviluppo locale soprattutto per quanto riguarda il turismo.

Tutti i centri storici del territorio, negli ultimi 20 anni, sono stati soggetti di interventi di riqualificazione e recupero urbano che ne hanno permesso la parziale conservazione e il restauro conservativo.

Sempre il Piano Paesaggistico Regionale (Del. G.R. n. 39/1 del 10.10.2014e allegati) evidenzia come il territorio sia ricco di insediamenti rurali. Quelli censiti dal Piano Paesaggistico sono 8 stazzi (di cui 5 solo a Berchidda) e 20 pinnette di origine arcaica. Come evidenziato in precedenza, il comune di Padru ha 14 insediamenti rurali sparsi sul suo territorio.

Anche questi insediamenti possono rappresentare "emergenze" storico culturali ad alta attrazione turistica.

## 2.1.7 LA STRUTTURA ECONOMICA

La struttura imprenditoriale locale è rappresentata nelle seguenti tabelle, dove sono indicate anche le variazioni delle imprese negli anni 2014/2013, riscontrate in termini di presenze, sul territorio. I dati sono del *"IV Rapporto sul sistema delle imprese del Nord Sardegna - Edizione 2015"*, della Camera di Commercio, Industria, Artigianato e Agricoltura di Sassari.

### Imprese del settore agricolo.

<b>Comune</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>Variazione %</b>
Alà dei Sardi	145	243	1,40
Berchidda	178	176	1,14
Buddusò	171	180	- 5,00
Monti	161	160	0,63
Oschiri	140	139	0,72
Padru	74	70	5,71
<b>TOTALE</b>	<b>869</b>	<b>868</b>	<b>0,007</b>

### Imprese del settore artigiano.

<b>Comune</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>Variazione %</b>
Alà dei Sardi	88	91	-3,30
Berchidda	107	107	0
Buddusò	140	149	-6,04
Monti	52	55	-5,45
Oschiri	65	67	-2,99
Padru	66	67	-1,49
<b>TOTALE</b>	<b>518</b>	<b>536</b>	<b>-3,21</b>

**Imprese del settore commercio.**

<b>Comune</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>Variazione %</b>
Alà dei Sardi	32	34	-5,88
Berchidda	64	68	-5,88
Buddusò	282	279	1,68
Monti	51	53	-3,77
Oschiri	57	60	-5,00
Padru	25	24	4,17
<b>TOTALE</b>	<b>411</b>	<b>418</b>	<b>-0,02</b>

**Imprese del settore turistico.**

<b>Comune</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>Variazione %</b>
Alà dei Sardi	11	11	0,00
Berchidda	19	19	0,00
Buddusò	26	28	-7,14
Monti	14	15	-6,67
Oschiri	28	28	0,00
Padru	23	21	9,52
<b>TOTALE</b>	<b>121</b>	<b>122</b>	<b>-0,007</b>

**Imprese nel settore dei servizi.**

<b>Comune</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>Variazione %</b>
Alà dei Sardi	3	4	-25,00
Berchidda	28	27	3,70
Buddusò	34	32	6,25
Monti	15	15	0,00
Oschiri	25	22	13,64
Padru	16	14	14,29
<b>TOTALE</b>	<b>121</b>	<b>114</b>	<b>0,021</b>

### ***Le infrastrutture locali per le imprese.***

Nei paesi sono presenti aree artigianali per l'insediamento delle imprese.

E attivo, inoltre lo sportello SUAAP a livello comunale.

A **Berchidda** è presente l'Azienda Elettrica Comunale che si occupa del servizio di trasporto e vendita di energia a tutti i clienti allacciati alla rete elettrica comunale.

Il Ministero delle Attività Produttive ha rilasciato al Comune di Berchidda la concessione, per l'attività di distribuzione di energia elettrica su reti di distribuzione in media e bassa tensione per la consegna ai clienti finali.

I comuni di **Alà dei Sardi, Berchidda e Oschiri**, sono dotati di Programma di Fabbricazione, mentre i comuni di **Buddusò, Monti e Padru**, sono dotati di Piano Urbanistico Comunale.

La struttura economica e imprenditoriale del territorio presenta una forte vocazione verso le attività della produzione primaria con un'alta concentrazione di aziende agricole orientate verso le produzioni lattiero casearie. Il territorio è però caratterizzato da importanti presenze imprenditoriali del settore della produzione vitivinicola, che rappresenta uno dei prodotti di punta del territorio, con particolari eccellenze collocate nei territori dei comuni di Monti e Berchidda, della produzione dell'olio, dell'estrazione e della lavorazione del sughero. Complessivamente, le imprese attive censite al 31 dicembre 2014, sono 2040.

Un altro comparto che mostra una particolare vivacità è quello turistico che fonda la propria attività sull'utilizzo degli attrattori di natura ambientale e culturale precedentemente descritti. Terzo pilastro dell'economia locale, anche se in questi ultimi anni è il comparto che ha sofferto maggiormente la crisi economica, è rappresentato dall'artigianato che opera nel campo della trasformazione agro alimentare e non.

### **Le eccellenze produttive**

#### *Il Vermentino.*

Il territorio è l'areale del Vermentino che ha ottenuto la classificazione DOCG nel 1996, unico riconoscimento in Sardegna che ne disciplina la produzione dell'omonimo vitigno. Questo vino è attualmente prodotto da circa 20 cantine fra quelle sociali e quelle private. Vino di qualità eccezionali è attualmente commercializzato in tutto il mondo.

In funzione promozionale operano a supporto dell'attività produttiva, come centri di promozione e divulgazione della cultura enogastronomica, due strutture: il Museo del Vino – Enoteca Regionale di Berchidda e l'Enoforum di Monti.

#### *I formaggi.*

Le produzioni sono in gran parte di formaggio ovini, con una buona presenza di formaggi vaccini e, in misura minore, anche caprini.

Le produzioni ovine riguardano formaggi dei tipi "Sardo dolce" (da tavola) di breve maturazione, "Sardo maturo" (oltre due mesi di maturazione) da grattugia.

Particolarmente ricercate sono le "perette", generalmente di tipo vaccino anche se si stanno diffondendo anche produzioni di peretta da latte ovino.

Sono presenti sul territorio, oltre a caseifici aziendali, anche attività produttive di tipo industriale. Attualmente nel territorio esistono sette caseifici, di cui quattro gestiti da cooperative, che producono, ed esportano in tutto il mondo, il pecorino sardo di tipo romano, il fiore sardo, il toscanello e il semicotto.

#### *Altre produzioni alimentari.*

Sono rappresentate dalla produzione di dolci da forno o da paste fresche ripiene. Importanti e con forti penetrazioni sui mercati locali, sono le panadas, la cui

produzione è concentrata per la gran parte a Oschiri.

#### *Produzioni artigianali*

Grande rilevanza riveste la lavorazione del legno sia per la realizzazione di infissi, sia per la realizzazione di manufatti. Laboratori e falegnamerie sono presenti in tutti i comuni del territorio.

#### *Agricoltura e allevamento.*

Questo comparto assorbe circa il 20% della popolazione attiva in condizione lavorativa. La superficie agricola utilizzata è di 100.000 ettari di cui la maggior parte destinata alla coltivazione cerealicola (grano, orzo, avena) e foraggera destinata soprattutto a scorta alimentare per il bestiame nella stagione calda o a integrazione del pascolo. In crescita è la superficie agricola destinata alla coltivazione viticola diffusa in tutto il territorio, sebbene con importanza e funzioni diversificate. Più esigua, anche se in costante espansione, è, invece, la superficie destinata alla coltivazione olivicola, per la bassa remunerazione del prodotto e gli alti costi di coltivazione e raccolta.

L'allevamento bovino e ovino, orientato in particolare verso la produzione di latte, ha contribuito, inoltre, a dare notevole impulso alla nascita e allo sviluppo del comparto lattiero caseario. La produzione e la trasformazione del latte in formaggio hanno oggi raggiunto livelli di alta professionalità consentendo il passaggio da una lavorazione artigianale, che ancora sopravvive in alcune zone dell'interno del Monte

Acuto, ad una lavorazione industriale del prodotto.

Un ruolo di tutto rispetto rivestono anche l'allevamento dei cavalli e la suinicoltura, da cui si ricava la produzione del suinetto da latte.

Poco diffuso è invece l'allevamento caprino. La razionalizzazione degli allevamenti, il continuo miglioramento genetico delle razze bovine e ovine, inoltre, mantengono vivo un interesse che annualmente si rinnova nella kermesse primaverile che è la fiera degli ovini di razza sarda a Berchidda.

#### *Produzioni industriali.*

Il **settore estrattivo** è quello che ha mostrato, soprattutto negli anni passati, maggiore vitalità grazie soprattutto all'estrazione del granito fino alla prima metà degli anni novanta.

Le attività connesse all'estrazione del granito sono state, infatti, uno dei settori trainanti dell'economia del Monte Acuto (rappresentavano 1/3 del fatturato del settore industriale), ed in particolare dei comuni di **Buddusò** e di **Alà dei Sardi** che vantavano una tradizione consolidata nella cavazione e nella lavorazione del granito, chiamato localmente perlato grigio, con 14 cave attive e 9 inattive.

Altro comparto di notevole importanza è quello **sughericolo**. Il fatto notevole che differenzia l'industria del sughero rispetto ad altre attività produttive è che l'intero processo produttivo, dalla decorticazione degli alberi al prodotto finito, avviene nell'isola e contribuisce quindi a produrre occupazione. Lo sfruttamento della quercia da sughero è regolato da precise norme di legge della Regione sarda volte a tutelare le sugherete; l'estrazione del sughero è consentita nel periodo dal 1° maggio al 31 agosto ad intervalli non inferiori a dieci anni, periodo questo necessario per il formarsi di una nuova corteccia utilizzabile.

2.1.8 STRUTTURA ORGANIZZATIVA					
PERSONALE					
Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	2	0
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	0	0
B.1	0	0	D.1	1	0
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	0	0	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	1	1
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>TOTALE</b>	<b>4</b>	<b>1</b>
<b>Totale personale al 31-12-2015:</b>					
di ruolo n.	1				
fuori ruolo n.	0				

<b>AREA TECNICA</b>	<b>AREA ECONOMICO - FINANZIARIA</b>					
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	
A	0	0	A	0	0	
B	0	0	B	0	0	
C	1	0	C	0	0	
D	0	0	D	1	0	
<b>Dir</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>Dir</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>AREA DI VIGILANZA</b>	<b>AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA</b>					
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	
A	0	0	A	0	0	
B	0	0	B	0	0	
C	0	0	C	0	0	
D	0	0	D	0	0	
Dir	0	0	Dir	0	0	
<b>ALTRE AREE</b>	<b>TOTALE</b>					
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	
A	0	0	A	0	0	
B	0	0	B	0	0	
C	1	0	C	2	0	
D	0	0	D	1	0	
Dir	0	0	Dir	1	1	
			<b>TOTALE</b>	<b>4</b>	<b>1</b>	

### 3. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

#### 3.1 GLI INVESTIMENTI ELA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

##### SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017 / 2019 DELL'AMMINISTRAZIONE

##### QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

La sottostante tabella evidenzia la suddivisione delle risorse nell'arco del triennio destinate al finanziamento degli interventi previsti dall'ente.

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA' FINANZIARIA			
	Primo anno 2017	Secondo anno 2018	Terzo anno 2019	Importo totale

##### QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIE RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria primo anno	Disponibilità finanziaria secondo anno	Disponibilità finanziaria terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di immobili art. 53 commi 6-7 d.lgs n. 163/2006	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro	263.304,72	647.704,63	0,00	911.009,35
<b>Totali</b>	<b>513.304,72</b>	<b>647.704,63</b>	<b>0,00</b>	<b>1.161.009,35</b>

	Importo
Accantonamento di cui all'art.12, comma 1 del DPR 207/2010 riferito al primo anno	0,00

Il Responsabile del Programma  
SIRCANA PIETRO LUCIO GIUSEPP

Note:

	Importo (in euro)
Accantonamento di cui all'art.12, comma 1 del DPR 207/2012 riferito al primo anno	0,00

**SCHEDA2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017 / 2019 DELL'AMMINISTRAZIONE**

**ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA**

La sottostante tabella evidenzia la stima dei costi previsti e l'apporto eventuale di capitale privato per la realizzazione di ciascun intervento nell'arco del triennio.

N. progr. (1)	CODICE AMM.NE (2)	CODICE ISTAT			Codice NUTS (3)	TIPOLOGI A (4)	CATEGORIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorita' (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO		
		Regione	Provincia	Comune						Primo anno (2017)	Secondo anno (2018)	Terzo anno (2019)	Totale		Importo	Tipologia (7)	
																	0,00

**ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA**

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	Codice ISTAT (3)			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione Immobili	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale		S/N (6)	Importo
1		020	104	006		04	A05/11	Ampliamento del Museo del Vino di Berchidda	2	87.508,62	0,00	0,00	87.508,62	N	0,00	
2		020	104	003		03	A05/11	Sistemazione scavo e Restauro dell'area nuragica Soso Nurattolos in Comune di Alà dei Sardi	2	45.777,10	0,00	0,00	45.777,10	N	0,00	
3		020	104	003		06	A08/90	Manutenzione viabilità comunale	2	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	N	0,00	
4		020	104	003		01	A02/11	infrastrutture antincendio 2° lotto	2	0,00	647.704,63	0,00	647.704,63	N	0,00	
5		020	104	018		04	A05/31	Creazione di un centro integrato di servizi turistici in Comune di Oschiri	2	130.019,00	0,00	0,00	130.019,00	N	0,00	
<b>Totale</b>										<b>513.304,72</b>	<b>647.704,63</b>	<b>0,00</b>	<b>1.161.009,35</b>		<b>0,00</b>	

Il Responsabile del Programma

SIRCANA PIETRO LUCIO GIUSEPP

- (1) Numero progressivo da 1 a N, a partire dalle opere del primo anno.  
 (2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).  
 (3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS.  
 (4) Vedi tabella 1 e Tabella 2.  
 (5) Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. N. 163/2006 e s.m.i., secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala in tre livelli (1= massima priorità, 3 = minima priorità).  
 (6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 co. 6 e 7 del D.to L.vo 163/2006 e s.m.i. quando si tratta d'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.

**Note**

### 3.2 FONTI DI FINANZIAMENTO

#### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	658.821,64	548.861,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	1.456,59	2.306,85	543.008,57	553.588,00	555.188,00	555.188,00	1,948
Extratributarie	0,00	361.564,72	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>660.278,23</b>	<b>912.732,72</b>	<b>550.508,57</b>	<b>561.088,00</b>	<b>562.688,00</b>	<b>562.688,00</b>	<b>1,921</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	45.455,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>660.278,23</b>	<b>958.188,69</b>	<b>550.508,57</b>	<b>561.088,00</b>	<b>562.688,00</b>	<b>562.688,00</b>	<b>1,921</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	0,00	0,00	197.921,49	0,00	0,00	0,00	-100,000
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	385.214,61	381.526,67	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>385.214,61</b>	<b>579.448,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,000</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>660.278,23</b>	<b>1.343.403,30</b>	<b>1.129.956,73</b>	<b>561.088,00</b>	<b>562.688,00</b>	<b>562.688,00</b>	<b>- 50,344</b>

## Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	270.419,96	700.458,66	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	5.811,63	2.488,09	1.058.429,89	828.537,53	- 21,720
Extratributarie	551.579,61	334.954,46	7.500,35	7.500,00	- 0,004
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>827.811,20</b>	<b>1.037.901,21</b>	<b>1.065.930,24</b>	<b>836.037,53</b>	<b>- 21,567</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>827.811,20</b>	<b>1.037.901,21</b>	<b>1.065.930,24</b>	<b>836.037,53</b>	<b>- 21,567</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	0,00	0,00	224.531,75	198.011,50	- 11,811
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>224.531,75</b>	<b>198.011,50</b>	<b>- 11,811</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>827.811,20</b>	<b>1.037.901,21</b>	<b>1.290.461,99</b>	<b>1.034.049,03</b>	<b>- 19,869</b>

### 3.3 ANALISI DELLE RISORSE

#### 3.3.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	658.821,64	548.861,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	270.419,96	700.458,66	0,00	0,00	0,000

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2016	2017	2016	2017
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 3.3.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.456,59	2.306,85	543.008,57	553.588,00	555.188,00	555.188,00	1,948

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	5.811,63	2.488,09	1.058.429,89	828.537,53	- 21,720

### 3.3.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	0,00	361.564,72	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	551.579,61	334.954,46	7.500,35	7.500,00	- 0,004

### 3.3.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (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	0,00	0,00	197.921,49	0,00	0,00	0,00	-100,000
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>197.921,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,000</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	0,00	0,00	224.531,75	198.011,50	- 11,811
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>224.531,75</b>	<b>198.011,50</b>	<b>- 11,811</b>

### 3.3.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>

### 3.3.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2017	2018	2019
(+) Spese interessi passivi		0,00	0,00	0,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
<b>(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	Accertamenti 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017
Entrate correnti	551.168,00	550.508,57	561.088,00

	% anno 2017	% anno 2018	% anno 2019
<b>% incidenza interessi passivi su entrate correnti</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>

### 3.3.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>

### 3.3.8 PROVENTI DELL'ENTE

#### PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
	0,0	0,0	0,000
<b>TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>

#### NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

#### ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note

#### PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2017	Provento 2018	Provento 2019
	0,0	0,0	0,0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

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

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.668.648,78			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		10.000,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		634.611,55 <i>0,00</i>	561.735,50 <i>0,00</i>	561.735,50 <i>0,00</i>
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>	(-)		673.214,05 <i>0,00</i>	466.735,50 <i>0,00</i>	466.735,50 <i>0,00</i>
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>	(-)		0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>-28.602,50</b>	<b>95.000,00</b>	<b>95.000,00</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>	(+)		28.602,53 <i>0,00</i>		
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 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)</b>					
<b>O=G+H+I-L+M</b>			<b>0,03</b>	<b>95.000,00</b>	<b>95.000,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	214.118,54		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	124.114,77	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	349.000,00	0,00	0,00
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	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	687.233,34 0,00	15.000,00 0,00	15.000,00 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	(+)			
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>				
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>-0,03</b>	<b>-15.000,00</b>	<b>-15.000,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
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	(+)			
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)			
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
	<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>	<b>0,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>

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 alle 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 alle 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 alle 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 alle 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.

### 3.5 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2017 - 2018 - 2019

ENTRATE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	SPESE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.668.648,78								
Utilizzo avanzo di amministrazione		242.721,07	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		134.114,77	0,00	0,00					
<b>Titolo 1</b> - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	836.831,04	673.214,05	466.735,50	466.735,50
<b>Titolo 2</b> - Trasferimenti correnti	1.073.064,65	624.611,55	551.735,50	551.735,50			0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 3</b> - Entrate extratributarie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00					
<b>Titolo 4</b> - Entrate in conto capitale	349.000,00	349.000,00	0,00	0,00	<b>Titolo 2</b> - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	760.881,77	687.233,34	15.000,00	15.000,00
<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>	<b>1.432.064,65</b>	<b>983.611,55</b>	<b>561.735,50</b>	<b>561.735,50</b>	<b>Totale spese finali.....</b>	<b>1.597.712,81</b>	<b>1.360.447,39</b>	<b>481.735,50</b>	<b>481.735,50</b>
<b>Titolo 6</b> - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 4</b> - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<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	345.111,91	345.000,00	265.000,00	265.000,00	<b>Titolo 7</b> - Spese per conto terzi e partite di giro	345.111,91	345.000,00	345.000,00	345.000,00
<b>Totale titoli</b>	<b>1.777.176,56</b>	<b>1.328.611,55</b>	<b>826.735,50</b>	<b>826.735,50</b>	<b>Totale titoli</b>	<b>1.942.824,72</b>	<b>1.705.447,39</b>	<b>826.735,50</b>	<b>826.735,50</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>3.445.825,34</b>	<b>1.705.447,39</b>	<b>826.735,50</b>	<b>826.735,50</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>1.942.824,72</b>	<b>1.705.447,39</b>	<b>826.735,50</b>	<b>826.735,50</b>
Fondo di cassa finale presunto	1.503.000,62								

#### **4. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.**

Il comma 18 dell'art. 31 della legge 183/2011 dispone che gli enti sottoposti al patto di stabilità devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (Titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), sia consentito il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per il triennio di riferimento. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

La Comunità Montana non è soggetta al patto di stabilità interno.

## **5. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO**

La Comunità Montana del Monte Acuto, ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 6 del 29/09/2015 il Programma della nuova Giunta Comunitaria , dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto è stato definito il programma con il quale il Presidente e la nuova Giunta Comunitaria si sono presentati al Consiglio.

### **5.1. 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 riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

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

## 5.2. QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

### Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
	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	329.214,05	23.300,00	0,00	352.514,05	295.838,00	15.000,00	0,00	310.838,00	295.838,00	15.000,00	0,00	310.838,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	33.000,00	142.465,09	0,00	175.465,09	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00
6	6.000,00	16.793,00	0,00	22.793,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
7	15.000,00	26.221,45	0,00	41.221,45	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
9	125.000,00	61.153,80	0,00	186.153,80	35.897,50	0,00	0,00	35.897,50	35.897,50	0,00	0,00	35.897,50
10	130.000,00	417.300,00	0,00	547.300,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00
12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	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	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	345.000,00	345.000,00	0,00	0,00	345.000,00	345.000,00	0,00	0,00	345.000,00	345.000,00
<b>TOTALI:</b>	<b>673.214,05</b>	<b>687.233,34</b>	<b>345.000,00</b>	<b>1.705.447,39</b>	<b>466.735,50</b>	<b>15.000,00</b>	<b>345.000,00</b>	<b>826.735,50</b>	<b>466.735,50</b>	<b>15.000,00</b>	<b>345.000,00</b>	<b>826.735,50</b>

## QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

### Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2017			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	377.740,58	23.300,00	0,00	401.040,58
3	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00
5	48.000,00	185.402,48	0,00	233.402,48
6	6.000,00	25.099,98	0,00	31.099,98
7	20.000,00	26.221,45	0,00	46.221,45
9	176.354,52	83.557,86	0,00	259.912,38
10	163.735,94	417.300,00	0,00	581.035,94
12	0,00	0,00	0,00	0,00
14	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
20	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
50	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	345.111,91	345.111,91
<b>TOTALI:</b>	<b>836.831,04</b>	<b>760.881,77</b>	<b>345.111,91</b>	<b>1.942.824,72</b>

### 5.3 STAMPA DETTAGLI PER MISSIONE

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione			No	No

#### 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.

INDIRIZZO STRATEGICO	OBIETTIVO STRATEGICO
<b>LA COMUNITA' MONTANA, UN INTERLOCUTORE AUTOREVOLE PER FARE SINTESI DELLE ESIGENZE DELLE POPOLAZIONI RESIDENTI E PER ESERCITARE UN'AZIONE PROGETTUALE DI STIMOLO TESA A DOTARE IL TERRITORIO DELLE NECESSARIE INFRASTRUTTURE</b>	Sostenere i comuni nelle attività di PROGRAMMAZIONE favorendo la veicolazione di risorse verso questo territorio
	TECNOLOGIE PER L'INNOVAZIONE. Migliorare gli strumenti per l'efficienza e la trasparenza
	LEGALITA' & TRASPARENZA. - Garantire la legalità e la trasparenza delle informazioni

**Risorse umane da impiegare e Risorse strumentali da utilizzare: Come da PEG**

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

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	624.611,55	1.073.064,65	551.735,50	551.735,50
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	250.000,00	250.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>884.611,55</b>	<b>1.333.064,65</b>	<b>561.735,50</b>	<b>561.735,50</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-532.097,50	-932.024,07	-250.897,50	-250.897,50
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>352.514,05</b>	<b>401.040,58</b>	<b>310.838,00</b>	<b>310.838,00</b>

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

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
329.214,05	23.300,00		352.514,05	295.838,00	15.000,00		310.838,00	295.838,00	15.000,00		310.838,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
377.740,58	23.300,00		401.040,58								

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali			No	No

**Descrizione della missione:**

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.

INDIRIZZO STRATEGICO	OBIETTIVO STRATEGICO
UN TERRITORIO CHE VUOLE CRESCERE. POLITICHE PER LA FORMAZIONE. POLITICHE IDENTITARIE E CULTURALI, LO SPORT ED IL TEMPO LIBERO.	CULTURA Investire in cultura come bene comune

**Risorse umane da impiegare e Risorse strumentali da utilizzare: Come da PEG**

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore: Coerente**

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

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	175.465,09	233.402,48	32.000,00	32.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>175.465,09</b>	<b>233.402,48</b>	<b>32.000,00</b>	<b>32.000,00</b>

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

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
33.000,00	142.465,09		175.465,09	32.000,00			32.000,00	32.000,00			32.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
48.000,00	185.402,48		233.402,48								

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero			No	No

**Descrizione della missione:**

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.

INDIRIZZO STRATEGICO	OBIETTIVO STRATEGICO
UN TERRITORIO CHE VUOLE CRESCERE. POLITICHE PER LA FORMAZIONE. POLITICHE IDENTITARIE E CULTURALI, LO SPORT ED IL TEMPO LIBERO.	SPORT. Rafforzare il ruolo strategico dello sport

**Risorse umane da impiegare e Risorse strumentali da utilizzare: Come da PEG**

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore: Coerente**

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

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	22.793,00	31.099,98	3.000,00	3.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>22.793,00</b>	<b>31.099,98</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>

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

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
6.000,00	16.793,00		22.793,00	3.000,00			3.000,00	3.000,00			3.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
6.000,00	25.099,98		31.099,98								

**Missione: 7 Turismo**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Turismo	Turismo			No	No

**Descrizione della missione:**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.

INDIRIZZO STRATEGICO	OBIETTIVO STRATEGICO
UNA TERRITORIO CAPACE DI FUTURO. POLITICHE PER IL LAVORO E LO SVILUPPO	INFRASTRUTTURE. Potenziare la dotazione infrastrutturale
	PROMOZIONE DEL TERRITORIO Aumentare la visibilità e l'attrattività turistica ed economica
	Garantire e rafforzare un sistema integrato di servizi

**Risorse umane da impiegare e Risorse strumentali da utilizzare: Come da PEG**

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore: Coerente**

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
7 Turismo**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	41.221,45	46.221,45	15.000,00	15.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>41.221,45</b>	<b>46.221,45</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
7 Turismo**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
15.000,00	26.221,45		41.221,45	15.000,00			15.000,00	15.000,00			15.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
20.000,00	26.221,45		46.221,45								

**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	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			No	No

**Descrizione della missione:**

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.

INDIRIZZO STRATEGICO	OBIETTIVO STRATEGICO
<b>POLITICHE PER IL TERRITORIO, LA SICUREZZA. POLITICHE PER L'AMBIENTE ED IL PATRIMONIO.</b>	Migliorare la qualità del patrimonio pubblico
	<b>SICUREZZA.</b> Aumentare la sicurezza nel territorio
	<b>AMBIENTE.</b> Garantire un ambiente sano, funzionale e sostenibile
	<b>GESTIONE DEL TERRITORIO.</b> Rigenerare l'assetto urbano del territorio

**Risorse umane da impiegare e Risorse strumentali da utilizzare: Come da PEG**

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore: Coerente**

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

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	186.153,80	259.912,38	35.897,50	35.897,50
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>186.153,80</b>	<b>259.912,38</b>	<b>35.897,50</b>	<b>35.897,50</b>

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

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
125.000,00	61.153,80		186.153,80	35.897,50			35.897,50	35.897,50			35.897,50
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
176.354,52	83.557,86		259.912,38								

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità			No	No

**Descrizione della missione:**

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.

INDIRIZZO STRATEGICO	OBIETTIVO STRATEGICO
POLITICHE PER IL TERRITORIO, LA SICUREZZA. POLITICHE PER L'AMBIENTE ED IL PATRIMONIO.	MOBILITA' Promuovere un efficiente sistema di viabilità

**Risorse umane da impiegare e Risorse strumentali da utilizzare: Come da PEG**

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore: Coerente**

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

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	99.000,00	99.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>99.000,00</b>	<b>99.000,00</b>		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	448.300,00	482.035,94	60.000,00	60.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>547.300,00</b>	<b>581.035,94</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>

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

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
130.000,00	417.300,00		547.300,00	60.000,00			60.000,00	60.000,00			60.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
163.735,94	417.300,00		581.035,94								

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività			No	No

**Descrizione della missione:**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.

INDIRIZZO STRATEGICO	OBIETTIVO STRATEGICO
UNA TERRITORIO CAPACE DI FUTURO. POLITICHE PER IL LAVORO E LO SVILUPPO	INFRASTRUTTURE. Potenziare la dotazione infrastrutturale
	PROMOZIONE DEL TERRITORIO Aumentare la visibilità e l'attrattività turistica ed economica
	Garantire e rafforzare un sistema integrato di servizi

**Risorse umane da impiegare e Risorse strumentali da utilizzare: Come da PEG**

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore: Coerente**

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
14 Sviluppo economico e competitività**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	30.000,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>30.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
14 Sviluppo economico e competitività**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
30.000,00			30.000,00	20.000,00			20.000,00	20.000,00			20.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
40.000,00			40.000,00								

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti			No	No

**Descrizione della missione:**

Accantonamenti a fondi di riserve per le spese obbligatorie e per le spese imprevedute, 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.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>

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

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
5.000,00			5.000,00	5.000,00			5.000,00	5.000,00			5.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
5.000,00			5.000,00								

# SEZIONE OPERATIVA

## 6. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati 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 alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, 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, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; 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. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

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 triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e 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.

# **SEZIONE OPERATIVA**

## **Parte nr. 1**

## 6.1 STAMPA DETTAGLI PER MISSIONE PROPGRAMMA

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

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2017	2018	2019
Diffondere le informazioni delle attività della Comunità Montana e del territorio	Garantire il supporto agli organi istituzionali, il soddisfacimento delle esigenze di informazione e trasparenza amministrativa mediante l'utilizzo della strumentazione prevista dalla legislazione vigente.	SIRCANA	x	x	x
Funzionamento degli organi	Supportare gli organi istituzionali nello svolgimento dei compiti istituzionali.	SIRCANA	x	x	x

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali		No		

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	23.754,00	32.254,00	23.754,00	23.754,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>23.754,00</b>	<b>32.254,00</b>	<b>23.754,00</b>	<b>23.754,00</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	8.500,00	Previsione di competenza	12.254,00	13.754,00	13.754,00	13.754,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		22.254,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>8.500,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>22.254,00</b>	<b>23.754,00</b>	<b>23.754,00</b>	<b>23.754,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>32.254,00</b>		

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2017	2018	2019
Garantire la gestione efficace ed efficiente dei servizi dell'ente	Garantire il supporto alle aree dell'ente attraverso le attività di segreteria, la gestione e l'archiviazione degli atti in entrata e in uscita e gli adempimenti normativi. Supportare l'intera struttura nelle procedure di gara e per i relativi contratti. Supportare l'intera struttura comunale nelle specifiche richieste di consulenze legali.	SIRCANA	x	x	x
Misurare e valutare le performance	Promuovere l'utilizzo del sistema di misurazione della performance organizzativa e individuale nell'ottica di una costante crescita delle competenze e delle professionalità delle risorse umane impegnate negli enti associati e della corretta individuazione, misurazione ed analisi critica della performance.	SIRCANA/SEGRETARI COMUNALI	x	x	x
Trasparenza e prevenzione della corruzione	Promuovere metodologie che consentano nell'Ente ed in quelli Associati un sistema di monitoraggio interno su misure di trattamento del rischio chiare e sostenibili in materia di anticorruzione e trasparenza.	SIRCANA/SEGRETARI COMUNALI	x	x	x

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	624.611,55	1.073.064,65	551.735,50	551.735,50
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	250.000,00	250.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>884.611,55</b>	<b>1.333.064,65</b>	<b>561.735,50</b>	<b>561.735,50</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-766.635,50	-1.198.538,63	-467.135,50	-467.135,50
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>117.976,05</b>	<b>134.526,02</b>	<b>94.600,00</b>	<b>94.600,00</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	16.549,97	Previsione di competenza	88.452,58	117.976,05	94.600,00	94.600,00
			di cui già impegnate		10.065,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		134.526,02		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>16.549,97</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>88.452,58</b>	<b>117.976,05</b>	<b>94.600,00</b>	<b>94.600,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>10.065,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>134.526,02</b>		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato**

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2017	2018	2019
Gestire efficientemente le risorse economiche	Garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri del bilancio nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa. Gestire il processo di pianificazione e di rendicontazione economico – finanziaria, attraverso le stime e le valutazioni finanziarie sui dati di entrata e di spesa.	SIRCANA	x	x	x
Attivare e gestire a regime il nuovo sistema di Contabilità Armonizzata per la comparazione dei bilanci	Sviluppare ed adottare gli strumenti di programmazione introdotti dal nuovo sistema contabile, D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.	SIRCANA	x	x	X

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	18.500,00	28.500,00	18.500,00	18.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>18.500,00</b>	<b>28.500,00</b>	<b>18.500,00</b>	<b>18.500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2016</b>		<b>Previsioni definitive 2016</b>	<b>Previsioni 2017</b>	<b>Previsioni 2018</b>	<b>Previsioni 2019</b>
1	Spese correnti	10.000,00	Previsione di competenza	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		28.500,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>10.000,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>18.500,00</b>	<b>18.500,00</b>	<b>18.500,00</b>	<b>18.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>28.500,00</b>		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali**

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2017	2018	2019
Lo sviluppo del patrimonio a misura della comunità	Assicurare la manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio dell'Ente	SIRCANA	x	x	x

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	3.000,00	3.329,40	3.000,00	3.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.329,40</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	329,40	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			Previsione di cassa	3.329,40		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>329,40</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
			Previsione di cassa	3.329,40		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 6 Ufficio tecnico**

<b>OBIETTIVI OPERATIVI</b>	<b>FINALITA'</b>	<b>RESPONSABILE</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Lo sviluppo del patrimonio a misura della comunità	Assicurare la realizzazione di nuove opere di edilizia pubblica in relazione alle risorse economiche disponibili.	SIRCANA	x	x	x

<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>
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2017 Competenza</b>	<b>ANNO 2017 Cassa</b>	<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>
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)	141.000,00	141.000,00	141.000,00	141.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>141.000,00</b>	<b>141.000,00</b>	<b>141.000,00</b>	<b>141.000,00</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	137.300,00	141.000,00	141.000,00	141.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		141.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>137.300,00</b>	<b>141.000,00</b>	<b>141.000,00</b>	<b>141.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>141.000,00</b>		

<b>OBIETTIVI OPERATIVI</b>	<b>FINALITA'</b>	<b>RESPONSABILE</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Gestire i servizi informativi e statistici	Assicurare la continuità del funzionamento dei servizi informativi attraverso l'approvvigionamento, la gestione e la manutenzione dei sistema informatico	SIRCANA	x	x	x
Implementare e migliorare la navigabilità del Sito Istituzionale	Attivare interventi migliorativi del sito web ed integrarlo con gli adempimenti normativi e strumenti avanzati di comunicazione.	SIRCANA	x	x	

<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>
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2017 Competenza</b>	<b>ANNO 2017 Cassa</b>	<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>
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)	29.000,00	32.964,16	19.000,00	19.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>29.000,00</b>	<b>32.964,16</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.000,00</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	3.964,16	Previsione di competenza	22.500,00	24.000,00	14.000,00	14.000,00
			di cui già impegnate		1.904,05		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		27.964,16		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	10.544,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	3.964,16	<b>Previsione di competenza</b>	<b>33.044,00</b>	<b>29.000,00</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>1.904,05</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>32.964,16</b>		

<b>OBIETTIVI OPERATIVI</b>	<b>FINALITA'</b>	<b>RESPONSABILE</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Gestire le risorse umane	Garantire una gestione efficace ed efficiente e costantemente aggiornata degli aspetti giuridici, economici e contrattuali del personale.	SIRCANA	x	x	x
Sviluppare azioni positive per favorire il miglioramento dei comportamenti e della qualità professionale del personale e contrastarne i comportamenti non corretti	Realizzare interventi specifici di formazione a supporto degli enti associati. Specifica formazione riferita alla trasparenza e all'integrità secondo le indicazioni del P.T.P.C. Valorizzazione delle risorse umane attraverso la revisione dei sistemi premianti e l'introduzione di criteri selettivi e meritocratici.	SIRCANA	x	X	X

<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>
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2017 Competenza</b>	<b>ANNO 2017 Cassa</b>	<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>
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)	9.984,00	19.167,00	9.984,00	9.984,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>9.984,00</b>	<b>19.167,00</b>	<b>9.984,00</b>	<b>9.984,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2016</b>		<b>Previsioni definitive 2016</b>	<b>Previsioni 2017</b>	<b>Previsioni 2018</b>	<b>Previsioni 2019</b>
1	Spese correnti	9.183,00	Previsione di competenza	9.984,00	9.984,00	9.984,00	9.984,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		19.167,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>9.183,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>9.984,00</b>	<b>9.984,00</b>	<b>9.984,00</b>	<b>9.984,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>19.167,00</b>		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 11 Altri servizi generali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	9.300,00	9.300,00	1.000,00	1.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>9.300,00</b>	<b>9.300,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.000,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		8.300,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		8.300,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.500,00</b>	<b>9.300,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>9.300,00</b>		

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**  
**Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico**

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2017	2018	2019
Valorizzazione dei siti archeologici e dei beni di interesse storico	Valorizzare i siti archeologici favorendone la fruizione attraverso iniziative artistiche e culturali. SISTEMAZIONE SCAVO E RESTAURO DELL'AREA NURAGICA SOS NURATOLOS IN COMUNE DI ALA' DEI SARDI.	METTE (Comune di Alà dei Sardi)	X		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	55.966,85	81.529,26		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>55.966,85</b>	<b>81.529,26</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2016</b>		<b>Previsioni definitive 2016</b>	<b>Previsioni 2017</b>	<b>Previsioni 2018</b>	<b>Previsioni 2019</b>
2	Spese in conto capitale	25.562,41	Previsione di competenza	323.273,41	55.966,85		
			di cui già impegnate		25.831,52		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		81.529,26		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	25.562,41	<b>Previsione di competenza</b>	<b>323.273,41</b>	<b>55.966,85</b>		
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>25.831,52</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>81.529,26</b>		

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**  
**Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2017	2018	2019
Completamento di importanti presidi culturali	Ampliamento del Museo del vino di Berchidda e del Museo dell'arte moderna di Buddusò.	SIRCANA SALVATORE (Comune di Berchidda) MURA DANIELA (Comune di Buddusò)	X		
Valorizzare ricorrenze storiche, iniziative tradizionali ed il patrimonio locale.	Sostegno alle manifestazioni culturali più significative del territorio promosse dai Comuni associati sia direttamente, sia collaborando con le associazioni e i cittadini attraverso la concessione di contributi e patrocini. Sagra del Vermentino (Monti), Time in jazz ( Berchidda), Sagra della Panada (Oschiri), Biennale Internazionale Isole ( Padru) Simposio (Buddusò), Ala Sport (Alà dei Sardi).	SIRCANA	X	X	X

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	119.498,24	151.873,22	32.000,00	32.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>119.498,24</b>	<b>151.873,22</b>	<b>32.000,00</b>	<b>32.000,00</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	15.000,00	Previsione di competenza	30.000,00	33.000,00	32.000,00	32.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		48.000,00		
2	Spese in conto capitale	17.374,98	Previsione di competenza	174.399,27	86.498,24		
			di cui già impegnate		70.279,45		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		103.873,22		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>32.374,98</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>204.399,27</b>	<b>119.498,24</b>	<b>32.000,00</b>	<b>32.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>70.279,45</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>151.873,22</b>		

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**  
**Programma: 1 Sport e tempo libero**

<b>OBIETTIVI OPERATIVI</b>	<b>FINALITA'</b>	<b>RESP.</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Sostegno a servizi ed iniziative sportive e del tempo libero	Sostegno alle iniziative ricreative e sportive promosse sul territorio anche collaborando con le associazioni e società sportive attraverso la concessione di contributi e patrocini .	SIRCANA	X	X	X
Valorizzare la pratica sportiva come fattore di socializzazione ed educazione	Elaborare progetti per la diffusione della pratica motoria.	SIRCANA	X	X	X

<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>
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2017 Competenza</b>	<b>ANNO 2017 Cassa</b>	<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>
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)	22.793,00	31.099,98	3.000,00	3.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>22.793,00</b>	<b>31.099,98</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	6.000,00	6.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		6.000,00		
2	Spese in conto capitale	8.306,98	Previsione di competenza	41.700,00	16.793,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		25.099,98		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>8.306,98</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>47.700,00</b>	<b>22.793,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>31.099,98</b>		

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESP.	2017	2018	2019
Promuovere il territorio garantendo la gestione ottimale di servizi e delle manifestazioni turistiche	Promuovere l'offerta turistica attraverso la divulgazione di informazioni, lo sviluppo dell'incoming turistico, l'elaborazione di progetti per creare sinergie tra le richieste degli utenti e l'offerta turistica dei paesi della Comunità Montana	SIRCANA	X	X	X

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	41.221,45	46.221,45	15.000,00	15.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>41.221,45</b>	<b>46.221,45</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	5.000,00	Previsione di competenza	27.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		20.000,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	26.221,42	26.221,45		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		26.221,45		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>5.000,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>53.221,42</b>	<b>41.221,45</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>46.221,45</b>		

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 1 Difesa del suolo**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	28.003,80	28.003,80		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>28.003,80</b>	<b>28.003,80</b>		

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	30.000,00	28.003,80		
			di cui già impegnate		28.003,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		28.003,80		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>30.000,00</b>	<b>28.003,80</b>		
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>28.003,80</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>28.003,80</b>		

<b>OBIETTIVI OPERATIVI</b>	<b>FINALITA'</b>	<b>RESPONSABILE</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Garantire la cura e la pulizia delle aree pubbliche	Sostenere i Comuni associati nelle attività di tutela dell'ambiente, assicurando la manutenzione ordinaria e straordinaria delle aree pubbliche	SIRCANA	X	X	X

<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>
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2017 Competenza</b>	<b>ANNO 2017 Cassa</b>	<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>
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)	153.150,00	204.504,52	30.897,50	30.897,50
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>153.150,00</b>	<b>204.504,52</b>	<b>30.897,50</b>	<b>30.897,50</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	51.354,52	Previsione di competenza	125.000,00	120.000,00	30.897,50	30.897,50
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		171.354,52		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	33.150,00	33.150,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		33.150,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>51.354,52</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>158.150,00</b>	<b>153.150,00</b>	<b>30.897,50</b>	<b>30.897,50</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>204.504,52</b>		

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione**

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2017	2018	2019
Garantire il controllo e la tutela dell'ambiente	Garantire gli interventi per la lotta e la prevenzione degli incendi .	SIRCANA	X	X	X

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)		22.404,06		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>22.404,06</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2016</b>		<b>Previsioni definitive 2016</b>	<b>Previsioni 2017</b>	<b>Previsioni 2018</b>	<b>Previsioni 2019</b>
2	Spese in conto capitale	22.404,06	Previsione di competenza	22.404,06			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		22.404,06		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>22.404,06</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>22.404,06</b>			
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>22.404,06</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza		5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.000,00		
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>Previsione di competenza</b>		<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>5.000,00</b>		

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**  
**Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali**

<b>OBIETTIVI OPERATIVI</b>	<b>FINALITA'</b>	<b>RESPONSABILE</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Strade sicure	Interventi per la manutenzione della viabilità rurale.	SIRCANA	X	X	X

<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	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2017 Competenza</b>	<b>ANNO 2017 Cassa</b>	<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	99.000,00	99.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>99.000,00</b>	<b>99.000,00</b>		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	448.300,00	482.035,94	60.000,00	60.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>547.300,00</b>	<b>581.035,94</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	33.735,94	Previsione di competenza	80.000,00	130.000,00	60.000,00	60.000,00
			di cui già impegnate		10.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		163.735,94		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		417.300,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		417.300,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>33.735,94</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>80.000,00</b>	<b>547.300,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</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>581.035,94</b>		

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2017	2018	2019
Promuovere lo sviluppo delle attività produttive e commerciali	Interventi per la promozione e il coordinamento della ricerca scientifica, dello sviluppo dell'innovazione nel sistema produttivo territoriale, per la diffusione dell'innovazione, del trasferimento tecnologico. Interventi per il sostegno ai progetti nei settori delle biotecnologie. Interventi per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Intesa PT-CRP_17 Comunità Montana del Monte Acuto	SIRCANA	X	X	X
Sviluppare la cultura imprenditoriale	Incentivare e supportare lo sviluppo delle attività produttive (industria, artigianato, commercio, agricoltura, servizi) diffondendo informazione e promuovendo strumenti di sviluppo della cultura imprenditoriale	SIRCANA	X	X	X

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Ricerca e innovazione		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	20.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	10.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		20.000,00		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>10.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>20.000,00</b>		

<b>OBIETTIVI OPERATIVI</b>	<b>FINALITA'</b>	<b>RESPONSABILE</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Coordinamento sportelli unici per le attività produttive dei Comuni associati		SIRCANA	X	X	X

<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>
10	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2017 Competenza</b>	<b>ANNO 2017 Cassa</b>	<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>
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)	10.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>10.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2016</b>		<b>Previsioni definitive 2016</b>	<b>Previsioni 2017</b>	<b>Previsioni 2018</b>	<b>Previsioni 2019</b>
1	Spese correnti	10.000,00	Previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		20.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	10.000,00	<b>Previsione di competenza</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		20.000,00		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti  
 Programma: 1 Fondo di riserva

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2017	2018	2019
Gestione fondo di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste		SIRCANA	X	X	X

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2016</b>		<b>Previsioni definitive 2016</b>	<b>Previsioni 2017</b>	<b>Previsioni 2018</b>	<b>Previsioni 2019</b>
1	Spese correnti		Previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			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>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>5.000,00</b>		

# **SEZIONE OPERATIVA**

# Parte nr. 2

## 7. GLI INVESTIMENTI

### ELENCO ANNUALE DELLE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE NEL PERIODO 2017 / 2019

Codice int. Amm.ne (1)	CODICE UNICO INTERVENTO CUI(2)	Codice CUP	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Codice CPV	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		IMPORTO ANNUALITA' 2017	IMPORTO TOTALE INTERVENTO	FINALITA' (3)	Conformita'	Verifica vincoli ambientali	Priorita' (4)	STATO PROGETTAZIONE Approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome								TRIM. /ANNO	TRIM. /ANNO
													<b>TOTALE</b>		
								<b>0,00</b>							
													Inizio lavori	Fine lavori	

#### Legenda

- (1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).  
 (2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione  
 (3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.  
 (4) Vedi art. 128 comma 3 del d.lgs. e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).  
 (5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

## 8. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Previsioni	2016	2017	2018	2019
Spese per il personale dipendente	175.804,00	175.804,00	180.304,00	180.304,00
I.R.A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE</b>	<b>175.804,00</b>	<b>175.804,00</b>	<b>180.304,00</b>	<b>180.304,00</b>

Descrizione deduzione	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
<b>TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>TOTALE NETTO SPESE PERSONALE</b>	<b>175.804,00</b>	<b>175.804,00</b>	<b>180.304,00</b>	<b>180.304,00</b>
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

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

**Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione**

### SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
0 0			

## **9. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO**

**PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 20..-20..-20..**

....., li ..../....

Timbro  
dell'Ente

Il Responsabile  
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....