

Comune di Santu Lussurgiu

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

PERIODO: 2023 - 2024 - 2025

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

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

B. Spese

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

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

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

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

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del n. **0**

Popolazione residente alla fine del 2021 (*penultimo anno precedente*) n. **2.242** di cui:

maschi n. **1.117**

femmine n. **1.125**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **95**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **160**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **280**

in età adulta (30/65 anni) n. **1.068**

oltre 65 anni n. **630**

Nati nell'anno n. **12**

Deceduti nell'anno n. **42**

Saldo naturale: +/- **-30**

Immigrati nell'anno n. **24**

Emigrati nell'anno n. **27**

Saldo migratorio: +/- **-3**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **-33**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **0** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Km² **9.996**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **8**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **72,00**

strade urbane Km **16,00**

strade locali Km **0,00**

itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **No**

Piano regolatore – PRGC – approvato **No**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **Si**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **Si**

Altri strumenti urbanistici:

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. **0**

Scuole dell'infanzia con posti n. **64**

Scuole primarie con posti n. **87**

Scuole secondarie con posti n. **47**

Strutture residenziali per anziani n. **1**

Farmacie Comunali n. **0**

Depuratori acque reflue n. **1**

Rete acquedotto Km **25,59**

Aree verdi, parchi e giardini Km² **0,000**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **556**

Rete gas Km **0,00**

Discariche rifiuti n. **0**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **4**

Veicoli a disposizione n. **10**

Altre strutture:

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta:

L'Ente gestisce in forma diretta la maggior parte dei servizi.

Servizi gestiti in forma associata

L'Ente gestisce in forma associata con l'Unione dei Comuni Montiferru e Alto Campidano il servizio mensa per la scuola dell'infanzia e il servizio di raccolta e trasporto dei rifiuti solidi urbani, nonché, altri servizi minori;

Con il PLUS distretto di Ghilarza, inoltre, gestisce alcuni servizi socio assistenziali (es. buoni servizio per assistenza domiciliare);

E' programmata per il 2023 l'adesione al sistema bibliotecario del Montiferru attualmente gestito dall'Unione dei Comuni Montiferru e Alto Campidano.

Servizi affidati a organismi partecipati

Non sono presenti organismi partecipati.

Servizi affidati ad altri soggetti

Attualmente il centro per anziani è gestito in concessione dalla Coop. sociale "Che Frades" di Santu Lussurgiu.

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
		0,00000			0,00	0,00	0,00	0,00

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2021 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **2.610.796,70**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2020 (*anno precedente*) **1.865.103,53**
 Fondo cassa al 31/12/2019 (*anno precedente -1*) **2.101.140,07**
 Fondo cassa al 31/12/2018 (*anno precedente -2*) **1.666.537,65**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2021	0	0,00
2020	0	0,00
2019	0	0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2021	12.722,22	3.542.519,23	0,36
2020	15.448,67	3.382.505,14	0,46
2019	18.050,56	3.100.030,95	0,58

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2021	35.000,00
2020	0,00
2019	8.316,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente non è stato rilevato un disavanzo di amministrazione.

Ripiano ulteriori disavanzi

Non ricorre tale casistica

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2021 (anno precedente l'esercizio in corso)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria A	0	0	0
Categoria B1	2	2	0
Categoria B3	2	2	0
Categoria C	7	7	0
Categoria D1	5	5	0
Categoria D3	0	0	0
TOTALE	16	16	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2021: **16**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2021	0	805.800,30	28,97
2020	0	843.352,04	31,09
2019	0	850.848,58	32,13
2018	0	921.949,70	32,50
2017	0	470.221,26	16,58

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente *ha* rispettato i vincoli di finanza pubblica.

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

A – Entrate

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	898.698,31	879.219,83	977.081,33	995.296,00	1.034.790,00	1.058.367,00	1,864
Contributi e trasferimenti correnti	2.188.661,42	2.105.601,33	2.782.510,92	2.362.848,00	2.251.812,00	2.251.812,00	- 15,082
Extratributarie	295.145,41	557.698,07	561.083,40	403.085,47	401.437,47	392.490,08	- 28,159
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.382.505,14	3.542.519,23	4.320.675,65	3.761.229,47	3.688.039,47	3.702.669,08	- 12,948
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	83.243,16	128.493,43	146.166,05	53.701,73	45.947,00	45.947,00	- 63,259
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.465.748,30	3.671.012,66	4.466.841,70	3.814.931,20	3.733.986,47	3.748.616,08	- 14,594
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	652.668,87	806.646,62	7.324.049,26	7.506.205,79	1.196.707,83	206.207,83	2,487
<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	240.000,00	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	710.218,38	634.395,18	1.178.104,13	1.675.852,34	0,00	0,00	42,249
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.362.887,25	1.681.041,80	8.502.153,39	9.182.058,13	1.196.707,83	206.207,83	7,996
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)	4.828.635,55	5.352.054,46	12.968.995,09	12.996.989,33	4.930.694,30	3.954.823,91	0,215

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	753.656,33	924.620,52	1.520.278,91	1.651.538,58	8,633
Contributi e trasferimenti correnti	1.942.070,28	2.173.363,54	3.119.546,75	2.916.199,92	- 6,518
Extratributarie	234.863,26	493.065,75	1.177.933,81	1.104.476,83	- 6,236
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.930.589,87	3.591.049,81	5.817.759,47	5.672.215,33	- 2,501
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)	2.930.589,87	3.591.049,81	5.817.759,47	5.672.215,33	- 2,501
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	480.635,87	778.493,86	7.599.623,32	9.183.595,90	20,842
<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	240.000,00	56.775,03	56.775,03	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)	480.635,87	1.018.493,86	7.656.398,35	9.240.370,93	20,688
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.411.225,74	4.609.543,67	13.474.157,82	14.912.586,26	10,675

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Servizi a domanda individuale anno 2023

Servizio	Tariffa	entrate/proventi	spese/costi	% di copertura	Tariffa	entrate/proventi	spese/costi	% di copertura
	2022	2022	2022	2022	2023	2023	2023	stima 2023
Missione 14 programma 4 peso pubblico	4,00				4,00			
Spese per energia elettrica - cap. 1549			300,00				500,00	
Spese per manutenzione ordinaria - cap. 1559			536,80				1.000,00	
Acquisti diversi - cap. 1590			0,00				100,00	
Spese per il personale cat. C4			2.500,00				2.500,00	
Proventi diversi - cap. 541		4.050,00				4.100,00		
Peso pubblico - totali		4.050,00	3.336,80	121%		4.100,00	4.100,00	100%
Missione 4 programma 1 servizio associato mensa scuola infanzia	2 + 1,50 oltre il primo figlio				2 + 1,50 oltre il primo figlio			
Servizio mensa (da Ottobre 2016 gestione Unione dei Comuni) - cap. 663			52.000,00				52.000,00	
Spese per il personale - cat. D2 nr. 1 mensilità			3.500,00				3.500,00	
Quota mensa a carico delle famiglie - cap. 580		8.648,50				9.000,00		
Quota mensa a carico del Ministero - rimborso pasti insegnanti - cap. 613		3.859,53				3.900,00		
Mensa scolastica - totali		12.508,03	55.500,00	23%		12.900,00	55.500,00	23%
Missione 12 programma 3 concessione centro anziani	integrazione rette in base al reddito				integrazione rette in base al reddito			
Integrazione rette ospiti centro anziani - cap. 1301			70.000,00				70.000,00	
Spese per il personale - cat. D2 nr. 1 mensilità			3.500,00				3.500,00	
Canone di concessione locali - cap. 540		14.647,32				14.648,00		
Fondi socio assistenziali - cap. 211		12.180,00				12.200,00		
Gestione centro anziani - totali		26.827,32	73.500,00	36%		26.848,00	73.500,00	37%
Missione 12 programma 1 ludoteca	10 + 5 mensili				10 + 5 mensili			
Stima forfettaria per riscaldamento e energia elettrica			2.000,00				2.000,00	
Servizio ludoteca - cap. 1241			28.125,42				30.000,00	
Progetti ludoteca - cap. 1315			0,00				0,00	
Spese per il personale - cat. D2 nr. 1 mensilità			1.673,00				1.673,00	
Contribuzione utenti - cap. 603		6.000,00				6.000,00		
Ludoteca - totali		6.000,00	31.798,42	19%		6.000,00	33.673,00	18%
Missione 1 programma 5								
Introiti per utilizzo locali fino a 5 giorni					20,00			
Introiti per utilizzo locali da 6 giorni a 15 giorni					15,00			
Introiti per utilizzo locali oltre 15 giorni					10,00			
Spese per il personale - cat. B5 nr. 1 mensilità								
Stima forfettaria per riscaldamento e energia elettrica								
Locali comunali - totali		0,00	0,00			0,00	0,00	
Percentuale media di copertura		49.385,35	164.135,22	30,09%		49.848,00	166.773,00	29,89%

Diritti - cauzioni - tariffe varie anno 2023

Diritti - cauzioni - tariffe varie anno 2023		
Diritti e cauzioni per pratiche edilizie -		
Certificato Destinazione Urbanistica (C.D.U.) fino a 5 mappali	€ 15,00	tariffa minima
Certificato Destinazione Urbanistica (C.D.U.) oltre i 5 mappali	€ 3,00	x ogni ulteriore mappale
Autorizzazioni di cui all'art. 7 del D.L. 9 del 23/01/1982	€ 15,00	
Nulla Osta	€ 10,00	
Piani attuativi e piani di lottizzazioni	€ 75,00	
Pareri di fattibilità	€ 40,00	
Allaccio idrico e relativo collaudo	€ 70,00	
Allaccio fognario e relativo collaudo	€ 70,00	
Ricerche storiche atti ufficio tecnico	€ 15,00	per pratica
Cauzione taglio stradale centro storico	€ 300,00	
Cauzione taglio stradale fuori centro storico	€ 250,00	
Cauzione smaltimento inerti da demolizione fino a 2 m.c.	€ 250,00	tariffa minima
Cauzione smaltimento inerti da demolizione oltre 2 m.c.	€ 30,00	x ogni ulteriore mc
Tariffe e cauzioni per servizi cimiteriali		
Prezzo loculi cimiteriali con lastra	€ 631,00	
Prezzo loculi cimiteriali senza lastra (cimitero vecchio)	€ 546,00	
Prezzo ossari cimiteriali	€ 292,00	
Lavori di costruzione, restuaro, manutenzione straord. Su tombe di famiglia e cappelle cim.	€ 50,00	per rimborso spese forfettario
Esecuzioni dei lavori di cui al punto precedente da parte dei privati	€ 500,00	per deposito cauzionale
Diritti per rilascio atti e certificati vari		
Diritti per rilascio carte identità elettronica	€ 22,00	
Certificati stato civile e anagrafe	Esenti	
Ricerche storiche anagrafiche e stato civile, ricost. Alb. Genealogici, liste elett., ecc.	€ 5,00	per ciascun nominativo
Conclusioni accordo separazione personale, scioglimento o cessazione effetti civili matrimonio, nonché modifica condizioni di separazione o di divorzio	€ 16,00	Diritto fisso
Diritti per rilascio copie atti	€ 0,50	per foglio A4
Diritti per rilascio copie atti	€ 0,80	per foglio A3

Bilancio di previsione 2023 / 2025 - Canone Unico Patrimoniale								
OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO	COEFF	COEFF	PRIMA CATEGORIA		SECONDA CATEGORIA (-5%)		TERZA CATEGORIA (-10,00%)	
	ANNO	GIORNO	TAR. BASE A	TAR. BASE G	TAR. BASE A	TAR. BASE G	TAR. BASE A	TAR. BASE G
TARIFFA STANDARD LEGGE			€ 30,00	€ 0,60	€ 28,50	€ 0,57	€ 27,00	€ 0,54
TARIFFA BASE MODIFICATA DAL COMUNE	1,00	1,00	€ 30,00	€ 0,60	€ 28,50	€ 0,57	€ 27,00	€ 0,54
Tariffa per tipologia di occupazione:								
occupazione suolo generale	0,60	1,00	€ 18,00	€ 0,60	€ 17,10	€ 0,57	€ 16,20	€ 0,54
passi e accessi carrabili	0,30	1,00	€ 9,00	€ 0,60	€ 8,55	€ 0,57	€ 8,10	€ 0,54
spazi soprastanti e sottostanti	0,60	1,00	€ 18,00	€ 0,60	€ 17,10	€ 0,57	€ 16,20	€ 0,54
distributori di carburanti	0,60	1,00	€ 18,00	€ 0,60	€ 17,10	€ 0,57	€ 16,20	€ 0,54
occupazioni attività pubblici esercizi	0,60	1,00	€ 18,00	€ 0,60	€ 17,10	€ 0,57	€ 16,20	€ 0,54
occupazioni per attività dello spettacolo viaggiante	0,60	1,00	€ 18,00	€ 0,60	€ 17,10	€ 0,57	€ 16,20	€ 0,54
chioschi e edicole	0,60	1,00	€ 18,00	€ 0,60	€ 17,10	€ 0,57	€ 16,20	€ 0,54
Traslochì e interventi edili d'urgenza con autoscale		1,00	-	€ 0,60	-	€ 0,57	-	€ 0,54
Scavi, manomissione suolo e sottosuolo		1,00	-	€ 0,60	-	€ 0,57	-	€ 0,54
attività edile		1,00	-	€ 0,60	-	€ 0,57	-	€ 0,54
serbatoi interrati fino a 3.000 litri	0,60		€ 18,00	-	€ 17,10	-	€ 16,20	-
aumento per ogni 1.000 litri serbatoi sup. 3.000 litri	0,30		€ 9,00	-	€ 8,55	-	€ 8,10	-
serbatoi interrati oltre 5.000 litri	1,00		€ 30,00	-	€ 28,50	-	€ 27,00	-
Esposizione merci fuori negozio	0,20	1,00	€ 6,00	€ 0,60	€ 5,70	€ 0,57	€ 5,40	€ 0,54
Aree di Rispetto e Riserve di parcheggio	1,00	1,00	€ 30,00	€ 0,60	€ 28,50	€ 0,57	€ 27,00	€ 0,54
Occupazione con elementi di arredo	1,00	1,00	€ 30,00	€ 0,60	€ 28,50	€ 0,57	€ 27,00	€ 0,54
Occupazioni senza scopo di lucro effettuate da associazioni, comitati, partiti politici	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-
Occupazione con impianti di ricarica veicoli elettrici (quando non esenti)	1,00	1,00	€ 30,00	€ 0,60	€ 28,50	€ 0,57	€ 27,00	€ 0,54
Fiere e manifestazioni varie		0,70	€ -	€ 0,42	€ -	€ 0,40	€ -	€ 0,38
Ambulanti con posteggi fuori da aree mercatali		0,70	€ -	€ 0,42	€ -	€ 0,40	€ -	€ 0,38
Antenne telefoniche			€ 800,00	-	€ 800,00	-	€ 800,00	-
Traffici o antenne per impianti radio televisivi			€ 800,00	-	€ 800,00	-	€ 800,00	-
distributori vari	0,60	2,65	€ 18,00	€ 1,59	€ 17,10	€ 1,51	€ 16,20	€ 1,43
ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA								
ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA	COEFF	COEFF	PRIMA CATEGORIA		SECONDA CATEGORIA		TERZA CATEGORIA	
	ANNO	GIORNO	TAR. BASE A	TAR. BASE G	TAR. BASE A	TAR. BASE G	TAR. BASE A	TAR. BASE G
TARIFFA STANDARD LEGGE			€ 30,00	€ 0,60	€ 30,00	€ 0,60	€ 30,00	€ 0,60
TARIFFA BASE MODIFICATA DAL COMUNE	1,00	1,00	€ 30,00	€ 0,60	€ 30,00	€ 0,60	€ 30,00	€ 0,50
Tariffa per tipologia di esposizione pubblicitaria								
Insegna di esercizio	0,50	2,50	€ 15,00	€ 1,50	€ 15,00	€ 1,50	€ 15,00	€ 1,25
Impianto pubblicitario	0,50	2,50	€ 15,00	€ 1,50	€ 15,00	€ 1,50	€ 15,00	€ 1,25
Volantinaggio per persona a giorno		10,00	€ -	€ 6,00	€ -	€ 6,00	€ -	€ 5,00
Locandine e altro materiale temporaneo		10,00	€ -	€ 6,00	€ -	€ 6,00	€ -	€ 5,00
Altre forme di esposizione pubblicitaria	0,50	2,50	€ 15,00	€ 1,50	€ 15,00	€ 1,50	€ 15,00	€ 1,25
AFFISSIONE MANIFESTI								
AFFISSIONE MANIFESTI	COEFF	COEFF	PRIMA CATEGORIA		SECONDA CATEGORIA		TERZA CATEGORIA	
	ANNO	10 GG	TAR. BASE A	TAR. BASE G	TAR. BASE A	TAR. BASE G	TAR. BASE A	TAR. BASE G
TARIFFA STANDARD LEGGE			€ 30,00	€ 0,60	€ 30,00	€ 0,60	€ 30,00	€ 0,60
TARIFFA BASE MODIFICATA DAL COMUNE		2,00	€ -	€ 1,20	€ -	€ 0,60	€ -	€ 0,50
CANONE MERCATALE								
CANONE MERCATALE	COEFF	COEFF	PRIMA CATEGORIA		SECONDA CATEGORIA (-5%)		TERZA CATEGORIA (-10,00%)	
	ANNO	GIORNO	TAR. BASE A	TAR. BASE G	TAR. BASE A	TAR. BASE G	TAR. BASE A	TAR. BASE G
TARIFFA STANDARD LEGGE			€ 30,00	€ 0,60	€ 28,50	€ 0,57	€ 27,00	€ 0,54
TARIFFA BASE MODIFICATA DAL COMUNE	1,00	1,00	€ 30,00	€ 0,60	€ 28,50	€ 0,57	€ 27,00	€ 0,54
Tariffa per tipologia di occupazione:								
1) Tariffa area mercatale S.Lussurgiu	2,00	1,00	€ 60,00	€ 0,60	€ 57,00	€ 0,57	€ 54,00	€ 0,54
1) Tariffa area mercatale occupazioni ricorrenti S.Lussurgiu	1,40	0,70	€ 42,00	€ 0,42	€ 39,90	€ 0,40	€ 37,80	€ 0,38
2) Tariffa oraria area mercatale S.Lussurgiu (1/9 tariffa gior.)		1,00	€ -	€ 0,07	€ -	€ 0,06	€ -	€ 0,06
1) Tariffa area mercatale S.Leonardo	0,15	1,00	€ 4,50	€ 0,60	€ 4,28	€ 0,57	€ 4,05	€ 0,54
2) Tariffa oraria area mercatale S.Leonardo (1/9 tariffa gior.)		1,00	€ -	€ 0,07	€ -	€ 0,06	€ -	€ 0,06

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà richiedere finanziamenti alla R.A.S., nonchè, sfruttare tutte le opportunità di sviluppo messe in campo dallo Stato e dall'Unione Europea.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Analisi dei mutui in ammortamento - periodo 2023/2041													
Posizione	Data concessione	Opera	Soc.	Tipo prodotto	Norma finanziamento	Stato finanziamento	Data inizio ammortamento	Data fine ammortamento	Tasso	Importo nominale	Capitale erogato	Capitale da erogare	Data ultima erogazione
4408523	28/01/2004	Strada interna adiacente a piazza Mercato	SPA	Mutuo a Tasso Fisso	D.M. DEL 07.01.1998 - ATTIVITA' ORDINARIA CREDITIZIA DELLA CASSA DD.PP.	AMMORTAMENTO	01/01/2005	31/12/2024	4,7	77.468,53	77.468,53	0,00	25/07/2005
4509238	05/10/2007	Opere idriche varie - Sorgenti Su Sauccu / S.Leonardo / Matteu Campullu / Serrantes	SPA	Mutuo a Tasso Fisso	D.M. 6 OTTOBRE 2004 - PRESTITO ORDINARIO GESTIONE SEPARATA	AMMORTAMENTO	01/01/2008	31/12/2027	4,859	310.000,00	297.128,27	12.871,73	01/03/2010
4408524	29/04/2003	Ampliamento e completamento della casa comunale	MEF	Mutuo a Tasso Fisso	D.M. DEL 07.01.1998 - ATTIVITA' ORDINARIA CREDITIZIA DELLA CASSA DD.PP.	AMMORTAMENTO	01/01/2004	31/12/2023	4,67	309.874,14	309.874,14	0,00	22/02/2007
4408525	29/04/2003	Strade esterne nell'agro	MEF	Mutuo a Tasso Fisso	D.M. DEL 07.01.1998 - ATTIVITA' ORDINARIA CREDITIZIA DELLA CASSA DD.PP.	AMMORTAMENTO	01/01/2004	31/12/2023	4,67	103.291,38	103.291,38	0,00	13/07/2012
4416405	29/04/2003	Realizzazione strada PEEP Su Tancadu	MEF	Mutuo a Tasso Fisso	D.M. DEL 07.01.1998 - ATTIVITA' ORDINARIA CREDITIZIA DELLA CASSA DD.PP.	AMMORTAMENTO	01/01/2004	31/12/2023	4,67	129.114,22	129.114,22	0,00	13/07/2012
5685900	30/06/2021	Realizzazione del manto in erba artificiale del campo di calcio comunale in loc. Su Murischeddu	C.S	Mutuo a Tasso Fisso	Iniziativa sport missione comune 2021	AMMORTAMENTO	31/12/2021	30/04/2041	0	240.000,00	240.000,00	0,00	02/08/2021

Analisi dei mutui in ammortamento - periodo 2023/2025

La previsione di spesa per interessi passivi presenta il seguente riepilogo e rientra nel limite di indebitamento previsto dall'articolo 204 del TUEL come modificato dall'art.8 della Legge 183/2011.

	2021	2022	2023	2024	2025
Residuo debito	316.758,98	491.045,02	416.474,16	338.909,72	265.374,72
Nuovi prestiti	240.000,00	0,00			
Prestiti rimborsati	65.713,96	74.570,86	77.564,44	73.535,00	33.389,09
Estinzioni anticipate					
Altre variazioni (+/-) da verifica con CDP					
Debito residuo al 31/12	491.045,02	416.474,16	338.909,72	265.374,72	231.985,63
Nr. abitanti al 31/12	2.229	2.215	2.215	2.215	2.215
Debito medio x abitante	220,30	188,02	153,01	119,81	104,73

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registra la seguente evoluzione:

Anno	2021	2022	2023	2024	2025
Oneri finanziari	12.722,22	9.865,32	6.871,74	4.225,34	3.017,03
Quota capitale	65.713,96	74.570,86	77.564,44	73.535,00	33.389,09
Totale quote annue	78.436,18	84.436,18	84.436,18	77.760,34	36.406,12

L'ente non ha in corso contratti relativi a strumenti finanziari anche derivati e non intende accedere a tali strumenti per il triennio 2023/2025

L'ente non ha in corso contratti di leasing e non sono stati previsti tali strumenti per il triennio 2023/2025

L'ente non ha prestato garanzie principali e sussidiarie e non ha programmato operazioni similari per il triennio 2023/2025

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

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> 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) (+)	879.219,83	964.500,00	964.500,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II) (+)	2.105.601,33	2.072.614,00	1.978.870,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III) (+)	557.698,07	473.116,40	451.098,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	3.542.519,23	3.510.230,40	3.394.468,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾ (+)	354.251,92	351.023,04	339.446,80
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⁾ (-)	9.865,32	6.871,74	4.225,34
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso (-)	6.871,71	4.225,34	3.017,03
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	337.514,89	339.925,96	332.204,43
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.

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

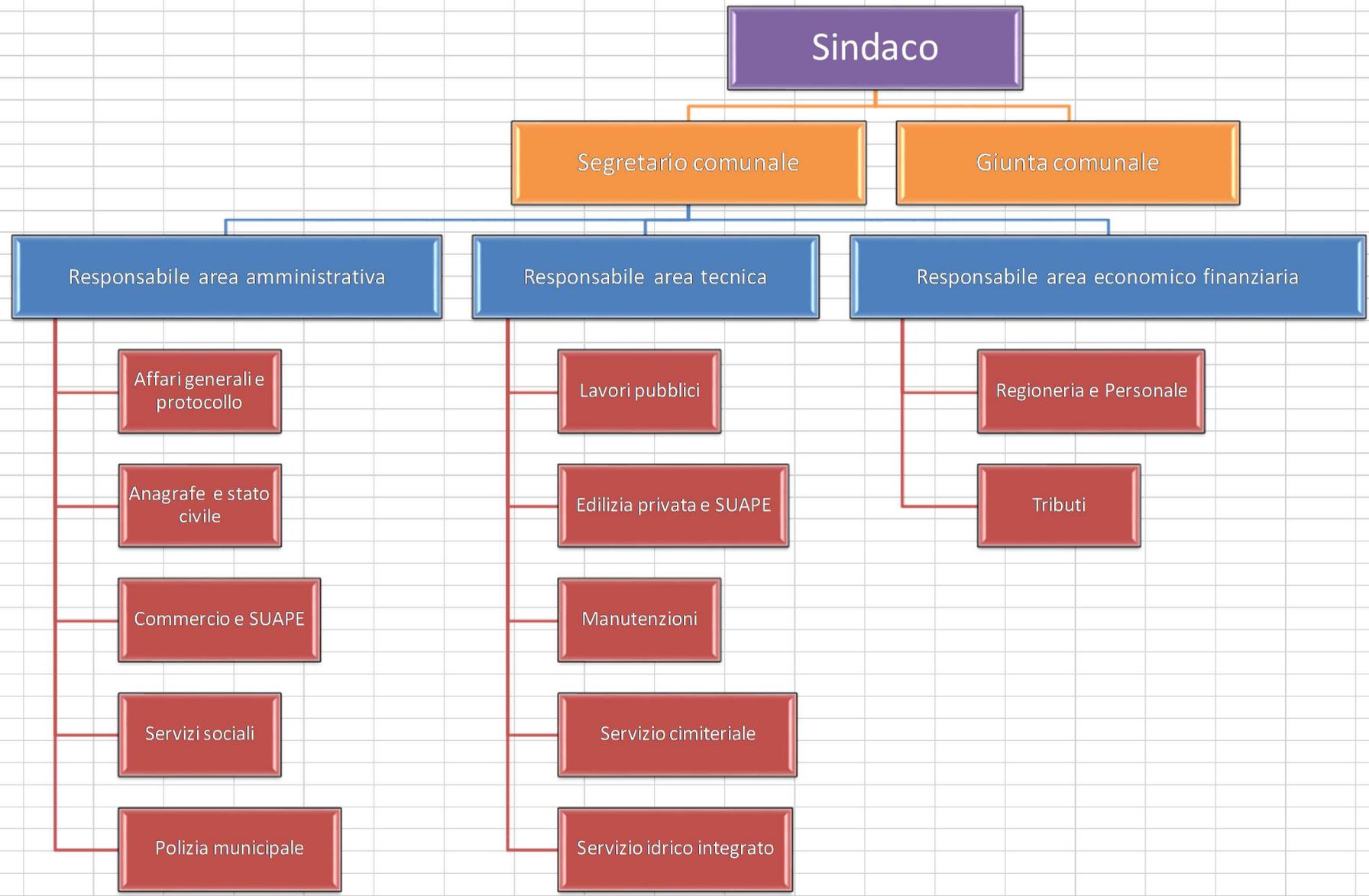
Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione delle scarse risorse disponibili.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività al risparmio di spesa ed alla valutazione della gestione associata di alcuni servizi al fine di ottimizzare la gestione da parte dei cittadini con la possibilità di ridurre i relativi costi.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, la stessa è di seguito riportata analiticamente:

Piano Triennale del Fabbisogno del Personale 2023/2025 - Organigramma



Piano Triennale del Fabbisogno del Personale 2023/2025

Dotazione organica al 01/02/2023

Profilo professionale	Area di appartenenza	Ufficio	Data assunzione	Data cessazione	Note
Funzionario con elevata qualificazione	Amministrativa	Incarico di elevata qualificazione	01/09/2003		
Funzionario	Amministrativa	Assistenza sociale	01/05/2002		
Funzionario	Amministrativa	Assistenza sociale	27/12/2012		
Istruttore	Amministrativa	Polizia municipale	24/05/1982	23/02/2024	Pensionamento per raggiunto limite di età
Istruttore	Amministrativa	Polizia municipale	01/08/2022		
Istruttore	Amministrativa	Commercio	01/10/1997		
Istruttore	Amministrativa	Anagrafe e stato civile	16/03/2000		
Istruttore	Amministrativa	Protocollo e u.r.p.	01/07/2021		
Istruttore	Amministrativa	Affari generali	01/10/2022		
Funzionario con elevata qualificazione	Finanziaria	Incarico di elevata qualificazione	15/07/1996		
Istruttore	Finanziaria	Ragioneria e personale	01/12/2008		
Istruttore	Finanziaria	Tributi	04/05/2020		
Funzionario con elevata qualificazione	Tecnica	Incarico di elevata qualificazione			Vacante per dimissioni volontarie
Funzionario	Tecnica	Lavori pubblici			Vacante per dimissioni volontarie
Istruttore	Tecnica	Edilizia privata			Vacante per dimissioni volontarie
Operatore esperto	Tecnica	Geometra area manutentiva	18/05/2009		
Operatore esperto	Tecnica	Servizio cimiteriale	16/05/1996		
Operatore esperto	Tecnica	Muratore	19/01/2004	30/04/2023	Pensionamento
Operatore esperto	Tecnica	Servizio idrico integrato	01/07/2021		

Piano Triennale del Fabbisogno del Personale 2023/2025 - Piano delle assunzioni

Dipendente	% PT	Tempo	Data prevista		Modalità assunzione	Tabellare annuo	Oneri riflessi	Costo totale annuo
			Assunzione	Cessazione				
Funziario con incarico di Elevata Qualificazione - area tecnica	100	T.D.	01/04/2023	31/03/2024	Incarico a contratto art. 110 comma 1 del D. lgs. 267/2000, comma 1 - contratto a tempo determinato per alte specializzazioni	25.512,92	10.347,02	35.859,94
Funziario con incarico di Elevata Qualificazione - area tecnica	100	T.I.	01/04/2024		procedura di interpello a seguito di accordo per la gestione associata della formazione di elenchi di idonei per le assunzioni di personale di cui all'articolo 3 bis del D.L. n. 80/2021 - ovvero concorso pubblico ovvero scorrimento graduatoria	25.512,92	10.347,02	35.859,94
Funziario area tecnica	100	T.D.	01/02/2023	31/03/2023	Contratto art. 1 comma 557 legge 311/2004	25.512,92	10.347,02	35.859,94
Funziario area tecnica	100	T.I.	01/04/2023		procedura di interpello a seguito di accordo per la gestione associata della formazione di elenchi di idonei per le assunzioni di personale di cui all'articolo 3 bis del D.L. n. 80/2021 - ovvero concorso pubblico ovvero scorrimento graduatoria	25.512,92	10.347,02	35.859,94
Istruttore area tecnica	100	T.I.	01/06/2023		procedura di interpello a seguito di accordo per la gestione associata della formazione di elenchi di idonei per le assunzioni di personale di cui all'articolo 3 bis del D.L. n. 80/2021 - ovvero concorso pubblico ovvero scorrimento graduatoria	23.488,73	9.527,49	33.016,22
Operatore esperto area tecnica (muratore)	100	T.I.	01/08/2023		procedura di interpello a seguito di accordo per la gestione associata della formazione di elenchi di idonei per le assunzioni di personale di cui all'articolo 3 bis del D.L. n. 80/2021 - ovvero concorso pubblico ovvero scorrimento graduatoria	22.058,71	8.787,15	30.845,86
Operatore esperto area tecnica (giardiniere)	100	T.I.	01/08/2023		procedura di interpello a seguito di accordo per la gestione associata della formazione di elenchi di idonei per le assunzioni di personale di cui all'articolo 3 bis del D.L. n. 80/2021 - ovvero concorso pubblico ovvero scorrimento graduatoria	22.058,71	8.787,15	30.845,86
Istruttore area amministrativa (vigile urbano)	100	T.D.	01/06/2023	30/09/2023	Scorrimento graduatoria e/o contratto art. 1 comma 557 legge 311/2004	23.488,73	9.527,49	33.016,22
Istruttore area amministrativa (vigile urbano)	100	T.I.	01/04/2024		procedura di interpello a seguito di accordo per la gestione associata della formazione di elenchi di idonei per le assunzioni di personale di cui all'articolo 3 bis del D.L. n. 80/2021 - ovvero concorso pubblico ovvero scorrimento graduatoria	23.488,73	9.527,49	33.016,22
Funziario area tecnica	100	T.D.	01/04/2023	31/03/2024	Incarico a contratto art. 110 comma 2 del D. lgs. 267/2000, comma 1 - contratto a tempo determinato fuori della dotazione organica per alte specializzazioni	25.512,92	10.347,02	35.859,94

**Calcolo delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni.
Art. 33 del DL 34/2019 e del Decreto 17 marzo 2020**

	CESSAZIONI	Aliquota*	MARGINE	ASSUNZIONI	
2016 (Cessati 2015)	0,00 €	75%	0,00 €	0,00 €	2016
2017 (Cessati 2016)	0,00 €	75%	0,00 €	0,00 €	2017
2018 (Cessati 2017)	0,00 €	75%	0,00 €	0,00 €	2018
2019 (Cessati 2018 e 2019)	50.606,10 €	100%	50.606,10 €	0,00 €	2019
2020 (Cessati 2020)	22.786,55 €	100%	22.786,55 €	55.282,55 €	2020
2020 (Cessati 2021)	111.925,43 €	100%	111.925,43 €	44.623,06 €	2021
		Tot.	185.318,08 €	99.905,61 €	
			Disponibilità	85.412,47 €	
		Riduzione per aumento P.O.		2.724,94 €	
			Margine residuo	82.687,53 €	

Abitanti	2341	Prima soglia	Seconda soglia	Spesa massima potenziale anno 2022	
Anno Corrente	2021	27,60%	31,60%	Entrate correnti 2022	3.764.555,14
Entrate correnti		FCDE	225.977,00 €	FCDE	167.898,25
Ultimo Rendiconto	3.229.142,82 €	Media - FCDE	3.054.278,20 €	Differenza	3.596.656,89
Penultimo rendiconto	3.069.103,56 €	Rapporto Spesa/Entrate		Percentuale	29,43%
Terzultimo rendiconto	3.542.519,23 €	29,43%		Spesa massima potenziale	1.058.486,48
Spesa del personale		Collocazione ente			
Ultimo rendiconto	898.865,89 €	Seconda fascia			
Anno 2018	769.219,94 €	FCDE			
Margini assunzionali					
	82.687,53 €				
Utilizzo massimo margini assunzionali		Incremento spesa			
		È possibile incrementare la spesa del personale solo mantenendo costante il rapporto tra spese e entrate registrato nell'ultimo rendiconto			

Piano Triennale del Fabbisogno del Personale 2023/2025

Indennità responsabili posizioni organizzative

Triennio 2023/2025	Fondo per posizioni organizzative anno 2016	Fondo per posizioni organizzative dal 2022	Quota 15% destinata alla retribuzione di risultato	Quota 75% destinata alla retribuzione di posizione	Maggiori oneri	
Area amministrativa	€ 8.018,00	€ 8.823,53	€ 1.323,53	€ 7.500,00	€ 805,53	Come previsto dagli articoli 7, comma 4, lettera v) e 15, comma 4, del CCNL vengono definiti i seguenti criteri generali per la determinazione della retribuzione di risultato dei dipendenti incaricati di Posizione organizzative: a) delle risorse complessivamente finalizzate alla erogazione della retribuzione di posizione e di risultato di tutte le posizioni organizzative viene destinata una quota pari al 15% per l'erogazione annuale della retribuzione di risultato delle medesime P.O; b) l'importo destinato alla retribuzione di risultato viene erogato, sulla base del sistema di misurazione e valutazione vigente nell'ente per le P.O oggetto di confronto.
Area tecnica	€ 8.018,00	€ 8.823,53	€ 1.323,53	€ 7.500,00	€ 805,53	
Area finanziaria	€ 6.533,18	€ 7.647,06	€ 1.147,06	€ 6.500,00	€ 1.113,88	
Totali annui	€ 22.569,18	€ 25.294,12	€ 3.794,12	€ 21.500,00	€ 2.724,94	L'art. 11-bis comma 2 del D.L. 135/2018, convertito in legge 12/2019 ha introdotto la possibilità, per i Comuni senza dirigenza, di incrementare le risorse destinate a finanziare la retribuzione di posizione e di risultato degli incaricati di P.O. senza tener conto delle limitazioni al salario accessorio di cui all'art. 23 comma 2 del D.Lgs 75/2017, purché tali incrementi siano imputati alle quote assunzionali disponibili;
					↓	
				L'importo incrementale sopra riportato è oggetto di riduzione rispetto ai margini assunzionali calcolati ai sensi delle vigenti normative		

Limite di spesa per il personale a tempo determinato

Impegni di spesa per salari e stipendi Gennaio / Dicembre 2009	Importo
	3.079,26
	9.793,44
	41.006,56
	23.639,31
Spese effettivamente sostenuta nel 2009 per il personale a tempo determinato	77.518,57
Previsione spesa tempo determinato anno 2023	
Limite di spesa personale tempo determinato = 100% spesa del 2009	77.518,57
Incarico a contratto art. 110 comma 1 del D. lgs. 267/2000, comma 1 - contratto a tempo determinato per alte specializzazioni	-34.668,91
Incarico a contratto art. 110 comma 2 del D. lgs. 267/2000, comma 1 - contratto a tempo determinato fuori della dotazione organica per alte specializzazioni	-26.910,44
Incarico a contratto art. 1 comma 557 legge 311/2004	-6.858,38
Vigile urbano periodo estivo con scorrimento graduatoria e/o contratto art. 1 comma 557 legge 311/2004 - Assunzioni strettamente necessarie per le funzioni di polizia locale in deroga ai vincoli dell'art. 9, c. 28, del D.L. n. 78/2010	11.368,64
Differenza non utilizzata anno 2023	9.080,84
Previsione spesa tempo determinato anno 2024	
Limite di spesa personale tempo determinato = 100% spesa del 2009	77.518,57
Incarico a contratto art. 110 comma 1 del D. lgs. 267/2000, comma 1 - contratto a tempo determinato per alte specializzazioni	-11.549,90
Incarico a contratto art. 110 comma 2 del D. lgs. 267/2000, comma 1 - contratto a tempo determinato fuori della dotazione organica per alte specializzazioni	-8.965,08
Differenza non utilizzata anno 2024	57.003,59
Previsione spesa tempo determinato anno 2025	
Limite di spesa personale tempo determinato = 100% spesa del 2009	77.518,57
Differenza non utilizzata anno 2025	77.518,57

Piano Triennale del Fabbisogno del Personale 2023/2025

Spesa massima potenziale

Descrizione	Capitolo	Importo anno 2023	Importo anno 2024	Importo anno 2025
Amministrativo	60	106.896,00	106.896,00	106.896,00
Amministrativo	70	31.025,00	31.025,00	31.025,00
Finanziario	261	79.499,00	79.499,00	79.499,00
Finanziario	262	22.733,00	22.733,00	22.733,00
Tecnico	270	80.615,00	117.712,00	125.919,00
Tecnico	280	25.130,00	37.027,00	39.646,00
Anagrafe	360	25.881,00	25.881,00	25.881,00
Anagrafe	370	7.014,00	7.014,00	7.014,00
Polizia municipale	490	52.146,00	49.133,00	49.155,00
Polizia municipale	500	14.982,00	14.672,00	14.782,00
Necroforo	1050	22.500,00	22.500,00	22.500,00
Necroforo	1060	6.435,00	6.435,00	6.435,00
Servizio idrico	1129	21.996,00	21.996,00	21.996,00
Servizio idrico	1130	6.856,00	6.856,00	6.856,00
Giardiniere	1187	9.196,00	22.059,00	22.059,00
Giardiniere	1188	2.866,00	22.059,00	22.059,00
Assistenti sociali	1218	16.181,00	16.181,00	16.181,00
Assistenti sociali	1219	54.609,00	54.609,00	54.609,00
Diritti di rogito	140	3.779,29	3.779,29	3.779,29
Diritti di rogito oneri	141	899,47	899,47	899,47
Fondo trattamento access.	1691	31.989,17	31.989,17	31.989,17
Fondo trattamento access. Oneri	1692	7.613,42	7.613,42	7.613,42
Trattamento accessorio P.O.	1694	3.794,12	3.794,12	3.794,12
Trattamento accessorio P.O. oneri	1695	903,00	903,00	903,00
Totale macoraggregato 101		635.538,47	713.265,47	724.223,47

Amministrativo	91	9.224,00	9.224,00	9.224,00
Finanziario	264	6.837,00	6.837,00	6.837,00
Tecnico	342	6.989,00	10.206,00	10.917,00
Anagrafe	411	2.200,00	2.200,00	2.200,00
Polizia municipale	541	4.475,00	4.253,00	4.262,00
Necroforo	1085	1.913,00	1.913,00	1.913,00
Servizio Idrico	1131	1.907,00	1.907,00	1.907,00
Giardiniere	1189	798,00	1.913,00	1.913,00
Assistenti sociali	1378	4.735,00	4.735,00	4.735,00
Diritti di rogito oneri	143	321,24	321,24	321,24
Fondo trattamento access. IRAP	1693	2.719,08	2.719,08	2.719,08
Trattamento accesso. P.O. IRAP	1696	322,50	322,50	322,50
Totale macoraggregato 102		42.440,82	46.550,82	47.270,82
Rimborso spese dipendente	31	400,00	400,00	400,00
Rimborso oneri segretario	143	29.500,00	29.500,00	29.500,00
Oneri per la formazione del personale	144	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Rimborso spese viaggio segretario	145	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Buoni pasto	162	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Totale macoraggregato 103		39.400,00	39.400,00	39.400,00
Incarico ex art. 110	294	43.806,00	14.594,00	0,00
Incarico ex art. 110	295	13.976,00	4.656,00	0,00
Incarico ex art. 110	296	3.798,00	1.266,00	0,00
Incarichi t.d. ex 557	297	5.074,00	0,00	0,00
Incarichi t.d. ex 557	298	1.355,00	0,00	0,00
Incarichi t.d. ex 557	299	432,00	0,00	0,00
Polizia municipale - T.D.	520	8.195,00	0,00	0,00
Polizia municipale - T.D.	521	2.465,00	0,00	0,00
Polizia municipale - T.D.	522	711,00	0,00	0,00
Altre spese: personale a tempo determinato		79.812,00	20.516,00	0,00
Fondo incentivi funzioni tecniche	1720	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Fondo per rinnovi contrattuali	1671	13.796,80	17.856,87	31.390,41
Altre spese: fondi vari		21.796,80	25.856,87	39.390,41

Descrizione	Importo anno 2021	Importo anno 2022	Importo anno 2023
Aumenti contrattuali CCNL 21 Maggio 2018 e 2022	25.389,73	25.389,73	25.389,73
Aumenti contrattuali CCNL 21 Maggio 2018 tratt. Access.	3.462,59	3.462,59	3.462,59
Fondo per il rinnovo contrattuale del personale	13.796,80	17.856,87	31.390,41
Fondo incentivi ufficio tecnico	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Spesa annua lavoratore assunto ai sensi della Legge 68/1999	35.281,78	35.281,78	35.281,78
Diritti di rogito segretario comunale	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Spese per la formazione non obbligatoria	1.250,00	1.250,00	1.250,00
Spese per rimborsi spese	1.900,00	1.900,00	1.900,00
Componenti non soggette al limite di spesa	94.080,90	98.140,96	111.674,51
Componenti soggette al limite di spesa	724.907,19	747.448,19	738.610,19

Riepilogo finale	Media 2011/2013	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025
Spese macroaggregato 101	812.651,28	635.538,47	713.265,47	724.223,47
Irap macroaggregato 102	46.042,05	42.440,82	46.550,82	47.270,82
Spese macroaggregato 103	14.713,46	39.400,00	39.400,00	39.400,00
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo				
Altre spese: da specificare personale a tempo determinato		79.812,00	20.516,00	0,00
Altre spese: da specificare Fondi vari		21.796,80	25.856,87	39.390,41
Altre spese: da specificare.....				
Totale spese di personale (A)	873.406,79	818.988,09	845.589,16	850.284,70
(-) Componenti escluse (B)	-119.831,51	-94.080,90	-98.140,96	-111.674,51
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B	753.575,28	724.907,19	747.448,19	738.610,19
(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/ 2006 o comma 562				

Piano Triennale del Fabbisogno del Personale 2023/2025

Fondo per il trattamento accessorio anno 2023

FONTE	DESCRIZIONE	Valore
RISORSE STABILI		
<i>Soggette ai limiti art. 23 comma 2 DLgs 75/2017</i>		
Art. 79 comma 1 lett. a)	Risorse di cui all'art. 67, comma 1: Importo unico consolidato anno 2017	44.182,87
Art. 79 comma 1 lett. a)	Risorse di cui all'art. 67, comma 2 lett.c): Retribuzioni di anzianità ed assegni ad personam del personale cessato l'anno precedente	-
Art. 79 comma 1 lett. a)	Risorse di cui all'art. 67, comma 2 lett.d): Risorse riassorbite ex art. 2 co. 3 D.Lgs 165/2001	-
Art. 79 comma 1 lett. a)	Risorse di cui all'art. 67, comma 2 lett.e): Incremento per processi associativi e delega di funzioni con trasferimento di personale	-
Art. 79 comma 1 lett. c)	Incremento per riorganizzazioni con aumento di dotazione organica	
<i>Non soggette ai limiti art. 23 comma 2 DLgs 75/2017</i>		
Art. 79 comma 1 lett. a)	Risorse di cui all'art. 67, comma 2 lett.a): Incremento € 83,20 per ogni dip. In servizio al 31/12/2015	1.747,20
Art. 79 comma 1 lett. a)	Risorse di cui all'art. 67, comma 2 lett.b): Differenziali PEO sul personale in essere al 1/3/2018	857,70
Art. 79 comma 1 lett. a)	Risorse di cui all'art. 67, comma 2 lett.g): Incremento per riduzione stabile fondo lavoro straordinario	
Art. 79 comma 1 lett. b)	Incremento € 84,50 per ogni dip. In servizio al 31/12/2018 - anno 2023	1.774,50
Art. 79 comma 1 lett. d)	Differenziale PEO personale in servizio alla data del 1/1/2021	473,20
Art. 79 comma 1-bis	Differenze stipendiali tra B3 e B1 e tra D3 e D1 a carico bilancio (dip. B3 e D3 al 1/4/2023)	
TOTALE RISORSE STABILI		49.035,47
<i>Di cui soggette a limiti</i>		44.182,87
INCREMENTI VARIABILI		
<i>Soggetti ai limiti art. 23 comma 2 DLgs 75/2017</i>		
Art. 79 comma 2 lett. A)	Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett.d): Ratei di importi RIA su cessazioni in corso di anno precedente	
Art. 79 comma 2 lett. A)	Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett.f): Rimborso spese notificazione atti dell'amm.ne finanziaria	
Art. 79 comma 2 lett. A)	Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett.j): Incremento per obiettivi del Piano performance	
Art. 79 comma 2 lett. A)	Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett.k): Quote per trasferimento personale in corso di anno a seguito di delega di funzioni	
Art. 79 comma 2 lett. b)	Incremento max 1,2% monte salari 1997	
Art. 79 comma 2 lett. c)	Risorse derivanti da scelte organizzative, gestionali e retributive	
<i>Non soggetti ai limiti art. 23 comma 2 DLgs 75/2017</i>		
Art. 79 comma 2 lett. A)	Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett.a): Legge 449/1997, sponsorizzazioni, servizi conto terzi	-
Art. 79 comma 2 lett. A)	Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett.b): Piani di razionalizzazione	
Art. 79 comma 2 lett. A)	Risorse di cui all'art. 67, comma 3 lett.c): Risorse da specifiche disposizioni di legge (funzioni tecniche, ICI, avvocatura, ecc.)	10.000,00
Art. 79 comma 1 lett. b)	Incremento € 84,50 per ogni dip. In servizio al 31/12/2018 - anno 2021 (se non inserito nel fondo 2022) e 2022	3.549,00
Art. 79 comma 2 lett. d)	Residui anno precedente lavoro straordinario	
Art. 80 comma 1	Residui Fondo anno precedente da risorse stabili	
Art. 79 comma 3	Incremento 0,22% monte salari 2018	
TOTALE INCREMENTI VARIABILI		13.549,00
<i>Di cui soggette a limiti</i>		-
TOTALE FONDO 2023		62.584,47
Di cui assoggettati a limite 2016		44.182,87
Riduzione per superamento limite 2016		-
FONDO 2023 DA APPROVARE		62.584,47

Piano Triennale del Fabbisogno del Personale 2023/2025

Calcolo della variazione del limite di cui all'art. 33, c. 2, del d.lgs. 75/2017, prevista dal DL 30 aprile 2019, 34 (Decreto Crescita)

Limite Fondo + Posizioni organizzative 2016		€ 66.751,96	
		2018	2023
Dipendenti al 1 gennaio			18
Dipendenti al 31 dicembre		21,00	19
Media Dipendenti		21,00	19
Fondo incentivante (prima dell'eventuale decurtazione per superamento del limite)		€ 67.609,66	€ 87.878,59
Risorse fondo soggette a limite		€ 66.751,96	€ 69.476,99
Differenziali PEO sul personale in essere al 1/3/2018 (Art. 67 comma 2 lett. b)		€ 857,70	
Fondo incentivante (dopo l'eventuale decurtazione per superamento del limite)		€ 67.609,66	€ 85.153,56
BUDGET PO		€ 22.569,18	
Fondo pro capite		€ 4.294,23	

VARIAZIONE LIMITE AI SENSI DELL'ART.33, C.2, DEL D.L. 30 aprile 2019, n. 34	<u>€ 81.590,38</u>
Nuovo Fondo 2023	€ 87.878,59

Controllo	
Nuovo Limite 2023	€ 81.590,38
Media dipendenti 2023	19
Nuovo fondo pro capite	€ 4.294,23

Nota Bene:

Ai sensi del DM 17 marzo 2020, attuativo delle disposizioni di cui all'art. 33. c.2, del DL 34/2019, **è fatto salvo il limite iniziale qualora il personale in servizio è inferiore al numero rilevato al 31/12/2018.**

Di conseguenza, l'applicazione della nuova disciplina **non può avere in nessun caso effetti peggiorativi in caso di variazione in diminuzione del personale in servizio.**

	2016	2023
<i>RISORSE STABILI soggette a limite</i>	44.182,78	44.182,87
<i>RISORSE VARIABILI soggette a limite</i>		0,00
FONDO AL NETTO DELLE VOCI NON SOGGETTE AL VINCOLO	44.182,78	44.182,87
POSIZIONI ORGANIZZATIVE E RISULTATO	22.569,18	25.294,12
TOTALE SALARIO ACCESSORIO	66.751,96	69.476,99
<u>TETTO 2016 adeguato al Decreto crescita*</u>		81.590,38
Eventuale RIDUZIONE PER SUPERAMENTO LIMITE 2016		0,00
TOTALE SALARIO ACCESSORIO - ART. 79 COMMA 6 CCNL 16/11/2022		69.476,99

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, la stesse indicate nell'allegato al presente documento per farne parte integrante e sostanziale.

ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Santu Lussurgiu

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria		Importo totale
	2023	2024	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di bilancio	150.000,00	150.000,00	300.000,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs.50/2016	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00
Totale	150.000,00	150.000,00	300.000,00

Note

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda B. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca ma non visualizzate in programma

**ALLEGATO II – SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Santu Lussurgiu**

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod. Fiscale. Amm.ne	Prima annualità del primo progr. nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo compless. di un lavoro o di altra acquisiz. presente in program. di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo compless. l'acquisto è ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regioni)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Resp. del procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidam. di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO				CENTRALE DI COMMITTEZZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica program. (11)		
																2023	2024	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)			Codice AUSA	Denominaz.
																				Importo	Tipol.			
0006890095020230001	00068900950				NO	NO	NO		Servizio		Fornitura energia elettrica per illuminazione pubblica e locali comunali	Tab. B.1		0	NO	150.000,00	150.000,00	0,00	300.000,00	0,00			Tab. B.2	
																150.000,00	150.000,00	0,00	300.000,00	0,00				

Note

- (1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
- (3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente
- (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs. 50/2016
- (5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S= CPV>48
- (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11
- (7) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- (8) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
- (9) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)
- (11) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art. 7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
- (12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Tabella B.1

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella B.2

1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e)
5. modifica ex art.7 comma 9

**ALLEGATO II – SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Santu Lussurgiu**

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

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
-------------------------------	-----	----------------------	--------------------	---------------------	---

Note
(1) breve descrizione dei motivi

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa è riportata analiticamente nell'allegato facente parte e integrantedi questo documento.

**ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Santu Lussurgiu**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria			Importo totale
	2023	2024	2025	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	5.752.926,28	1.936.000,00	270.000,00	7.958.926,28
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di bilancio	436.915,07	370.000,00	0,00	806.915,07
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs.50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	6.189.841,35	2.306.000,00	270.000,00	8.765.841,35

Note
(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda E e alla scheda C. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca ma non visualizzate in programma

**ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Santu Lussurgiu**

ELENCO OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione opera	Determinazioni dell'amministraz.	Ambito di interesse dell'opera	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibile anche parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'art. 191 del Codice	Vendita ovvero demolizione (4)	Parte di infrastruttura di rete
		Tabella B.1	Tabella B.2							Tabella B.3		Tabella B.4		Tabella B.5			
					0,00	0,00	0,00	0,00									

Note

(1) Indica il CUP del progetto di riferimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003

(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato

(3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato

(4) In caso di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi dei programmi di cui alla scheda D

Tabella B.1

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento e alla fruibilità dell'opera
- b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
- c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
- d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

- a) nazionale
- b) regionale

Tabella B.3

- a) mancanza di fondi
- b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
- b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
- c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
- d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
- e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
- b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2 lettera b), DM 42/2013)
- c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art.1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

- a) prevista in progetto
- b) diversa da quella prevista in progetto

**ALLEGATO I – SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Santu Lussurgiu**

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

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

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione – CODICE NUTS	Trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1 art. 191	Immobili disponibili ex articolo 21 comma 5	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore stimato			
				Reg	Prov	Com						2023	2024	2025	Totale
												Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4
												0,00	0,00	0,00	0,00

Note

(1) Codice obbligatorio: numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "I" ad identificare l'oggetto immobile e distinguerlo dall'intervento di cui al codice CUI + progressivo di 5 cifre

(2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione

(3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

Tabella C.1

1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2

1. no
2. sì, cessione
3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3

1. no
2. sì, come valorizzazione
3. sì, come alienazione

Tabella C.4

1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato

**ALLEGATO I – SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Santu Lussurgiu**

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codicia CUP (3)	Annualtà nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidam. (4)	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzion. (5)	Lavoro compl. (6)	Codice ISTAT			Localizz. - codice NUTS	Tipol.	Settore e sottoset. intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)						Apporto di capitale privato (11)		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)				
							Reg	Prov	Com						2023	2024	2025	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per utilizzo dell'eventuale finanziamento Derivante da contrazione di mutui	Importo		Tipol.			
																									Tab.01	Tabella 02	Tabella 03
																									Tab.04	Tabella 05	
00068900950202300001	01 2023	J38J17000080002	2023		NO	NO	20	095	049		58	05 08	ISCOLG: il polo scolastico Santu Lussurgiu. Vengo il ritiro dell'edificio comprensivo	1	3.591.029,20	0,00	0,00	0,00	3.591.029,20	0,00							
00068900950202300002	02 2023	H37H22002940006	2023		NO	NO	20	095	049		07		Manutenzione straordinaria P.I.P. Zu Frau	1	333.812,15	0,00	0,00	0,00	333.812,15	0,00							
00068900950202300003	03 2023	H32H22000250006			NO	NO	20	095	049		58		Lavori di completamento e messa a norma campo su Marischeddu - fondi PNRR	1	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	30-09-2023						
00068900950202300004	04 2023	H55E16000140006			NO	NO	20	095	049		03		Riqualificazione e sistemazione dei serieni del SIC IT8002201 "Rio Sos Molinos Sos Lianos Monte Urtigu"	1	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00							
00068900950202300005	05 2023	H36H19000030006			NO	NO	20	095	049		01	02 15	Costruzione depuratore fognario in San Leonardo	1	440.000,00	0,00	0,00	0,00	440.000,00	0,00							
00068900950202300006	06 2023	H36K2000500003			NO	NO	20	095	049		01		Centro per il conferimento delle carcasse animali	1	0,00	130.500,00	270.000,00	41.154,83	441.654,83	0,00							
00068900950202300007	07 2023	H38C22000020006			SI	NO	20	095	049		58		Interventi di ampliamento, sistemazione e adeguamento camions comunale	1	330.000,00	370.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,00							
00068900950202300008	08 2023	H38H22000320001			NO	NO	20	095	049		04	02 15	Interventi di messa in sicurezza e ripristino accesso alle forti Mattieu Campufiu (post incendio anno 2021)	1	330.000,00	500.000,00	0,00	0,00	830.000,00	0,00							
00068900950202300009	09 2023	H38H22000040001			NO	NO					07	02 05	Interventi di bonifica idraulico forestali per mitigazione rischio idrogeologico zone periferia allata (post incendio 2021)	1	105.000,00	90.000,00	0,00	0,00	195.000,00	0,00							
00068900950202300010	10 2023	H38H22000330001			NO	NO	20	095	049		07	01 01	Sistemazione strada accesso Pabante e area Badde Urtara (post incendio 2021)	1	160.000,00	120.500,00	0,00	0,00	300.500,00	0,00							
00068900950202300011	11 2023	H38H22000310001			NO	NO	20	095	049		07	01 01	Interventi strada consortile Bala e Mea / Su Litoro (post incendio 2021)	1	380.000,00	230.000,00	0,00	0,00	610.000,00	0,00							
00068900950202300012	12 2023	H34E21000520001			NO	NO	20	095	049		04	05 08	Interventi ristrutturazione e messa in sicurezza locali ex asilo	1	0,00	565.000,00	0,00	0,00	565.000,00	0,00							
00068900950202300013	13 2023	H37H22009500006			NO	NO	20	095	049		07	01 01	Interventi di miglioramento e manutenzione viabilità comunale	1	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00							
														€.189.841,39	2.306.000,00	270.000,00	41.154,83	8.806.996,18	0,00	0,00							

Note

- (1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Numero interno indicato liberamente dall'amministrazione in base al proprio sistema di codifica
- (3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
- (4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art. comma 1 lettera qq) del D.Lgs. 50/2016
- (6) Indica se lavoro complesso in base alla definizione di cui all'art. comma 1 lettera oo) del D.Lgs. 50/2016
- (7) Indica il livello di priorità di cui all'art. 3 commi 11, 12 e 13
- (8) Ai sensi dell'art. 4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smaltimento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'art. 3 comma 6, iva incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
- (10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
- (11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
- (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 9 e 11. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1

Cfr Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2

Cfr Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella D.4

1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. altro

Tabella D.5

1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b)
2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c)
3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d)
4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e)
5. modifica ex art.5 comma 11

**ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Santu Lussurgiu**

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
						Tabella E.1				Tabella E.2	Codice AUSA	denominazione	
00068900950202300001	J38J17000090002	ISCOL@, Il polo scolastico Santu Lussurgiu. Verso il futuro dell'istituto comprensivo.		3.591.029,20	3.591.029,20	MIS	1	NO	NO				
00068900950202300002	H37H22002540006	Manutenzione straordinaria P.I.P. Ziu Frasu		333.812,15	333.812,15	COP	1	NO	NO				
00068900950202300003	H32H22000250006	Lavori di completamento e messa a norma campo su Murischeddu - fondi PNR		300.000,00	300.000,00	COP	1	NO	NO				
00068900950202300004	H35E18000140006	Riqualificazione e sistemazione dei sentieri del SIC ITB002201 "Rio Sos Molinos 'Sos Lavros Monte Urtigu"		200.000,00	200.000,00	VAB	1	NO	NO				
00068900950202300005	H36H19000030006	Costruzione depuratore fognario in San Leonardo		440.000,00	440.000,00		1	NO	NO				
00068900950202300007	H38C22000020006	Interventi di ampliamento, sistemazione e adeguamento cimitero comunale		330.000,00	700.000,00	MIS	1	NO	NO				
00068900950202300008	H38H22000320001	Interventi messa in sicurezza e ripristino accesso alle fonti Matteu Campullu (post incendio anno 2021)		330.000,00	830.000,00	MIS	1	NO	NO				
00068900950202300009	H38H22000040001	Interventi di bonifica idraulico forestali per mitigazione rischio idrogeologico zone periferia abitato (post incendio 2021)		105.000,00	195.000,00	CPA	1	NO	NO				
00068900950202300010	H38H22000330001	Sistemazione strada accesso Pabanile e area Badde Urbara (post incendio 2021)		180.000,00	300.500,00	MIS	1	NO	NO				
00068900950202300011	H38H22000310001	Interventi strada consortile Bau e Mela / Su Lidone (post incendio 2021)		380.000,00	610.000,00	MIS	1	NO	NO				

Note

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Tabella E.1

ADN – Adeguamento normativo
AMB – Qualità ambientale
COP – Completamento Opera Incompiuta
CPA – Conservazione del patrimonio
MIS – Miglioramento e incremento di servizio
URB – Qualità urbana
VAB – Valorizzazione beni vincolati
DEM – Demolizione Opera Incompiuta
DEOP – Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
2. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento finale"
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo

**ALLEGATO I – SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Santu Lussurgiu**

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

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto ⁽¹⁾
-------------------------------	-----	------------------------	--------------------	---------------------	--

Note

(1) Breve descrizione dei motivi

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica:

EQUILIBRI DI BILANCIO 2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		3.484.458,14			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		53.701,73	45.947,00	45.947,00
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>	(+)		3.761.229,47 0,00	3.688.039,47 0,00	3.702.669,08 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 fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		3.951.421,20 45.947,00 134.968,02	3.665.451,47 45.947,00 136.188,25	3.719.626,08 45.947,00 137.152,25
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>	(-)		77.565,00 0,00 0,00	73.535,00 0,00 0,00	33.990,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-214.055,00	-5.000,00	-5.000,00
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>	(+)		209.055,00 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>	(+)		5.000,00 0,00	5.000,00 0,00	5.000,00 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
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

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 avanzi di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		906.861,66		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		1.675.852,34	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		7.506.205,79	1.196.707,83	206.207,83
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	(-)		5.000,00	5.000,00	5.000,00
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		10.083.919,79 0,00	1.191.707,83 0,00	201.207,83 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			0,00	0,00	0,00

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)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		209.055,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-209.055,00	0,00	0,00

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

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

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente 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.

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	3.484.458,14								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		1.115.916,66 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾ Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
Fondo pluriennale vincolato		1.729.554,07	45.947,00	45.947,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.651.538,58	995.296,00	1.034.790,00	1.058.367,00	Titolo 1 - Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.641.507,54	3.951.421,20	3.665.451,47	3.719.626,08
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.916.199,92	2.362.848,00	2.251.812,00	2.251.812,00			45.947,00	45.947,00	45.947,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.104.476,83	403.085,47	401.437,47	392.490,08					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	9.183.595,90	7.506.205,79	1.196.707,83	206.207,83	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	10.692.069,67	10.083.919,79	1.191.707,83	201.207,83
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
Totale entrate finali	14.855.811,23	11.267.435,26	4.884.747,30	3.908.876,91	Totale spese finali	15.333.577,21	14.035.340,99	4.857.159,30	3.920.833,91
Titolo 6 - Accensione di prestiti	56.775,03	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	77.565,03	77.565,00	73.535,00	33.990,00
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	1.014.954,42	967.000,00	967.000,00	967.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.035.909,86	967.000,00	967.000,00	967.000,00
Totale titoli	15.927.540,68	12.234.435,26	5.851.747,30	4.875.876,91	Totale titoli	16.447.052,10	15.079.905,99	5.897.694,30	4.921.823,91
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	19.411.998,82	15.079.905,99	5.897.694,30	4.921.823,91	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	16.447.052,10	15.079.905,99	5.897.694,30	4.921.823,91
Fondo di cassa finale presunto	2.964.946,72								

(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.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

(descrivere solo le missioni attivate)

MISSIONE 01 *Servizi istituzionali, generali e di gestione*

MISSIONE 02 *Giustizia*

MISSIONE 03 *Ordine pubblico e sicurezza*

MISSIONE 04 *Istruzione e diritto allo studio*

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

MISSIONE 06 *Politiche giovanili, sport e tempo libero*

MISSIONE 07 *Turismo*

MISSIONE 08 *Assetto del territorio ed edilizia abitativa*

MISSIONE 09 *Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente*

MISSIONE 10 *Trasporti e diritto alla mobilità*

MISSIONE 11 *Soccorso civile*

MISSIONE	12	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>
MISSIONE	13	<i>Tutela della salute</i>
MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
MISSIONE	18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
MISSIONE	19	<i>Relazioni internazionali</i>
MISSIONE	20	<i>Fondi e accantonamenti</i>
MISSIONE	50	<i>Debito pubblico</i>
MISSIONE	60	<i>Anticipazioni finanziarie</i>
MISSIONE	99	<i>Servizi per conto terzi</i>

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2023				ANNO 2024				ANNO 2025			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.278.586,32	85.685,64	0,00	1.364.271,96	1.178.670,00	0,00	0,00	1.178.670,00	1.191.678,08	0,00	0,00	1.191.678,08
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	104.211,00	100.000,00	0,00	204.211,00	100.666,00	100.000,00	0,00	200.666,00	100.807,00	100.000,00	0,00	200.807,00
4	202.159,41	3.118.670,37	0,00	3.320.829,78	179.300,00	0,00	0,00	179.300,00	179.300,00	0,00	0,00	179.300,00
5	77.400,00	67.869,81	0,00	145.269,81	75.200,00	2.700,00	0,00	77.900,00	80.200,00	2.700,00	0,00	82.900,00
6	10.000,00	583.432,80	0,00	593.432,80	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
7	129.900,00	0,00	0,00	129.900,00	120.900,00	0,00	0,00	120.900,00	129.900,00	0,00	0,00	129.900,00
8	0,00	177.122,90	0,00	177.122,90	0,00	81.507,83	0,00	81.507,83	0,00	81.507,83	0,00	81.507,83
9	619.369,00	1.477.017,68	0,00	2.096.386,68	632.256,00	0,00	0,00	632.256,00	630.413,00	0,00	0,00	630.413,00
10	143.000,00	45.668,07	0,00	188.668,07	143.000,00	0,00	0,00	143.000,00	143.000,00	0,00	0,00	143.000,00
11	4.000,00	2.875.724,38	0,00	2.879.724,38	4.000,00	940.500,00	0,00	944.500,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
12	1.050.094,00	1.196.100,00	0,00	2.246.194,00	971.557,00	15.000,00	0,00	986.557,00	998.557,00	15.000,00	0,00	1.013.557,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	1.700,00	304.628,14	0,00	306.328,14	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00
15	144.600,00	0,00	0,00	144.600,00	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	96.000,00	0,00	0,00	96.000,00
16	2.000,00	2.000,00	0,00	4.000,00	887,47	2.000,00	0,00	2.887,47	2.000,00	2.000,00	0,00	4.000,00
17	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	177.527,47	0,00	0,00	177.527,47	148.189,00	0,00	0,00	148.189,00	149.153,00	0,00	0,00	149.153,00
50	6.874,00	0,00	77.565,00	84.439,00	4.226,00	0,00	73.535,00	77.761,00	3.018,00	0,00	33.990,00	37.008,00
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	967.000,00	967.000,00	967.000,00	0,00	967.000,00	967.000,00	0,00	0,00	967.000,00	967.000,00
TOTALI	3.951.421,20	10.083.919,79	1.044.565,00	15.079.905,99	3.665.451,47	1.191.707,83	1.040.535,00	5.897.694,30	3.719.626,08	201.207,83	1.000.990,00	4.921.823,91

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2023			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.491.522,15	94.830,61	0,00	1.586.352,76
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	128.740,78	100.591,94	0,00	229.332,72
4	332.610,07	3.500.687,87	0,00	3.833.297,94
5	118.916,41	180.216,64	0,00	299.133,05
6	17.183,88	586.657,80	0,00	603.841,68
7	155.787,84	0,00	0,00	155.787,84
8	0,00	186.122,90	0,00	186.122,90
9	709.248,92	1.522.321,76	0,00	2.231.570,68
10	187.201,43	60.501,74	0,00	247.703,17
11	32.890,77	2.875.724,38	0,00	2.908.615,15
12	1.239.710,42	1.196.948,41	0,00	2.436.658,83
13	1.238,28	0,00	0,00	1.238,28
14	1.867,18	333.813,00	0,00	335.680,18
15	165.715,39	0,00	0,00	165.715,39
16	2.000,00	3.652,62	0,00	5.652,62
17	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
50	6.874,02	0,00	77.565,03	84.439,05
60	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	1.035.909,86	1.035.909,86
TOTALI	4.641.507,54	10.692.069,67	1.113.474,89	16.447.052,10

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

Di seguito il piano delle alienazioni e valorizzazione dei beni patrimoniali

Variazione al Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari - triennio 2022/2024										
N.	Descrizione del bene immobile e	Attuale destinazione	Fg.	P.IIa	Consistenza e superfici e in m.q.	Rendita catastale €.	Categorìa catastale	Valore complessivo	Intervento previsto	Conformità Strumento
	relativa ubicazione									Urbanistico
1	Casa di riposo comunale in Via La Marmora nr. 35	Comunità alloggio San Giovanni adibita all'assistenza ed alla cura degli anziani	61	1622 sub. 1	969	700,63	B1	1.250.000,00	<input type="checkbox"/> alienazione	SI
			61	1623	615	539,96	B1			x NO
			61	4204	2.378	2.087,84	B1			x valorizz.ne Note: Tit. di proprietà non individuato per il F. 61 n. 1622 sub. 1 - da avviare la voltura catastale
2	Garage – Casa di riposo com.le in Via la Marmora	Fabbricato adibito a posto macchina	61	1936 sub 2		99,93	A6	30.000,00	<input type="checkbox"/> alienazione	SI
										X NO
										<input type="checkbox"/> valorizz.ne Note: Fabbricato non censito, necessita di revisione

										catastale
3	Fabbricato in piazza B. Meloni	Fabbricato adibito ad attività commerciale (bar)	61	4257 sub. 1	129	948,21	80.000,00	<input checked="" type="checkbox"/> alienazioni	<input checked="" type="checkbox"/> SI	
								<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO	
4	Fabbricato in piazza B. Meloni	Fabbricato adibito ad attività commerciale	61	4257 sub. 2	37	222,7	20.400,00	<input checked="" type="checkbox"/> alienazioni	<input checked="" type="checkbox"/> SI	
								<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO	
5	Fabbricato in piazza B. Meloni	Fabbricato adibito ad attività socio culturali e volontariato	61	4257 sub. 3	77	126,22	30.800,00	<input checked="" type="checkbox"/> alienazioni	<input checked="" type="checkbox"/> SI	
								<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO	
6	Fabbricato nel P.I.P. Ziu Frasu	Fabbricato ad uso artigianale in corso di costruzione	63	136	Mq. 3066		119.500,00	<input checked="" type="checkbox"/> alienazioni	<input type="checkbox"/> SI	
									<input checked="" type="checkbox"/> NO	
								<input type="checkbox"/> valorizz.ne	Note: necessità di revisione catastale	
7	Immobile in località Bau Su Salighe	Gualchiera	65	52	26	87,28	29.164,40	<input type="checkbox"/> alienazioni	<input checked="" type="checkbox"/> SI	
								<input checked="" type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO	

8	Immobile in località Bau Su Salighe	Gualchiera	65	54	25	83,92		28.811,60	<input type="checkbox"/> alienazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI
									<input checked="" type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
9	Locali ex scuola media in Via delle Rose	Immobile in corso di ristrutturazione	61					1.130.626,75	<input type="checkbox"/> alienazione	<input type="checkbox"/> SI
										<input checked="" type="checkbox"/> NO
									<input checked="" type="checkbox"/> valorizz.ne	Note: necessità di revisione catastale
10	Fabbricato in loc. San Leonardo - spiazzo della Gherardesca	Fabbricato adibito a magazzino e deposito	29	44 sub. 1	145	351,97		57.857,25	<input type="checkbox"/> alienazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
11	Fabbricato in Viale Azuni	Fabbricato adibito ad attività commerciale	61	355	94	747,62		41.100,00	<input checked="" type="checkbox"/> alienazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
12	Area urbana in Viale Azuni		61	4105	Mq. 83	0		10.080,00	<input type="checkbox"/> alienazione	<input type="checkbox"/> SI
										<input checked="" type="checkbox"/> NO

									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	Note: necessità di revisione catastale
13	Fabbricato in Via La Marmora 19	Fabbricato adibito a garage quale pertinenza del centro anziani	61	3998 sub. 1	52	174,56		52.328,80	<input type="checkbox"/> alienazione	<input checked="" type="checkbox"/> X SI
				3998 sub. 2	34	82,53		36.000,00		
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
14	Area in loc. Ziu Frasu	Lotto nr. 20 inserito nel Piano degli Insediamenti Produttivi (P.I.P.)	62	446	730			11.139,80	<input checked="" type="checkbox"/> alienazione	<input checked="" type="checkbox"/> X SI
				451						
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
15	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Pascolo Arboreo	8	63	Ha 01.96.22	R.D 30,40		2.850,00	<input checked="" type="checkbox"/> alienazione	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 14,19				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
16	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Pascolo	29	66	Ha 00.01.50	R.D 0,15		14,06	<input checked="" type="checkbox"/> alienazione	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 0,10				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
17	Fondo rustico –agro	Seminativo	30	58	Ha	R.D		95,63	<input checked="" type="checkbox"/> X	<input type="checkbox"/> SI

	Comune S. Lussurgiu				00.07.90	1,02			alienazion e	
						R.A 0,65				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
18	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Pascolo	34	11	Ha 00.23..05	R.D 2,26		211,88	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 1,55				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
19	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Pascolo	36	15	Ha 05.77.36	R.D 104,36		9.783,75	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 50,69				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
20	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Pascolo	43	3	Ha 02.39.85	R.D 23,54		2.206,88	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 16,01				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
21	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Bosco Ceduo	53	10	Ha 00.06.10	R.D 0,54		50,63	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 0,22				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
22	Fondo rustico –agro	Pascolo	53	60	Ha	R.D		208,13	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/> SI

	Comune S. Lussurgiu				00.12.30	2,22			alienazion e	
						R.A 1,08				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
23	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Pascolo	53	89	Ha 00.09.60	R.D 1,74		163,13	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 0,84				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
24	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Bosco Ceduo	53	91	Ha 00.05.45	R.D 0,48		45,00	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 0,20				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
25	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Pascolo Cespugliato	59	4	Ha 13.60.45	R.D 35,13		3.293,44	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 21,08				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
26	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Pascolo Cespugliato	59	5	Ha 00.04.70	R.D 0,12		11,25	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 0,7				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
27	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Pascolo Cespugliato	59	18	Ha 17.17.05	R.D 44,34		4.156,88	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion	<input type="checkbox"/> SI

						R.A 26,60			e	
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
28	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Seminativo Irriguo	65	9	Ha 00.12.40	R.D 4,80		450,00	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 4,16				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
29	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Seminativo Irriguo	65	20	Ha 00.02.75	R.D 1,07		100,31	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 0,92				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
30	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Seminativo	65	50	Ha 00.06.35	R.D 1,80		168,75	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 0,98				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
31	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Frutteto	65	51	Ha 00.13.35	R.D 17,93		1.680,94	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 6,55				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
32	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Frutteto	65	53	Ha 00.06.30	R.D 4,56		427,50	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion	<input type="checkbox"/> SI

						R.A 2,93			e	
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
33	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Seminativo Irriguo	65	55	Ha 00.04.35	R.D 1,68		157,50	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 1,46				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
34	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Bosco Alto	68	77	Ha 01.00.00	R.D 1,55		145,31	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 0,52				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
35	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Bosco Alto	68	82	Ha 00.88.30	R.D 1,37		128,44	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 0,46				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
36	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Bosco Alto	69	28	Ha 04.22.15	R.D 6,54		613,13	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 2,18				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
37	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Seminativo Irriguo	71	188	Ha 00.00.95	R.D 0,37		34,69	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion	<input type="checkbox"/> SI

						R.A 0,32			e	
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
38	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Seminativo	72	55	Ha 00.89.10	R.D 18,41		1.725,94	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 11,50				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
39	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Incolto produttivo	29	47	Ha 02.63.66	R.D 25,88		2.426,25	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 17,69				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
40	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Incolto produttivo	61	5	Ha 00.28.25	R.D 0,58		54,38	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 0,29				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
41	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Incolto produttivo	61	27	Ha 00.04.80	R.D 0,10		9,38	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 0,29				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
42	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Incolto produttivo	61	28	Ha 00.01.20	R.D 0,02		1,87	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion	<input type="checkbox"/> SI

						R.A 0,01			e	
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
43	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Incolto produttivo	61	29	Ha 00.13.20	R.D 0,26		24,26	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 0,13				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
44	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Incolto produttivo	61	30	Ha 00.09.95	R.D 0,20		18,75	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 0,10				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
45	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Incolto produttivo	61	31	Ha 00.08.00	R.D 0,16		15,00	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 0,08				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
46	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Incolto produttivo	61	55	Ha 00.09.60	R.D 0,20		18,75	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 0,10				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
47	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Incolto produttivo	61	210	Ha 00.08.20	R.D 0,16		15,00	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion	<input type="checkbox"/> SI

						R.A 0,08			e	
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
48	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Pascolo	61	267	Ha 01.68.34	R.D 16,83		1.577,81	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 11,78				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
49	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Incolto produttivo	61	426	Ha 00.02.80	R.D 0,06		5,63	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 0,03				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
50	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Pascolo	61	2331	Ha 00.02.80	R.D 0,06		82,50	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 0,03				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
51	Fondo rustico –agro Comune S. Lussurgiu	Pascolo	61	2332	Ha 00.07.70	R.D 0,77		72,19	<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 0,53				
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
52	Fondo rustico –loc. Su Tremuleu (ex	Pascolo	36	2	Ha 04.59.70	R.D 40,36			<input checked="" type="checkbox"/> alienazion	<input type="checkbox"/> SI

	ECA)								e	
						R.A 23,74				<input checked="" type="checkbox"/> NO
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	Note: necessità di valutazione e aggiornament o catastale
53	Fondo rustico –loc. Corrigas (ex ECA)	Pascolo	55	50	Ha 02.05.60	R.D 42,47			<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 26,55				<input checked="" type="checkbox"/> NO
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	Note: necessità di valutazione e aggiornament o catastale
54	Fondo rustico –loc. Corrigas (ex ECA)	Pascolo	55	52	Ha 01.64.40	R.D 33,96			<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 21,23				<input checked="" type="checkbox"/> NO
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	Note: necessità di valutazione e aggiornament o catastale
55	Fondo rustico – loc.Sas Rocchittas (ex ECA)	Seminativo - con annesso traliccio INWIT	61	99	Ha 00.65.05	R.D 8,40			<input checked="" type="checkbox"/> alienazion e	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 5,38				<input checked="" type="checkbox"/> NO

									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	Note: necessità di valutazione e aggiornamento catastale
56	Fondo rustico – loc. Sa Rughe (ex ECA)	Frutteto	62	158	Ha 00.13.45	R.D 18,06			<input checked="" type="checkbox"/> alienazione	<input type="checkbox"/> SI
						R.A 6,60				<input checked="" type="checkbox"/> NO
									<input type="checkbox"/> valorizz.ne	Note: necessità di valutazione e aggiornamento catastale
57	Traliccio in località Badde Urbara	Traliccio per la trasmissione di segnali radio televisivi	35		Mq. 2000	0		160.000,00	<input checked="" type="checkbox"/> alienazione	<input type="checkbox"/> SI
										<input checked="" type="checkbox"/> NO
									<input checked="" type="checkbox"/> valorizz.ne	Note: necessità di revisione catastale
58	Immobile in località Pabarile “ex casermetta”	Immobile con annessi nr. 2 tralicci per la trasmissione di segnali radio televisivi	35	95	Mq.	0		0,00	<input checked="" type="checkbox"/> alienazione	<input type="checkbox"/> SI
										<input checked="" type="checkbox"/> NO
									<input checked="" type="checkbox"/> valorizz.ne	Note: necessità di valutazione e aggiornamento catastale
59	Terreno nell’agro del Comune di Bonarcado –loc.	Pacolo EX IPAB	4	16	Ha 03.56.45			17.644,28	<input type="checkbox"/> alienazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI

	Puiolos		4	21	Ha 01.51.50			7.499,25		
			4	22	Ha 03.44.90			172.072,55	<input checked="" type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
60	Terreno nell'agro del Comune di Santu Lussugiu –loc. Funtana Ide	Pascolo EX IPAB	20	23	Ha 00.13.00			696,80	<input type="checkbox"/> alienazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI
			20	24	Ha 01.81.10			9.706,96		
										<input checked="" type="checkbox"/> valorizz.ne
61	Terreno nell'agro del Comune di Santu Lussugiu –loc. S'ena 'e S'alinu	Bosco ceduo - EX IPAB	53	64	Ha 00.20.00			1.030,00	<input type="checkbox"/> alienazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI
										<input checked="" type="checkbox"/> valorizz.ne
62	Terreno nell'agro del Comune di Santu Lussugiu –loc. Coloras (o Funtana Pitteri)	Uliveto - EX IPAB	62	268	Ha 00.55.45			5.095,86	<input type="checkbox"/> alienazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI
										<input checked="" type="checkbox"/> valorizz.ne
63	Bosco nell'agro del Comune di Santu Lussurgiu in loc. Bia Josso (o Badde Crobes)	Bosco - EX IPAB	68	66	Ha 01.00.00			10.910,00	<input type="checkbox"/> alienazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI
										<input checked="" type="checkbox"/> valorizz.ne
64	Terreno nell'agro del Comune di Santu Lussugiu –loc. Matta Creccos (o Bau 'e Frascos)	Frutteto - EX IPAB	71	1	Ha 00.10.80			741,96	<input type="checkbox"/> alienazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI
			71	19	Ha 00.25.00			1.717,50		
										<input checked="" type="checkbox"/> valorizz.ne

								valorizz.ne		
65	Terreno nell'agro del Comune di Santu Lussugiu –loc. Sos Lavros	Uliveto - EX IPAB	72	126	Ha 00.48.70			2.213,42	 alienazion e	X SI
			72	127	Ha 00.13.40			609,03		
									x valorizz.ne	_ NO
66	Terreno nell'agro del Comune di Santu Lussugiu –loc . Zaga Tennaghe	Terreno seminativo- EX IPAB	74	115	Ha 06.75.66			47.769,16	 alienazion e	X SI
			74	116	Ha 00.27.23			1.925,16		
			74	71AA	Ha 00.08.92			630,64	x valorizz.ne	_ NO
			74	71AB	Ha 00.00.44			31,11		
			74	72AA	Ha 00.05.71			403,70		
			74	72AB	Ha 00.02.49			176,04		
67	Vigneto nell'agro del Comune di Santu Lussugiu –loc. Ziu Serra	Vigneto - EX IPAB	82	216	Ha 00.16.80			3.850,00	 alienazion e	X SI
										x valorizz.ne
68	Terreno nell'agro del Comune di Santu Lussugiu –loc. Campuzzola	Terreno seminativo - EX IPAB	86	175	Ha 00.37.00			1.158,10	 alienazion e	X SI
										x valorizz.ne
69	Terreno nell'agro del	Terreno seminativo e	88	66	Ha			5.095,88		X SI

	Comune di Santu Lussugiu –loc. Adde Onale	pascolo - EX IPAB			00.95.25			alienazioni	
			88	67AA	Ha 07.00.00			37.450,00	
			88	67AB	Ha 00.44.70			2.391,45	<input checked="" type="checkbox"/> valorizz.ne <input type="checkbox"/> NO
			88	73	Ha 07.13.60			38.177,60	
70	Terreno nell'agro del Comune di Santu Lussugiu –loc. Santu Miale	Pascolo - EX IPAB	89	16	Ha 02.71.35			15.059,93	<input type="checkbox"/> alienazioni <input checked="" type="checkbox"/> SI
			89	17	Ha 03.75.33			20.830,82	
			89	54	Ha 01.67.31			9.285,71	<input checked="" type="checkbox"/> valorizz.ne <input type="checkbox"/> NO
			89	55AA	Ha 00.70.02			3.886,11	
			89	55AB	Ha 00.70.73			3.925,52	
71	Terreno nell'agro del Comune di Santu Lussugiu –loc. Bau Iscurigosu	Terreno seminativo e pascolo - EX IPAB	89	116AA	Ha 00.01.40			77,70	<input type="checkbox"/> alienazioni <input checked="" type="checkbox"/> SI
			89	116AB	Ha 00.01.00			55,50	
			89	117	Ha 00.24.40			1.354,20	<input checked="" type="checkbox"/> valorizz.ne <input type="checkbox"/> NO
			89	98	Ha 00.27.05			1.501,28	
			89	163	Ha 00.98.90			5.488,95	
			89	164	Ha 00.40.30			238,65	
72	Fabbricato in loc. San Leonardo ex hote ESIT e terreno	Unità immobiliare (sedime fabbricato)	36	25 sub 1					<input type="checkbox"/> alienazioni <input checked="" type="checkbox"/> SI

	adiacente	Unità immobiliare cat. F2 (Unità collabente)	36	93 sub 1					
		Terreno adiacente - pascolo cespugliato	36	3	Ha 06.63.71	R.D 61,70 R.A. 27,42		x valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO
73	Area nel comune di Santu Lussurgiu	VIA SAN GIUSEPPE n. 9	61	4688	m.q. 176		€ 238,60 rendita	X alienazione	X SI
								<input type="checkbox"/> valorizz.ne	<input type="checkbox"/> NO

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

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, non ricorre la fattispecie per definire gli indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati agli enti di seguito elencati:

Enti strumentali controllati

Società controllate

Enti strumentali partecipati

Società partecipate

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

Non adottato

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

P.N.R.R. triennio 2023/2025											
tipo	cap.	denominazione	Intervento da attivare o attivato	Termine previsto	Importo complessivo	residui presunti	reimputazioni 2023	risorse 2023	competenza 2023	competenza 2024	competenza 2025
E	111	PNRR M1C1-1.2, MITD - Abilitazione al cloud per le PA locali - CUP H31C22001280006	Attivato	2023	38.221,00			38.221,00	38.221,00		
U	175	PNRR M1C1-1.2, MITD - Abilitazione al cloud per le PA locali - CUP H31C22001280006						38.221,00	38.221,00		
E	112	PNRR M1C1-1.4.3, MITD - Adozione APP IO - CUP H31F22003930006	Da attivare	2023	1.215,00			1.215,00	1.215,00		
U	176	PNRR M1C1-1.4.3, MITD - Adozione APP IO - CUP H31F22003930006						1.215,00	1.215,00		
E	113	PNRR M1C1-1.4.4, MITD - Estensione utilizzo piattaforme nazionali di identità digitale - SPID	Attivato	2023	14.000,00			14.000,00	14.000,00		

		CIE - CUP H31F23000400006								
U	177	PNRR M1C1-1.4.4, MITD - Estensione utilizzo piattaforme nazionali di identità digitale - SPID CIE - CUP H31F23000400006						14.000,00	14.000,00	
E	633	PNRR M2C4I2.2 - CUP H34D21000020001 - Abbattimento delle barriere architettoniche ed efficientamento energetico della casa comunale - Legge n. 160/2019 e decreto Ministero Interno 11/11/2020	Chiuso		100.000,00		5.010,45			
U	1736	PNRR M2C4I2.2 - CUP H34D21000020001 - Abbattimento delle barriere architettoniche ed efficientamento energetico della casa comunale - Legge n. 160/2019 e decreto Ministero Interno 11/11/2020					2.204,57			
E	635	PNRR M5C3I1.1 - CUP H32H22000250006 - Lavori completamento e messa a norma campo Su Murischeddu	Da attivare	2023	300.000,00			300.000,00	300.000,00	

U	2035	PNRR M5C3I1.1 - CUP H32H22000250006 - Lavori completamento e messa a norma campo Su Murischeddu						300.000,00	300.000,00		
E	648	PNRR M2C4I2.2 - efficientamento energetico con installazione di impianti per la produzione di energia da fonti rinnovabili nella casa Comunale - Legge n. 160/2019 e decreto Ministero Interno 11/11/2020	Da attivare	2023	50.000,00			50.000,00	50.000,00		
U	1738	PNRR M2C4I2.2 - efficientamento energetico con installazione di impianti per la produzione di energia da fonti rinnovabili nella casa Comunale - Legge n. 160/2019 e decreto Ministero Interno 11/11/2020						50.000,00	50.000,00		
E	649	PNRR M2C4I2.2 - efficientamento energetico con installazione di impianti per la produzione di energia da fonti rinnovabili nel	Da attivare	2024	50.000,00					50.000,00	

		depuratore - Legge n. 160/2019 e decreto Ministero Interno 11/11/2020								
U	1739	PNRR M2C4I2.2 - efficientamento energetico con installazione di impianti per la produzione di energia da fonti rinnovabili nel depuratore - Legge n. 160/2019 e decreto Ministero Interno 11/11/2020							50.000,00	
E	786	Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) Missione 2, Componente 4, Investimento 2.2 - CUP H37H19001080006 interventi straordinari della viabilia' rurale Pischina Ruia	In fase di rendicontazione		150.000,00	120.000,00				
U	1891	Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) Missione 2, Componente 4, Investimento 2.2 - CUP H37H19001080006 interventi straordinari della viabilia' rurale Pischina Ruia				8.943,30				

U	1893	Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) Missione 2, Componente 4, Investimento 2.2 - CUP H37H19001080006 interventi straordinari della viabilità rurale Pischina Ruia quota di cofinanziamento				10.381,60				
E	787	Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) Missione 2, Componente 4, Investimento 2.2 - CUP H34H19000050001 interventi a rete per la riduzione del rischio idrogeologico in ambito urbano e periurbano - interventi di riqualificazione vie e piazze abitato	Attivata	2023	850.000,00	680.000,00				
U	1890	Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) Missione 2, Componente 4, Investimento 2.2 - CUP H34H19000050001 interventi a rete per la riduzione del rischio idrogeologico in ambito urbano e periurbano - interventi di riqualificazione vie e					817.108,17		817.108,17	

