

Comunita' Montana del Monte Acuto

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

PERIODO: 2023 - 2024 - 2025

PREMESSA

1. La sezione strategica

2. L'analisi di contesto

2.1. Popolazione

2.2. Condizione socio-economica delle famiglie

2.3. Economia insediata

2.4. Territorio

2.5. Struttura organizzativa

2.6. Strutture operative

2.7. Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

2.7.2. Società partecipate

3. Accordi di programma

4. Altri strumenti di programmazione negoziata

5. Funzioni esercitate su delega

6. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettiva

6.1. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

6.2. Elenco opere pubbliche non realizzate

6.3. Fonti di finanziamento

6.4. Analisi delle risorse

6.4.1. Entrate tributarie

6.4.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti

6.4.3. Entrate da proventi extra-tributari

6.4.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

6.4.5. Futuri mutui

6.4.6. Verifica limiti di indebitamento

6.4.8. Proventi dei servizi dell'ente

6.4.9. Proventi della gestione dei beni dell'ente

6.5. Equilibri di bilancio

6.6. Quadro generale riassuntivo

7. Linee programmatiche di mandato

7.1. Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2021 – 2023

8. Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi

9. La sezione operativa

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

10. Gli investimenti

11. Servizi e forniture

12. La spesa per le risorse umane

13. Le variazioni del patrimonio

14. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

1.5 Programmazione triennale del fabbisogno di personale

16. Altri eventuali strumenti di programmazione

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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 eletto, con deliberazione di Assemblea n. 14 del 02/12/2020, la nuova Giunta Comunitaria, dando così avvio ad un nuovo ciclo di gestione della Performance. Il Presidente e la nuova Giunta Comunitaria si sono presentati all'Assemblea con un programma in totale continuità con la precedente Giunta, che viene richiamato nel presente DUP 2023-2025 e che prevede:

- **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 spostamento 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
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	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
POLITICHE PER IL TERRITORIO, LA SICUREZZA. POLITICHE PER L'AMBIENTE ED IL PATRIMONIO.	Migliorare la qualità del patrimonio pubblico
	SICUREZZA. Aumentare la sicurezza nel territorio

POLITICHE PER IL TERRITORIO, LA SICUREZZA. POLITICHE PER L'AMBIENTE ED IL PATRIMONIO.	AMBIENTE. Garantire un ambiente sano, funzionale e sostenibile
	GESTIONE DEL TERRITORIO. Rigenerare l'assetto urbano del territorio
	MOBILITA' Promuovere un efficiente sistema di viabilità
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
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
	SPORT. Rafforzare il ruolo strategico dello sport

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2023- 2024 - 2025

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 Km², con una densità demografica pari a 15,8 abitanti per Km², 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 è 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. 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
TOTALE	8.323	8.277	16.600

Tabella n. 2: Popolazione al 01.01.2022

	maschi	femmine	totale
Alà dei Sardi	895	894	1 789
Berchidda	1 306	1 328	2 634
Buddusò	1 843	1 816	3 659
Monti	1 188	1 160	2 348
Oschiri	1 534	1 517	3 051
Padru	1 047	1 008	2 055
TOTALE	7.813	7.723	15.536

Fonte: dati ISTAT

Nel periodo compreso fra il 2015 e il 2022, la popolazione, complessivamente si è ridotta di 1064 unità, passando da 16600 a 15536 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
2002	145,1	163,3	113,1	124,1	155,1	125,6
2015	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
2002	52,5	54,9	49,5	42,4	51,9	48,4
2015	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 ISTAT 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.

3. I PAESI

3.1. Alà dei Sardi

Il Comune di Alà dei Sardi si trova al confine con la Barbagia e la Baronìa. 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).

3.2. 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.

3.3. 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 agro-pastorale. 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.

3.4. 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.

3.5. 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.

3.6. 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).

4. 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. 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 supportare 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.

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).

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.

5. 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.

5.1. 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.

5.2. 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)** 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)** 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)** 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)** 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)** Cantiere forestale "S'ozzastredu", 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)** la foresta di "Bolostiu", 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)** 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)** la foresta demaniale di "Terranova" in agro di Alà dei Sardi con 2.159 ha
- 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)** 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)** La foresta demaniale di "Monte Olia", nel territorio di Monti si estende per 2.236 ha, caratterizzato da boschi di leccio e conifere

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.

5.3. 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.

6. LE RISORSE CULTURALI

6.1. 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.

6.2. 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.

6.3. 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 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.

7. 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 10.10.2014 e 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 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento 01.01.2020				15.895
Popolazione residente a fine 2021 (art.156 D.Lvo 267/2000)				n. 15.536
di cui:		maschi	n.	0
		femmine	n.	0
nuclei familiari			n.	0
comunità/convivenze			n.	0
Popolazione all'1/1/ 0				n. 0
Nati nell'anno		n.	0	
Deceduti nell'anno		n.	0	
		saldo naturale	n.	0
Immigrati nell'anno		n.	0	
Emigrati nell'anno		n.	0	
		saldo migratorio	n.	0
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	0
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)			n.	0
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)			n.	0
In età adulta (30/65 anni)			n.	0
In età senile (oltre 65 anni)			n.	0

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2017	0,00 %
	2018	0,00 %
	2019	0,00 %
	2020	0,00 %
	2021	0,00 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2017	0,00 %
	2018	0,00 %
	2019	0,00 %
	2020	0,00 %
	2021	0,00 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
	Abitanti n.	0 entro il
Livello di istruzione della popolazione residente		
	Laurea	0,00 %
	Diploma	0,00 %
	Lic. Media	0,00 %
	Lic. Elementare	0,00 %
	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	0,00 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Negli ultimi anni la crisi finanziaria e soprattutto quella occupazionale si è fatta sentire in tutti i Comuni che costituiscono la Comunità Montana incidendo profondamente sulle fasce più deboli della popolazione e nelle famiglie il cui reddito deriva prevalentemente dal lavoro dipendente.

Sempre più soggetti superano la soglia di povertà e quando lo stato di disoccupazione riguarda il capo famiglia le situazioni, in molti casi, difficilmente possono essere gestite senza l'intervento di soggetti esterni, in particolare i servizi sociali dei Comuni.

La presenza importante di una economia agropastorale consente, seppur con sofferenza, di limitare la condizione di crisi dei Comuni del Monte Acuto.

In generale comunque si accerta un intervento sempre più significativo dei servizi sociali dei Comuni a cui ormai sono destinate gran parte delle risorse di bilancio.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

L'economia presente nel territorio è legata soprattutto alle attività agro - silvo - pastorale e a quella del settore agroalimentare.

In particolare è sviluppato l'allevamento ovino e bovino, la coltivazione della vite, l'attività di estrazione del sughero e , naturalmente le attività di lavorazione dei prodotti di detti comparti.

In alcuni Comuni, soprattutto Buddusò, è importante l'attività estrattiva del granito.

Stanno avendo sempre più importanza anche le attività legate alla valorizzazione turistica del territorio e le attività di accoglienza.

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.

Comune	2014	2013	Variazione %
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
TOTALE	869	868	0,007

Imprese del settore artigiano.

Comune	2014	2013	Variazione %
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
TOTALE	518	536	-3,21

Imprese del settore commercio.

Comune	2014	2013	Variazione %
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
TOTALE	411	418	-0,02

Imprese del settore turistico.

Comune	2014	2013	Variazione %
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
TOTALE	121	122	-0,007

Imprese nel settore dei servizi.

Comune	2014	2013	Variazione %
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
TOTALE	121	114	0,021

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.

2.4 – Territorio

Superficie in Km^q				1074,14
RISORSE IDRICHE				
	* Laghi			0
	* Fiumi e torrenti			0
STRADE				
	* Statali		Km.	0,00
	* Provinciali		Km.	0,00
	* Comunali		Km.	0,00
	* Vicinali		Km.	0,00
	* Autostrade		Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione				
* Piano regolatore adottato	Si ☐	No ☒		
* Piano regolatore approvato	Si ☐	No ☒		
* Programma di fabbricazione	Si ☐	No ☒		
* Piano edilizia economica e popolare	Si ☐	No ☒		
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI				
* Industriali	Si ☐	No ☒		
* Artiginali	Si ☐	No ☒		
* Commerciali	Si ☐	No ☒		
* Altri strumenti (specificare)	Si ☐	No ☒		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)				
	Si ☐	No ☒		
		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq.	0,00

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

<i>SETTORE</i>	<i>DIPENDENTE</i>
Responsabile Settore Affari Generali	
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	
Responsabile Settore Informatico	
Responsabile Settore Economico Finanziario	
Responsabile Settore LL.PP.	
Responsabile Settore Urbanistica	
Responsabile Settore Edilizia	
Responsabile Settore Sociale	
Responsabile Settore Cultura	
Responsabile Settore Polizia e Attività Produttive	
Responsabile Settore Demografico e Statistico	
Responsabile Settore Tributi	
Responsabile Settore Farmacia	

2.5 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	1	1
A.2	0	0	C.2	1	1
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	1
B.2	0	0	D.2	1	1
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
TOTALE	0	0	TOTALE	5	5

Totale personale al 31-12-2022:

di ruolo n.	2
fuori ruolo n.	3

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
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	1	C	0	0
D	1	1	D	1	1
Dir	1	1	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
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
ALTRE AREE			TOTALE		
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	1	C	2	2
D	0	0	D	2	2
Dir	0	0	Dir	1	1
			TOTALE	5	5

2.6 - Strutture operative

Tipologia			ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
			Anno 2022				Anno 2023				Anno 2024				Anno 2025			
Asili nido	n.	0	posti n.	0			0				0				0			
Scuole materne	n.	0	posti n.	0			0				0				0			
Scuole elementari	n.	0	posti n.	0			0				0				0			
Scuole medie	n.	0	posti n.	0			0				0				0			
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0			0				0				0			
Farmacie comunali			n.	0			n.	0			n.	0			n.	0		
Rete fognaria in Km																		
- bianca			0,00				0,00				0,00				0,00			
- nera			0,00				0,00				0,00				0,00			
- mista			0,00				0,00				0,00				0,00			
Esistenza depuratore	Si		No	X				Si		No	X				Si		No	X
Rete acquedotto in Km			0,00				0,00				0,00				0,00			
Attuazione servizio idrico integrato	Si		No	X				Si		No	X				Si		No	X
Aree verdi, parchi, giardini	n. hq.	0 0,00	n. hq.			0 0,00	n. hq.	0 0,00			n. hq.	0 0,00			n. hq.	0 0,00		
Punti luce illuminazione pubblica	n.	0	n.			0	n.	0			n.	0			n.	0		
Rete gas in Km			0,00				0,00				0,00				0,00			
Raccolta rifiuti in quintali																		
- civile			0,00				0,00				0,00				0,00			
- industriale			0,00				0,00				0,00				0,00			
- racc. diff.ta	Si		No	X				Si		No	X				Si		No	X
Esistenza discarica	Si		No	X				Si		No	X				Si		No	X
Mezzi operativi	n.	0	n.			0	n.	0			n.	0			n.	0		
Veicoli	n.	0	n.			0	n.	0			n.	0			n.	0		
Centro elaborazione dati	Si		No	X				Si		No	X				Si		No	X
Personal computer	n.	0	n.			0	n.	0			n.	0			n.	0		
Altre strutture (specificare)																		

2.7 - Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

2.7.2 - Società partecipate

SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
		0,0000 0			0,00	0,00	0,00	0,00

La Comunità Montana del Monte Acuto non dispone di enti partecipati.

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

.....
.....

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:

.....
.....

ALTRO (SPECIFICARE):

.....
.....

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA
<i>Oggetto: Progetto di Sviluppo Territoriale (PST)- PT-CRP 17/INT “Monte Acuto-Riviera di Gallura, Territori di eccellenza della Sardegna” Comunità Montana Monte Acuto Unione di Comuni Riviera di Gallura</i>
<i>Altri soggetti partecipanti: Comuni di: Alà dei Sardi, Berchidda, Buddusò, Monti, Oschiri, Padru, Golfo Aranci, Budoni, San Teodoro , Loiri Porto san Paolo; Comunità Montana del Monte Acuto Unione di Comuni Riviera di Gallura</i>

6. QUADRO RIASSUNTIVO FINANZIARIO DEL PROGETTO PER FONTE DI FINANZIAMENTO

Azione	Denominazione Azione	Fondi FSC 2014-2020	Fondi PO FESR 2014-2020	Fondi Altra Fonte	Investimento Totale
Azione 17.01	Valorizzazione turistica delle risorse culturali e ambientali e promozione integrata del territorio		3.625.000,00		3.625.000,00
Azione 17.02	Valorizzazione delle risorse turistiche ambientali	3.285.000,00	2.570.000,00		5.855.000,00
Azione 17.03	Competitività delle imprese		2.500.000,00		2.500.000,00
Azione 17.04	Miglioramento dei servizi essenziali per il territorio			12.323.429,62	9.823.429,62
Azione 17.05	Qualità della vita e benessere della persona	5.370.000,00			5.370.000,00
Azione 17.06	Governance		150.000,00		150.000,00
Totale complessivo		8.655.000,00	8.845.000,00	12.323.429,62	29.823.429,62
di cui:					
Interventi nuova finanza					15.500.000,00
Interventi nuova finanza già valorizzata (Interventi di salvaguardia e valorizzazione delle zone umide - Programmati con DGR 53/10 del 28.11.2017)					2.000.000,00
Interventi già valorizzati nell'ambito di ulteriori politiche					12.323.429,62
Risorse aggiuntive Conferenza Episcopale Sarda di cui al Protocollo di Intesa RAS-CES per la valorizzazione degli edifici di culto aventi valore storico e culturale, inseriti nell'Azione 17.01					250.000,00

Impegni di mezzi finanziari:

Durata dell'accordo: Il Progetto di Sviluppo dovrà essere realizzato nel termine di 36 mesi, decorrenti dalla sottoscrizione della convenzione attuativa con il Soggetto Attuatore ovvero dell'eventuale atto aggiuntivo alla convenzione attuativa, nel rispetto del cronoprogramma complessivo del progetto

PATTO TERRITORIALE

Oggetto:

Obiettivo:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata del Patto territoriale:

Il Patto territoriale è:

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata:

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:

VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE

6 - Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica

6.1 - Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Comunita' Montana del Monte Acuto

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

Vedi Allegato 1 programma triennale opere pubbliche - oltre ad un finanziamento per Euro 14.000,00 relativo al PNRR MISURA 1.4.4 -CONTRIBUTO MINISTERIALE PER UTILIZZO DI PIATTAFORME NAZIONALI SPID E CIE AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE CUP I31F22002120006

ALLEGATO I – SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Comunita' Montana del Monte Acuto

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Vedi Allegato 1 programma triennale opere pubbliche

6.2 - Elenco opere pubbliche non realizzate

**ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE Comunita' Montana del Monte Acuto**

ELENCO OPERE INCOMPIUTE

Vedi Allegato 1 programma triennale opere pubbliche

**ALLEGATO I – SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE Comunita' Montana del Monte Acuto**

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

Vedi Allegato 1 programma triennale opere pubbliche

6.3 – Fonti di finanziamento

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	0,00	0,00	780,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
Contributi e trasferimenti correnti	583.694,56	588.498,57	1.117.269,60	622.950,70	326.945,00	326.945,00	- 44,243
Extratributarie	20.830,77	19.843,33	102.506,00	38.100,00	38.100,00	38.100,00	- 62,831
TOTALE ENTRATE CORRENTI	604.525,33	608.341,90	1.220.555,60	661.050,70	365.045,00	365.045,00	- 45,840
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	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	48.817,85	40.038,51	5.277,90	65.889,01	0,00	0,00	148,394
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	653.343,18	648.380,41	1.225.833,50	726.939,71	365.045,00	365.045,00	- 40,698
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	3.099.664,69	2.663.240,76	6.577.379,72	3.799.723,66	377.751,32	0,00	- 42,230
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
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 finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	1.814.452,61	2.889.971,94	5.405.796,62	4.825.895,96	0,00	0,00	- 10,727
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	4.914.117,30	5.553.212,70	11.983.176,34	8.625.619,62	377.751,32	0,00	- 28,018
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
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	5.567.460,48	6.201.593,11	13.209.009,84	9.352.559,33	742.796,32	365.045,00	- 29,195

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)	2023 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	0,00	0,00	780,00	0,00	-100,000
Contributi e trasferimenti correnti	586.231,65	964.865,34	1.117.269,60	622.950,70	- 44,243
Extratributarie	20.830,77	19.843,33	102.506,00	53.799,35	- 47,515
TOTALE ENTRATE CORRENTI	607.062,42	984.708,67	1.220.555,60	676.750,05	- 44,553
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	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
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	607.062,42	984.708,67	1.220.555,60	676.750,05	- 44,553
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.967.000,00	986.500,00	10.383.924,06	7.701.567,14	- 25,831
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
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
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.967.000,00	986.500,00	10.383.924,06	7.701.567,14	- 25,831
Riscossione crediti	85.986,99	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	85.986,99	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.660.049,41	1.971.208,67	11.604.479,66	8.378.317,19	- 27,801

SI ATTESTA CHE TRA GLI INVESTIMENTI NON CI SONO OPERE NON NATIVE ESERCIZIO 2022 COLLEGATE AL PNRR E' PER QUESTO MOTIVO NON SI E' EFFETTUATA LA PERIMETRAZIONE IN GIUNTA COMUNITARIA MENTRE SONO PRESENTI €. 14.000,00 NELLA PARTE INVESTIMENTI PER SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE – ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DI PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITA' DIGITALE SPID E CIE INOLTRE LA PARTE INVESTIMENTI E' FINANZIATA PER LA MAGGIOR PARTE DA FINANZIAMENTI REGIONALI RIGUARDANTI LA PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE - COME DA PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE

6.4 - Analisi delle risorse

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2022	2023	2022	2023
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
TOTALE			0,00	0,00

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	0,00	0,00	780,00	0,00	0,00	0,00	-100,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	0,00	0,00	780,00	0,00	-100,000

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:

Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:

Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):

Altre considerazioni e vincoli:

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	583.694,56	588.498,57	1.117.269,60	622.950,70	326.945,00	326.945,00	- 44,243
ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3		
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)				
	1	2	3				
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	586.231,65	964.865,34	1.117.269,60	622.950,70	- 44,243		

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:

Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:

Altre considerazioni e vincoli:

Nei trasferimenti correnti si evidenzia la presenza del contributo regionale per le gestioni associate.

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	20.830,77	19.843,33	102.506,00	38.100,00	38.100,00	38.100,00	- 62,831

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	20.830,77	19.843,33	102.506,00	53.799,35	- 47,515

Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

Altre considerazioni e illustrazioni:

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

NELLA PARTE CAPITALE E' PRESENTE UN FINANZIAMENTO PNRR MISURA 1.4.4 -CONTRIBUTO MINISTERIALE PER UTILIZZO DI PIATTAFORME NAZIONALI SPID E CIE AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE CUP I31F22002120006 DELL'IMPORTO DI 14.000,00

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	3.099.664,69	2.663.240,76	6.577.379,72	3.799.723,66	377.751,32	0,00	- 42,230
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui 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
TOTALE	3.099.664,69	2.663.240,76	6.577.379,72	3.799.723,66	377.751,32	0,00	- 42,230

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	1.967.000,00	986.500,00	10.383.924,06	7.701.567,14	- 25,831
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui 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
TOTALE	1.967.000,00	986.500,00	10.383.924,06	7.701.567,14	- 25,831

6.4.5 - Futuri mutui

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
TOTALE	0,00			0,00

NON SI PREVEDE L'ACCENSIONE DI MUTUI IN TUTTO IL TRIENNIO.

6.4.6 – Verifica limiti di indebitamento

Comunita' Montana del Monte Acuto (SS)

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2023

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	0,00	0,00	0,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	588.498,57	483.282,32	483.282,32
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	19.843,33	7.500,00	7.500,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		608.341,90	490.782,32	490.782,32
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	60.834,19	49.078,23	49.078,23
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		60.834,19	49.078,23	49.078,23
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

Altre considerazioni e vincoli:

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	85.986,99	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	85.986,99	0,00	0,00	0,00	0,000

L’ENTE AVENDO UN FONDO DI CASSA ELEVATO NON ATTINGE AD ANTICIPAZIONI DI CASSA DAL TESORIERE.

NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
	0,00	0,00	0,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	0,00	0,00	0,000

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2023	Provento 2024	Provento 2025
	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	0,00	0,00	0,00

6.5 – Equilibri di bilancio

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾ 2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		3.725.215,25			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		65.889,01	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>	(+)		661.050,70 0,00	365.045,00 0,00	365.045,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		719.939,71 0,00 0,00	362.045,00 0,00 0,00	362.045,00 0,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			7.000,00	3.000,00	3.000,00
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					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata	(+)		0,00	0,00	0,00

dei prestiti					
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
O=G+H+I-L+M			7.000,00	3.000,00	3.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2023 - 2024 – 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		4.825.895,96	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		3.799.723,66	377.751,32	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		8.632.619,62 0,00	380.751,32 0,00	3.000,00 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	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			-7.000,00	-3.000,00	-3.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)			7.000,00	3.000,00	3.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			7.000,00	3.000,00	3.000,00

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

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

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente 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.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è 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 (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

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

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

6.6 – Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2023 - 2024 – 2025

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	3.725.215,25								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		4.891.784,97	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	1.072.264,39	719.939,71	362.045,00	362.045,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	622.950,70	622.950,70	326.945,00	326.945,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	53.799,35	38.100,00	38.100,00	38.100,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	7.701.567,14	3.799.723,66	377.751,32	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	9.452.556,59	8.632.619,62	380.751,32	3.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	8.378.317,19	4.460.774,36	742.796,32	365.045,00	Totale spese finali	10.524.820,98	9.352.559,33	742.796,32	365.045,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	577.853,16	575.000,00	575.000,00	575.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	576.199,41	575.000,00	575.000,00	575.000,00
Totale titoli	8.956.170,35	5.035.774,36	1.317.796,32	940.045,00	Totale titoli	11.101.020,39	9.927.559,33	1.317.796,32	940.045,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	12.681.385,60	9.927.559,33	1.317.796,32	940.045,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	11.101.020,39	9.927.559,33	1.317.796,32	940.045,00
Fondo di cassa finale presunto	1.580.365,21								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento.

8. 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 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 Giunta Comunitaria si sono presentati al Consiglio. Con Deliberazione di Assemblea n. 14 del 02.12.2020, a seguito delle elezioni amministrative tenutesi in 5 comuni della Comunità Montana, è stata eletta la nuova Giunta comunitaria, in continuità politica con la precedente Giunta e pertanto in totale continuità del programma a suo tempo presentato, che viene ulteriormente formalizzato confermandolo nel presente DUP.

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
6	Turismo
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
8	Trasporti e diritto alla mobilità
9	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
10	Sviluppo economico e competitività
11	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
12	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
13	Fondi e accantonamenti
14	Debito pubblico
15	Servizi per conto terzi

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie della Comunità Montana del Monte Acuto si è recentemente concluso il precedente mandato amministrativo ed è stato avviato un nuovo mandato in continuità con il precedente. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2023, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2023 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio..

9. 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.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2023	557.612,81	21.000,00	0,00	0,00	578.612,81
	2024	304.045,00	3.000,00	0,00	0,00	307.045,00
	2025	304.045,00	3.000,00	0,00	0,00	307.045,00
2	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	2023	44.326,90	0,00	0,00	0,00	44.326,90
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	2023	16.000,00	1.024.461,89	0,00	0,00	1.040.461,89
	2024	16.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
	2025	16.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
6	2023	5.000,00	1.726.956,37	0,00	0,00	1.731.956,37
	2024	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
	2025	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
7	2023	22.000,00	1.053.461,37	0,00	0,00	1.075.461,37
	2024	22.000,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00
	2025	22.000,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00
8	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9	2023	68.000,00	3.935.838,57	0,00	0,00	4.003.838,57
	2024	8.000,00	377.751,32	0,00	0,00	385.751,32
	2025	8.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
10	2023	0,00	96.073,17	0,00	0,00	96.073,17
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	2023	0,00	774.828,25	0,00	0,00	774.828,25
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2023	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00
	2024	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00
	2025	7.000,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00
50	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	2023	0,00	0,00	0,00	575.000,00	575.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	575.000,00	575.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	575.000,00	575.000,00
TOTALI	2023	719.939,71	8.632.619,62	0,00	575.000,00	9.927.559,33
	2024	362.045,00	380.751,32	0,00	575.000,00	1.317.796,32
	2025	362.045,00	3.000,00	0,00	575.000,00	940.045,00

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2023				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	653.522,11	21.000,00	0,00	0,00	674.522,11
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	53.192,28	0,00	0,00	0,00	53.192,28
5	26.000,00	1.066.710,39	0,00	0,00	1.092.710,39
6	5.000,00	1.759.585,84	0,00	0,00	1.764.585,84
7	69.700,00	1.100.252,32	0,00	0,00	1.169.952,32
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	152.112,00	4.504.545,11	0,00	0,00	4.656.657,11
10	4.200,00	160.081,80	0,00	0,00	164.281,80
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	0,00	790.459,95	0,00	0,00	790.459,95
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	8.538,00	0,00	0,00	0,00	8.538,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	49.921,18	0,00	0,00	49.921,18
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	0,00	576.199,41	576.199,41
TOTALI	1.072.264,39	9.452.556,59	0,00	576.199,41	11.101.020,39

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione		01-01-2018		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
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	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

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	622.950,70	622.950,70	326.945,00	326.945,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	38.100,00	53.799,35	38.100,00	38.100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	14.000,00	14.216,12		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	675.050,70	690.966,17	365.045,00	365.045,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	578.612,81	674.522,11	307.045,00	307.045,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	557.612,81	653.522,11	304.045,00	304.045,00
Spese in conto capitale	21.000,00	21.000,00	3.000,00	3.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	578.612,81	674.522,11	307.045,00	307.045,00

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	44.326,90	53.192,28		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	44.326,90	53.192,28		

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	44.326,90	53.192,28		
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	44.326,90	53.192,28		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		01-01-2018		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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	253.000,00	1.061.500,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	253.000,00	1.061.500,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	787.461,89	31.210,39	16.000,00	16.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.040.461,89	1.092.710,39	16.000,00	16.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	16.000,00	26.000,00	16.000,00	16.000,00
Spese in conto capitale	1.024.461,89	1.066.710,39		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.040.461,89	1.092.710,39	16.000,00	16.000,00

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero		01-01-2018		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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		1.266.973,43		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE		1.266.973,43		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.731.956,37	497.612,41	5.000,00	5.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.731.956,37	1.764.585,84	5.000,00	5.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Spese in conto capitale	1.726.956,37	1.759.585,84		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.731.956,37	1.764.585,84	5.000,00	5.000,00

Missione: 7 Turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Turismo	Turismo		01-01-2018		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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.378,18	327.914,20		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	3.378,18	327.914,20		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.072.083,19	842.038,12	22.000,00	22.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.075.461,37	1.169.952,32	22.000,00	22.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	22.000,00	69.700,00	22.000,00	22.000,00
Spese in conto capitale	1.053.461,37	1.100.252,32		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.075.461,37	1.169.952,32	22.000,00	22.000,00

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	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		01-01-2018		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
POLITICHE PER IL TERRITORIO, LA SICUREZZA. POLITICHE PER L'AMBIENTE ED IL PATRIMONIO.	Migliorare la qualità del patrimonio pubblico
	SICUREZZA. Aumentare la sicurezza nel territorio
	AMBIENTE. Garantire un ambiente sano, funzionale e sostenibile
	GESTIONE DEL TERRITORIO. 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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.529.345,48	4.207.463,39	377.751,32	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	3.529.345,48	4.207.463,39	377.751,32	
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	474.493,09	449.193,72	8.000,00	8.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	4.003.838,57	4.656.657,11	385.751,32	8.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	68.000,00	152.112,00	8.000,00	8.000,00
Spese in conto capitale	3.935.838,57	4.504.545,11	377.751,32	
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	4.003.838,57	4.656.657,11	385.751,32	8.000,00

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità		01-01-2018		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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	96.073,17	164.281,80		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	96.073,17	164.281,80		

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti		4.200,00		
Spese in conto capitale	96.073,17	160.081,80		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	96.073,17	164.281,80		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:

Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi ai Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 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 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		823.500,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE		823.500,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	774.828,25			
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	774.828,25	790.459,95		

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale	774.828,25	790.459,95		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	774.828,25	790.459,95		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività		01-01-2018		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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		8.538,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		8.538,00		

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti		8.538,00		
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE		8.538,00		

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
12	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		01-01-2018		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		49.921,18		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		49.921,18		

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale		49.921,18		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE		49.921,18		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:

Accantonamenti a fondi di riserve per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

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:
20 Fondi e accantonamenti

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	7.000,00	100.000,00	7.000,00	7.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	7.000,00	100.000,00	7.000,00	7.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	7.000,00	100.000,00	7.000,00	7.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	7.000,00	100.000,00	7.000,00	7.000,00

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
15	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi		01-01-2018		No	No

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:
99 Servizi per conto terzi

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	575.000,00	576.199,41	575.000,00	575.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	575.000,00	576.199,41	575.000,00	575.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	575.000,00	576.199,41	575.000,00	575.000,00
TOTALE USCITE	575.000,00	576.199,41	575.000,00	575.000,00

SEZIONE OPERATIVA

10. 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/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

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01-01-2018		No		

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2023	2024	2025
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.	MELONI MARIA GRAZIA	x		
Funzionamento degli organi	Supportare gli organi istituzionali nello svolgimento dei compiti istituzionali.	MELONI MARIA GRAZIA	x		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	8.730,00	18.785,50	8.200,00	8.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	8.730,00	18.785,50	8.200,00	8.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	10.055,50	Previsione di competenza	10.830,00	8.730,00	8.200,00	8.200,00
			di cui già impegnate		530,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.885,50	18.785,50		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	10.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.000,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.055,50	Previsione di competenza	20.830,00	8.730,00	8.200,00	8.200,00
			di cui già impegnate		530,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.885,50	18.785,50		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 2 Segreteria generale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	01-01-2018		No		

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2023	2024	2025
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.	MELONI MARIA GRAZIA	x		
Funzionamento degli organi	Supportare gli organi istituzionali nello svolgimento dei compiti istituzionali.	MELONI MARIA GRAZIA	x		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	493.950,70	493.950,70	326.945,00	326.945,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	23.100,00	23.100,00	23.100,00	23.100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	517.050,70	517.050,70	350.045,00	350.045,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-287.867,11	-250.024,24	-234.512,43	-235.367,11
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	229.183,59	267.026,46	115.532,57	114.677,89

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	37.842,87	Previsione di competenza	159.967,65	229.183,59	115.532,57	114.677,89
			di cui già impegnate		13.944,16	1.316,16	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	201.085,79	267.026,46		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	37.842,87	Previsione di competenza	159.967,65	229.183,59	115.532,57	114.677,89
			di cui già impegnate		13.944,16	1.316,16	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	201.085,79	267.026,46		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	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	01-01-2018		No		

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2023	2024	2025
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.	NIEDDU ANTONIA	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.	NIEDDDU ANTONIA	x		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	30.000,00	66.275,85	30.000,00	30.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	30.000,00	66.275,85	30.000,00	30.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	36.275,85	Previsione di competenza	27.580,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			di cui già impegnate		6.100,00	6.100,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	60.497,71	66.275,85		
			Previsione di competenza	27.580,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	36.275,85	di cui già impegnate		6.100,00	6.100,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	60.497,71	66.275,85		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	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	01-01-2018		No		

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2023	2024	2025
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.	NIEDDU ANTONIA	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.	NIEDDDU ANTONIA	x		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.800,00	4.129,40	3.800,00	3.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.800,00	4.129,40	3.800,00	3.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	329,40	Previsione di competenza	1.874,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.203,40	4.129,40		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	329,40	Previsione di competenza	1.874,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.203,40	4.129,40		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	01-01-2018		No		

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2023	2024	2025
Lo sviluppo del patrimonio a misura della comunità	Assicurare la realizzazione di nuove opere di edilizia pubblica in relazione alle risorse economiche disponibili.	RASPITZU PIER PAOLO	x		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	129.000,00	129.000,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		216,12		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	129.000,00	129.216,12		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	53.150,00	54.843,20	53.150,00	53.150,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	182.150,00	184.059,32	53.150,00	53.150,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	1.909,32	Previsione di competenza	197.045,00	182.150,00	53.150,00	53.150,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	198.196,89	184.059,32		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.909,32	Previsione di competenza	197.045,00	182.150,00	53.150,00	53.150,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	198.196,89	184.059,32		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 8 Statistica e sistemi informativi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi	01-01-2018		No		

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2023	2024	2025
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. Gestione del finanziamento per Euro 14.000,00 relativo al PNRR MISURA 1.4.4 -CONTRIBUTO MINISTERIALE PER UTILIZZO DI PIATTAFORME NAZIONALI SPID E CIE AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE CUP I31F22002120006	MELONI MARIA GRAZIA	x		
Implementare e migliorare la navigabilità del Sito Istituzionale	Attivare interventi migliorativi del sito web ed integrarlo con gli adempimenti normativi e strumenti	MELONI MARIA GRAZIA	x		

	avanzati di comunicazione.			
--	----------------------------	--	--	--

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	14.000,00	14.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	14.000,00	14.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	37.500,00	42.136,00	34.145,32	35.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	51.500,00	56.136,00	34.145,32	35.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	4.636,00	Previsione di competenza	28.900,00	30.500,00	31.145,32	32.000,00
			di cui già impegnate		5.124,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.516,50	35.136,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	5.000,00	21.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.867,00	21.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.636,00	Previsione di competenza	33.900,00	51.500,00	34.145,32	35.000,00

			di cui già impegnate		5.124,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	38.383,50	56.136,00		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 10 Risorse umane

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane	01-01-2018		No		

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2023	2024	2025
Gestire le risorse umane	Garantire una gestione efficace ed efficiente e costantemente aggiornata degli aspetti giuridici, economici e contrattuali del personale.	MELONI MARIA GRAZIA	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	MELONI MARIA GRAZIA	x		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	15.000,00	30.699,35	15.000,00	15.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	15.000,00	30.699,35	15.000,00	15.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	58.249,22	47.268,46	47.217,11	47.217,11
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	73.249,22	77.967,81	62.217,11	62.217,11

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	4.718,59	Previsione di competenza	120.737,87	73.249,22	62.217,11	62.217,11
			di cui già impegnate		11.032,11		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	120.750,83	77.967,81		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.718,59	Previsione di competenza	120.737,87	73.249,22	62.217,11	62.217,11
			di cui già impegnate		11.032,11		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	120.750,83	77.967,81		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		141,77		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		141,77		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	141,77	Previsione di competenza	21.600,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	23.702,20	141,77		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	141,77	Previsione di competenza	21.600,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	23.702,20	141,77		
--	--	--	---------------------	-----------	--------	--	--

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 2 Altri ordini di istruzione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	50.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	50.000,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	50.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	50.000,00			

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	44.326,90	53.192,28		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	44.326,90	53.192,28		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	8.865,38	Previsione di competenza	53.197,60	44.326,90		
			di cui già impegnate		44.326,90		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	53.197,60	53.192,28		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.865,38	Previsione di competenza	53.197,60	44.326,90		
			di cui già impegnate		44.326,90		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	53.197,60	53.192,28		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	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	01-01-2018		No		

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2023	2024	2025
Valorizzazione dei siti archeologici e dei beni di interesse storico	OSCHIRI - VALORIZZAZIONE DELLA CHIESA DI SANTO STEFANO	Massimiliano Carboni	x	x	x
Valorizzazione dei siti archeologici e dei beni di interesse storico	BERCHIDDA - RESTAURO CHIESA DEL ROSARIO	Marco Demarcus	x	x	x
Valorizzazione dei siti archeologici e dei beni di interesse storico	OSCHIRI RESTAURO - CHIESA BEATA VERGINE IMMACOLATA	Massimiliano Carboni	x	x	x
Valorizzazione dei siti archeologici e dei beni di interesse storico	BUDDUSO' - RIQUALIFICAZIONE AUDITORIUM COMUNALE E VALORIZZAZIONE PERCORSO CULTURALE IDENTITARIO	Ferreri Sisinnio	x		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.024.461,89	1.066.710,39		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.024.461,89	1.066.710,39		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale	42.248,50	Previsione di competenza	1.004.461,89	1.024.461,89		
			di cui già impegnate		771.461,89		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.101.015,73	1.066.710,39		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	42.248,50	Previsione di competenza	1.004.461,89	1.024.461,89		
			di cui già impegnate		771.461,89		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.101.015,73	1.066.710,39		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	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	01-01-2018		No		

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2023	2024	2025
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) Artes in carrera (Buddusò), Ala Sport (Alà dei Sardi).	Meloni Maria Grazia	X		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	253.000,00	1.061.500,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	253.000,00	1.061.500,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-237.000,00	-1.035.500,00	16.000,00	16.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	16.000,00	26.000,00	16.000,00	16.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	10.000,00	Previsione di competenza	18.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	23.000,00	26.000,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.000,00	Previsione di competenza	18.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	23.000,00	26.000,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	01-01-2018		No		

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESP.	2023	2024	2025
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 .	Meloni Maria Grazia	X		
Valorizzare la pratica sportiva come fattore di socializzazione ed educazione	ELABORARE PROGETTI PER LA DIFFUSIONE DELLA PRATICA MOTORIA.	Meloni Maria Grazia	X		
Valorizzare la pratica sportiva come fattore di socializzazione ed educazione	ALA' DEI SARDI - RIQUALIFICAZIONE CENTRO SPORTIVO	Mu Maria Luisa	X		
Valorizzare la pratica sportiva come fattore di socializzazione ed educazione	BERCHIDDA - COMPLETAMENTO PARCO CON CENTRO SPORTIVO POLIVALENTE	Marco Demarcus	X		

Valorizzare la pratica sportiva come fattore di socializzazione ed educazione	BUDDUSO' - RIQUALIFICAZIONE CENTRO SPORTIVO POLIVALENTE	Ferreri Sisinnio	X		
Valorizzare la pratica sportiva come fattore di socializzazione ed educazione	PADRU - COMPLETAMENTO DELL'IMPIANTO POLISPORTIVO	Mu Maria Luisa	X	X	X

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		1.266.973,43		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		1.266.973,43		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.731.956,37	497.612,41	5.000,00	5.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.731.956,37	1.764.585,84	5.000,00	5.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.000,00	5.000,00		
2	Spese in conto capitale	32.629,47	Previsione di competenza	2.347.109,56	1.726.956,37		
			di cui già impegnate		1.726.956,37		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.404.580,46	1.759.585,84		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	32.629,47	Previsione di competenza	2.349.109,56	1.731.956,37	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate		1.726.956,37		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.406.580,46	1.764.585,84		

Missione: 7 Turismo
Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	01-01-2018		No		

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESP.	2023	2024	2025
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 , sostegno e contributo al comune di Monti per la manifestazione Monti produce, sostegno e contributo per "sagra della panada" a Oschiri, trasferimenti ai comuni	Meloni Maria Grazia	X	X	X
Promuovere il territorio garantendo la gestione ottimale di servizi e delle manifestazioni turistiche	GOLFO ARANCI - CENTRO SERVIZI TURISTICI PER IL TERRITORIO	Francesco Chighine	X		
Promuovere il territorio garantendo la gestione ottimale di servizi e delle manifestazioni turistiche	ALA' DEI SARDI - CENTRO SERVIZI MULTIMEDIALI - PER IL TURISMO	Giuseppe Era	X		
Promuovere il territorio garantendo la gestione ottimale di servizi e delle manifestazioni turistiche	OSCHIRI - CENTRO SERVIZ - TURISTICO INTEGRATO	Massimiliano Carboni	X		

Promuovere il territorio garantendo la gestione ottimale di servizi e delle manifestazioni turistiche	COMUNITA' MONTANA - COORDINAMENTO OFFERTA TURISTICA CULTURALE E AMBIENTALE	Mu Maria Luisa	X		
---	--	----------------	---	--	--

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.378,18	327.914,20		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	3.378,18	327.914,20		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.072.083,19	842.038,12	22.000,00	22.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.075.461,37	1.169.952,32	22.000,00	22.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	47.700,00	Previsione di competenza	70.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	92.140,00	69.700,00		
2	Spese in conto capitale	46.790,95	Previsione di competenza	2.385.543,10	1.053.461,37		
			di cui già impegnate		1.050.083,19		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.420.737,07	1.100.252,32		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	94.490,95	Previsione di competenza	2.455.543,10	1.075.461,37	22.000,00	22.000,00
			di cui già impegnate		1.050.083,19		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.512.877,07	1.169.952,32		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	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	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		2.009,87		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		2.009,87		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale	2.009,87	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.009,87	2.009,87		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.009,87	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.009,87	2.009,87		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	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	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	01-01-2018		No		

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2023	2024	2025
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	Raspitzu Pier Paolo	X	X	X

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.529.345,48	4.207.463,39	377.751,32	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	3.529.345,48	4.207.463,39	377.751,32	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-3.469.345,48	-4.084.131,39	-377.751,32	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	60.000,00	123.332,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	63.332,00	Previsione di competenza	90.000,00	60.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	168.332,00	123.332,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	63.332,00	Previsione di competenza	90.000,00	60.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	168.332,00	123.332,00		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 3 Rifiuti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	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	Rifiuti	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.000,00	16.980,00	6.000,00	6.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	6.000,00	16.980,00	6.000,00	6.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	10.980,00	Previsione di competenza	11.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.000,00	16.980,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.980,00	Previsione di competenza	11.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.000,00	16.980,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	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	01-01-2018		No		

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2023	2024	2025
Garantire il controllo e la tutela dell'ambiente	GARANTIRE GLI INTERVENTI PER SOSTENERE I COMUNI NELLA LOTTA E LA PREVENZIONE DEGLI INCENDI . PIANO DI PROTEZIONE CIVILE	Raspitzu Pier Paolo	X	x	x
Garantire il controllo e la tutela dell'ambiente	PADRU - POTENZIAMENTO DEL SISTEMA DEI PERCORSI NATURALISTICI DI COLLEGAMENTO ALL'AREA ARCHEOLOGICA DI SANTU MIALI E DI VALORIZZAZIONE DEL MONTE NIEDDU	Mu Maria Luisa	X		
Garantire il controllo e la tutela dell'ambiente	LOIRI PORTO SAN PAOLO - VALORIZZAZIONE DELLA ZONA UMIDA DI PORTO TAVERNA	Francesco Biancu	X		
Garantire il controllo e la tutela dell'ambiente	BUDONI - SALVAGUARDIA E VALORIZZAZIONE DELLA PINETA DI S. ANNA E LITORALE	Maccioni Massimo	X		
Garantire il controllo e la tutela dell'ambiente	GOLFO ARANCI - VALORIZZAZIONE DEGLI ATTRATTORI NATURALI E CULTURALI DEL TERRITORIO	Chighini Francesco	X		

Garantire il controllo e la tutela dell'ambiente	SAN TEODORO - RIQUALIFICAZIONE E VALORIZZAZIONE DELLO STAGNO DI SAN TEODORO	Manueddu Livio	X	x	x
Garantire il controllo e la tutela dell'ambiente	BUDONI - INTERVENTI DI RIGENERAZIONE DEL LITORALE DI BUDONI	Maccioni Massimo	X	x	x
Garantire il controllo e la tutela dell'ambiente	LOIRI - INTERVENTI DI PORTUALITA' SOSTENIBILE	Francesco Biancu	X	x	x
Garantire il controllo e la tutela dell'ambiente	SAN TEODORO - VALORIZZAIONE E SALVAGUARDIA AMBIENTALE DELLA SPIAGGIA LA CINTA	Manueddu Livio	X	x	x
Garantire il controllo e la tutela dell'ambiente	SAN TEODORO - INTEVENTO DI SALVAGUARDIA DEGLI HABITAT DUNALI E DI RINATURALIZZAZIONE DELLE SPECIE AUTOCNOTONE	Manueddu Livio	X	x	x

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.935.838,57	4.512.335,24	377.751,32	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.935.838,57	4.512.335,24	377.751,32	

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	9.800,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.258,67	9.800,00		
2	Spese in conto capitale	566.696,67	Previsione di competenza	6.063.046,22	3.935.838,57	377.751,32	
			di cui già impegnate		406.493,09		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.074.869,58	4.502.535,24		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	576.496,67	Previsione di competenza	6.063.046,22	3.935.838,57	377.751,32	
			di cui già impegnate		406.493,09		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.085.128,25	4.512.335,24		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 7 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	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	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.000,00	2.000,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.000,00	2.000,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	01-01-2018		No		

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2023	2024	2025
Strade sicure	Interventi per la manutenzione della viabilità rurale.	Raspitzu Piar Paolo	x	x	x

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	96.073,17	164.281,80		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	96.073,17	164.281,80		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	4.200,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	14.041,25	4.200,00		
2	Spese in conto capitale	64.008,63	Previsione di competenza	611.383,18	96.073,17		
			di cui già impegnate		96.073,17		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	738.455,01	160.081,80		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	68.208,63	Previsione di competenza	611.383,18	96.073,17		
			di cui già impegnate		96.073,17		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	752.496,26	164.281,80		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 2 Interventi per la disabilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	01-01-2018		No		

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2023	2024	2025
Garantire un elevato livello di offerta alla popolazione in ambito politiche sociali, sanitarie e familiari	BERCHIDDA - CASA DELLE DISABILITA' DEL DOPO DI NOI	Mu Maria Luisa	X		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		800.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		800.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	774.828,25	-25.171,74		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	774.828,25	774.828,26		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale	0,01	Previsione di competenza	931.921,83	774.828,25		
			di cui già impegnate		774.828,25		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	954.239,41	774.828,26		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	0,01	Previsione di competenza	931.921,83	774.828,25		
			di cui già impegnate		774.828,25		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	954.239,41	774.828,26		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 3 Interventi per gli anziani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		23.500,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		23.500,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		-7.868,31		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		15.631,69		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale	15.631,69	Previsione di competenza	30.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	31.165,46	15.631,69		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	15.631,69	Previsione di competenza	30.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	31.165,46	15.631,69		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 5 Interventi per le famiglie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.010,00			
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	1.010,00		
--	--	--	---------------------	----------	--	--

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 3 Ricerca e innovazione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Ricerca e innovazione	01-01-2018		No		

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2023	2024	2025
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 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	Meloni Maria Grazia	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	Meloni Maria Grazia	X		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		538,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		538,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	538,00	Previsione di competenza	5.545,32			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.083,32	538,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	538,00	Previsione di competenza	5.545,32			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.083,32	538,00		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità	01-01-2018		No		

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2023	2024	2025
Coordinamento sportelli unici per le attività produttive dei Comuni associati		Meloni Maria Grazia	X		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		8.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		8.000,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	8.000,00	Previsione di competenza	6.400,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	14.400,00	8.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.000,00	Previsione di competenza	6.400,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	14.400,00	8.000,00		

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Programma: 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		49.921,18		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		49.921,18		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale	49.921,18	Previsione di competenza	50.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	50.000,00	49.921,18		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	49.921,18	Previsione di competenza	50.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	50.000,00	49.921,18		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	01-01-2018		No		

OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA'	RESPONSABILE	2023	2024	2025
Gestione fondo di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste		Meloni Maria Grazia	X		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	7.000,00	100.000,00	7.000,00	7.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	7.000,00	100.000,00	7.000,00	7.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	50.000,00	100.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	50.000,00	100.000,00		

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	575.000,00	576.199,41	575.000,00	575.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	575.000,00	576.199,41	575.000,00	575.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.199,41	Previsione di competenza	720.000,00	575.000,00	575.000,00	575.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	721.804,91	576.199,41		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.199,41	Previsione di competenza	720.000,00	575.000,00	575.000,00	575.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	721.804,91	576.199,41		

SEZIONE STRATEGICA

Seconda parte

10 – Gli investimenti

Vedi allegato 1 Programma Triennale opere pubbliche della comunità Montana del Monte Acuto - oltre ad un finanziamento per Euro 14.000,00 relativo al PNRR MISURA 1.4.4 -CONTRIBUTO MINISTERIALE PER UTILIZZO DI PIATTAFORME NAZIONALI SPID E CIE AMMINISTRAZIONE PUBBLICHE CUP I31F22002120006

**ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE Comunita' Montana del Monte Acuto**

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

**ALLEGATO I – SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE Comunita' Montana del Monte Acuto**

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Art. 21, comma 5 e art. 191 del D.Lgs. 50/2016

11 – Servizi e forniture

PROGRAMMA BIENNALE ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2023/ 2025 DELL'AMMINISTRAZIONE

Preso atto che ai sensi dell'art.21 del D.Lgs 50/2016 devono essere inseriti nel programma biennale di acquisti di beni e servizi le acquisizioni pari o superiori ad € 40.000,00 e considerando che questa amministrazione ha approvato il Piano biennale degli acquisti di servizi con delibera di giunta Comunitaria n. /02/2023 dove vengono elencati i seguenti servizi:

1) Progettazione -Interventi di portualità sostenibile – Loiri Porto San Paolo er Euro 250.000,00

Vedi allegato 2 Programma biennale acquisti di beni e servizi 2023/ 2025 della Comunità Montana del Monte Acuto

ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Comunita' Montana del Monte Acuto

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

ALLEGATO II – SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Comunita' Montana del Monte Acuto

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

ALLEGATO II – SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Comunita' Montana del Monte Acuto

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITÀ DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

12 - La spesa per le risorse umane

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

le spese di personale sono in linea con la spesa di personale dello scorso anno.

E' presente un dirigente part time al 33,33% settore amministrativo

Una unità assunta a tempo pieno ed indeterminato Categoria C settore amministrativo

una risorsa part time al 50% assunta con l'art. 110 del Tuel - Categoria D - settore Tecnico

una unità assunta a tempo pieno ed indeterminato Categoria C - settore tecnico

una risorsa utilizzata a tempo part time per 33,33% tramite convenzione con Ente Comune facente parte della Comunità montana

Categoria D - Settore finanziario

Non sono presenti eccedenze di personale.

Si conferma il piano dei fabbisogni del personale così come approvato con atto di Giunta Comunitaria n. 46 del 05/10/2021 come dettagliatamente indicato negli allegati A-B-C del presente atto

di dare atto che le assunzioni programmate rimangono subordinate al rispetto:

- del limite di spesa di cui all'art. 1, co. 557, Legge 27.12.2006, n. 296 (Finanziaria 2007);
- del disposto di cui all'art. 32, co. 5, del D.Lgs. n. 267/2000;
- di ogni altro obbligo di natura procedurale e di finanza pubblica in materia di reclutamento di personale;

Previsioni	2022	2023	2024	2025
Spese per il personale dipendente	0,00	183.084,11	170.714,00	170.714,00
I.R.A.P.	0,00	12.178,00	11.931,00	11.931,00
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
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	0,00	195.262,11	182.645,00	182.645,00

Descrizione deduzione	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
oneri rup	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
arretrati contrattuali	0,00	8.402,11	8.402,11	8.402,11
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	23.402,11	23.402,11	23.402,11

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	0,00	171.860,00	159.242,89	159.242,89
-------------------------------------	------	------------	------------	------------

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

Non sono presenti incarichi di collaborazione

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
0 0			0,00

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

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

14 - Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

15 - Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Con deliberazione di Giunta Comunitaria n. 2 del 20.01.2022 avente ad oggetto “Piano triennale del fabbisogno di personale 2022-2024” che si richiama integralmente, si è aggiornata la dotazione organica e il piano triennale dei fabbisogni di personale per gli anni 2022-2024 approvato con la precedente deliberazione n. 46 del 05/10/2021, come da allegati sub "B" e "C" alla delibera, prevedendo in particolare per gli anni 2022/2023/2024:

DOTAZIONE ORGANICA 2022

Categoria	Profilo	Posti previsti	Posti coperti	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2023
Qualifica unica	Dirigente		1(Tempo part time 12)	Part time a 12 ore per12 mesi	Part time a 12 ore per12 mesi	Part time a 12 ore per12 mesi
Cat. D1	Istruttore direttivo contabile	1 (part time)	Part time art. 1 co. 557 a 12 ore	Part time art. 1 co. 557 a 12 ore	Part time art. 1 co. 557 a 12 ore	Part time art. 1 co. 557 a 12 ore
Cat. D1	Istruttore direttivo tecnico	1 (part time)	1 (part time)	Incarico Ex art. 110 TUEL a 18 ore per 12 mesi	Incarico Ex art. 110 TUEL a 18 ore per 12 mesi	Incarico Ex art. 110 TUEL a 18 ore per 12 mesi
Cat. C	Istruttore Amministrativo	1 full time	1 full time			
Cat. C	Istruttore Tecnico	1 full time	1 full time			

FABBISOGNO DI PERSONALE 2022-2024

n.	Profilo professionale	Cat.	Modalità di copertura posto	Anno	Spesa annua prevista comprensiva di oneri
1	SOSTITUZIONE DIRIGENTE PER CESSAZIONE	Q.U.	Part - time a 12 ore per 3 mesi	2022	€ 41.368,00
	Incarico Ex art. 110 Tuel Art. 16 Regolamento ufficio e servizi delibera n. 42/2011		Part - time a 12 ore per 12 mesi	2023	€ 41.368,00
			Part - time a 12 ore per 12 mesi	2024	€ 41.368,00
2	ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE	D	Part - time a 12 ore per 12 mesi	2022	€ 20.214,00
	Scavalco di eccedenza Art.1 c. 557		Part - time a 12 ore per 12 mesi	2023	€ 20.214,00
			Part - time a 12 ore per 12 mesi	2024	€ 20.214,00
3	ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO	D	Part - time a 18 ore per 12 mesi	2022	€ 30.147,00
	Incarico ex art. 110 D.Lgs. 267/2000		Part - time a 18 ore per 12 mesi	2023	€ 30.147,00
			Part - time a 18 ore per 12 mesi	2024	€ 30.147,00

16 - Altri eventuali strumenti di programmazione

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

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



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....