



# Comune di Sarroch

Città Metropolitana di Cagliari

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

COPIA

N° 43

**OGGETTO: Approvazione Documento unico di programmazione 2018-2020.**

L'anno duemiladiciotto addì diciotto del mese di Maggio alle ore 14:00 nella Casa Comunale.

Si è riunita la Giunta Comunale nella persona dell'Avv. Salvatore Mattana - Sindaco -  
Presidente e dei Sigg. Assessori:

		<i>PRESENTI</i>	<i>ASSENTI</i>
1	<i>GUISO EFISIO ANDREA</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2	<i>MELIS MANUELA</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
3	<i>SALIS MASSIMILIANO</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4	<i>SPANO MANUELA</i>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
5	<i>CASCHILI ANDREA</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Assiste il Segretario Comunale Lucia Pioppo

## LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che con il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118, emanato in attuazione degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42, e recante “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi*”, è stata approvata la riforma della contabilità degli enti territoriali (regioni, province, comuni ed enti del SSN);

Richiamato l'art. 151, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, in base al quale “*Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. I termini possono essere differiti con decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze*”;

Visto il principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al d.Lgs. n. 118/2011 ed in particolare il punto 4.2, il quale annovera tra gli strumenti di programmazione degli enti locali *il Documento unico di programmazione (DUP), presentato al Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno, per le conseguenti deliberazioni.*

Ricordato che il DUP si compone di due sezioni:

- la **Sezione Strategica (SeS)** che ha un orizzonte temporale di riferimento che coincide con quello del mandato amministrativo sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato, Mission, Vision e indirizzi strategici dell'ente, in coerenza con la programmazione di Governo e con quella regionale. Tale processo è supportato da un'analisi strategica delle condizioni interne ed esterne all'ente, sia in termini attuali che prospettici, così che l'analisi degli scenari possa rilevarsi utile all'amministrazione nel compiere le scelte più urgenti e appropriate.
- la **Sezione Operativa (SeO)** che ha una durata pari a quella del bilancio di previsione, ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento di supporto al processo di previsione di indirizzi e obiettivi previsti nella Sezione Strategica. □ Questa infatti, contiene la programmazione operativa dell'ente, avendo a riferimento un arco temporale triennale. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere. □ I programmi rappresentano dunque il cardine della programmazione, in quanto, costituendo la base sulla quale implementare il processo di definizione degli indirizzi e delle scelte, sulla base di questi verrà predisposto il PEG e affidati obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi. La Sezione Operativa infine comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. □

Richiamate:

- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 10 in data 23/6/2016., esecutiva ai sensi di legge, con la quale sono state approvate le linee programmatiche del mandato amministrativo 2016/2021;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n.17. in data 19/4/2017., esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato *approvato/ il* Documento unico di programmazione 2017/2019.;

Effettuata una puntuale ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi, disposta ai sensi del punto 4.2, lett. a) del principio contabile della programmazione all. 4/1 al d.Lgs. n. 118/2011 nonché *ai sensi dell'art. 147-ter, comma 2, del d.Lgs. n. 267/2000<sup>1</sup>*);

Dato atto che la formulazione degli obiettivi strategici ed operativi è avvenuta:

- a seguito di adeguata valutazione dei mezzi finanziari e delle risorse a disposizione, tenuto conto del quadro normativo di riferimento a livello europeo, nazionale e regionale;
- sulla base degli indirizzi e delle priorità indicate dall'amministrazione;
- previo coinvolgimento della struttura organizzativa;
- sulla base della ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi;

Visto il Documento Unico di Programmazione 2018/2020, che si allega al presente provvedimento sotto la lettera A) quale parte integrante e sostanziale;

Ritenuto necessario procedere alla presentazione al Consiglio Comunale;

- del Documento Unico di Programmazione.;
- della ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi;

per le conseguenti deliberazioni;

Visto il d.Lgs. n. 267/2000;

Visto il d.Lgs. n. 118/2011;

A votazione unanime e palese;

### **DELIBERA**

1. Di presentare al Consiglio Comunale, ai sensi dell'articolo 170, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000 e in conformità a quanto disposto dal principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al d.Lgs. n. 118/2011, il Documento Unico di Programmazione per il periodo 2018/2020., che si allega al presente provvedimento sotto la lettera A) quale parte integrante e sostanziale.

Con separata votazione unanime e concorde, espressa in forma palese, di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art 134 del d.lgs 267/2000.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO

F.to Salvatore Mattana

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to Lucia Pioppo

---

ATTESTAZIONE AI SENSI DELL'ART. 49 DEL T.U.E.L.

Parere di regolarità tecnica  
si attesta la regolarità tecnica contabile

**Favorevole**

IL RESPONSABILE

*F.to Antonella Serra*

17/05/2018

---

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio dal 29/05/2018 per rimanervi giorni 15 consecutivi a norma dell'art.124 del T.U.E.L. e contestuale comunicazione ai capigruppo consiliari, ai sensi dell'art.125 del T.U.E.L.

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to Lucia Pioppo

---

Per copia conforme all' originale

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to

COMUNE DI SARROCH  
Città Metropolitana di Cagliari

Allegato A

ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO TRIENNIO 2018/2020

Anno 2018								
Profilo	category	nume	Area	full time/part time	Modalità/concorso	Costo annuo complessivo oneri e IRAP inclusi (inadel calcolata al 4,88%)	anno 2018 oneri e Irap inclusi (inadel calcolata al 4,88%) - Previsione per 8 mesi (inclusa)	
Termosifonista idraulico	B1	1	Tecnica	p.t. 30 ore settimanali	Stabilizzazione articolo 20 dlgs 75/2017, dopo aver espletato procedura art. 34 bis d.lgs. 165/2001 (collocamento personale in disponibilità)	€ 23.223,58	€ 15.735,42	
Muratore specializzato	B1	1	Tecnica	p.t. 25 ore settimanali	Stabilizzazione articolo 20 dlgs 75/2017, dopo aver espletato procedura art. 34 bis d.lgs. 165/2001 (collocamento personale in disponibilità)	€ 19.352,52	€ 13.110,77	
Istruttore direttivo contabile	D1	1	Economico Finanzia	p.t. 20 ore settimanali	Nell'ordine: art. 30 d.lgs. 165/2001 (mobilità volontaria), art. 34 bis d.lgs. 165/2001 (collocamento personale in disponibilità), graduatoria altri Enti, art. 35 e ss. Dlgs 165/2001 (procedure ordinarie, concorso pubblico)	€ 18.800,38	€ 12.652,13	
Istruttore direttivo tecnico	D1	1	Tecnica- Uff. ambie	p.t. 18 ore settimanali	Nell'ordine: art. 30 d.lgs. 165/2001 (mobilità volontaria), art. 34 bis d.lgs. 165/2001 (collocamento personale in disponibilità), graduatoria Ente, graduatoria altri Enti, art. 35 e ss. Dlgs 165/2001 (procedure ordinarie, concorso pubblico)	€ 16.922,05	€ 11.386,00	
Istruttore tecnico	C1	1	Tecnica	p.t. 18 ore settimanali	Nell'ordine: art. 30 d.lgs. 165/2001 (mobilità volontaria), art. 34 bis d.lgs. 165/2001 (collocamento personale in disponibilità), graduatoria Ente, graduatoria altri Enti, art. 35 e ss. Dlgs 165/2001 (procedure ordinarie, concorso pubblico)	€ 15.731,35	€ 10.615,82	
Assistente sociale	D1	1	Politiche sociali	full time	Mobilità volontaria	€ 33.844,10	€ 22.771,93	
Operaio specializzato	B3	1	Tecnica	full time	Mobilità volontaria	€ 29.424,50	€ 19.883,98	
TOTALI		7	(calcoli spesa secondo l'ipotesi del nuovo contratto enti locali con applicazione perequazione nel 2018)					

Anno 2019 : Nessuna assunzione

Anno 2020: Nessuna assunzione

Allegato A

ASSUNZIONI DI LAVORO FLESSIBILE TRIENNIO 2018/2020

Anno 2018							
Profilo	category	nume	Area	full time/part time	Modalità/concorso	Costo complessivo anno 2018 oneri e Irap inclusi (inadel calcolata al 4,88%) inclusa perequazione	Durata (mesi)
Istruttore tec. Informat.	C1		Amministrativa	p.t. 25 ore	Graduatoria ente, graduatoria altri enti, selezione pubblica	€ 12.890,43	7
Assistente sociale	D1		Politiche sociali	full time	Graduatoria ente, graduatoria altri enti, selezione pubblica	€ 20.158,72	7
Istruttore direttivo	D1		Tecnica- uff. ambien	p.t. 18 ore	Graduatoria ente, graduatoria altri enti, selezione pubblica	€ 10.079,36	7
Muratore specializzato	B1		Tecnica	p.t. 25 ore	Assunzione tramite il Centro Servizi del Lavoro (dopo conclusione procedura di stabilizzazione)	€ 11.604,53	7
						€ 54.733,04	
TOTALI		4	(calcoli spesa secondo l'ipotesi del nuovo contratto enti locali con applicazione perequazione nel 2018)				

Anno 2019

1 Assistente sociale cat. D1 full time per 12 mesi

Anno 2020:

1 Assistente sociale cat. D1 full time per 12 mesi

**COMUNE DI SARROCH**  
*Città Metropolitana di Cagliari*

**Allegato B – Nuova dotazione organica**

Categoria giuridica di inquadramento	Profilo professionale	N. posti				
		Tempo pieno	Part-time	Totale nuova dotazione	Coperti	Previsti nel fabbisogno 2018/2020
<b>D3</b>	ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO	1	1	2	2	
<b>D1</b>	ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE	2	1	3	2	1
	ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTR.	3		3	3	
	ISTRUTTORE DIRETTIVO ASSISTENTE SOCIALE	2		2	1	1
	ISTRUTTORE DIRETTIVO POLIZIA LOCALE	1		1	1	
	ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO	2	1	3	2	1
<b>C1</b>	ISTRUTTORE CONTABILE	2		2	2	
	ISTRUTTORE AMMINISTR.	6		6	6	
	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO-ASSISTENTE BIBLIOTECARIO	1		1	1	
	ISTRUTTORE AMM. CONT. AGENTE DI POLIZIA LOCALE	5		5	5	
	ISTRUTTORE TECNICO	3	1	4	3	1
<b>B3</b>	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	3		3	3	0
	COLLABORATORE CONTABILE	1		1	1	
	CAPO OPERAIO	1		1	1	
	ESECUTORE TECNICO/ OPERAIO SPECIALIZZATO	2		2	1	1
<b>B1</b>	ESECUTORE TECNICO /OPERAIO SPECIALIZZATO	1	2	3	1	2
<b>A1</b>	OPERATORE TECNICO /OPERAIO	1		1	1	
	<b>Totali</b>	<b>37</b>	<b>6</b>	<b>43</b>	<b>36</b>	<b>7</b>

**COMUNE DI SARROCH**  
Città Metropolitana di Cagliari

Allegato C

DETERMINAZIONE E UTILIZZO CAPACITA' ASSUNZIONALE TRIENNIO 2018/2020												
CAPACITA' ASSUNZIONALE TRIENNIO PRECEDENTE CALCOLATA SECONDO IL NUOVO CONTRATTO ENTI LOCALI												
ANNO	anno cessazione	N dipendenti cessati	categoria di accesso	trattamento economico fondamentale (posizione di ingresso)	13^ mensilità	perequazione	comparto a carico del bilancio	totale	irap e oneri a carico dell'ente (inadel calcolata al 2,88%)	totale	% capacità assunzionale da applicare	capacità assunzionale in termini di spesa
2015	2014	0	0	€ -	€ -			€ -	€ -	€ -		€ -
2016	2015*	1	B3	€ 19.063,80	€ 1.588,65	€ 288,00	€ 44,76	€ 20.985,21	€ 7.488,57	€ 28.473,78	100%	€ 28.473,78
2017	2016	2	D1	€ 44.270,94	€ 3.689,25	€ 456,00	€ 118,80	€ 48.534,99	€ 17.319,71	€ 65.854,69	25%	€ 16.463,67
											totale	€ 44.937,46
*Nell'anno 2015 il rapporto tra spesa personale e spesa corrente era inferiore al 25% (24,94%)												
ASSUNZIONI EFFETTUATE CON UTILIZZO CAPACITA' ASSUNZIONALE TRIENNIO PRECEDENTE												
Anno assunzione		N dipendenti assunti	categoria di accesso	economico fondamentale (posizione di ingresso)	13^ mensilità	perequazione	comparto a carico del bilancio	totale	irap e oneri a carico dell'ente	totale	% capacità assunzionale da applicare	capacità assunzionale in termini di spesa
2015												
2016												
2017												
											totale	0,00
CAPACITA' ASSUNZIONALE DI COMPETENZA CALCOLATA SECONDO IL NUOVO CONTRATTO ENTI LOCALI												
ANNO	anno di cessazione	N dipendenti cessati	categoria di accesso	trattamento economico fondamentale (posizione di ingresso)	13^ mensilità	perequazione	comparto a carico del bilancio	totale	irap e oneri a carico dell'ente (inadel calcolata al 2,88%)	totale	% capacità assunzionale da applicare	capacità assunzionale in termini di spesa
2018	2017	1	D1	22.135,47	1.844,62	228,00	59,40	24.267,49	8.659,85	32.927,35	25%	8.231,84
<b>CAPACITA' ASSUNZIONALE RESIDUA TRIENNIO PRECEDENTE</b>											€	44.937,46
<b>CAPACITA' ASSUNZIONALE DI COMPETENZA ANNO 2018</b>											€	8.231,84
<b>TOTALE CAPACITA' ASSUNZIONALE TRIENNIO 2018/2020</b>											€	53.169,29

UTILIZZO CAPACITA' ASSUNZIONALE IN BASE ALLA PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO - SPESA ANNUA CALCOLATA SECONDO IL NUOVO CONTRATTO ENTI LOCALI									
categoria di accesso	profilo prof.	trattamento economico fondamentale (posizione di ingresso)	13^ mensilità	perequazione	comparto a carico del bilancio	irap e oneri a carico dell'ente (inadel calcolata al 2,88%-)	totale per assunzione a tempo pieno	N. ore settimanali	totale per assunzione
D1	istr. dir. (Rag.)	22.135,47	1.844,62	228,00	59,40	8.659,85	32.927,35	20	18.292,97
D1	istr. dir. (Amb.)	22.135,47	1.844,62	228,00	59,40	9.173,11	33.440,60	18	16.720,30
C1	Istr. Tecnico	20.344,07	1.695,34	276,00	52,08	8.454,91	30.822,40	18	15.411,20
totale							<b>97.190,35</b>		<b>50.424,47</b>
<b>TOTALE CAPACITA' ASSUNZIONALE TRIENNIO 2018/2020</b>									€ 53.169,29
<b>TOTALE COSTO PERSONALE DA ASSUMERE</b>									€ 50.424,47
<b>RESIDUO CAPACITA' ASSUNZIONALE ANNO 2017 (CESSAZIONI 2016) DISPONIBILE PER LE STABILIZZAZIONI DI CUI ALL'ALLEGATO D</b>									€ 2.744,82

**COMUNE DI SARROCH**  
*Città Metropolitana di Cagliari*

Allegato D

**UTILIZZO RISORSE LAVORO FLESSIBILE DI CUI ALL'ARTICOLO 9, COMMA 28 , D.L. 78/2010**

**PERSONALE DA STABILIZZARE EX ART. 20 D.LGS. 75/2017:**

CALCOLO SPESA PER IL 2018 (secondo l'ipotesi del nuovo contratto enti locali)

Limite spesa lavoro flessibile: Importo totale spesa impegnata nel 2009 certificata alla Corte dei Conti anno per l'anno 2009 (questionario consuntivo 2013)	<b>€ 85.295,83</b>
--	--------------------

FIGURE PROFESSIONALI DA STABILIZZARE ART. 20 D.LGS. 75/2017	durata (mesi)	Compensi lordi (inclusa perequazione)	Oneri	Irap	Spesa complessiva
N. 1 esecut. Tecnico termosifon. Idraulico cat. B1 part- time (30 ore)	8	€ 11.297,03	€ 3.478,14	€ 960,25	€ 15.735,42
N. 1 muratore specializzato cat. B1 part-time (25 ore)	8	€ 9.412,65	€ 2.898,04	€ 800,08	€ 13.110,77
<b>TOTALE COSTO ASSUNZIONI (STABILIZZAZIONE)</b>					<b>€ 28.846,18</b>
previsione assegno nucleo familiare					€ 1.440,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>					<b>€ 30.286,18</b>
UTILIZZO SPESA FACOLTA' ORDINARIE					€ 2.744,82
UTILIZZO SPESA LAVORO FLESSIBILE					€ 27.541,36
<b>TOTALE UTILIZZO 8 MESI</b>					<b>€ 30.286,18</b>

LIMITE SPESA LAVORO FLESSIBILE CERTIFICATO ALLA CORTE DEI CONTI	€ 85.295,83
UTILIZZO SPESA (8 MESI) LAVORO FLESSIBILE PER STABILIZZAZIONI ART. 20 DLGS 75/2017	€ 27.541,36
DIFFERENZA UTILIZZABILE PER ASSUNZIONI LAVORO FLESSIBILE NEL 2018	<b>€ 57.754,47</b>

ANNO 2018					
FIGURE PROFESSIONALI DA ASSUMERE A TEMPO DETERMINATO	durata (mesi)	Compensi lordi (inclusa perequazione)	Oneri	Irap	Spesa complessiva
N. 1 istrut. Amm/tec. Inf. part time 25 ore	7	€ 9.261,85	€ 2.841,32	€ 787,26	€ 12.890,43
N. 2 istruttori direttivi: (1 assistente sociale cat. D1 full time + 1 istruttore direttivo tecnico uff. ambiente cat. D1 p.t. 18 ore )	7	€ 21.727,03	€ 6.664,25	€ 1.846,80	€ 30.238,08
N. 1 muratore cat. B1 part time 25 ore	7	€ 8.236,07	€ 2.668,38	€ 700,07	€ 11.604,52
<b>Totale</b>		<b>€ 39.224,95</b>	<b>€ 12.173,95</b>	<b>€ 3.334,13</b>	<b>€ 54.733,03</b>

**COMUNE DI SARROCH**  
Città Metropolitana di Cagliari

**Allegato D**

**UTILIZZO RISORSE LAVORO FLESSIBILE DI CUI ALL'ARTICOLO 9, COMMA 28 , D.L. 78/2010**

**PERSONALE DA STABILIZZARE EX ART. 20 D.LGS. 75/2017:**

CALCOLO SPESA ANNUA secondo l'ipotesi del nuovo contratto enti locali)

Limite spesa lavoro flessibile: Importo totale spesa impegnata nel 2009 certificata alla Corte dei Conti anno per l'anno 2009 (questionario consuntivo 2013)	<b>€ 85.295,83</b>
--	--------------------

FIGURE PROFESSIONALI DA STABILIZZARE ART. 20 D.LGS. 75/2017	durata (mesi)	Compensi lordi (inclusa perequazione)	Oneri	Irap	Spesa complessiva
N. 1 esecut. Tecnico termosifon. Idraulico cat. B1 part- time (30 ore)	12	€ 16.945,54	€ 5.217,21	€ 1.440,37	€ 23.603,12
N. 1 muratore specializzato cat. B1 part-time (25 ore)	12	€ 14.118,98	€ 4.574,38	€ 1.200,11	€ 19.893,47
<b>TOTALE COSTO ASSUNZIONI (STABILIZZAZIONE)</b>					<b>€ 43.496,59</b>
previsione assegno nucleo familiare					€ 2.160,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>					<b>€ 45.656,59</b>
UTILIZZO SPESA FACOLTA' ORDINARIE					€ 2.744,82
UTILIZZO SPESA LAVORO FLESSIBILE					€ 42.911,77
<b>TOTALE UTILIZZO ANNUO</b>					<b>€ 45.656,59</b>

LIMITE SPESA LAVORO FLESSIBILE CERTIFICATO ALLA CORTE DEI CONTI	€ 85.295,83
UTILIZZO SPESA (ANNUA) LAVORO FLESSIBILE PER STABILIZZAZIONI ART. 20 DLGS 75/2017	€ 42.911,77
NUOVO TETTO DI SPESA PER ASSUNZIONI FLESSIBILI DAL 2019	€ 42.384,06

# Comune di Sarroch

Provincia di Cagliari

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

COPIA

N° 5

**OGGETTO: Adozione dello schema di Programma Triennale delle OO.PP. 2018-2020 e elenco annuale 2018.**

L'anno duemiladiciotto addì trentuno del mese di Gennaio alle ore 13:00 nella Casa Comunale.

Si è riunita la Giunta Comunale nella persona dell'Avv. Salvatore Mattana - Sindaco - Presidente e dei Sigg. Assessori:

	<i>PRESENTI</i>	<i>ASSENTI</i>
1 <i>GUISO EFISIO ANDREA</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2 <i>MELIS MANUELA</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
3 <i>SALIS MASSIMILIANO</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
4 <i>SPANO MANUELA</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
5 <i>CASCHILI ANDREA</i>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

Assiste il Segretario Comunale Dr.ssa Lucia Pioppo

## LA GIUNTA COMUNALE

### VISTI:

- il D.Lgs. n. 267/2000, modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014;
- il D.Lgs. n. 118/2011;
- il D.Lgs. n. 50/2016;
- la L.R. 7 agosto 2007 n° 5
- il Decreto Sindacale n°4 /2016 del 25/07/2016 di nomina del Responsabile del Settore LL.PP. nella persona dell'Ing. Gian Luca Lilliu;

### PREMESSO CHE:

- ai sensi dell'art. 2, comma 3, del Decreto Legislativo 12 Aprile 2006 n° 50, il programma triennale dei lavori pubblici e i relativi aggiornamenti annuali contengono i lavori il cui valore stimato sia pari o superiore a 100.000 euro e indicano, previa attribuzione del codice unico di progetto di cui all'articolo 11, della legge 16 gennaio 2003, n. 3, i lavori da avviare nella prima annualità, per i quali deve essere riportata l'indicazione dei mezzi finanziari stanziati sullo stato di previsione o sul proprio bilancio, ovvero disponibili in base a contributi o risorse dello Stato, delle regioni a statuto ordinario o di altri enti pubblici. Per i lavori di importo pari o superiore a 1.000.000 euro, ai fini dell'inserimento nell'elenco annuale, le amministrazioni aggiudicatrici approvano preventivamente il progetto di fattibilità tecnica ed economica;
- ai sensi dell'art. 5 della L.R. 7 agosto 2007 n° 5, comma 2, "il programma triennale costituisce momento attuativo di studi di fattibilità ed individua in modo puntuale, sintetico e con un ordine di priorità l'oggetto di ogni singolo intervento che si intende realizzare, il relativo costo complessivo presunto e le risorse finanziarie disponibili";
- il comma 5 dello stesso articolo recita: "l'elenco annuale identifica, tra i lavori inseriti nel programma triennale, quelli che si intendono realizzare o comunque avviare nell'esercizio finanziario di riferimento, specificandone le caratteristiche essenziali";
- ai sensi del comma 10 dell'art. 5 della L.R. 7 agosto 2007 n° 5, è disposto che il programma triennale e l'elenco annuale sono approvati unitamente al bilancio di previsione;

DATO ATTO CHE in base all'art. 48 del Dlgs. 207/2000 l'adozione della proposta di programma è di competenza della Giunta Comunale;

RISCONTRATO CHE alla data odierna non è stato ancora emanato il Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti, di concerto con il Ministero delle Economie e delle Finanze, previsto dall'art. 21 c. 8 del citato D.Lgs. 50/2016;

### RICHIAMATI:

- l'art. 5 della L.R. 7 agosto 2007 n. 5, al comma 12, prevede che il programma triennale e l'elenco annuale siano predisposti ed adottati secondo gli schemi tipo che definiti dall'Assessorato Regionale competente in materia di lavori pubblici, sono pubblicati sul sito internet della Regione e che nelle more di tale pubblicazione, la redazione avvenga secondo gli schemi tipo di cui al Decreto 9 Giugno 2005 del Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti;
- il Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti del 24 Ottobre 2014 che approva la procedura e gli schemi – tipo per la redazione e pubblicazione del programma triennale dei lavori pubblici, dei suoi aggiornamenti annuali e dell'elenco annuale dei lavori pubblici;

DATO ATTO CHE in accordo e secondo le indicazioni dell'Amministrazione Comunale, è stato predisposto lo schema di Programma Triennale e l'Elenco Annuale delle OO.PP. per il triennio 2018/2020;

ATTESO che lo schema di programma e di aggiornamento e il relativo elenco annuale adottato dovrà essere pubblicato all'Albo Pretorio per non meno di 30 giorni consecutivi come previsto dalla L.R. 5/2007;

Dato atto che la proposta di cui alla presente deliberazione è regolarmente corredata dei pareri di cui all'art.49 del d.lgs. 267/2000 e che gli stessi, inseriti in calce alla presente, ne costituiscono parte integrante e sostanziale.

Ad unanimità di voti, palesemente espressi

### **DELIBERA**

1. Di adottare lo schema di Programma delle Opere Pubbliche 2018/2020 e l'Elenco Annuale 2018 dei LL.PP., redatto ai sensi della Legge Regionale 07/08/2007 n. 5, art. 5, sulla base delle schede approvate con Decreto del Ministro delle Infrastrutture e Trasporti 11 Novembre 2011, composto dai sotto elencati elaborati, allegati al presente atto quali parti integranti e sostanziali:
  - scheda n° 1 "quadro delle risorse disponibili";
  - scheda n° 2 "articolazione della copertura finanziaria";
  - scheda n° 3 "elenco annuale".

Di pubblicare, ai sensi dell'art. 5, comma 10, della L.R. 7 agosto 2007 n° 5, la presente deliberazione mediante affissione all'Albo Pretorio, per almeno 30 giorni consecutivi.

Con separata votazione unanime e concorde, espressa in forma palese, di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art 134 del d.lgs 267/2000.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO

F.to Salvatore Mattana

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to Lucia Pioppo

---

ATTESTAZIONE AI SENSI DELL'ART. 49 DEL T.U.E.L.

Parere di regolarità contabile

si attesta la pertinenza al bilancio di previsione in redigendo

**Favorevole**

IL RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI

*F.to Antonella Serra*

31/01/2018

---

ATTESTAZIONE AI SENSI DELL'ART. 49 DEL T.U.E.L.

Parere di regolarità tecnica

**Favorevole**

IL RESPONSABILE

*F.to Gian Luca Lilliu*

31/01/2018

---

#### CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio dal 06/02/2018 per rimanervi giorni 30 consecutivi a norma dell'art.124 del T.U.E.L. e contestuale comunicazione ai capigruppo consiliari, ai sensi dell'art.125 del T.U.E.L.

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to Lucia Pioppo

---

Per copia conforme all' originale

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to

# SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SARROCH

## QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIE RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria primo anno	Disponibilità finanziaria secondo anno	Disponibilità finanziaria terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	2.576.311,61	3.381.754,38	1.151.000,00	7.109.065,99
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di immobili art. 53 commi 6-7 d.lgs n. 163/2006	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti di bilancio	1.937.775,91	0,00	0,00	1.937.775,91
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totali</b>	<b>4.514.087,52</b>	<b>3.381.754,38</b>	<b>1.151.000,00</b>	<b>9.046.841,90</b>

	Importo
Accantonamento di cui all'art.12, comma 1 del DPR 207/2010 riferito al primo anno	135.422,63

**Note:**  
PROPOSTA

Il Responsabile del Programma



Lilliu Gian Luca

## SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SARROCH

### ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	Codice ISTAT (3)			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione Immobili S/N (6)	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale		Importo	Tipologia (7)
1	44	020	092	066		01	A06/90	Sistemazione ed escavo dell'imboccatura del porto di Perd'e Sali (finanziamento RAS FPV)	1	907.951,09	0,00	0,00	907.951,09	N	0,00	
2	164	020	092	066		03	A02/11	Bonifica ex discarica loc. Flumini e Binu (finanziamento RAS FPV)	1	113.323,92	0,00	0,00	113.323,92	N	0,00	
3	170	020	092	066		01	A03/06	Interventi di riqualificazione impianti di illuminazione pubblica 1° lotto (finanziamento COMUNALE)	2	242.714,72	0,00	0,00	242.714,72	N	0,00	
4	165	020	092	066		01	A02/99	Interventi di riqualificazione e messa a norma Perde Sali e Porto Columbu (finanziamento COMUNALE)	3	142.293,76	0,00	0,00	142.293,76	N	0,00	
5	105	020	092	066		01	A01/01	Realizzazione delle rotonde di accesso al Comune di Sarroch S.S. 195 tratto Cagliari - Pula - 1° lotto Funzionale (finanziamento MINISTERO/RAS FPV)	1	701.036,60	0,00	0,00	701.036,60	N	0,00	
6	93	020	092	009		01	A02/05	Realizzazione di un canale di guardia per la protezione del centro abitato dal rischio idrogeologico - 1° lotto Funzionale -(finanziamento RAS FPV)	1	500.000,00	191.754,38	0,00	691.754,38	N	0,00	
7	145	020	092	066		03	A05/12	Completamento del parco sportivo coperto e realizzazione parte scoperta (finanziamento COMUNALE FPV)	3	1.012.172,95	0,00	0,00	1.012.172,95	N	0,00	
8	101	020	092	066		01	A02/99	Realizzazione di un Ecocentro (finanziamento COMUNALE)	2	264.699,52	0,00	0,00	264.699,52	N	0,00	
9		020	092	066		01	A03/06	Interventi di riqualificazione impianti di illuminazione pubblica e realizzazione di impianti fotovoltaici (finanziamento CITTA' METROPOLITANA)	2	50.000,00	500.000,00	0,00	550.000,00	N	0,00	
10		020	092	066		07	A05/12	Realizzazione del parco sportivo (finanziamento CITTA' METROPOLITANA )	3	100.000,00	1.000.000,00	400.000,00	1.500.000,00	N	0,00	
11		020	092	066		07	A05/31	Ampliamento e sistemazione cimitero comunale (finanziamento Comunale )	1	260.894,96	0,00	0,00	260.894,96	N	0,00	
12		020	092	066		03	A01/01	intervento di ripristino della viabilità sul litorale di Sarroch , località Sa Punta e Porto Columbu via Marco polo e via Vasco de Gama (finanziamento RA 145000 finanziamento Comunale 15000 )	1	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	N	0,00	
13		020	092	066		07	A01/04	escavo del bacino portuale e avanportuale e opere minori - porto di Perde Sali -(finanziamento RAS)	1	59.000,00	1.690.000,00	751.000,00	2.500.000,00	N	0,00	

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	Codice ISTAT (3)			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione Immobili S/N (6)	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale		Importo	Tipologia (7)
<b>Totale</b>										4.514.087,52	3.381.754,38	1.151.000,00	9.046.841,90		0,00	

Il Responsabile del Programma  
  
 Lilliu Gian Luca

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

**Note**  
 PROPOSTA

# SCHEDA 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SARROCH

## ELENCO ANNUALE

Cod. Int. Amm. ne (1)	Codice Unico Intervento CUI (2)	CUP	Descrizione Intervento	CPV	Responsabile del Procedimento		Importo annualità	Importo totale intervento	Finalità (3)	Conformità		Verifica vincoli ambientali	Priorità (4)	Stato progettazione approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome				Urb (S/N)	Amb (S/N)				Trim/Anno inizio lavori	Trim/Anno fine lavori
44		I54B1300090002	Sistemazione ed escavo dell'imboccatura del porto di Perde Sali (finanziamento RAS FPV)	45200000-9	LILLIU	GIAN LUCA	907.951,09	907.951,09	MIS	S	S	1	Pd	4/2017	4/2018	
164		I56D140002300	Bonifica ex discarica loc. Flumini e Binu (finanziamento RAS FPV)	45200000-9	LILLIU	GIAN LUCA	113.323,92	113.323,92	AMB	S	S	1	Pd	4/2017	4/2018	
170		I56J15001540004	Interventi di riqualificazione impianti di illuminazione pubblica 1° lotto (finanziamento COMUNALE)	45200000-9	LILLIU	GIAN LUCA	242.714,72	242.714,72	URB	S	S	2	Pd	4/2017	4/2018	
165		I51B15000550004	Interventi di riqualificazione e messa a norma Perde Sali e Porto Columbu (finanziamento COMUNALE)	45200000-9	LILLIU	GIAN LUCA	142.293,76	142.293,76	URB	S	S	3	Pp	4/2017	4/2018	
105		I55G11000090004	Realizzazione delle rotonde di accesso al Comune di Sarroch S.S. 195 tratto Cagliari - Pula - 1° lotto Funzionale (finanziamento MINISTERO/RAS FPV)	45200000-9	LILLIU	GIAN LUCA	701.036,60	701.036,60	URB	S	S	1	Pe	4/2017	4/2018	
93		I53B07000120001	Realizzazione di un canale di guardia per la protezione del centro abitato dal rischio idrogeologico - 1° lotto Funzionale -(finanziamento RAS FPV)	45200000-9	LILLIU	GIAN LUCA	500.000,00	691.754,38	AMB	S	S	1	Pe	4/2017	4/2019	
145		I55G11000090004	Completamento del parco sportivo coperto e realizzazione parte scoperta (finanziamento COMUNALE FPV)	45200000-9	LILLIU	GIAN LUCA	1.012.172,95	1.012.172,95	COP	S	S	3	Pe	2/2017	4/2018	
101		I54E07000160006	Realizzazione di un Ecocentro (finanziamento COMUNALE)	45000000-7	LILLIU	GIAN LUCA	264.699,52	264.699,52	MIS	S	S	2	Pp	4/2017	4/2018	
		I51B16000330004	Ampliamento e sistemazione cimitero comunale (finanziamento Comunale)	45400000-1	Lilliu	Gian Luca	260.894,96	260.894,96	MIS	S	S	1	Pp	2/2018	4/2018	
		I56J17000650002	escavo del bacino portuale e avanportuale e opere minori - porto di Perde Sali -(finanziamento RAS)		Lilliu	Gian Luca	59.000,00	2.500.000,00	COP	S	S	1	Pd	1/2019	4/2020	

Cod. Int. Amm. ne (1)	Codice Unico Intervento CUI (2)	CUP	Descrizione Intervento	CPV	Responsabile del Procedimento		Importo annualità	Importo totale intervento	Finalità (3)	Conformità		Priorità (4)	Stato progettazione approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome				Urb (S/N)	Amb (S/N)			Trim/Anno inizio lavori	Trim/Anno fine lavori
							Totale	4.204.087,52							

Il Responsabile del Programma

Lilliu Gian Luca

(1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).

(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.

(3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.

(4) Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. n. 163/2006 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).

(5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

## Note

PROPOSTA

ALLEGATO II - SCHEDA B : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2018/2019  
DELL'AMMINISTRAZIONE - COMUNE DI SARROCH

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

NUMERO intervento CUI (1)	Codice Fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma 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 complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, beni e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'Acquisto (Regione)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					CENTRALE DI COMMITTEA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (9)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (10)	
																Primo anno 2018	Secondo anno 2019	Costi su annualità successive	Totale	Apporto di capitale privato (8)		codice AUSA		denominazione
																				Importo	Tipologia			
codice		data (anno)	data (anno)	codice	si/no	codice	si/no	Testo	forniture / servizi	Tabella CPV	testo	Tabella B.1	testo	numero (mesi)	si/no	calcolo	calcolo	valore	campo somma	valore	testo	codice	testo	Tabella B.2
8006310926									Affari Generali		Servizio di mensa scolastica (AA. SS. 2018/2019 - 2019/2020)	1	Angelo Tolu	24		€ 164.501,44	€ 164.501,44	€ 164.501,44	€ 493.504,32					
8006310926									Affari Generali		Servizio di trasporto scolastico per gli alunni della scuola dell'obbligo e materna (AA. SS. 2018/2019 - 2019/2020)	1	Angelo Tolu	24		€ 69.048,63	€ 69.048,63		€ 138.097,26					
8006310926									Affari Generali		gli studenti della scuola secondaria di 2° grado abbonamenti scolastici ARST	1	Angelo Tolu	24		€ 53.000,00	€ 53.000,00		€ 106.000,00					
8006310926									Servizio Sociale	85320000-8	Gestione del servizio di inserimento lavorativo soggetti svantaggiati	1	Francesco Mastinu	18		€ 97.111,79	€ 140.000,00		€ 237.111,79					
8006310926									Servizio Sociale	85312000-9	Servizio di assistenza educativa domiciliare e specialistica scolastica, segretariato sociale	1	Francesco Mastinu	20		€ 80.487,77	€ 196.000,00		€ 276.487,77					
8006310926									Servizio Sociale	85312110-3	Gestione asilo nido	1	Francesco Mastinu	24			€ 47.752,43	€ 118.000,00	€ 165.752,43					
8006310926									Servizio Sociale	85312100-0	Gestione del centro di aggregazione sociale	1	Francesco Mastinu	11			€ 65.271,94	€ 71.000,00	€ 136.271,94					
8006310926									Settore Tecnico		Fornitura Carburanti	1	Gian Luca Lilliu	24		€ 20.960,00	€ 36.460,00		57.420,00					
8006310926									Settore Tecnico		Fornitura beni di consumo	1	Gian Luca Lilliu	24		€ 87.000,00	€ 87.000,00	€ 87.000,00	261.000,00					
8006310926									Settore Tecnico - Ambiente		Servizio nettezza urbana	1	Gian Luca Lilliu	84		€ 19.000,00	€ 1.350.000,00	€ 1.369.000,00	9.583.000,00					
8006310926									Settore patrimonio		Pulizie immobili Comunali	1	Angela Cois	24		€ 92.500,00	€ 92.500,00		185.000,00					
8006310926																								
8006310926																								
8006310926																								
8006310926																								
																somma (11)	somma (11)	somma (11)	somma (11)	somma (11)				

Note

- (1) Codice CUI = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre
- (2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 5)
- (3) Compilare se "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, beni e servizi" è uguale a "SI" e CUP 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 comma 9
- (7) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- (8) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (9) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)
- (10) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 7 e 8. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di
- (11) 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, beni e servizi

Tabella B.1

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

Tabella B.2

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

Il referente del programma  
(.....)

Ulteriori dati (campi da compilare non visualizzate nel Programma biennale)			
Responsabile del procedimento			codice fiscale
Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'acquisto			
tipologia di risorse	primo anno	secondo	annualità successive
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	importo	importo	importo
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	importo	importo	importo
stanziamenti di bilancio	importo	importo	importo
finanziamenti ai sensi dell'articolo 3 del DL 310/1990 convertito dalla L. 403/1990	importo	importo	importo
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016	importo	importo	importo
Altra tipologia	importo	importo	importo



**COMUNE DI SARROCH**

**D.U.P.**

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

**2018/2020**

# Indice

<b><u>1</u></b>	<b><u>INTRODUZIONE .....</u></b>	<b><u>1</u></b>
<b>1.1</b>	<b>LA PROGRAMMAZIONE NEL NUOVO CONTESTO NORMATIVO .....</b>	<b>2</b>
<b>1.2</b>	<b>IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE .....</b>	<b>5</b>
<b><u>2</u></b>	<b><u>SEZIONE STRATEGICA (SES).....</u></b>	<b><u>7</u></b>
<b>2.1</b>	<b>QUADRO DELLE CONDIZIONI ESTERNE .....</b>	<b>8</b>
2.1.1	OBIETTIVI INDIVIDUATI DAL GOVERNO NAZIONALE .....	9
2.1.2	OBIETTIVI INDIVIDUATI DALLA PROGRAMMAZIONE REGIONALE.....	<b>ERRORE. IL SEGNALIBRO NON È DEFINITO.</b>
2.1.3	ANALISI DEMOGRAFICA .....	14
2.1.4	ANALISI DEL TERRITORIO E DELLE STRUTTURE .....	17
<b>2.2</b>	<b>QUADRO DELLE CONDIZIONI INTERNE DELL'ENTE .....</b>	<b>18</b>
2.2.1	ORGANIZZAZIONE DELL'ENTE .....	19
2.2.2	LE RISORSE UMANE DISPONIBILI .....	20
2.2.3	INDIRIZZI IN MATERIA DI TRIBUTI E TARIFFE, VALUTAZIONE SUI MEZZI FINANZIARI, IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE E IN CONTO CAPITALE.....	21
2.2.4	ANALISI E VALUTAZIONE DELLA SPESA .....	27
2.2.5	ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI .....	34
2.2.6	SITUAZIONE ECONOMICA E FINANZIARIA DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI.....	35
<b>2.3</b>	<b>INDIRIZZI E TEMI STRATEGICI.....</b>	<b>36</b>
2.3.1	IL PIANO DI GOVERNO .....	<b>ERRORE. IL SEGNALIBRO NON È DEFINITO.</b>
2.3.2	TEMI STRATEGICI.....	41
2.3.3	TEMI STRATEGICI PER MISSIONE .....	42
<b>2.4</b>	<b>STRUMENTI DI RENDICONTAZIONE DEI RISULTATI .....</b>	<b>47</b>
<b><u>3</u></b>	<b><u>SEZIONE OPERATIVA (SEO) .....</u></b>	<b><u>48</u></b>
<b>3.1</b>	<b>PARTE PRIMA .....</b>	<b>49</b>
3.1.1	DESCRIZIONE DEI PROGRAMMI E SOTTO-TEMI STRATEGICI .....	50
3.1.2	VALUTAZIONI DEI MEZZI FINANZIARI E DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO .....	97
3.1.3	GLI EQUILIBRI DI BILANCIO 2017/2019.....	158
3.1.4	IL PATTO DI STABILITÀ PER IL TRIENNIO 2017/2019 .....	<b>ERRORE. IL SEGNALIBRO NON È DEFINITO.</b>
3.1.5	DEBITO CONSOLIDATO E CAPACITÀ DI INDEBITAMENTO 2016/2018 .....	160
<b>3.2</b>	<b>PARTE SECONDA .....</b>	<b>161</b>
3.2.1	PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE PER IL TRIENNIO 2018/2020.....	162
3.2.2	PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE .....	163
3.2.3	PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI.....	165

3.2.4	PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA .....	166
-------	---	-----

---

# **1 INTRODUZIONE**

## 1.1 La programmazione nel nuovo contesto normativo

Il decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le amministrazioni pubbliche territoriali debbano conformare la propria gestione a regole contabili uniformi, definite sotto forma di principi contabili generali e di principi contabili applicati: questi ultimi rappresentano l'interpretazione delle norme contabili e dei principi generali, completano il sistema generale e favoriscono l'adozione di comportamenti uniformi e corretti.

In particolare il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio afferma 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”*.

Già da questa prima formulazione si evince come per adempiere al principio normativo non sarà più sufficiente la predisposizione di documenti di respiro tecnico-contabile, tesi a definire le risorse finanziarie per classificazione di bilancio, seguendo trend consolidati nel tempo, ma sostanzialmente privi di una visione progettuale di sviluppo sociale ed economico del territorio: scopi, contenuti, risorse destinate e risultati dell'azione di governo dovranno sempre più caratterizzare i documenti contabili per offrire una lettura dell'azione amministrativa che sia comprensibile e valutabile dal principale destinatario di qualunque iniziativa dell'Ente pubblico, ovvero il cittadino.

In quest'ottica il *'Piano di governo'*, ritenuto fino ad oggi un puro strumento di comunicazione politica, acquisisce una nuova fondamentale rilevanza: rappresenta infatti il punto di riferimento dell'intera azione dell'Ente per i 5 anni di durata del mandato, ovvero la strategia, e come tale coinvolge, ognuno per la sua parte, tutti i settori dell'Ente.

In conseguenza di quanto affermato, la ripartizione delle risorse finanziarie secondo la classificazione ministeriale, ovvero il bilancio di previsione, non contiene tutte le informazioni necessarie: sono sempre i principi contabili a stabilire che la pianificazione, per essere 'qualificata', dovrà contenere la lettura non solo contabile dei documenti nei quali le decisioni politiche e gestionali trovano concreta attuazione ed essere orientata nella sua redazione alla lettura da parte dei portatori di interesse.

Rivestiranno un ruolo sempre più centrale nelle programmazioni e rendicontazioni future, non soltanto le grandezze finanziarie previste ed effettivamente utilizzate, ma una molteplicità di informazioni, contabili e non, relative agli effetti delle azioni dell'Ente, ovvero gli impatti 'interni' sull'organizzazione ed 'esterni' sulla cittadinanza delle politiche dell'Amministrazione.

Coerenza ed interdipendenza dei diversi documenti di pianificazione rappresentano una ulteriore caratteristica specificamente prevista dai principi a cui si ispira il D.lgs. 118/2011: perché la programmazione svolga compiutamente le funzioni politico-amministrativa, economico-finanziaria ed informativa ad essa assegnate, è indispensabile che sia in grado di rappresentare con chiarezza non solo gli effetti contabili delle scelte assunte, ma anche la loro motivazione e la coerenza con il programma politico dell'amministrazione.

Saranno quindi esplicitati con sempre maggiore chiarezza gli elementi precedentemente menzionati e cioè gli obiettivi di breve e lungo periodo della gestione e le risorse finanziarie, umane e strumentali necessarie per il loro conseguimento; per fare ciò dovrà sussistere una chiara coerenza e raccordabilità tra i diversi aspetti quantitativi e descrittivi delle politiche ed i valori inseriti nei documenti di programmazione, che non potranno consistere in dichiarazioni formali di intenti, 'slegate' dal contesto politico, organizzativo, ed economico finanziario.

Il percorso di adempimento normativo rappresenta solo un aspetto, quasi il pretesto per una evoluzione che prima di tutto dovrà essere culturale, metodologica ed organizzativa: il presente Documento Unico di Programmazione rappresenta dunque l'avvio di un processo che richiederà tempi adeguati e step successivi di perfezionamento, che risentiranno delle evidenze emerse in sede di gestione e matureranno in un contesto politico, sociale ed economico difficile ed in continua evoluzione.

Si riportano di seguito i passaggi più significativi contenuti nel principio contabile della programmazione:

Par. 1 – Definizione.

*"Il processo di programmazione...si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.*

*...L'attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova della affidabilità e credibilità dell'ente"*

Par. 2 – I contenuti della programmazione.

*"I contenuti della programmazione devono essere declinati in coerenza con il programma di governo e gli indirizzi di finanza pubblica..."*

*...Le finalità e gli obiettivi di gestione devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi...*

*...I risultati riferiti alle finalità sono rilevabili nel medio periodo e sono espressi in termini di impatto atteso sui bisogni esterni quale effetto dell'attuazione di politiche, programmi ed eventuali progetti."*

Par. 3.3 – Coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio.

*“Il principio di coerenza implica una considerazione “complessiva e integrata” del ciclo di programmazione, sia economico che finanziario, e un raccordo stabile e duraturo tra i diversi aspetti quantitativi e descrittivi delle politiche e dei relativi obiettivi - inclusi nei documenti di programmazione...”*

*...In particolare il bilancio di previsione...deve rappresentare con chiarezza non solo gli effetti contabili delle scelte assunte, ma anche la loro motivazione e coerenza con il programma politico dell’amministrazione...”*

Par.8 – Il Documento Unico di Programmazione degli Enti Locali.

*“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...”*.

Par.8.1 – La sezione strategica (SeS).

*“La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all’art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell’ente...”*

*...In particolare, la SeS individua...le principali scelte che caratterizzano il programma dell’amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l’ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato...”*.

Par.8.2 – La sezione operativa (SeO).

*“La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l’ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere...”*

Par.10.1 – Il PEG: finalità e caratteristiche.

*“Il piano esecutivo di gestione (PEG) è il documento che permette di declinare in maggior dettaglio la programmazione operativa contenuta nell’apposita Sezione del Documento Unico di Programmazione (DUP)...”*

*...Il piano dettagliato degli obiettivi di cui all’articolo 108, comma 1, del TUEL e il piano della performance di cui all’articolo 10 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 sono unificati organicamente nel piano esecutivo di gestione...”*

## 1.2 Il Documento Unico di Programmazione

Nella scenario normativo precedentemente descritto, il DUP costituisce lo strumento di guida strategica ed operativa degli enti locali e rappresenta il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione: si divide in due parti principali, una Sezione Strategica ed una Sezione Operativa.

La Sezione Strategica (SeS) sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente: nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

La Sezione Operativa (SeO) costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS: in particolare contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale, sia pluriennale.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS: per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

E' importante in questa sede evidenziare che uno degli obiettivi della SeO è costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

Alcuni passaggi sono però indispensabili al fine di elaborare un processo di programmazione che sia, ai sensi di quanto esposto nei paragrafi precedenti, 'qualificato', ovvero 'coerente' e 'raccordabile' con gli altri strumenti.

Il primo passaggio è consistito nella descrizione del 'Piano di governo', ovvero nella declinazione della strategia che dovrà guidare l'Ente.

Il secondo passaggio si è sostanziato nel tentativo di raccordare il 'Piano di governo' e la classificazione di bilancio, in particolare Missione e Programma: in questo modo è stato possibile avviare la misurazione delle risorse finanziarie destinate al raggiungimento degli obiettivi di mandato dell'Amministrazione.

Si è inoltre cercato di definire gli stakeholder interessati dalle singole componenti della strategia, ovvero del piano di governo dell'Amministrazione: come accennato precedentemente, il processo di crescita culturale e metodologico, reso necessario dal nuovo scenario normativo, è ancora in atto e vedrà nei prossimi

annulteriori perfezionamenti con la definizione del contributo della struttura organizzativa, espresso in termini contabili ed extra-contabili, alla realizzazione delle diverse parti del piano di governo con il fine di produrre in maniera integrata e coerente i seguenti documenti:

- Bilancio di previsione,
- PEG,
- Piano dettagliato degli obiettivi,
- Piano della Performance.

---

## **2 SEZIONE STRATEGICA (SeS)**

## **2.1 Quadro delle condizioni esterne**

## 2.1.1 Obiettivi individuati dal governo nazionale

Il principio applicato alla programmazione prevede che l'individuazione degli obiettivi strategici sia effettuata tenendo in considerazione le condizioni esterne ed interne in cui l'Ente si trova ad operare: gli scenari socio economici ed il contesto normativo nazionale e regionale costituiscono in questo senso i paletti all'interno dei quali si deve orientare l'azione dell'Amministrazione. Il primo punto di riferimento normativo è rappresentato dal documento di programmazione economico-finanziaria, ovvero il "Documento di Programmazione Economico Finanziaria DEF 2017".

Non va inoltre dimenticato, quale attore importante nella governance, il ruolo della UE con i regolamenti in vigore dal 2013 volti a rafforzare il monitoraggio delle finanze pubbliche dell'area euro.

Si può affermare che anche a seguito delle segnalazioni delle autorità europee sono state adottate una serie di azioni che hanno avuto notevole impatto anche sugli enti locali:

- La *Spending Review* ha già dato 25 miliardi lordi di risparmio. La riforma del processo di bilancio è stata approvata dal Parlamento nel mese di agosto. L'obiettivo principale è di migliorare l'efficienza del processo di formazione del bilancio rendendo nel contempo più efficiente il processo di programmazione della spesa.
- La riforma della Pubblica Amministrazione è stata per la maggior parte attuata. Sono stati pubblicati 11 decreti legislativi, mentre altri 6 sono stati approvati in via preliminare ed entro il febbraio 2017 saranno approvati anche gli ultimi provvedimenti attuativi
- Gli investimenti pubblici sono stati rafforzati anche grazie al Piano Juncker. Inoltre, il nuovo Codice degli appalti ha rafforzato la qualità e trasparenza degli appalti migliorando la capacità delle pubbliche amministrazioni nella programmazione e nel monitoraggio. La riforma del sistema portuale è operativa e il piano banda larga continua la fase di attuazione.
- Il Governo ha rinnovato lo sforzo per combattere la povertà e la disuguaglianza. Il Piano Nazionale contro la povertà poggia su due pilastri: il sostegno per l'inclusione attiva (SIA) e il sussidio di disoccupazione (ASDI). Sono inoltre allo studio misure di rafforzamento del Welfare a favore delle fasce anziane più deboli.

Tornando al contenuto dei documenti di programmazione nazionale, dall'analisi del Documento di Economia e Finanza 2017 varato lo scorso aprile, dei vari documenti di finanza pubblica e dei correlati provvedimenti legislativi, emerge che la ripresa dell'economia Italiana è ormai in atto da quasi tre anni. Sulla base dei dati rivisti di contabilità nazionale, il PIL reale ha registrato un incremento pari allo 0,1 per cento già nel 2014, mentre le stime precedenti segnavano una contrazione pari a -0,4 per cento. Nel corso

del 2015, l'economia Italiana ha segnato una crescita dello 0,7 per cento e per il 2016 si prevede che il PIL reale si attesti allo 0,8 per cento.

Questa ripresa seppur lenta va valutata positivamente, visto che giunge dopo una profonda recessione senza precedenti ed è stata condizionata da diversi sviluppi sfavorevoli di natura esterna, quali la sensibile riduzione degli scambi con la Russia, il rallentamento dei mercati emergenti, gli attacchi terroristici in Europa e, più recentemente, il voto sull'uscita della Gran Bretagna dall'Unione Europea.

Ciò nonostante, il tasso di crescita dell'economia Italiana è ancora inferiore a quello che sarebbe necessario per ritornare sul sentiero di crescita pre-crisi entro il 2025.

### PIL Italia

Il miglioramento dei dati economici e delle aspettative nelle economie avanzate, Italia compresa, potrebbe giustificare una significativa revisione al rialzo della previsione di crescita del PIL per il 2017 e in minor misura per il 2018, su cui pesa in maggior misura il graduale rialzo dei tassi di interesse di mercato. Si è tuttavia scelto di seguire una valutazione più cauta, anche per via del fatto che nelle principali economie avanzate i dati di produzione e PIL non hanno per ora eguagliato il dinamismo indicato dalle aspettative di imprese e famiglie. La previsione tendenziale di crescita del PIL reale nel 2017 è quindi posta all'1,1 per cento.

La previsione aggiornata per i prossimi due anni è invece lievemente più bassa della precedente, essendo pari a 1,0 per cento nel 2018 e 1,1 per cento nel 2019 (1,2 per cento in entrambi gli anni nella previsione del Draft Budgetary Plan 2017 di ottobre scorso). La nuova previsione di crescita per il 2020 è di 1,1 per cento.

La maggiore cautela riguardo al 2018-2019 è principalmente spiegata dall'incertezza sul contesto di medio termine globale ed europeo e dal recente aumento dei tassi di interesse, che secondo la convenzione seguita nel formulare le previsioni, implica livelli più elevati attesi in futuro. Va inoltre ricordato che la previsione ufficiale non si discosta significativamente dal consenso, anche alla luce del processo di validazione da parte dell'Ufficio Parlamentare di Bilancio.

Dal punto di vista della crescita nominale, la previsione tendenziale riflette non solo gli andamenti attesi dei prezzi, ma anche l'aumento delle imposte indirette previsto dalle cosiddette clausole di salvaguardia. Il PIL nominale, cresciuto dell'1,6 per cento nel 2016, accelererebbe al 2,2 per cento nel 2017 e al 2,9 nel 2018-2019, rimanendo intorno al 2,8 per cento nel 2020. Ciò migliorerebbe la sostenibilità del debito pubblico

pur in presenza di un rialzo dei rendimenti sui titoli di Stato. Il tasso di crescita nominale sarebbe infatti prossimo al costo implicito di finanziamento del debito pubblico in tutto il triennio 2018-2020.

	2016	2017	2018	2019	2020
<b>PIL Italia</b>	+0,9	+1,1	+1,0	+1,1	+1,1

### Obiettivi di politica economica

Nello scenario tendenziale l'indebitamento netto delle Amministrazioni pubbliche, che nel 2015 e 2016 è risultato pari a 2,7 e 2,4 per cento del PIL rispettivamente, sarebbe pari al 2,3 per cento quest'anno, per poi scendere all'1,3 per cento nel 2018, allo 0,6 per cento nel 2019 e infine allo 0,5 per cento nel 2020. Rispetto alle precedenti previsioni ufficiali, il rialzo dei rendimenti sui titoli di Stato porta a prevedere spese per interessi più elevate, con effetti crescenti negli anni 2018-2020. Il fattore principale che spinge invece il deficit al ribasso è costituito dall'aumento delle aliquote IVA previste dalle clausole di salvaguardia sul 2018 e 2019, che generano miglioramenti del saldo di bilancio pari a 1,1 punti di PIL nel 2018 e ulteriori 0,2 punti nel 2019

<b>Quadro programmatico</b>	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento netto	-2,7	-2,4	-2,1	-1,2	-0,2	0,0
Saldo primario	+1,5	+1,5	+1,7	+2,5	+3,5	+3,8
Interessi	+4,1	+4,0	+3,9	+3,7	+3,7	+3,8
Debito pubblico	132,1	132,6	132,5	131,0	128,2	125,7

Nello scenario programmatico, il Governo attua immediatamente misure strutturali di riduzione dell'indebitamento strutturale pari a 0,2 punti di PIL per quest'anno, che valgono quasi lo 0,3 per cento del PIL in termini di effetti sugli anni successivi. Il pacchetto comprende misure volte a ridurre l'evasione dell'IVA e di altri tributi con interventi quali l'allargamento delle transazioni a cui si applica il cosiddetto split payment. Vengono inoltre ridotte alcune spese. Il pacchetto è accompagnato da maggiori investimenti nelle zone colpite dai recenti sismi pari a un miliardo di euro all'anno per il periodo 2017-2020.

L'effetto congiunto degli interventi previsti porta ad una revisione al ribasso dell'indebitamento netto programmatico del 2017 dal 2,3 al 2,1 per cento del PIL. Lo scenario programmatico prevede quindi una marcata discesa del deficit nei due anni successivi, all'1,2 per cento del PIL nel 2018 e allo 0,2 nel 2019. Per il 2020 si prevede un ulteriore lieve miglioramento del saldo onde pervenire al pareggio di bilancio. Le variazioni stimate del saldo strutturale sono pienamente in linea con il braccio preventivo del Patto di

Stabilità e Crescita in tutto il triennio 2018-2020. Un lieve avanzo di bilancio strutturale verrebbe infatti conseguito nel 2019 e l'Obiettivo di Medio Periodo sarebbe mantenuto nel 2020.

Tasso d'inflazione previsto

Per quanto riguarda, infine, il tasso di inflazione, possiamo notare come il suo andamento, nel corso degli ultimi anni e in quello previsto per il prossimo triennio, è riassunto nella seguente tabella:

Inflazione media annua	Valori programmati
2012	1,5%
2013	1,5%
2014	0,2%
2015	0,2%
2016	0,2%
2017	1,2%
2018	1,7%

Nella tabella che precede sono riportati i dati pubblicati dal MEF.

Tali valori, oltre a costituire un riepilogo delle stime a livello nazionale che si prevede di raggiungere, sono utili anche per verificare la congruità di alcune previsioni di entrata e di spesa effettuate nei documenti cui la presente relazione si riferisce. In particolare, si segnala come, nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 173 del D. Lgs. n. 267/2000, l'ente ha provveduto ad adeguare le previsioni di entrata e di spesa al tasso di inflazione programmato.



## 2.1.2 Analisi demografica

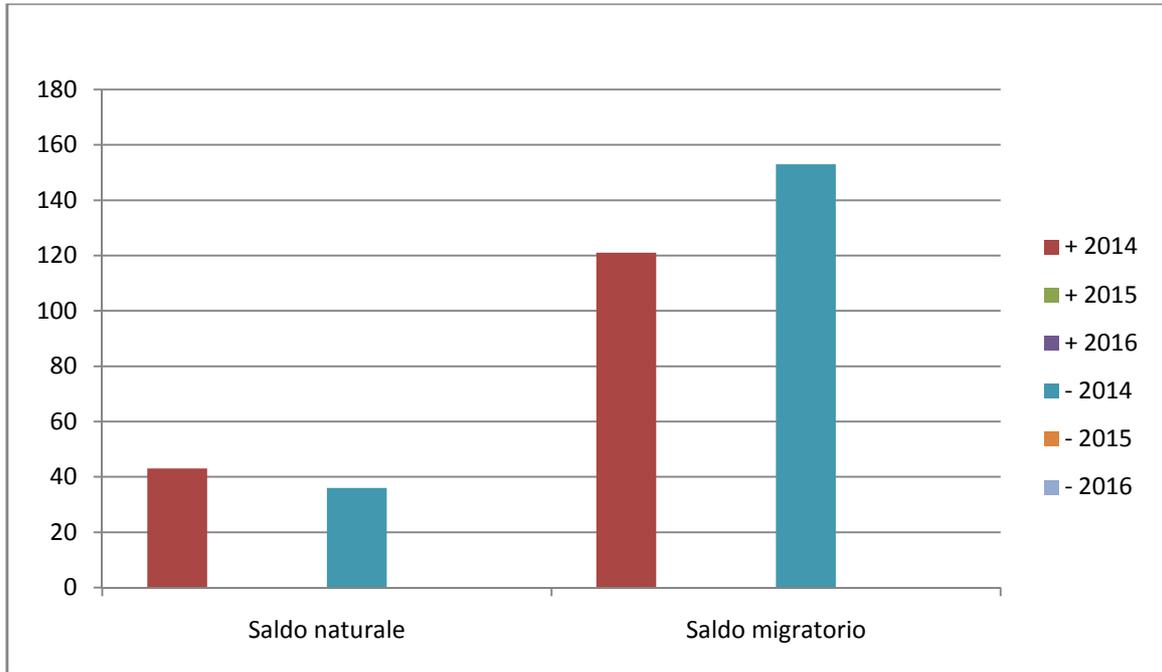
Tra le informazioni di cui l'Amministrazione deve necessariamente tenere conto nell'individuare la propria strategia, l'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse: l'attività amministrativa è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione che rappresenta il principale stakeholder di ogni iniziativa.

### *Dati Anagrafici*

Voce	2014	2015	2016
<b>Popolazione al 31.12</b>	5.326,00	5524	5267
<b>Nuclei familiari</b>	1.973,00	2283	2301
<b>Numero dipendenti</b>	39,00	37	35

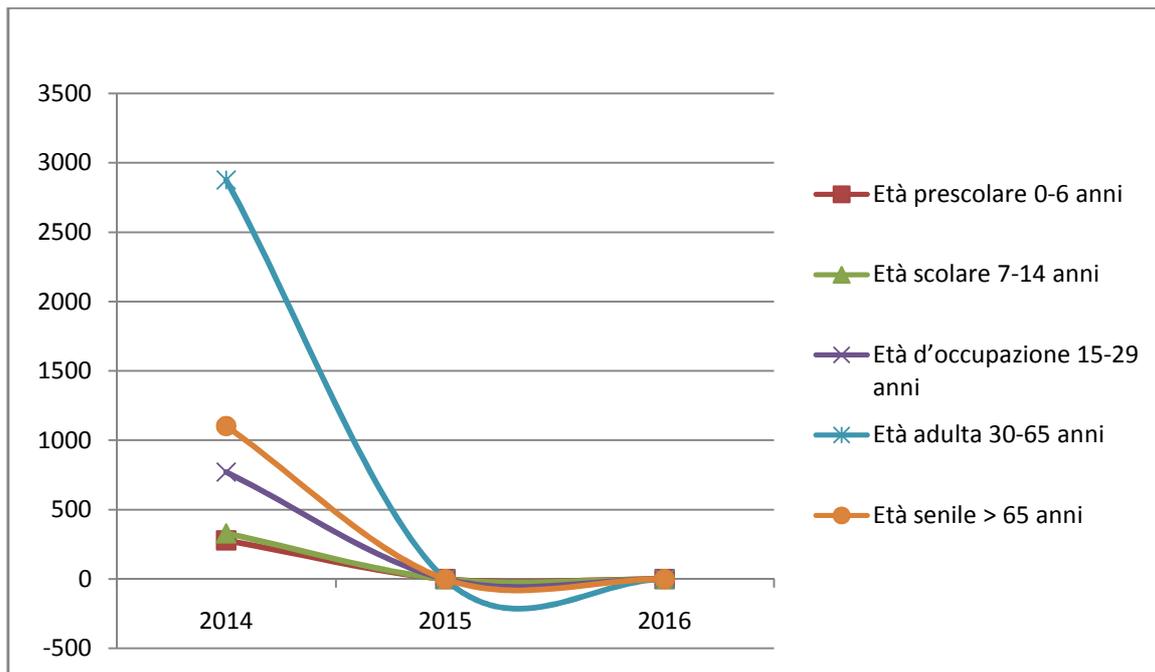
### *Andamento demografico della popolazione*

Voce	2014	2015	2016
<b>Nati nell'anno</b>	43,00	31	28
<b>Deceduti nell'anno</b>	36,00	56	44
<b>Saldo naturale nell'anno</b>	7,00	-25	-16
<b>Iscritti da altri comuni</b>	110,00	90	151
<b>Cancellati per altri comuni</b>	148,00	85	90
<b>Cancellati per l'estero</b>	5,00	19	19
<b>Altri cancellati</b>	0,00		
<b>Saldo migratorio e per altri motivi</b>	-38,00	2	42
<b>Numero medio di componenti per famiglia</b>	4,00	2,3	3,7
<b>Iscritti dall'estero</b>	8,00	16	33
<b>Altri iscritti</b>	3,00		1



Composizione della popolazione per età

Voce	2014	2015	2016
Età prescolare 0-6 anni	279,00	261	249
Età scolare 7-14 anni	329,00	330	339
Età d'occupazione 15-29 anni	772,00	691	678
Età adulta 30-65 anni	2.877,00	2874	2929
Età senile > 65 anni	1.103,00	1088	1134



## 2.1.3 Analisi del territorio e delle strutture

L'analisi del territorio ed una breve analisi del contesto socio-economico costituiscono la necessaria integrazione dell'analisi demografica ai fini di una maggiore comprensione del contesto in cui maturano le scelte strategiche dell'Amministrazione.

### *Dati Territoriali*

Voce	2014	2015	2016
Frazioni geografiche	0,00		
Superficie totale del Comune (ha)	68,00	68	
Superficie urbana (ha)	45,00	45	45
Lunghezza delle strade esterne (km)	80,00	80	80
Lunghezza delle strade interne centro abitato (km)	18,00	18	18

### *Strutture*

Voce	2014	2015	2016
Asili nido	1,00	1	1
Asili nido - Addetti	0,00		
Asili nido - Educatori	0,00		
Impianti sportivi	11,00	11	11
Mense scolastiche	3,00	3	3
Mense scolastiche - N. di pasti offerti	25125	dnp	25501
Punti luce illuminazione pubblica	1270	1270	1270
Raccolta rifiuti (q)	6.499,00	27558	27270

## **2.2 Quadro delle condizioni interne dell'Ente**

## **2.2.1 Organizzazione dell'Ente**

La struttura organizzativa dell'Ente è articolata nei seguenti Centri di Costo.

**AREA AMMINISTRATIVA - SUAPE - ATTIVITÀ PRODUTTIVE e TURISMO**

**AREA ECONOMICO - FINANZIARIA**

**AREA PATRIMONIO, CULTURA, SPORT**

**AREA TECNICA MANUTENTIVA**

**AREA TECNICA URBANISTICA E EDILIZIA PRIVATA E AMBIENTE**

**AREA POLITICHE SOCIALI E SERVIZI ALLA PERSONA**

**AREA POLIZIA LOCALE**

## 2.2.2 Le risorse umane disponibili

La pianta organica viene configurata dal vigente ordinamento come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente: in questa sede è bene ricordare che la dotazione e l'organizzazione del personale, con il relativo bagaglio di competenze ed esperienze, costituisce il principale strumento per il perseguimento degli obiettivi strategici e gestionali dell'Amministrazione.

Queste considerazioni sono state recepite nel presente documento, prendendo come riferimento la composizione del personale in servizio al 31.12.2016, come desumibile dalla seguente tabella:

<b>CATEGORIA</b>	<b>N. POSTI IN DOTAZIONE ORGANICA</b>	<b>N. POSTI COPERTI</b>	<b>N. POSTI VACANTI</b>
<b>D3</b>	2	2	0
<b>D1</b>	13	9	4
<b>C</b>	18	17	1
<b>B3</b>	7	6	1
<b>B1</b>	2	1	1
<b>A1</b>	1	1	0
<b>TOTALE</b>	<b>43</b>	<b>36</b>	<b>7</b>

### **2.2.3 Indirizzi in materia di tributi e tariffe, valutazione sui mezzi finanziari, impiego di risorse straordinarie e in conto capitale**

Per sua natura un ente locale ha come mission il soddisfacimento delle esigenze dei cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente attività di acquisizione delle risorse: l'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, costituisce il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

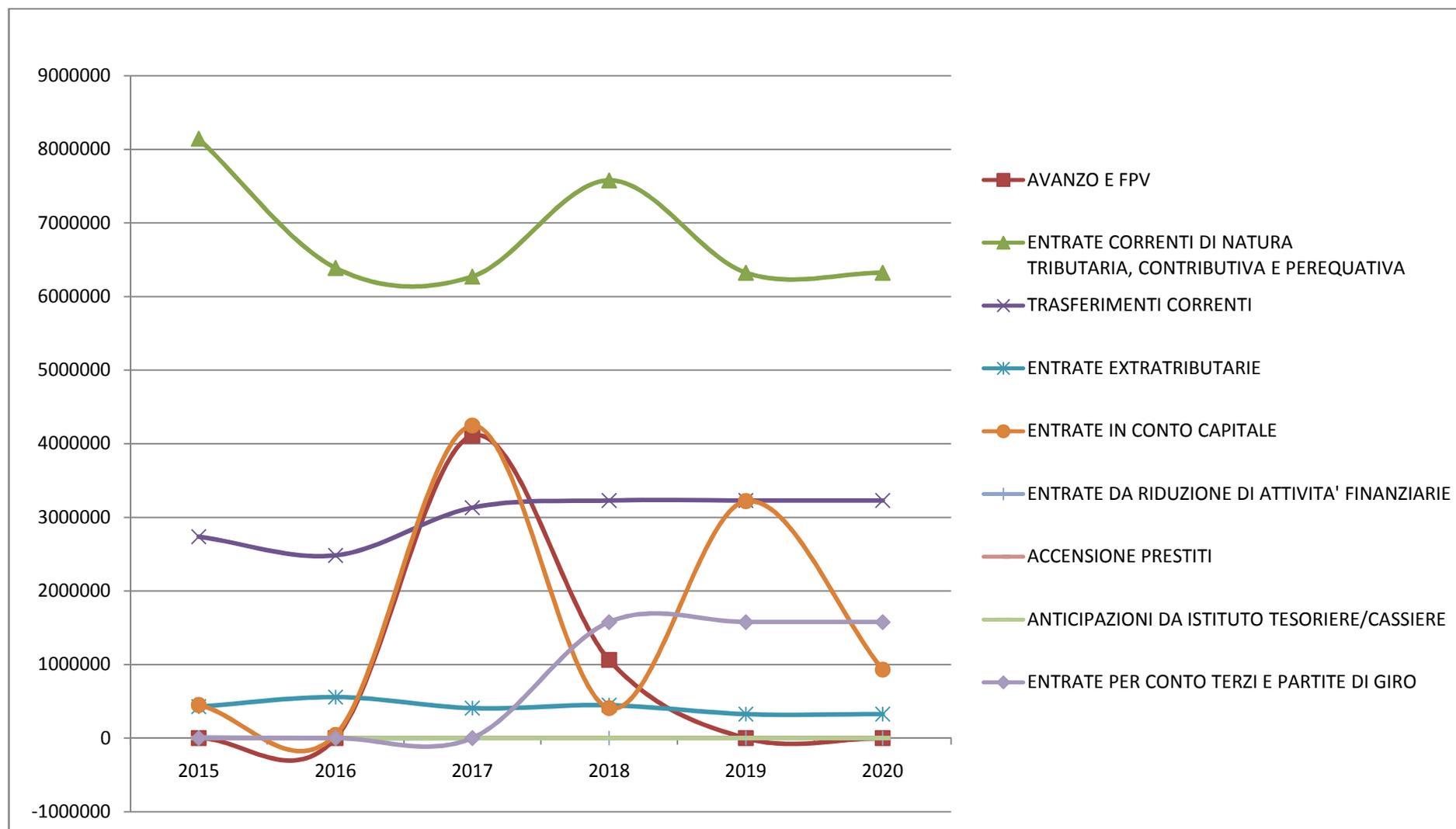
Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, derivano le successive previsioni di spesa: per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

Nel contesto strutturale e legislativo descritto nei paragrafi precedenti, si inserisce la situazione finanziaria del nostro Ente: l'analisi strategica, richiede, infatti anche un approfondimento sulla situazione finanziaria che è in ogni caso anche il frutto delle scelte effettuate dalle gestioni precedenti.

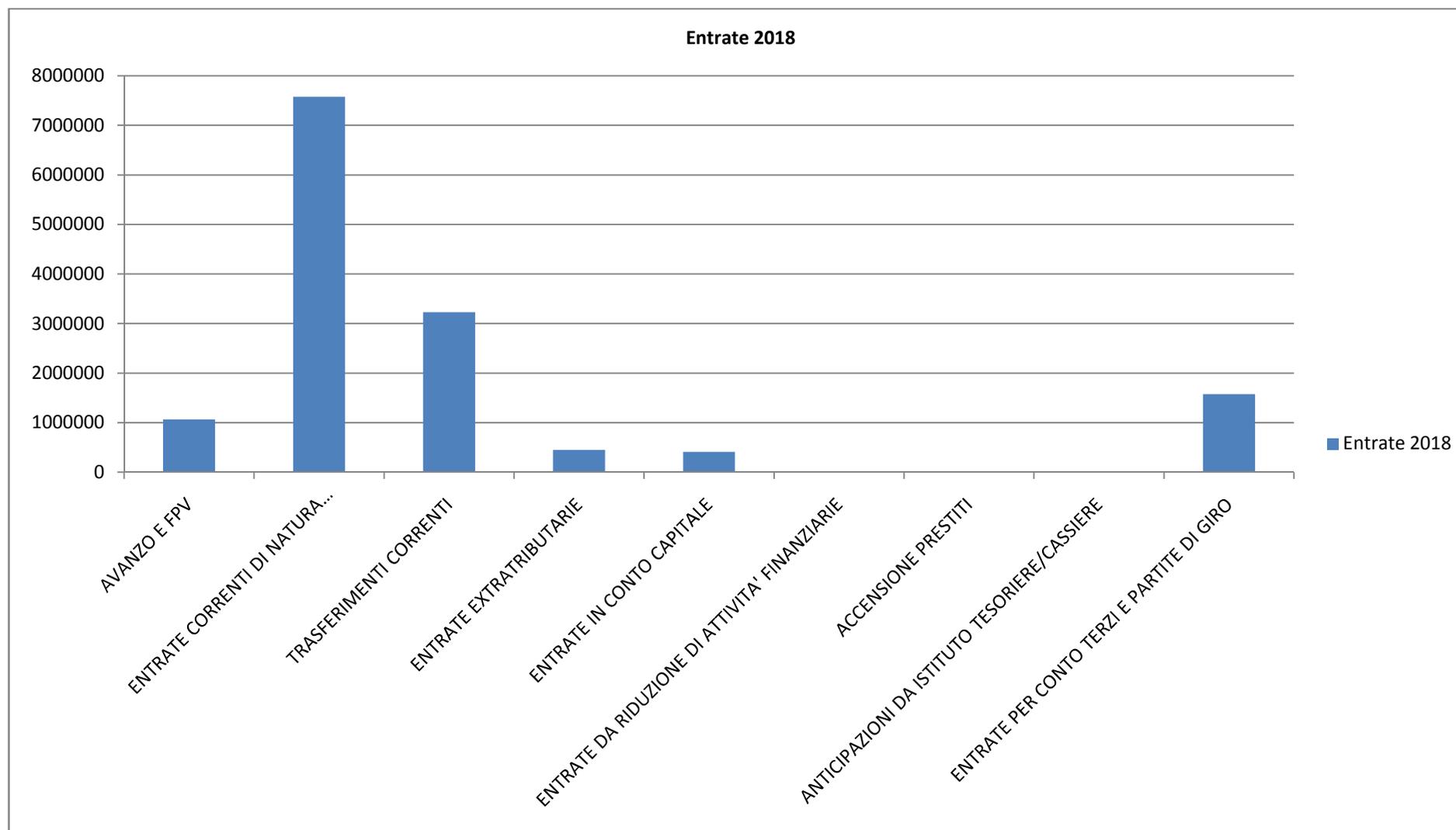
A tal fine sono presentati, a seguire, i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici e misurare il grado di salute dell'ente.

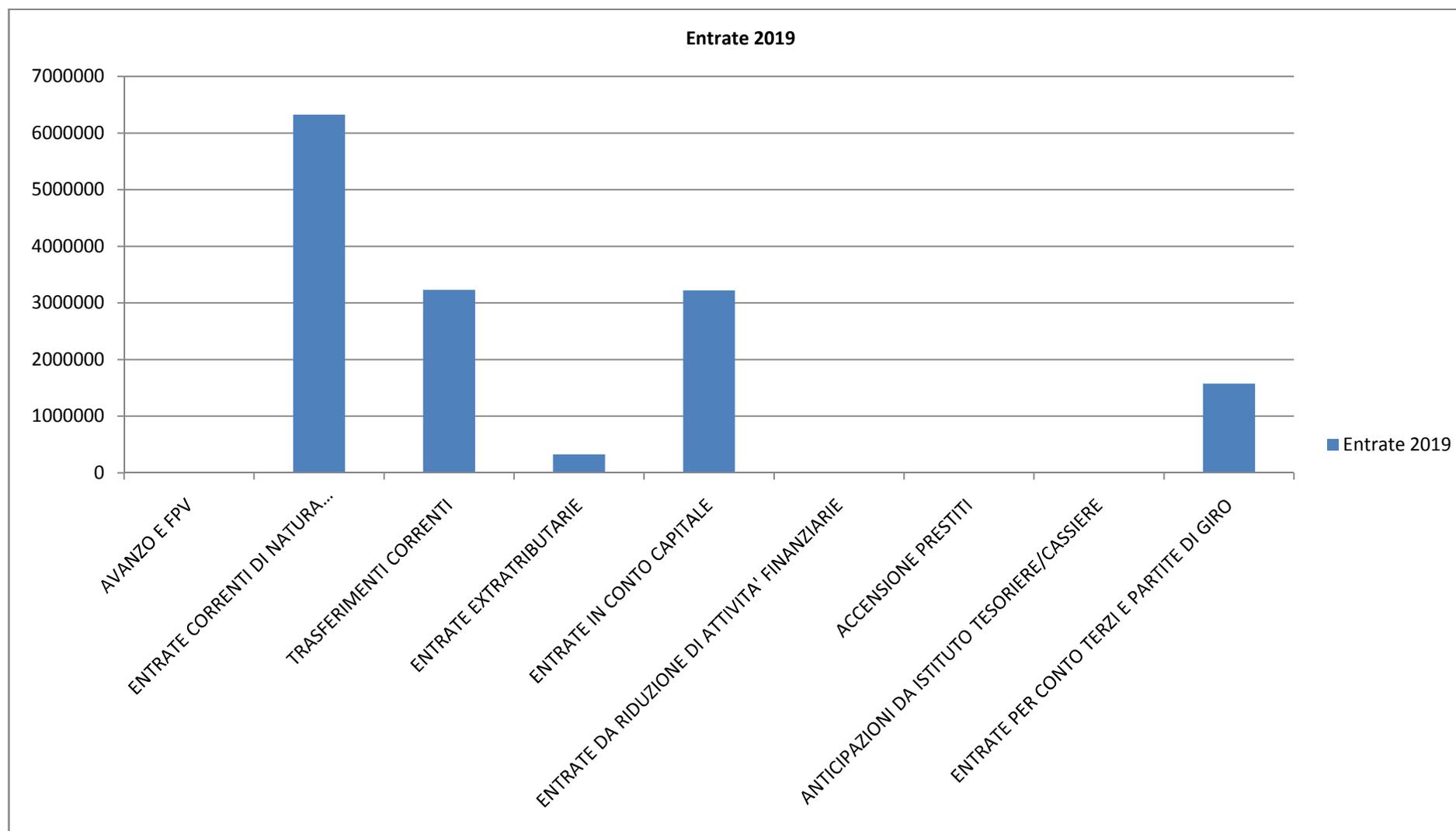
N°	Titolo	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	2018	2019	2020
0	AVANZO E FPV	0,00	0,00	4.111.085,56	5.473.764,09	0,00	0,00
1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	8.144.573,62	6.387.589,13	6.271.082,00	7.578.541,00	6.322.594,00	6.322.594,00
2	TRASFERIMENTI CORRENTI	2.737.801,76	2.482.457,73	3.132.924,00	3.229.994,00	3.229.994,00	3.229.994,00
3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	427.852,13	558.024,60	408.784,00	448.532,00	327.202,00	327.202,00
4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	451.181,83	46.071,68	4.246.610,00	407.542,69	3.220.000,00	931.000,00
5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	10.526,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	ACCENSIONE PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	1.576.000,00	1.576.000,00	1.576.000,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>11.771.935,73</b>	<b>9.474.143,14</b>	<b>18.170.485,56</b>	<b>18.714.373,78</b>	<b>14.675.790,00</b>	<b>12.386.790,00</b>

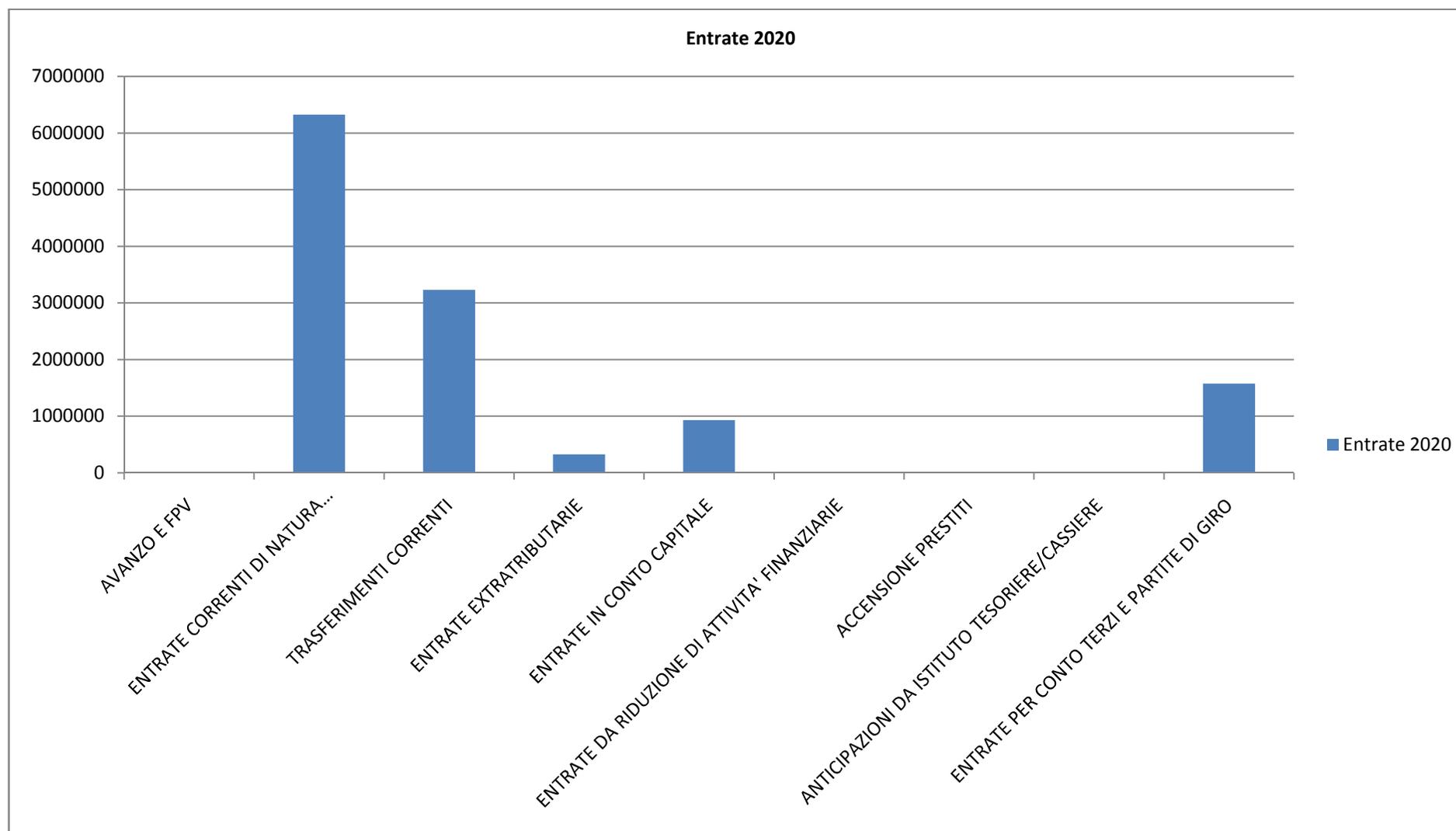
**Andamento Entrate 2015 – 2020**



**Ripartizione Entrate 2018 - 2020**



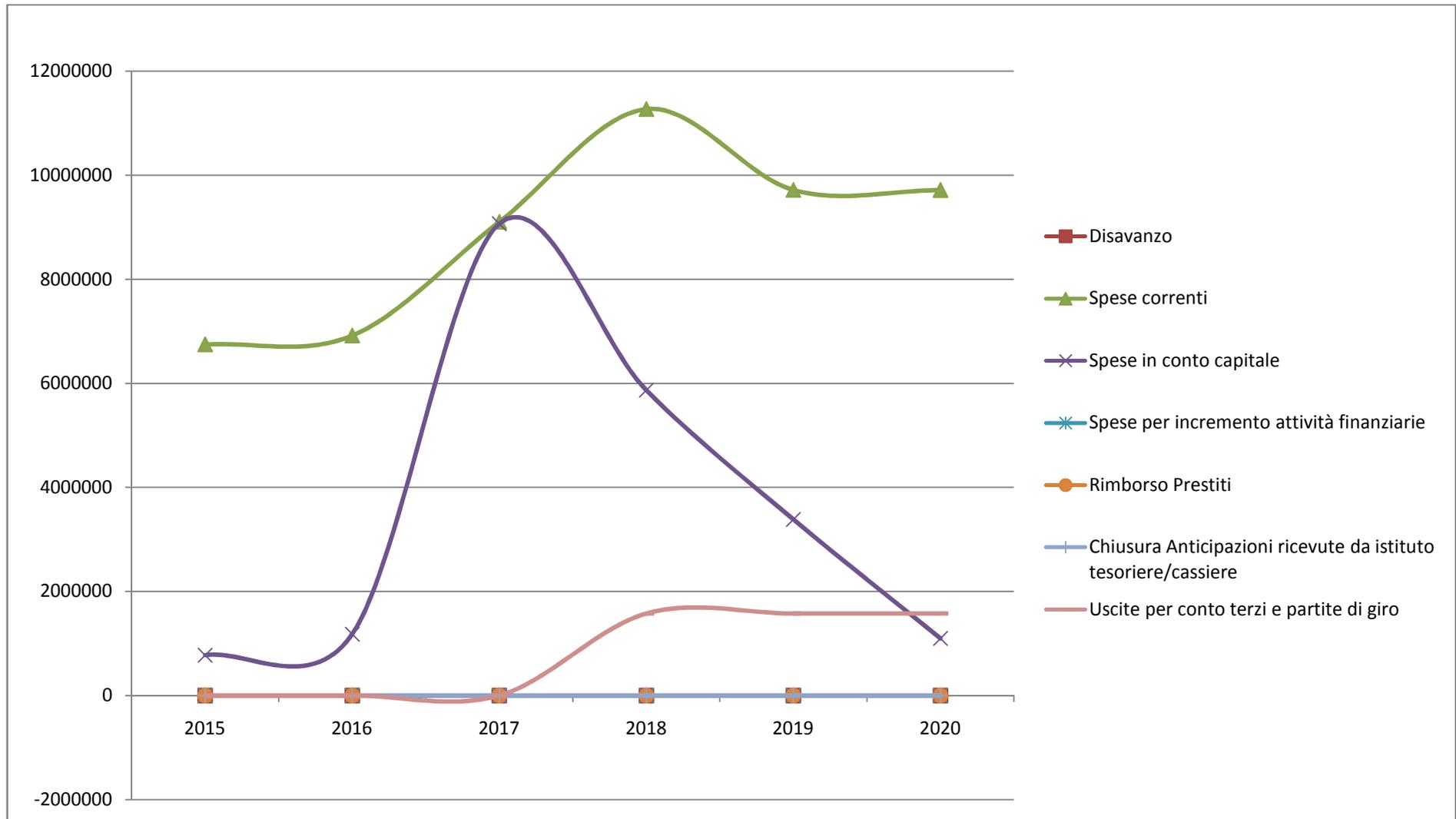




## 2.2.4 Analisi e valutazione della spesa

N°	Titolo	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2015 (Impegnato)	2016 (Impegnato)	2017 (Previsione)	2018	2019	2020
0	Disavanzo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Spese correnti	6.747.899,07	6.919.453,20	9.103.247,42	11.270.723,65	9.717.052,03	9.715.171,09
2	Spese in conto capitale	774.711,89	1.178.627,83	9.067.238,14	5.867.650,13	3.382.737,97	1.095.618,91
3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	1.576.000,00	1.576.000,00	1.576.000,00
<b>TOTALE SPESE</b>		<b>7.522.610,96</b>	<b>8.098.081,03</b>	<b>18.170.485,56</b>	<b>18.714.373,78</b>	<b>14.675.790,00</b>	<b>12.386.790,00</b>

Andamento Spese 2015 – 2020



Missione	Programma	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2015 (Impegnato)	2016 (Impegnato)	2017 (Previsione)	2018	2019	2020
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	01 - Organi istituzionali	152.336,23	202.386,67	174.316,00	207.842,00	204.950,00	204.942,00
	02 - Segreteria generale	475.115,84	494.674,39	454.361,00	462.125,62	416.274,23	416.274,23
	03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	448.881,21	227.976,96	244.779,00	275.232,00	281.600,00	281.600,00
	04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	235.696,36	126.402,59	156.274,00	147.072,00	147.072,00	147.072,00
	05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	224.713,81	241.744,73	287.600,00	370.208,00	247.850,00	247.850,00
	06 - Ufficio tecnico	420.132,57	481.822,73	484.048,50	554.582,73	525.667,50	525.667,50
	07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	37.501,80	45.621,27	40.979,00	46.033,00	46.033,00	46.033,00
	08 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10 - Risorse umane	15.512,11	26.335,62	27.950,00	29.160,00	29.160,00	29.160,00
	11 - Altri servizi generali	300.100,25	236.894,66	436.873,52	575.537,62	447.776,00	477.776,00
		<b>TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>2.309.990,18</b>	<b>2.083.859,62</b>	<b>2.307.181,02</b>	<b>2.667.792,97</b>	<b>2.346.382,73</b>
02 - Giustizia	01 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
03 - Ordine pubblico e sicurezza	01 - Polizia locale e amministrativa	47.803,87	254.622,99	268.438,64	294.476,34	283.918,07	283.280,67
	02 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>47.803,87</b>	<b>254.622,99</b>	<b>268.438,64</b>	<b>294.476,34</b>	<b>283.918,07</b>	<b>283.280,67</b>
04 - Istruzione e diritto allo studio	01 - Istruzione prescolastica	41.213,75	132.553,12	45.100,00	49.803,00	49.803,00	49.803,00
	02 - Altri ordini di istruzione	88.757,20	305.483,15	551.478,00	212.532,39	120.840,00	120.840,00
	04 - Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 - Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06 - Servizi ausiliari all'istruzione	308.847,58	253.150,71	353.397,00	354.260,00	352.910,00	352.910,00
	07 - Diritto allo studio	0,00	1.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>438.818,53</b>	<b>692.186,98</b>	<b>954.975,00</b>	<b>616.595,39</b>	<b>523.553,00</b>	<b>523.553,00</b>
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	45.993,95	63.188,24	69.829,00	62.523,00	62.300,00	64.300,00

	02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	31.737,93	30.515,00	41.000,00	43.300,00	43.300,00	43.300,00
	<b>TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>77.731,88</b>	<b>93.703,24</b>	<b>110.829,00</b>	<b>105.823,00</b>	<b>105.600,00</b>	<b>107.600,00</b>
<b>06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	01 - Sport e tempo libero	119.526,85	167.444,55	2.739.794,17	1.298.469,75	1.130.360,00	530.360,00
	02 - Giovani	45.144,32	44.980,05	46.892,00	48.286,00	48.262,00	48.262,00
	<b>TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>164.671,17</b>	<b>212.424,60</b>	<b>2.786.686,17</b>	<b>1.346.755,75</b>	<b>1.178.622,00</b>	<b>578.622,00</b>
<b>07 - Turismo</b>	01 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo	9.790,37	157.071,41	272.913,28	219.828,07	1.695.000,00	506.000,00
	<b>TOTALE MISSIONE 07 - Turismo</b>	<b>9.790,37</b>	<b>157.071,41</b>	<b>272.913,28</b>	<b>219.828,07</b>	<b>1.695.000,00</b>	<b>506.000,00</b>
<b>08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	01 - Urbanistica e assetto del territorio	347.650,76	187.799,46	442.976,37	240.123,28	25.000,00	25.000,00
	02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>347.650,76</b>	<b>187.799,46</b>	<b>442.976,37</b>	<b>240.123,28</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>
<b>09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	01 - Difesa del suolo	0,00	0,00	10.000,00	290.000,00	0,00	0,00
	02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	10.086,28	6.805,50	14.155,50	1.555,50	1.555,50
	03 - Rifiuti	1.329.669,39	1.298.165,52	1.792.370,00	1.711.291,18	1.385.000,00	1.385.000,00
	04 - Servizio idrico integrato	30.409,02	53.000,00	50.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
	05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	353.845,41	349.527,38	1.311.788,46	1.282.048,51	393.251,00	395.433,00
	06 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	<b>TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>1.713.923,82</b>	<b>1.710.779,18</b>	<b>3.170.963,96</b>	<b>3.395.495,19</b>	<b>1.877.806,50</b>	<b>1.879.988,50</b>
<b>10 - Trasporti e diritto alla mobilità'</b>	01 - Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Trasporto pubblico locale	46,96	6.666,66	45.100,00	78.914,00	43.100,00	43.100,00
	03 - Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 - Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 - Viabilità e infrastrutture stradali	392.462,10	654.607,77	2.430.721,45	1.786.413,86	1.088.976,94	588.738,81
	<b>TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e</b>	<b>392.509,06</b>	<b>661.274,43</b>	<b>2.475.821,45</b>	<b>1.865.327,86</b>	<b>1.132.076,94</b>	<b>631.838,81</b>

## Sezione Strategica

	<b>diritto alla mobilita'</b>						
<b>11 - Soccorso civile</b>	01 - Sistema di protezione civile	101.293,67	175.540,00	2.143.349,20	917.332,96	175.650,00	175.650,00
	02 - Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>	<b>101.293,67</b>	<b>175.540,00</b>	<b>2.143.349,20</b>	<b>917.332,96</b>	<b>175.650,00</b>	<b>175.650,00</b>
<b>12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	46.251,96	79.790,24	124.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
	02 - Interventi per la disabilità	11.639,18	0,00	35.000,00	111.962,17	25.000,00	25.000,00
	03 - Interventi per gli anziani	29.246,28	34.344,72	44.750,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	04 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 - Interventi per le famiglie	1.649.448,51	1.621.876,55	2.339.136,22	2.479.098,19	2.499.950,00	2.499.950,00
	06 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
	09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	176.841,72	125.057,61	158.793,00	414.017,96	152.821,00	152.821,00
	<b>TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>1.913.427,65</b>	<b>1.861.069,12</b>	<b>2.701.679,22</b>	<b>3.235.078,32</b>	<b>2.897.771,00</b>	<b>2.897.771,00</b>
<b>13 - Tutela della salute</b>	01 - Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 - Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 - Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 - Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06 - Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 - Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<b>TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>14 - Sviluppo economico e</b>	01 - Industria, PMI e Artigianato	5.000,00	7.750,00	12.000,00	112.000,00	12.000,00	12.000,00

competitivita'	02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 - Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'</b>	<b>5.000,00</b>	<b>7.750,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>112.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 - Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	20.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	02 - Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01 - Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
19 - Relazioni internazionali	01 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
20 - Fondi e accantonamenti	01 - Fondo di riserva	0,00	0,00	130.818,25	156.089,69	186.156,00	190.000,00
	02 - Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	361.014,00	1.649.141,00	475.673,54	484.058,32
	03 - Altri fondi	0,00	0,00	10.840,00	286.513,96	154.580,22	109.052,97
	<b>TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>502.672,25</b>	<b>2.091.744,65</b>	<b>816.409,76</b>	<b>783.111,29</b>
50 - Debito pubblico	01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
60 - Anticipazioni finanziarie	01 - Restituzione anticipazione di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	tesoreria						
	<b>TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>99 - Servizi per conto terzi</b>	01 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00	0,00	1.576.000,00	1.576.000,00	1.576.000,00
	02 - Anticipazioni per il finanziamento del SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.576.000,00</b>	<b>1.576.000,00</b>	<b>1.576.000,00</b>
<b>TOTALE SPESE</b>		<b>7.522.610,96</b>	<b>8.098.081,03</b>	<b>18.170.485,56</b>	<b>18.714.373,78</b>	<b>14.675.790,00</b>	<b>12.386.790,00</b>

## 2.2.5 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi

Come accennato in precedenza, il principale oggetto dell'attività di un Ente è rappresentato dalla fornitura di servizi ai cittadini e la strategia di questa Amministrazione non può non porre al centro il miglioramento della qualità offerta e l'ampliamento del grado di 'copertura'.

Nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, distinguendo in base alla modalità di gestione nonché tra quelli in gestione diretta e quelli esternalizzati a soggetti esterni o appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

servizi istituzionali				gestione diretta		
pulizia immobili comunali				esterna		
servizio mensa scolastica				esterna		
trasporto scolastico				esterna		
gestione infopoint				esterna		
vigilanza e custodia immobili comunali				esterna		
servizio di aggiornamento banca dati del patrimonio mobiliare e immobiliare				esterna		
gestione nido d'infanzia e sezione sperimentale primavera				esterna		
servizio di assistenza domiciliare				esterna		
servizio di gestione centro sociale e servizi per la famiglia				esterna		
servizio di gestione manutenzione immobili e relativi impianti				esterna		
gestione servizi utenze diverse				esterna		
servizi vari di gestione rifiuti e igiene urbana				esterna		
servizio di gestione verde pubblico e tutela ambientale				esterna		
servizi vari di rilevamento della qualità dell'aria				esterna		
servizio di disinfestazione e derattizzazione				esterna		
servizio di salvamento a mare e prevenzione incen				esterna		
servizi vari di gestione cimitero				esterna		
servizio trasporto urbano				esterna		

## 2.2.6 Situazione economica e finanziaria degli organismi partecipati

Il Gruppo Pubblico Locale, ovvero l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente, rientra a pieno titolo tra gli strumenti attraverso i quali si esplica l'azione dell'Ente e si realizza la strategia del piano di mandato.

Sul sito dell'ente all'interno della sezione partecipate sono pubblicati i dati di bilancio e il link per eventuali collegamenti.

### gruppo amministrazione pubblica del comune di Sarroch al 31/12/2017

DENOMINAZIONE	NOMINAZIONE	% DIRETTA	% INDIRETTA
ABBANO SPA	ABBANO	0,10257103	
E.G.A.S	E.G.A.S	0,0030707	
FONDAZIONE BIOTECA	FONDAZIONE	100	
CONSORZIO TURISTICO COSTIERA SULCITANA	CONSORZIO TURISTICO COSTIERA SULCITANA	16,67	
CACIP	CACIP	5	
TECNOCASIC	TECNOCASIC		5
ZONA FRANCA SCPA	ZONA FRANCA SCPA		2,5
FEEDER AND DOMESTIC SERVICE FDS SRL	FEEDER AND DOMESTIC SERVICE FDS SRL		1,245
C.I.C.T CAGLIARI International container Terminal	C.I.C.T CAGLIARI International container Terminal		0,4

## **2.3 Indirizzi e temi strategici**

## 2.3.1 IL PIANO DI GOVERNO

Il perseguimento delle finalità del Comune avviene attraverso un'attività di programmazione che prevede un processo di analisi e valutazione, nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, della possibile evoluzione della gestione dell'Ente e si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto ai piani e programmi futuri. Essa rappresenta il "contratto" che il governo politico dell'Ente assume nei confronti dei cittadini, i quali devono disporre delle informazioni necessarie per valutare gli impegni politici assunti e le decisioni conseguenti, il loro onere e, in sede di rendiconto, il grado di mantenimento degli stessi.

### *Bilancio e Macchina Comunale*

Ormai da anni il percorso di riorganizzazione e riqualificazione che vede come protagonista tutta la Pubblica Amministrazione ha portato ad osservare con nuove ottiche non solo le modalità di produzione ed erogazione del servizio pubblico, ma anche l'ambito stesso all'interno del quale esso può e deve muoversi al fine di fornire un reale valore aggiunto: seguendo il percorso indicato dalla normativa ed attento ai limiti di bilancio anche il ns. Comune dovrà perseguire iniziative volte ad efficientare i servizi, affrontando la costante riduzione delle risorse finanziarie disponibili, ma soprattutto interpreterà in maniera sempre più accurata il passaggio da un'amministrazione votata alla formalità ad una amministrazione trasparente e diretta al cittadino.

L'azione di questa Amministrazione per migliorare la macchina comunale si svilupperà quindi:

- verso l'interno, facendo in modo che le parole efficacia ed efficienza dell'azione amministrativa non siano una semplice formula e favorendo la costante interazione e coordinamento tra i diversi soggetti che rivestono ruoli di responsabilità,
- verso l'esterno, impegnandosi sistematicamente ad informare, a favorire il coinvolgimento dei cittadini e delle associazioni, infine misurando il grado di soddisfacimento dei destinatari delle diverse iniziative.

### *Welfare e Pari Opportunità*

Le ormai vortuose dinamiche demografiche, economiche e sociali pongono all'attenzione di tutta la Pubblica Amministrazione nuove importanti e, in un certo senso, drammatiche sfide: la perdurante crisi economica, l'invecchiamento della popolazione, l'esplosione delle problematiche connesse all'immigrazione, con il corollario delle differenze etniche e culturali, compongono un panorama sociale in continua evoluzione, che può essere ad un tempo di stimolo ed arricchimento reciproco, ma anche portatore di instabilità, insicurezza e disagio.

Compito dell'Amministrazione sarà fornire un supporto concreto e flessibile alle reti familiari, con particolare attenzione ai casi di maggior fragilità, avendo ben presente che l'assistenza sociale e socio – sanitaria costituiscono un sicuro fondamento per la sicurezza sociale.

Pur tenendo fermi i limiti rappresentati dal bilancio si opererà con sempre maggiore continuità e flessibilità nelle seguenti direzioni:

- l'ascolto e la conseguente 'mappatura' dei bisogni,

- la pianificazione accurata degli interventi,
- migliorare l'organizzazione dei servizi per quanto riguarda l'informazione, l'accesso, la stessa 'produzione'.

#### *Scuola*

La scuola Pubblica e il complesso sistema delle scuole d'infanzia statali, comunali e parificate rivestono un ruolo strategico perché è in queste istituzioni che risiedono le premesse di una società futura che sia sempre più plurale, interculturale ed interetnica, ove trovino terreno fertile politiche di libera circolazione delle idee e di effettiva parità tra le persone ed i sessi.

Oggi più che mai la definizione della pianificazione di lungo periodo, dovrà offrire a tutti i protagonisti l'occasione di riflettere sul significato della propria Missione, sui valori e gli obiettivi da raggiungere e introduce la necessità di momenti di dialogo e confronto con tutti gli stakeholder coinvolti: tale momento sarà supportato dall'Amministrazione anche al fine di individuare congiuntamente i principali ambiti di intervento di un settore troppo spesso penalizzato da obsolescenza delle strutture e delle attrezzature, rigidità burocratiche, carenza di risorse finanziarie. Mantenere costante l'offerta e la qualità nel contesto attuale (significativa è la situazione delle scuole dell'infanzia e dei nidi) potrebbe essere considerato già un risultato; è tuttavia indispensabile allargare la nostra analisi e riflettere sul dimensionamento sovracomunale della programmazione e della gestione dei servizi educativi pubblici, anche al fine di trovare un maggior equilibrio tra le indispensabili esigenze di qualificazione dei servizi educativi offerti, sostenibilità economica e flessibilità operativa.

#### *Economia e lavoro*

Il sostegno alle attività produttive esistenti e la promozione di quelle nuove costituisce in un momento così impegnativo per la nostra società un preciso impegno di questa Amministrazione, che è ben consapevole di quanto sia centrale per qualunque società fornire ai propri cittadini la possibilità di realizzarsi con il proprio lavoro: è d'altronde quasi superfluo considerare che una reale politica di crescita del lavoro può nascere principalmente a livello del sistema 'nazione' e solo in parte può essere attribuita ai singoli enti presenti sul territorio. E al fine di tradurre in azione questa consapevolezza che nel bilancio 2018 sono stati stanziati 100 mila euro da destinare a un bando De minimis per contributi in conto spese di investimento, che punta a potenziare e migliorare le attività imprenditoriali presenti nel territorio e favorire anche nuove prospettive imprenditoriali. Tenendo fermo l'impegno che la crescita sia equilibrata, ovvero attenta agli impatti nei confronti della società e dell'ambiente e bilanciata tra i diversi settori senza dimenticare le peculiarità del nostro territorio.

Il risultato delle azioni dell'Amministrazione si misurerà con la riduzione degli effetti di dispersione territoriale dei cittadini e delle attività già esistenti e con l'attrattività nei confronti di nuovi insediamenti commerciali, industriali, turistici.

#### *Territorio e mobilità*

Infrastrutture, territorio e mobilità compongono un sistema che deve essere necessariamente integrato per promuovere modalità di spostamento che siano ad un tempo veloci ed efficienti, ma anche sostenibili da un punto di vista

- a) 'sociale',
- b) 'ambientale'.

Ridurre l'utilizzo dell'auto privata specialmente nel centro storico, tramite una riscoperta significativa di mezzi ecologici, quali la bicicletta, consentirebbe infatti di diminuire sensibilmente le code, l'inquinamento e la rumorosità. Al fine del miglioramento della mobilità nel territorio urbano ed extraurbano oltre al completamento delle opere in costruzione, quali nuovi parcheggi, rotatorie e piste ciclabili, che garantiranno un più agevole flusso da e per il centro urbano di merci e persone migliorando nel contempo il livello complessivo della sicurezza stradale per gli automobilisti ed i pedoni, L'amministrazione intende confermare il servizio sperimentale del Bus –Navetta .

### *Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo*

Confermare e potenziare per quanto possibile l'offerta culturale è attività fondamentale per conoscere il percorso sociale ed economico della nostra comunità, capirne le radici e disegnare il futuro pur in un'epoca caratterizzata dall'approccio multi-etnico e multiculturale.

La cultura dovrà diventare per i nostri cittadini occasione di occupazione e benessere, ricercando maggiore economicità, flessibilità ed efficienza nella gestione ed esplorando parallelamente la possibilità di avviare collaborazioni con altri enti locali ed anche partner privati.

Razionalizzazione e ricerca di collaborazioni con Enti pubblici e partner privati caratterizzeranno gli interventi di questa Amministrazione anche nei settori sport e spettacolo, con l'intento di potenziare le attuali strutture ed agevolare l'impegno di giovani e meno giovani in attività sane per il corpo e la mente che contribuiscono ad elevare la 'qualità della vita' della nostra comunità.

### *Ambiente*

E' ormai chiaro che l'ambiente è una componente essenziale nei processi di sviluppo delle nazioni e delle comunità locali in virtù della complessità delle interazioni con i sistemi produttivi e gli insediamenti: perseguire lo sviluppo sostenibile significa quindi improntare strategie integrate di sviluppo economico, territoriale e risorse ambientali.

In questa logica l'ambiente diventa una delle componenti dei costi di sviluppo e produzione: questa Amministrazione continuerà ad intraprendere tutte le iniziative volte a diffondere le politiche ambientali nel mondo produttivo affinché siano sempre più adottate misure di mitigazione degli impatti ambientali delle attività. Contemporaneamente le Politiche energetiche dell'Ente si focalizzeranno su:

- risparmio e l'efficienza energetica negli ambiti di competenza dell'Amministrazione,
- sviluppo delle fonti rinnovabili.

E proprio in considerazione della essenzialità della "Salute ambientale " che saranno messi in campo oltre il costante monitoraggio degli agenti inquinanti cui il territorio è esposto , anche la rilevazione e monitoraggio degli odori, al fine di implementare scientificamente i dati sinora raccolti , al fine di garantire la massima tutela della salute pubblica, e avere certezze, sulle quali i fondare sia eventuali azioni da intraprendere che la programmazione di interventi a carico del bilancio comunale.

### *Sicurezza*

Una comunità multiculturale deve porre come requisito indispensabile la sicurezza sociale dei propri componenti al fine di proteggere le libertà di tutti e presidiare tutto ciò di buono che la nostra cittadina possiede: tale attività vedrà in prima linea la Polizia Municipale che per missione è deputata a svolgere innumerevoli servizi con una presenza che, nei limiti consentiti dall'organico attuale, è comunque diffusa in modo capillare nel territorio della nostra comunità. E' appena il caso di ricordare le funzioni di:

- sicurezza stradale, al fine di ridurre i danni alle cose e le vittime sulle nostre strade,
  - tutela del consumatore, che si attuerà mediante il potenziamento dei controlli sui pubblici esercizi mirati ad arginare i fenomeni di disturbo della quiete pubblica e gli interventi in collaborazione con la Guardia di Finanza,
  - ambiente ed edilizia, tramite controlli e sopralluoghi,
  - vigile di quartiere, ove l'esperienza degli anni passati ci insegna che bisognerà porre ancora attenzione ai controlli in tema di verde pubblico e segnaletica, cura dell'ambiente e segnaletica;
- decisamente bassa è sempre stata nella nostra comunità la presenza di aree di disagio e piccola criminalità.

#### *AGRICOLTURA*

Tra gli obiettivi del mandato vi è la diversificazione dei settori produttivi con la valorizzazione di alcuni comparti, come quello agricolo che già negli ultimi anni ha mostrato dei miglioramenti. Pertanto è necessario proseguire con gli interventi di sistemazione della viabilità rurale per favorire le aziende agricole presenti sul territorio comunale, valorizzazione delle produzioni locali, mediante organizzazione di eventi come le mostre mercato e favorire attraverso l'organizzazione di corsi di formazione e aggiornamento professionale lo sviluppo del comparto Agroalimentare attraverso le attività di trasformazione dei prodotti locali.

#### *PEREQUAZIONE FISCALE*

Gli obiettivi dell'Amministrazione comunale in tema di fiscalità locale sono mirati:

- a non aumentare la pressione tributaria, anche alla luce di una sempre più incalzante crisi economica che vede la popolazione in evidenti difficoltà economiche;

alla lotta all'evasione e all'elusione fiscale al fine di garantire un incremento della base imponibile che si traduca in maggiori entrate e quindi in una distribuzione più equa del carico fiscale tra i contribuenti

## 2.3.1 Temi strategici

Di seguito viene esposta la previsione di Entrata e di Spesa per i temi strategici dell'Ente.

N°	Tema Strategico	Entrate previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI SARROCH	14.303.574,00	14.675.790,00	12.386.790,00	0,00	0,00	4.410.799,78	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>14.303.574,00</b>	<b>14.675.790,00</b>	<b>12.386.790,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.410.799,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI SARROCH	18.714.373,78	14.675.790,00	12.386.790,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>18.714.373,78</b>	<b>14.675.790,00</b>	<b>12.386.790,00</b>	<b>0,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 2.3.2 Temi strategici per missione

L'individuazione dei temi strategici è uno dei caratteri distintivi del DUP; come per tutte le analisi puntuali, si rende necessario esplicitare le risorse finanziarie che si ritiene saranno destinate al perseguimento di quegli obiettivi.

Pertanto, alla luce delle considerazioni fin qui svolte ed in riferimento alle previsioni di cui al punto 8.1 del Principio contabile n.1, si riportano, nella tabella seguente, per ogni missione di bilancio, i temi strategici che questa amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato.

### Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI SARROCH	2.667.792,97	2.346.382,73	2.376.374,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>2.667.792,97</b>	<b>2.346.382,73</b>	<b>2.376.374,73</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Missione: 03 - Ordine pubblico e sicurezza

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI SARROCH	294.476,34	283.918,07	283.280,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>294.476,34</b>	<b>283.918,07</b>	<b>283.280,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI SARROCH	616.595,39	523.553,00	523.553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>616.595,39</b>	<b>523.553,00</b>	<b>523.553,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

---

**Missione: 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali**

---

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI SARROCH	105.823,00	105.600,00	107.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>105.823,00</b>	<b>105.600,00</b>	<b>107.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

---

**Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero**

---

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI SARROCH	1.346.755,75	1.178.622,00	578.622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>1.346.755,75</b>	<b>1.178.622,00</b>	<b>578.622,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

---

**Missione: 07 - Turismo**

---

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI SARROCH	219.828,07	1.695.000,00	506.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>219.828,07</b>	<b>1.695.000,00</b>	<b>506.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

---

**Missione: 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

---

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI SARROCH	240.123,28	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>240.123,28</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

---

**Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

---

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI SARROCH	3.395.495,19	1.877.806,50	1.879.988,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>3.395.495,19</b>	<b>1.877.806,50</b>	<b>1.879.988,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

---

**Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'**

---

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI SARROCH	1.865.327,86	1.132.076,94	631.838,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>1.865.327,86</b>	<b>1.132.076,94</b>	<b>631.838,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

---

**Missione: 11 - Soccorso civile**

---

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI SARROCH	917.332,96	175.650,00	175.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>917.332,96</b>	<b>175.650,00</b>	<b>175.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI SARROCH	3.235.078,32	2.897.771,00	2.897.771,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>3.235.078,32</b>	<b>2.897.771,00</b>	<b>2.897.771,00</b>	<b>0,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Missione: 14 - Sviluppo economico e competitivita'**

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI SARROCH	112.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>112.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Missione: 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI SARROCH	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Missione: 20 - Fondi e accantonamenti**

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI SARROCH	2.091.744,65	816.409,76	783.111,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>2.091.744,65</b>	<b>816.409,76</b>	<b>783.111,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Missione: 99 - Servizi per conto terzi

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI SARROCH	1.576.000,00	1.576.000,00	1.576.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>1.576.000,00</b>	<b>1.576.000,00</b>	<b>1.576.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 2.4 Strumenti di rendicontazione dei risultati

Gli strumenti di programmazione degli enti locali (e la loro tempistica di programmazione a regime) sono:

- a) il Documento unico di programmazione (DUP), presentato al Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno, per le conseguenti deliberazione, che, per gli enti in sperimentazione, sostituisce la relazione previsionale e programmatica;
- b) l'eventuale nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione (DUP), da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno, per le conseguenti deliberazioni;
- c) lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno. A seguito di variazioni del quadro normativo di riferimento la Giunta aggiorna lo schema di delibera di bilancio di previsione in corso di approvazione unitamente al DUP;
- d) il piano esecutivo di gestione e delle performance approvato dalla Giunta entro 10 giorni dall'approvazione del bilancio;
- e) il piano degli indicatori di bilancio presentato al Consiglio unitamente al bilancio di previsione e al rendiconto o entro 30 giorni dall'approvazione di tali documenti;
- f) lo schema di delibera di assestamento del bilancio, comprendente lo stato di attuazione dei programmi e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio;
- g) le variazioni di bilancio;
- h) lo schema di rendiconto sulla gestione, che conclude il sistema di bilancio dell'ente, da approvarsi da parte della Giunta entro il 30 aprile dell'anno successivo all'esercizio di riferimento ed entro il 31 maggio da parte del Consiglio.

Tutti i documenti di verifica saranno pubblicati sul sito internet del Comune, al fine di assicurarne la più ampia diffusione e conoscibilità.

---

## **3 SEZIONE OPERATIVA (SeO)**

## **3.1 Parte Prima**

### **3.1.1 Descrizione dei programmi e sotto-temi strategici**

Come già descritto nella parte introduttiva di questo documento, il DUP costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione: gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP.

Nella prima parte del documento abbiamo già analizzato le missioni che compongono la spesa ed individuato i temi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece approfondiremo l'analisi delle missioni e dei programmi correlati, analizzandone le finalità, gli obiettivi annuali e pluriennali e le risorse umane finanziarie e strumentali assegnate per conseguirli.

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macro-aggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.

L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività.

---



---

**Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**


---

**Programma: 01 - Organi istituzionali**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO
------------------------------	---

<b>Struttura</b>	CDC. Organi istituzionali			<b>Responsabile</b>	RESP. SETTORE SERVIZI GENERALI		
	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>		<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
<b>Spese Previste</b>	253.670,95	207.842,00	204.950,00	204.942,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	253.670,95	207.842,00	204.950,00	204.942,00	0,00	0,00	0,00

---



---

**Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**


---

**Programma: 02 - Segreteria generale**


---

**Sotto-tema Strategico**

PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO

<b>Struttura</b>	CDC. Segreteria generale			<b>Responsabile</b>	RESP. SETTORE SERVIZI GENERALI		
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	464.817,62	462.125,62	416.274,23	416.274,23	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	464.817,62	462.125,62	416.274,23	416.274,23	0,00	0,00	0,00

---

**Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**


---

**Programma: 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO
------------------------------	---

<b>Struttura</b>	CDC. Gestione economica finanziaria			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		292.023,39	275.232,00	281.600,00	281.600,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	292.023,39	275.232,00	281.600,00	281.600,00	0,00	0,00	0,00

**Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO
------------------------------	---

<b>Struttura</b>	CDC. Gestione entrate			<b>Responsabile</b>	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	Cassa 2018	2018	2019				
<b>Spese Previste</b>	417.720,08	147.072,00	147.072,00	147.072,00	0,00	0,00	0,00

N°	Obiettivi Macro	Stakeholder	Durata
----	-----------------	-------------	--------

<b>Totale Spese Previste - PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO</b>	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	417.720,08	147.072,00	147.072,00	147.072,00	0,00	0,00	0,00

**Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali**

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO
------------------------------	---

<b>Struttura</b>	CDC. Beni demaniali e patrimoniali			<b>Responsabile</b>	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>				
<b>Spese Previste</b>	432.460,63	370.208,00	247.850,00	247.850,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	432.460,63	370.208,00	247.850,00	247.850,00	0,00	0,00	0,00

---

**Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**


---

**Programma: 06 - Ufficio tecnico**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO
------------------------------	---

<b>Struttura</b>	CDC. Ufficio tecnico			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		598.562,08	553.855,23	524.940,00	524.940,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	598.562,08	553.855,23	524.940,00	524.940,00	0,00	0,00	0,00

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO
------------------------------	------------------------------------

<b>Struttura</b>	CDC. Ufficio tecnico			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		727,50	727,50	727,50	727,50	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. SETTORE SPORTIVO E</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	727,50	727,50	727,50	727,50	0,00	0,00	0,00

<b><i>RICREATIVO</i></b>							
--------------------------	--	--	--	--	--	--	--

**Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile**

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO
------------------------------	---

<b>Struttura</b>	CDC. Anagrafe, stato civile, leva, elett. etc.			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		46.468,54	46.033,00	46.033,00	46.033,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	46.468,54	46.033,00	46.033,00	46.033,00	0,00	0,00	0,00

---



---

**Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**


---

**Programma: 10 - Risorse umane**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO
------------------------------	---

<b>Struttura</b>	CDC. Segreteria generale			<b>Responsabile</b>	RESP. SETTORE SERVIZI GENERALI		
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	34.130,50	29.160,00	29.160,00	29.160,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	34.130,50	29.160,00	29.160,00	29.160,00	0,00	0,00	0,00

---

**Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**


---

**Programma: 11 - Altri servizi generali**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO
------------------------------	---

<b>Struttura</b>	CDC. Segreteria generale			<b>Responsabile</b>	RESP. SETTORE SERVIZI GENERALI		
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	34.593,03	32.093,03	23.800,00	23.800,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Struttura</b>	CDC. Altri servizi generali			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	594.240,18	543.444,59	423.976,00	453.976,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	628.833,21	575.537,62	447.776,00	477.776,00	0,00	0,00	0,00

**Missione: 03 - Ordine pubblico e sicurezza**  
**Programma: 01 - Polizia locale e amministrativa**

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. POLIZIA LOCALE
------------------------------	---------------------

<b>Struttura</b>	CDC. Polizia municipale			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	300.784,56	294.476,34	283.918,07	283.280,67	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. POLIZIA LOCALE</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	300.784,56	294.476,34	283.918,07	283.280,67	0,00	0,00	0,00

---



---

**Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio**


---

**Programma: 01 - Istruzione prescolastica**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. ISTRUZIONE PUBBLICA
------------------------------	--------------------------

<b>Struttura</b>	CDC. Scuola materna			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	110.541,90	49.803,00	49.803,00	49.803,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. ISTRUZIONE PUBBLICA</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	110.541,90	49.803,00	49.803,00	49.803,00	0,00	0,00	0,00

---



---

**Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio**


---

**Programma: 02 - Altri ordini di istruzione**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO
------------------------------	---

<b>Struttura</b>	CDC. Istruzione elementare			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	11.381,49	5.800,00	5.800,00	5.800,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	11.381,49	5.800,00	5.800,00	5.800,00	0,00	0,00	0,00

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. ISTRUZIONE PUBBLICA
------------------------------	--------------------------

<b>Struttura</b>	CDC. Istruzione elementare			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	101.025,02	68.900,00	61.900,00	61.900,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Struttura</b>	CDC. Istruzione media			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>

## Sezione Operativa

	144.613,63	137.832,39	53.140,00	53.140,00	0,00	0,00	0,00
--	------------	------------	-----------	-----------	------	------	------

N°	Obiettivi Macro	Stakeholder	Durata
----	-----------------	-------------	--------

Struttura	CDC. Ass. scolastica, trasp. refezione e altri				Responsabile		
	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
<b>Spese Previste</b>	19.942,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

N°	Obiettivi Macro	Stakeholder	Durata
----	-----------------	-------------	--------

Totale Spese Previste - PRG. ISTRUZIONE PUBBLICA	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
		265.580,75	206.732,39	115.040,00	115.040,00	0,00	0,00

**Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio**  
**Programma: 06 - Servizi ausiliari all'istruzione**

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. ISTRUZIONE PUBBLICA
------------------------------	--------------------------

<b>Struttura</b>	CDC. Ass. scolastica, trasp. refezione e altri			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	420.570,94	354.260,00	352.910,00	352.910,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. ISTRUZIONE PUBBLICA</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	420.570,94	354.260,00	352.910,00	352.910,00	0,00	0,00	0,00

---

**Missione: 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali**


---

**Programma: 01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. CULTURA E BENI CULTURALI
------------------------------	-------------------------------

<b>Struttura</b>	CDC. Biblioteche, musei, pinacoteche			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	69.046,64	62.523,00	62.300,00	64.300,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. CULTURA E BENI CULTURALI</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	69.046,64	62.523,00	62.300,00	64.300,00	0,00	0,00	0,00

**Missione: 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**  
**Programma: 02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. CULTURA E BENI CULTURALI
------------------------------	-------------------------------

<b>Struttura</b>	CDC. Teatri, attività diverse settore cultura			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		48.100,00	43.300,00	43.300,00	43.300,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. CULTURA E BENI CULTURALI</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	48.100,00	43.300,00	43.300,00	43.300,00	0,00	0,00	0,00

---



---

**Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero**


---

**Programma: 01 - Sport e tempo libero**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO
------------------------------	------------------------------------

<b>Struttura</b>	CDC. Stadio comunale, pal. sport, altri impianti			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		1.341.349,61	1.233.469,75	1.065.360,00	465.360,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Struttura</b>	CDC. Manifestaz. diverse settore sportivo			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		66.067,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	1.407.416,61	1.298.469,75	1.130.360,00	530.360,00	0,00	0,00	0,00

---



---

**Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero**


---

**Programma: 02 - Giovani**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO
------------------------------	------------------------------------

<b>Struttura</b>	CDC. Stadio comunale, pal. sport, altri impianti			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		53.260,50	48.286,00	48.262,00	48.262,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	53.260,50	48.286,00	48.262,00	48.262,00	0,00	0,00	0,00

## Missione: 07 - Turismo

## Programma: 01 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. TURISMO
------------------------------	--------------

<b>Struttura</b>	CDC. Servizi turistici			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	225.282,77	219.828,07	1.695.000,00	506.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. TURISMO</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	225.282,77	219.828,07	1.695.000,00	506.000,00	0,00	0,00	0,00

---

**Missione: 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa**


---

**Programma: 01 - Urbanistica e assetto del territorio**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL' AMBIENTE
------------------------------	---

<b>Struttura</b>	CDC. Urbanistica e gestione del territorio			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	256.384,84	240.123,28	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL' AMBIENTE</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	256.384,84	240.123,28	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00

---

**Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**


---

**Programma: 01 - Difesa del suolo**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL' AMBIENTE
------------------------------	---

<b>Struttura</b>	CDC. Urbanistica e gestione del territorio			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		130.000,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Struttura</b>	CDC. Altri servizi tutela territorio e ambiente			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		160.000,00	160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL' AMBIENTE</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	290.000,00	290.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

---

**Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**


---

**Programma: 02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL' AMBIENTE
------------------------------	---

<b>Struttura</b>	CDC. Urbanistica e gestione del territorio			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	12.600,00	12.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Struttura</b>	CDC. Altri servizi tutela territorio e ambiente			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	5.415,61	1.555,50	1.555,50	1.555,50	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL' AMBIENTE</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	18.015,61	14.155,50	1.555,50	1.555,50	0,00	0,00	0,00

---

**Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**


---

**Programma: 03 - Rifiuti**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL' AMBIENTE
------------------------------	---

<b>Struttura</b>	CDC. Smaltimento rifiuti			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	2.061.671,45	1.711.291,18	1.385.000,00	1.385.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL' AMBIENTE</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	2.061.671,45	1.711.291,18	1.385.000,00	1.385.000,00	0,00	0,00	0,00

---

**Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**


---

**Programma: 04 - Servizio idrico integrato**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL' AMBIENTE
------------------------------	---

<b>Struttura</b>	CDC. Servizio idrico			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	99.120,57	58.000,00	58.000,00	58.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL' AMBIENTE</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	99.120,57	58.000,00	58.000,00	58.000,00	0,00	0,00	0,00

---

**Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**


---

**Programma: 05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL' AMBIENTE
------------------------------	---

<b>Struttura</b>	CDC. Altri servizi tutela territorio e ambiente			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		1.380.269,52	1.282.048,51	393.251,00	395.433,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL' AMBIENTE</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	1.380.269,52	1.282.048,51	393.251,00	395.433,00	0,00	0,00	0,00

---

**Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**


---

**Programma: 08 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL' AMBIENTE
------------------------------	---

<b>Struttura</b>	CDC. Altri servizi tutela territorio e ambiente			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL' AMBIENTE</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00

---

**Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'**
**Programma: 02 - Trasporto pubblico locale**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. VIABILITA* E TRASPORTI
------------------------------	-----------------------------

<b>Struttura</b>	CDC. Viabilità circolaz. Stradale			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	36.507,00	36.507,00	43.000,00	43.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Struttura</b>	CDC. Trasporti pubblici locali			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	51.106,96	42.407,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. VIABILITA* E TRASPORTI</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	87.613,96	78.914,00	43.100,00	43.100,00	0,00	0,00	0,00

**Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'**  
**Programma: 05 - Viabilità e infrastrutture stradali**

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. VIABILITA* E TRASPORTI
------------------------------	-----------------------------

<b>Struttura</b>	CDC. Viabilità circolaz. Stradale			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		1.375.001,04	1.236.675,74	328.976,94	328.738,81	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Struttura</b>	CDC. Illuminazione pubblica			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		599.359,51	549.738,12	760.000,00	260.000,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. VIABILITA* E TRASPORTI</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	1.974.360,55	1.786.413,86	1.088.976,94	588.738,81	0,00	0,00	0,00

**Missione: 11 - Soccorso civile**  
**Programma: 01 - Sistema di protezione civile**

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL' AMBIENTE
------------------------------	---

<b>Struttura</b>	CDC. Protezione civile			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	944.037,75	917.332,96	175.650,00	175.650,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL' AMBIENTE</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	944.037,75	917.332,96	175.650,00	175.650,00	0,00	0,00	0,00

**Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido**

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. SETTORE SOCIALE
------------------------------	----------------------

<b>Struttura</b>	CDC. Asili nido e servizi x l'infanzia			<b>Responsabile</b>	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>				
<b>Spese Previste</b>	207.508,67	180.000,00	180.000,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste -</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
<b>PRG. SETTORE SOCIALE</b>	207.508,67	180.000,00	180.000,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00

---



---

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


---

**Programma: 02 - Interventi per la disabilità**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. SETTORE SOCIALE
------------------------------	----------------------

<b>Struttura</b>	CDC. Assistenza e beneficenza			<b>Responsabile</b>			
	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>		<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
<b>Spese Previste</b>	146.887,40	111.962,17	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. SETTORE SOCIALE</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		146.887,40	111.962,17	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00

---



---

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


---

**Programma: 03 - Interventi per gli anziani**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. SETTORE SOCIALE
------------------------------	----------------------

<b>Struttura</b>	CDC. Strutture residenziali, ricoveri x anziani			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		44.222,24	39.000,00	39.000,00	39.000,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Struttura</b>	CDC. Assistenza e beneficenza			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. SETTORE SOCIALE</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	45.222,24	40.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00

---



---

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


---

**Programma: 05 - Interventi per le famiglie**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. SETTORE SOCIALE
------------------------------	----------------------

<b>Struttura</b>	CDC. Assistenza e beneficenza			<b>Responsabile</b>	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>				
<b>Spese Previste</b>	2.858.097,53	2.479.098,19	2.499.950,00	2.499.950,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste -</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
<b>PRG. SETTORE SOCIALE</b>	2.858.097,53	2.479.098,19	2.499.950,00	2.499.950,00	0,00	0,00	0,00

---



---

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


---

**Programma: 08 - Cooperazione e associazionismo**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. SETTORE SOCIALE
------------------------------	----------------------

<b>Struttura</b>	CDC. Assistenza e beneficenza			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. SETTORE SOCIALE</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

---



---

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


---

**Programma: 09 - Servizio necroscopico e cimiteriale**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. SETTORE SOCIALE
------------------------------	----------------------

<b>Struttura</b>	CDC. Servizio necroscopico			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	436.025,28	414.017,96	152.821,00	152.821,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. SETTORE SOCIALE</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	436.025,28	414.017,96	152.821,00	152.821,00	0,00	0,00	0,00

---

**Missione: 14 - Sviluppo economico e competitivita'**
**Programma: 01 - Industria, PMI e Artigianato**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. SERVIZI PRODUTTIVI
------------------------------	-------------------------

<b>Struttura</b>	CDC. Altri servizi produttivi			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	114.500,00	112.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. SERVIZI PRODUTTIVI</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	114.500,00	112.000,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00

**Missione: 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**  
**Programma: 01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare**

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. SVILUPPO ECONOMICO
------------------------------	-------------------------

<b>Struttura</b>	CDC. Servizi relativi all'agricoltura			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	33.477,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. SVILUPPO ECONOMICO</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	33.477,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00

---



---

**Missione: 20 - Fondi e accantonamenti**


---

**Programma: 01 - Fondo di riserva**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO
------------------------------	---

<b>Struttura</b>	CDC. Altri servizi generali			<b>Responsabile</b>	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	Cassa 2018	2018	2019				
<b>Spese Previste</b>	346.089,69	156.089,69	186.156,00	190.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	Obiettivi Macro	Stakeholder	Durata
----	-----------------	-------------	--------

<b>Totale Spese Previste - PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO</b>	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
		346.089,69	156.089,69	186.156,00	190.000,00	0,00	0,00

**Missione: 20 - Fondi e accantonamenti**  
**Programma: 02 - Fondo svalutazione crediti**

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO
------------------------------	---

<b>Struttura</b>	CDC. Altri servizi generali			<b>Responsabile</b>	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>				
<b>Spese Previste</b>	0,00	1.649.141,00	475.673,54	484.058,32	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		0,00	1.649.141,00	475.673,54	484.058,32	0,00	0,00

---

**Missione: 20 - Fondi e accantonamenti**
**Programma: 03 - Altri fondi**


---

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO
------------------------------	---

<b>Struttura</b>	CDC. Organi istituzionali			<b>Responsabile</b>	RESP. SETTORE SERVIZI GENERALI		
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	0,00	49.114,35	2.724,00	2.724,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Struttura</b>	CDC. Segreteria generale			<b>Responsabile</b>	RESP. SETTORE SERVIZI GENERALI		
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	10.569,46	10.569,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Struttura</b>	CDC. Ufficio tecnico			<b>Responsabile</b>	RESP. SETTORE SERVIZI GENERALI		
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	210.816,36	226.830,15	151.856,22	106.328,97	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. AMMINISTRAZIONE,</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	221.385,82	286.513,96	154.580,22	109.052,97	0,00	0,00	0,00

<b>GESTIONE E CONTROLLO</b>							
-----------------------------	--	--	--	--	--	--	--

**Missione: 99 - Servizi per conto terzi**  
**Programma: 01 - Servizi per conto terzi e Partite di giro**

<b>Sotto-tema Strategico</b>	PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE ECONTROLLO
------------------------------	---

<b>Struttura</b>	CDC. Segreteria generale			<b>Responsabile</b>	RESP. SETTORE SERVIZI GENERALI		
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	22.984,84	22.500,00	22.500,00	22.500,00	0,00	0,00	0,00

N°	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
----	------------------------	--------------------	---------------

<b>Struttura</b>	CDC. Gestione economica finanziaria			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	1.586.993,21	1.521.000,00	1.521.000,00	1.521.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
----	------------------------	--------------------	---------------

<b>Struttura</b>	CDC. Ufficio tecnico			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	16.355,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
----	------------------------	--------------------	---------------

<b>Struttura</b>	CDC. Altri servizi generali			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	Obiettivi Macro	Stakeholder	Durata
----	-----------------	-------------	--------

Totale Spese Previste - PRG. AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	1.631.333,05	1.563.500,00	1.563.500,00	1.563.500,00	1.563.500,00	0,00	0,00

Sotto-tema Strategico	PRG. POLIZIA LOCALE
-----------------------	---------------------

Struttura	CDC. Polizia municipale			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	Obiettivi Macro	Stakeholder	Durata
----	-----------------	-------------	--------

Totale Spese Previste - PRG. POLIZIA LOCALE	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00

Sotto-tema Strategico	PRG. SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO
-----------------------	------------------------------------

Struttura	CDC. Altri servizi produttivi			Responsabile			
Spese Previste	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00

N°	Obiettivi Macro	Stakeholder	Durata
----	-----------------	-------------	--------

<b>Totale Spese Previste - PRG. SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00

<b>Sotto-tema Strategico</b>	<b>PRG. SETTORE SOCIALE</b>
------------------------------	-----------------------------

<b>Struttura</b>	CDC. Assistenza e beneficenza			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	2.085,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste - PRG. SETTORE SOCIALE</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	2.085,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00

<b>Sotto-tema Strategico</b>	<b>PRG. SERVIZI PRODUTTIVI</b>
------------------------------	--------------------------------

<b>Struttura</b>	CDC. Altri servizi produttivi			<b>Responsabile</b>			
<b>Spese Previste</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	271,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

<b>Totale Spese Previste -</b>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
--------------------------------	-------------------	-------------	-------------	-------------	-----------------	-----------------	-----------------

<b>PRG. SERVIZI PRODUTTIVI</b>	271,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--------------------------------	--------	------	------	------	------	------	------

### **3.1.2 Valutazioni dei mezzi finanziari e delle fonti di finanziamento**

Come argomentato nel paragrafo 2.2.3, l'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

Nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici.

**Analisi Entrate per Titolo e Tipologia**

## Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	5.646.631,33	3.705.618,32	3.678.358,00	3.994.583,50	4.985.817,00	3.729.870,00	3.729.870,00
2	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	2.497.942,29	2.681.970,81	2.592.724,00	2.592.000,00	2.592.724,00	2.592.724,00	2.592.724,00
<b>TOTALE TITOLO 1</b>		<b>8.144.573,62</b>	<b>6.387.589,13</b>	<b>6.271.082,00</b>	<b>6.586.583,50</b>	<b>7.578.541,00</b>	<b>6.322.594,00</b>	<b>6.322.594,00</b>

**Le entrate tributarie.**

Le entrate tributarie, negli ultimi anni, sono state oggetto di numerosi interventi legislativi che hanno cambiato l'imposizione fiscale locale diverse volte. Lo scenario in materia di fiscalità locale si apre con il Decreto Legislativo n°23 del 14.03.2011 sul federalismo che avrebbe dovuto prevedere una piena autonomia finanziaria ed impositiva degli enti locali attraverso il finanziamento delle funzioni proprie con risorse proprie. Il D.L. 201 del 06.12.2011 ha fatto venir meno parte degli effetti previsti nella norma sul federalismo, intervenendo in un momento di crisi estrema della finanza pubblica italiana, con misure di emergenza finalizzate a consolidare i conti pubblici. Da qui l'introduzione dell'IMU in "via sperimentale" a decorrere dal 2012 e fino al 2014, per poi prevederne un'applicazione a regime dall'anno 2015, e la prima estensione dell'IMU, a differenza della vecchia ICI, anche all'abitazione principale. Il suddetto D.L. prevedeva la destinazione di parte del gettito IMU allo Stato, precisamente il 50% del gettito calcolato ad aliquota di base su tutti gli immobili, ad eccezione del gettito derivante dall'applicazione dell'imposta all'abitazione principale ed ai fabbricati rurali (tra l'altro esenti per il Comune di Sarroch, in quanto Comune prevalentemente montano) di totale spettanza dei Comuni.

La legge di stabilità del 2013, n° 228/2012 ha modificato il quadro normativo precedente determinando l'attribuzione dell'intero gettito IMU per gli anni 2013 e 2014 ai Comuni, ad eccezione del gettito derivante dall'IMU sugli immobili produttivi appartenenti alla categoria catastale "D" il cui gettito ancora oggi rimane destinato allo Stato per la parte calcolata ad aliquota base (7,6 per mille).

In questo già complesso scenario la legge di stabilità del 2014 (L.147/2013) è ancora intervenuta sulla tassazione immobiliare locale, introducendo la IUC, imposta unica comunale, che però di unico ha soltanto l'acronimo e non la sostanza. Essa si basa infatti su due presupposti impositivi:

- uno costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e valore;
- l'altro collegato all'erogazione e alla fruizione di servizi comunali.

La IUC è composta da:

- IMU (Imposta Municipale Propria) componente patrimoniale dovuta dal possessore di immobili escluse abitazioni principali.

- TASI (Tributo servizi indivisibili)

Componente servizi a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile per servizi indivisibili comunali.

- TARI (Tributo servizi rifiuti)

Componente servizi destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti a carico dell'utilizzatore.

### **Imposta Municipale Propria (Imu)**

Imposta istituita dall'art. 13 del D.L. n. 201/2011 convertito con modificazioni nella Legge 214/2011, anticipata in via sperimentale a decorrere dall'anno 2012 e resa stabile dalla Legge 147/2013, applicata in base agli articoli 8 e 9 del D.Lgs. n. 23/2011 e resa stabile con modifiche dalla Legge di stabilità 2014.

La Legge 208/2015 (legge di Stabilità 2016) ha previsto alcune modifiche alla IUC; in particolare si rappresenta la soppressione dell'assimilazione ai fini IMU del comodato uso gratuito, assimilazione che il Comune di Sarroch non ha mai istituito. Il Legislatore ha introdotto attraverso una modifica dell'art. 13 del D.L. n. 201/2011 una riduzione del 50% della base imponibile per le unità immobiliari, fatta eccezione per quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, concesse in comodato dal soggetto passivo ai parenti in linea retta entro il primo grado che le utilizzino come abitazione principale. Tale agevolazione tributaria prevede una serie di condizioni (per altro abbastanza restrittive) per poter essere applicata. In riferimento ai terreni agricoli è stata disposta l'esenzione nel caso di possesso e conduzione da parte di coltivatori diretti ed imprenditori agricoli professionali iscritti nella previdenza agricola. E' stata altresì introdotta la possibilità per gli immobili commerciali ed industriali iscritti nelle categorie speciali "D" e "E" di chiedere la revisione della rendita catastale per scorporare da questa il valore dei cosiddetti imbullonati (macchinari, congegni, attrezzature, ed altri impianti funzionali al processo produttivo);

Le aliquote previste per il 2018, non subiscono aumentati rispetto al 2017, anche per via del blocco imposta dalla legge di bilancio per il 2018

**Aliquote Imu anno 2018**

<b>Descrizione aliquota</b>	<b>Aliquota</b>
Aliquota di base	7,6 PER MILLE
Aliquota abitazione principale (A/1-A/8-A/9) e pertinenze	3,5 PER MILLE
Aliquote seconde abitazioni	8,6 PER MILLE
Aliquota immobili strumentali D1, D7 e D8	10,1 PER MILLE

**Tributo per i Servizi Indivisibili (Tasi)**

La TASI è uno dei tributi di cui si compone la IUC – Imposta Unica Comunale – istituita dall'art. 1, comma 639, della Legge 27/12/2013 n. 147 (Legge di Stabilità per il 2014), confermata, anche per l'anno 2015, dall'art. 1, comma 679, della Legge 23/12/2014 n. 190 ed è destinato alla parziale copertura di servizi indivisibili. Presupposto della TASI è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di fabbricati, ivi compresa, fino al 2015, l'abitazione principale, e di aree fabbricabili, così come definiti ai fini dell'Imposta Municipale Propria (IMU), fatta eccezione, in ogni caso, per i terreni agricoli e, dal 2016, dell'abitazione principale.

La legge di stabilità per il 2016 ha modificato l'imposizione fiscale su abitazione principale, rendendo la fattispecie completamente esente, ad eccezione degli immobili cosiddetti di lusso (categorie A1, A8 e A9). Il comma 14 dell'art 1 della L. 208/2015, modificando il comma 669 della Legge 147/2013, ha previsto infatti la modifica del presupposto impositivo, escludendo di fatto l'abitazione principale dal presupposto.

**Le aliquote previste per il 2018, invariate rispetto al 2017 .**

**Il Comune di Sarroch con deliberazione del Consiglio Comunale ha riconfermato l'azzeramento delle aliquote TASI.**

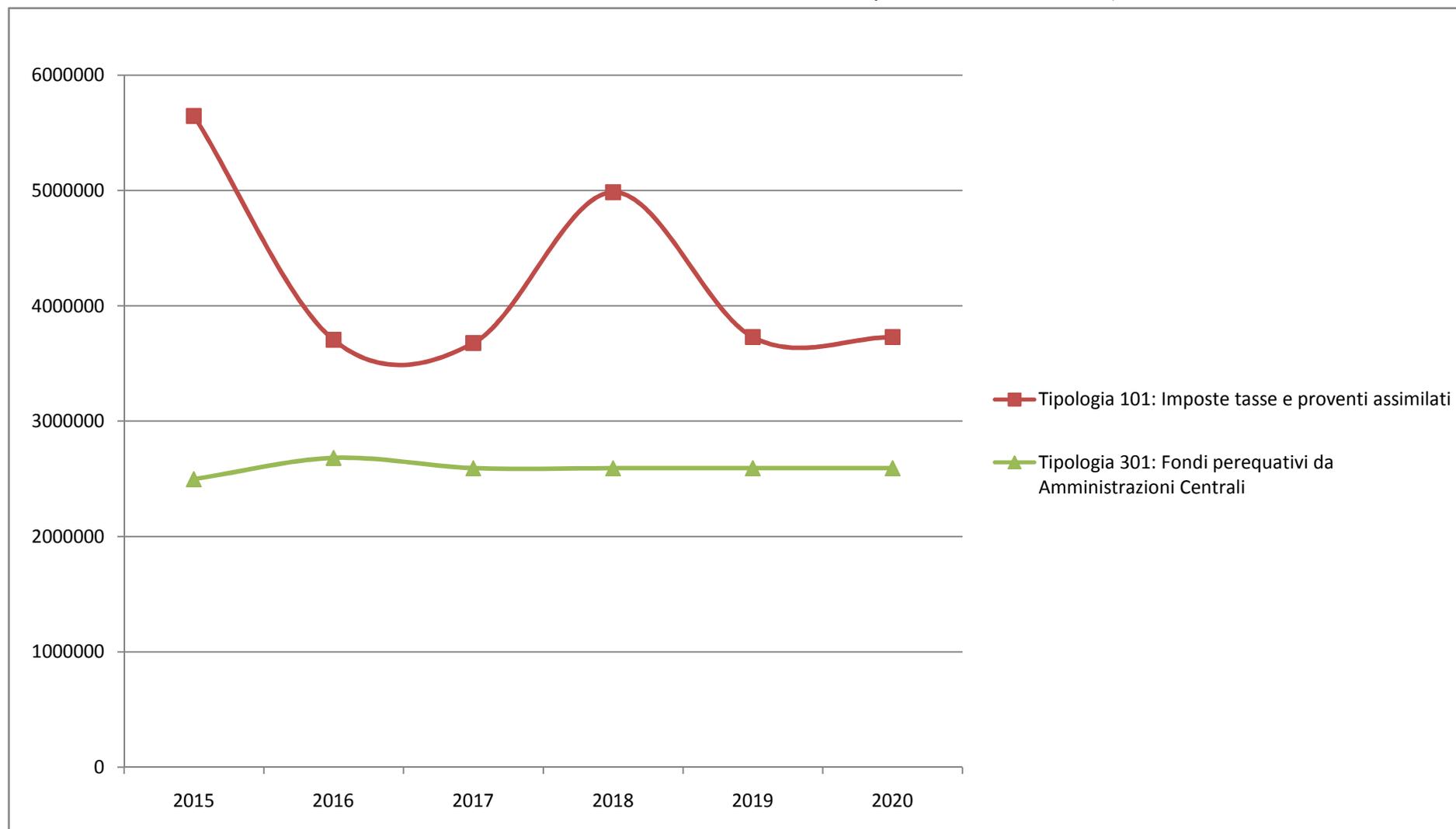
## **Tassa sui rifiuti (TARI)**

La tassa sui rifiuti è destinata a finanziare integralmente i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti. Il tributo è corrisposto in base alla tariffa riferita all'anno solare e commisurata, nel rispetto del principio "chi inquina paga", ai sensi del comma 652 dell'articolo 1, della Legge 147/2013, alle quantità e qualità medie ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie, in relazione agli usi e alla tipologia delle attività svolte, nonché al costo del servizio. Gli introiti della tassa devono assicurare la copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio relativi al servizio, ricomprendendo anche i costi di cui all'articolo 15 del Decreto legislativo 13 gennaio 2003 n°36, indicati nel Piano Economico Finanziario che deve essere redatto secondo le indicazioni e i criteri previsti dal D.P.R. n°158/1999.

Tra i fondi perequativi è iscritto il fondo di solidarietà che dal 2013 ha sostituito il vecchio fondo sperimentale di equilibrio previsto dal decreto 23/2011 sul federalismo municipale, la cui pretesa è quella di limitare la disuguaglianza del gettito immobiliare tra comuni ricchi e comuni poveri. La sua quantificazione e rimessa al Ministero dell'economie e finanza e al Ministero dell'interno secondo criteri concordati con la conferenza stato città, con parametri in continua evoluzione, e suscettibili di variazione anche in corso di esercizio, a seconda delle necessità di fare manovre correttive a livello nazionale.



**Andamento Entrate Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA 2015 – 2020**



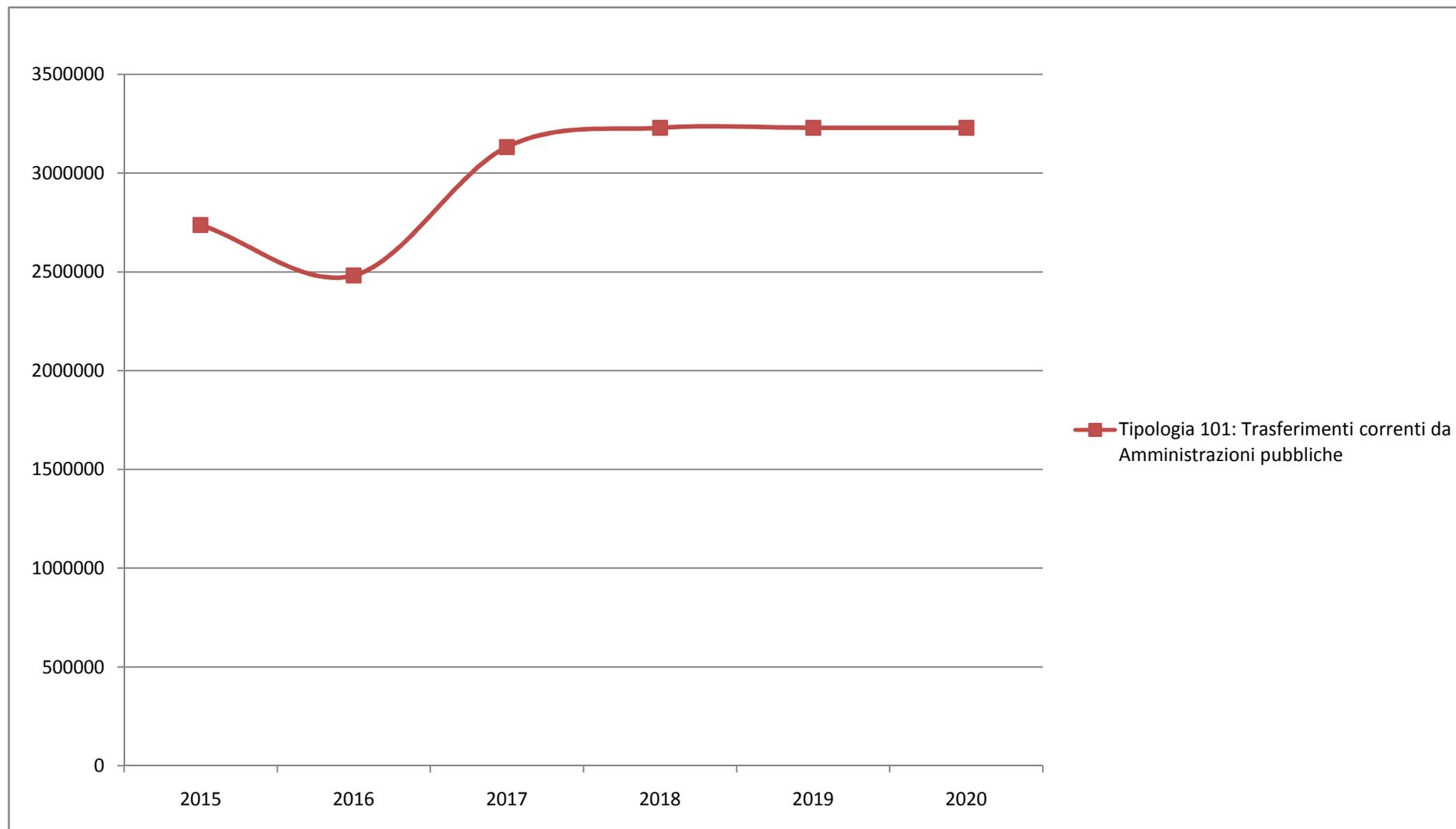
## Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2.737.801,76	2.482.457,73	3.132.924,00	3.373.120,00	3.229.994,00	3.229.994,00	3.229.994,00
<b>TOTALE TITOLO 2</b>		<b>2.737.801,76</b>	<b>2.482.457,73</b>	<b>3.132.924,00</b>	<b>3.373.120,00</b>	<b>3.229.994,00</b>	<b>3.229.994,00</b>	<b>3.229.994,00</b>

Rientrano in questa tipologia di entrate i trasferimenti statali non fiscalizzati di cui storicizzati e quelli derivanti da perdita gettito IMU beni merce, acquisto testi scolastici, e per il per ristoro IMU imbullonati.

I trasferimenti regionali per leggi di settore, (talassemici, nefropatici, sofferenti mentali, trapiantati, gravi disabilità) diritto allo studio (acquisto testi e sussidi alle famiglie) abbattimento barriere architettoniche, rientro emigrati, interventi a favore estreme povertà e affini.

**Andamento Entrate Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI 2015 – 2020**



## Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

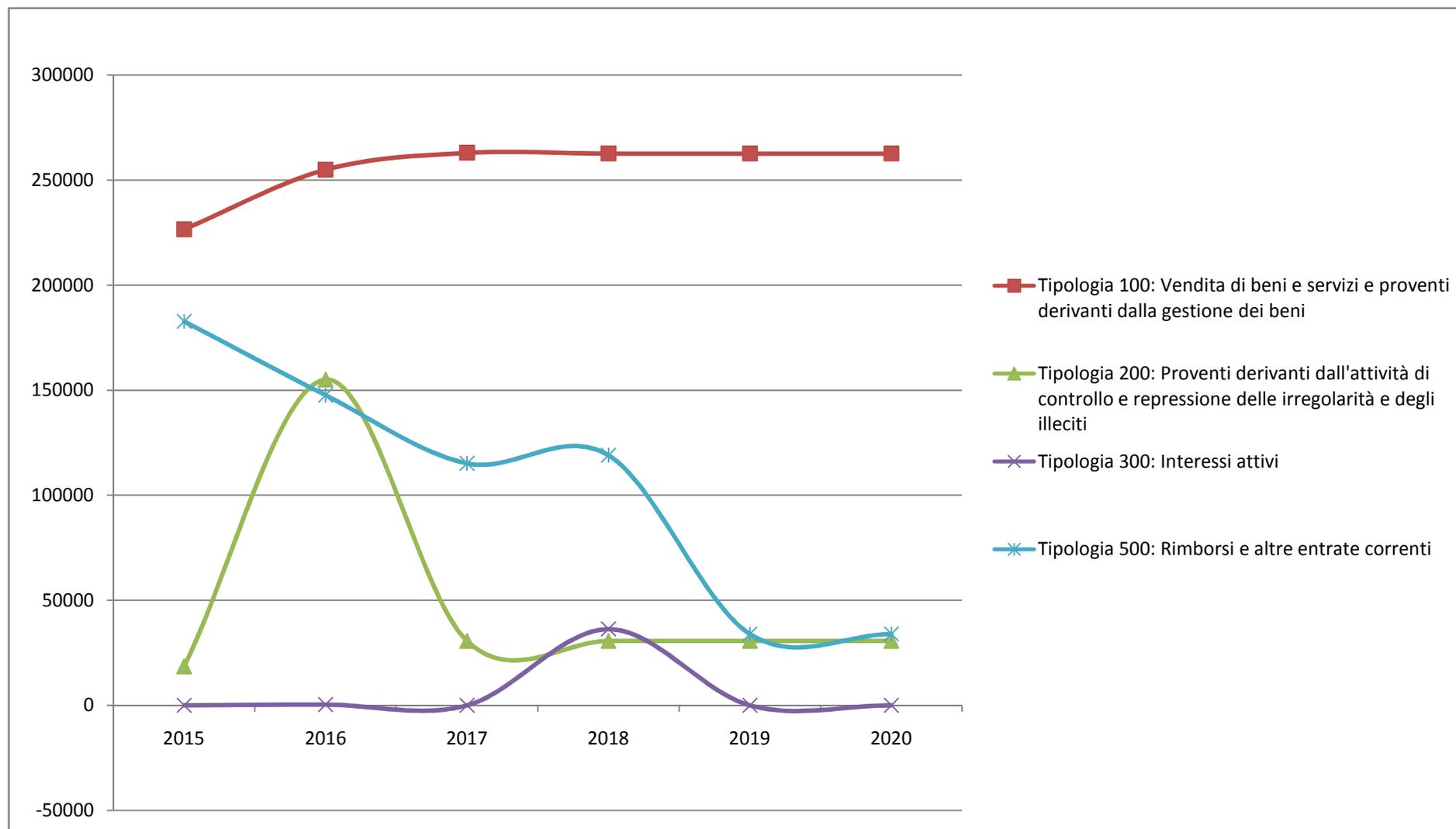
N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	226.623,00	254.997,03	263.021,00	282.799,75	262.665,00	262.665,00	262.665,00
2	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	18.515,29	155.038,24	30.600,00	37.500,00	30.600,00	30.600,00	30.600,00
3	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	362,75	0,00	12.114,00	36.269,00	0,00	0,00
4	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	182.713,84	147.626,58	115.163,00	52.488,00	118.998,00	33.937,00	33.937,00
<b>TOTALE TITOLO 3</b>		<b>427.852,13</b>	<b>558.024,60</b>	<b>408.784,00</b>	<b>384.901,75</b>	<b>448.532,00</b>	<b>327.202,00</b>	<b>327.202,00</b>

Nella tipologia 100 rientrano i proventi da erogazione servizi i così detti servizi a domanda individuale (mensa, trasporto scolastico, assistenza domiciliare, asilo nido, gestione CAS, e i proventi da utilizzo beni immobili come gli impianti sportivi, Villa Siotto.

Nella tipologia 200 sono allocati i proventi da violazioni codice della strada da attività ordinaria e o coattiva e da violazione ai regolamenti comunali.

Nella tipologia 500 rientrano rimborsi da altre amministrazioni pubbliche per comandi o convenzioni, fondi rotativi per la progettualità interna.

**Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE 2015 – 2020**



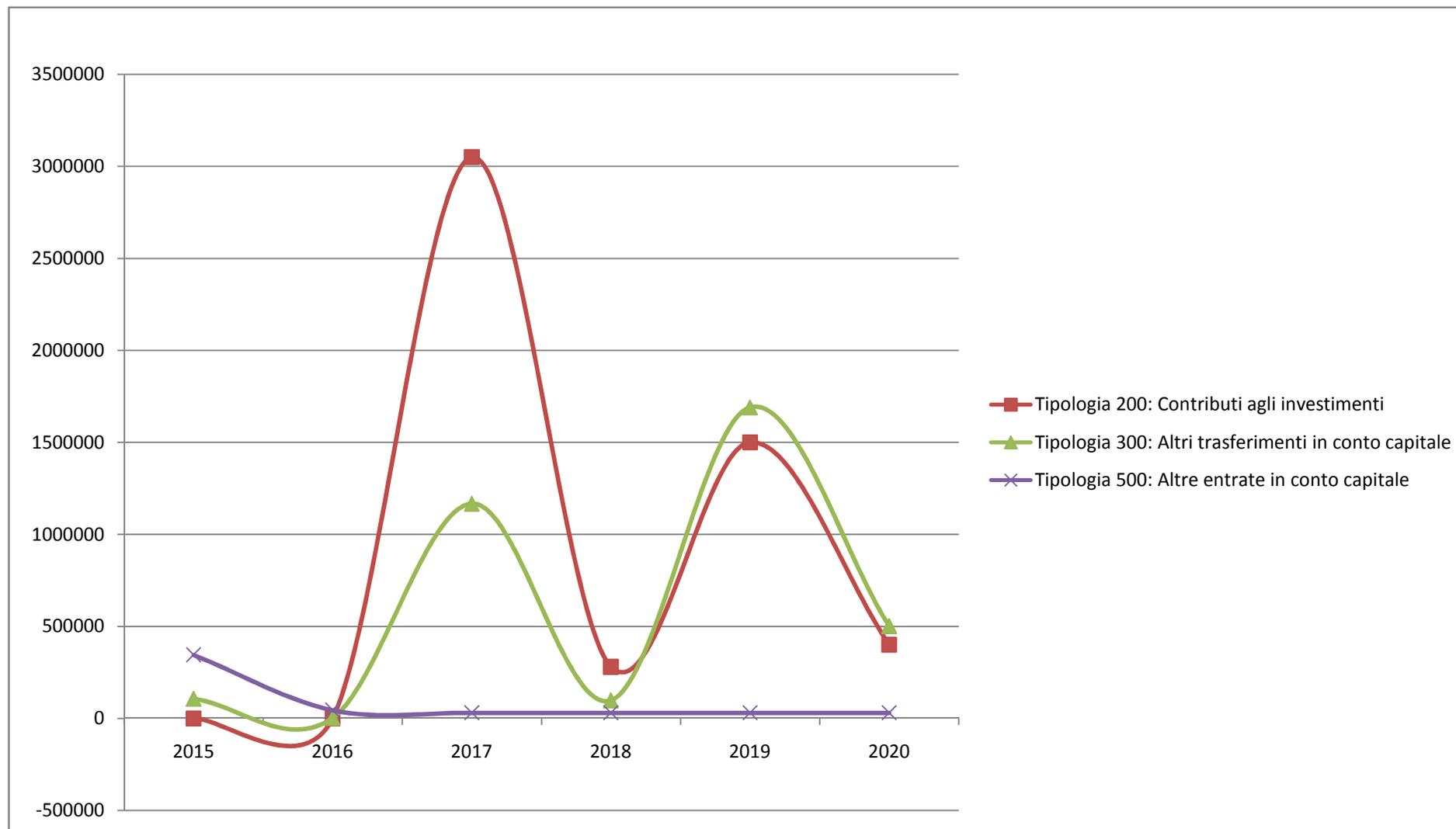
## Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	0,00	3.050.000,00	280.000,00	280.000,00	1.500.000,00	400.000,00
2	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	106.548,98	2.213,00	1.166.610,00	2.847.542,69	97.542,69	1.690.000,00	501.000,00
3	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	344.632,85	43.858,68	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
<b>TOTALE TITOLO 4</b>		<b>451.181,83</b>	<b>46.071,68</b>	<b>4.246.610,00</b>	<b>3.157.542,69</b>	<b>407.542,69</b>	<b>3.220.000,00</b>	<b>931.000,00</b>

Nelle entrate in conto capitale trovano allocazione i trasferimenti di capitali da enti della pubblica amministrazione quali:

Regione, Città Metropolitana vincolati alla realizzazione di opere pubbliche di cui al programma triennale.

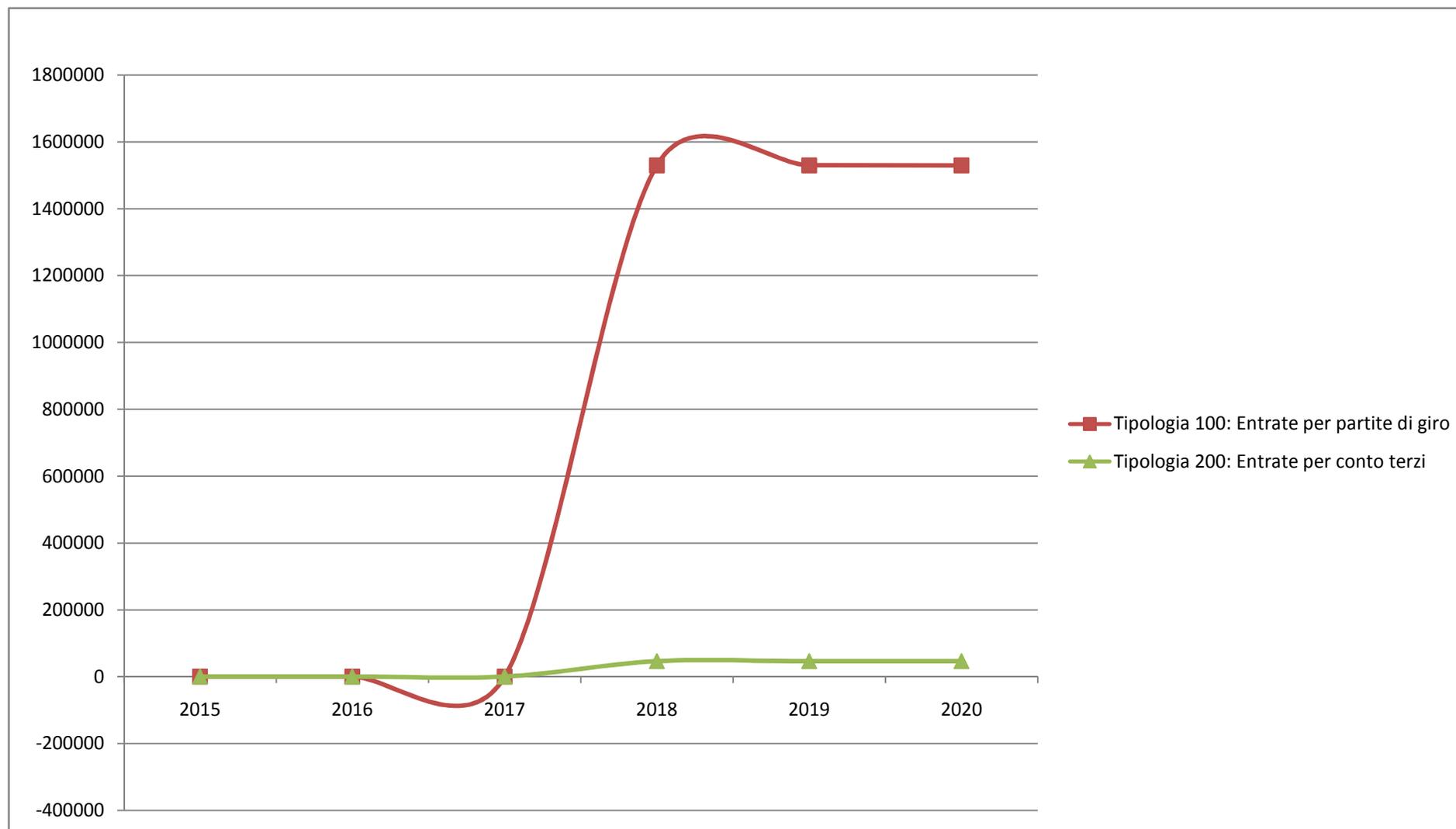
**Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE 2015 – 2020**



## Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	0,00	0,00	0,00	1.524.106,48	1.530.000,00	1.530.000,00	1.530.000,00
2	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	54.511,92	46.000,00	46.000,00	46.000,00
<b>TOTALE TITOLO 9</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.578.618,40</b>	<b>1.576.000,00</b>	<b>1.576.000,00</b>	<b>1.576.000,00</b>

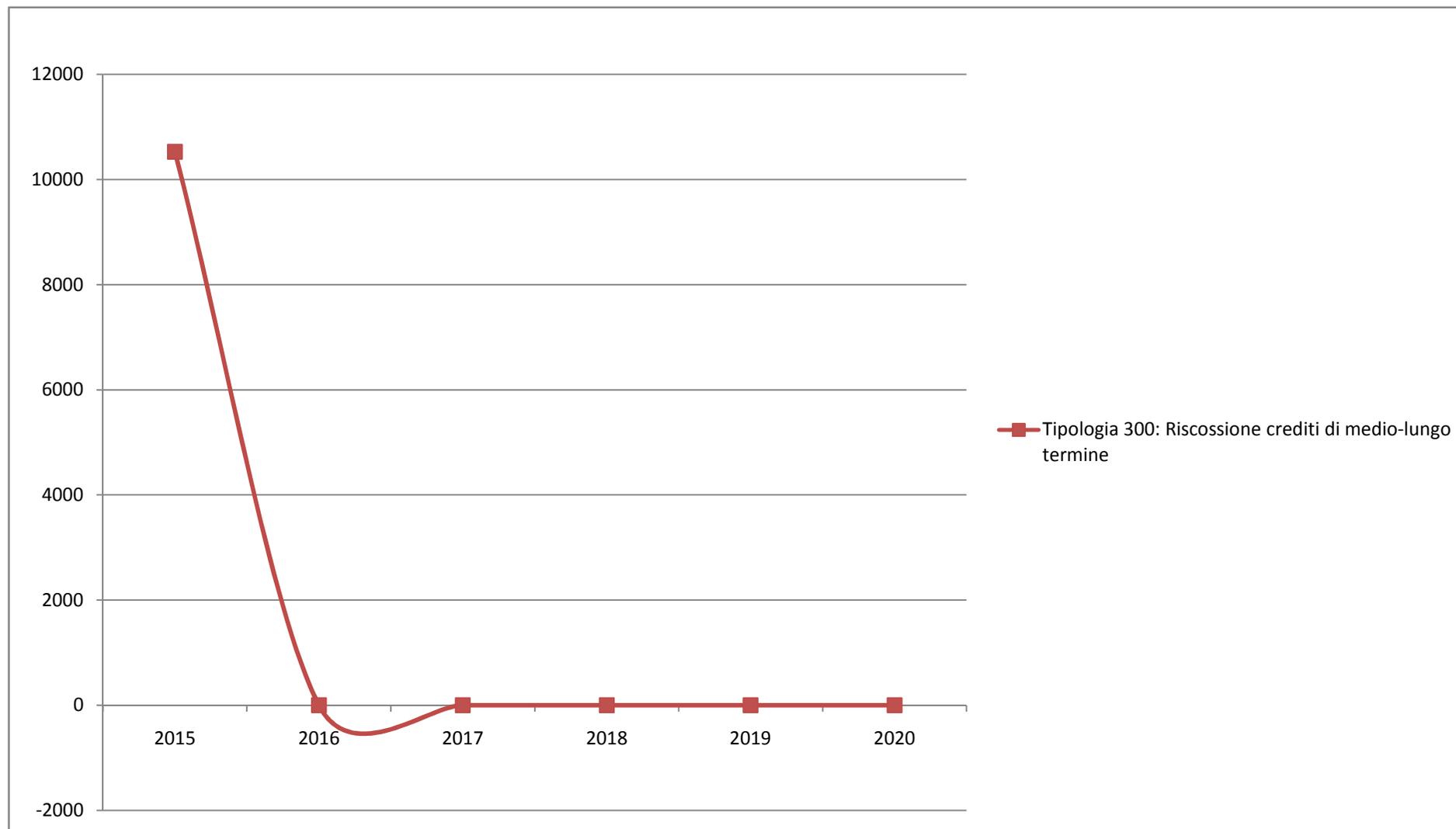
**Andamento Entrate Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO 2015 – 2020**



## Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	10.526,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE TITOLO 5</b>		<b>10.526,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Andamento Entrate Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE 2015 – 2020**



**Analisi Entrate per Titolo, Tipologia e Categoria**

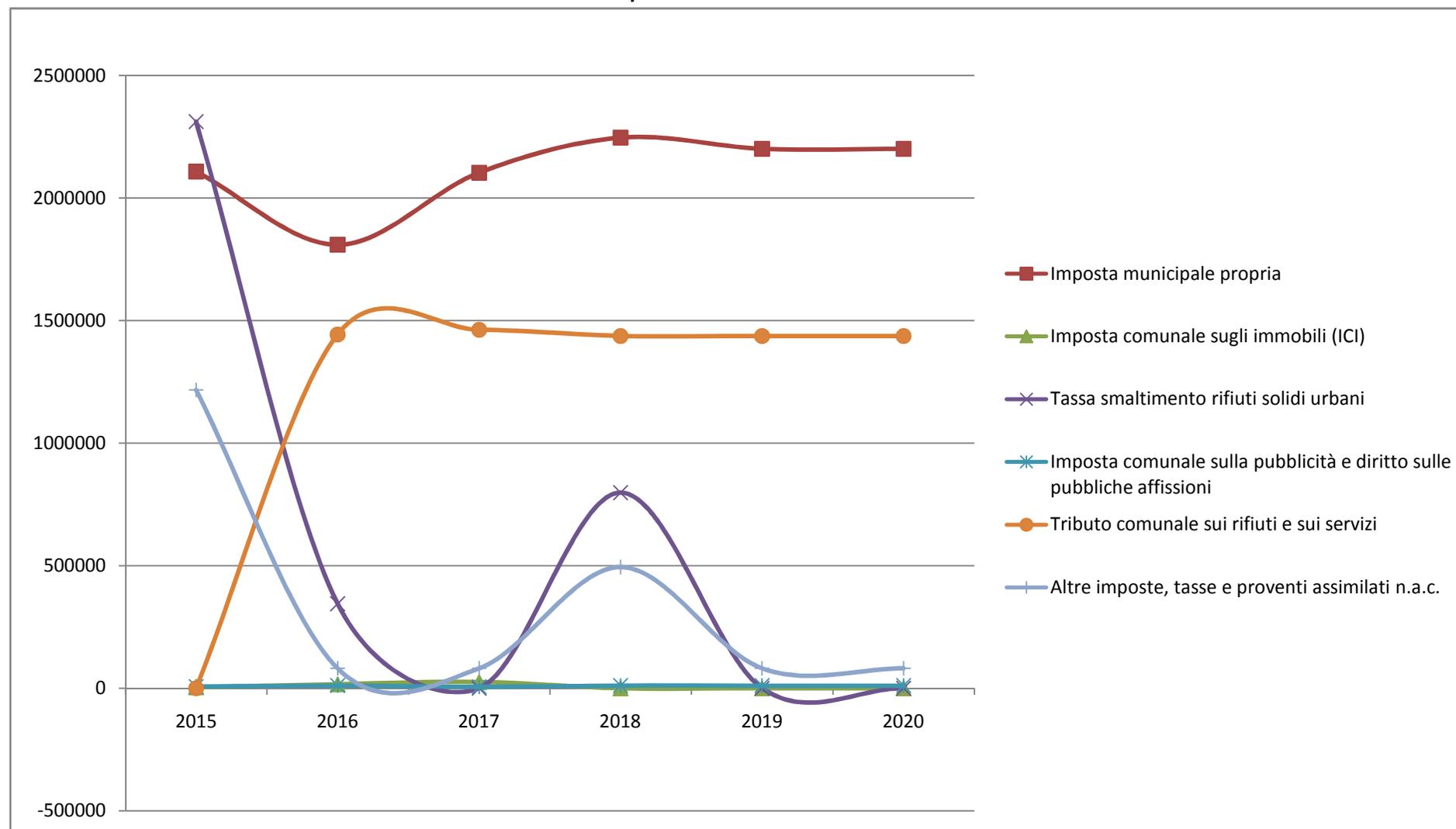
Titolo 0 - AVANZO E FPV / Tipologia 0000000 - Tipologia 000: Avanzo

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	<b>TOTALE TITOLO 0 - TIPOLOGIA 0000000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010100 - Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Imposta municipale propria	2.107.754,22	1.809.378,18	2.103.000,00	2.014.000,00	2.246.187,00	2.200.672,00	2.200.672,00
2	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	4.068,76	16.345,89	25.472,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
3	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	2.311.295,75	344.392,54	0,00	468.794,50	797.589,00	0,00	0,00
4	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	6.689,01	10.819,71	6.000,00	8.550,00	10.600,00	10.600,00	10.600,00
5	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	0,00	1.443.402,00	1.462.614,00	1.221.570,00	1.437.326,00	1.437.326,00	1.437.326,00
6	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	1.216.823,59	81.280,00	81.272,00	280.669,00	494.115,00	81.272,00	81.272,00
<b>TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1010100</b>		<b>5.646.631,33</b>	<b>3.705.618,32</b>	<b>3.678.358,00</b>	<b>3.994.583,50</b>	<b>4.985.817,00</b>	<b>3.729.870,00</b>	<b>3.729.870,00</b>

**Andamento Entrate Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010100 - Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati 2015 – 2020**



Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010200 - Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	<b>TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1010200</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

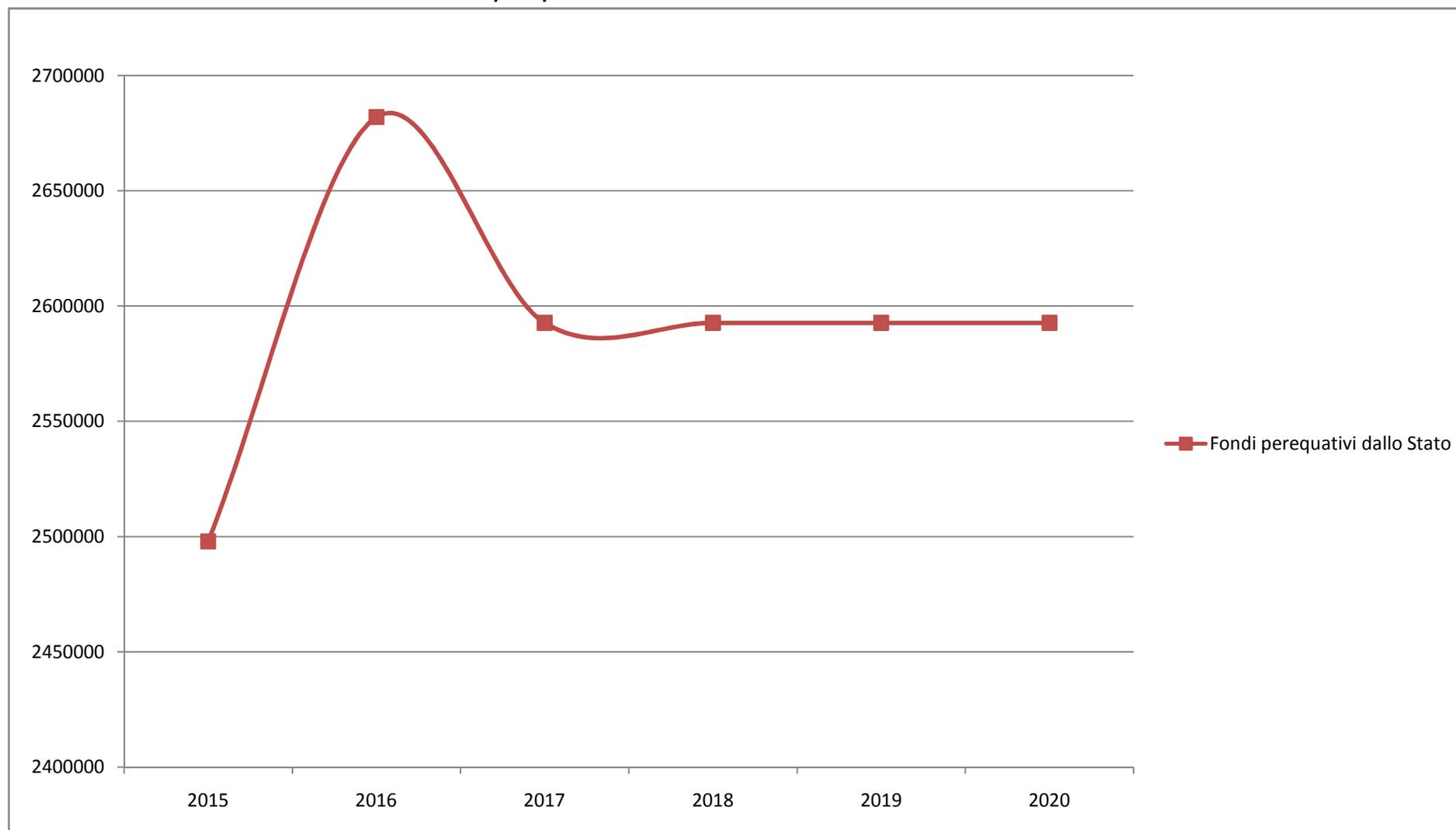
Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010400 - Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	<b>TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1010400</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1030100 - Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Fondi perequativi dallo Stato	2.497.942,29	2.681.970,81	2.592.724,00	2.592.000,00	2.592.724,00	2.592.724,00	2.592.724,00
<b>TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1030100</b>		<b>2.497.942,29</b>	<b>2.681.970,81</b>	<b>2.592.724,00</b>	<b>2.592.000,00</b>	<b>2.592.724,00</b>	<b>2.592.724,00</b>	<b>2.592.724,00</b>

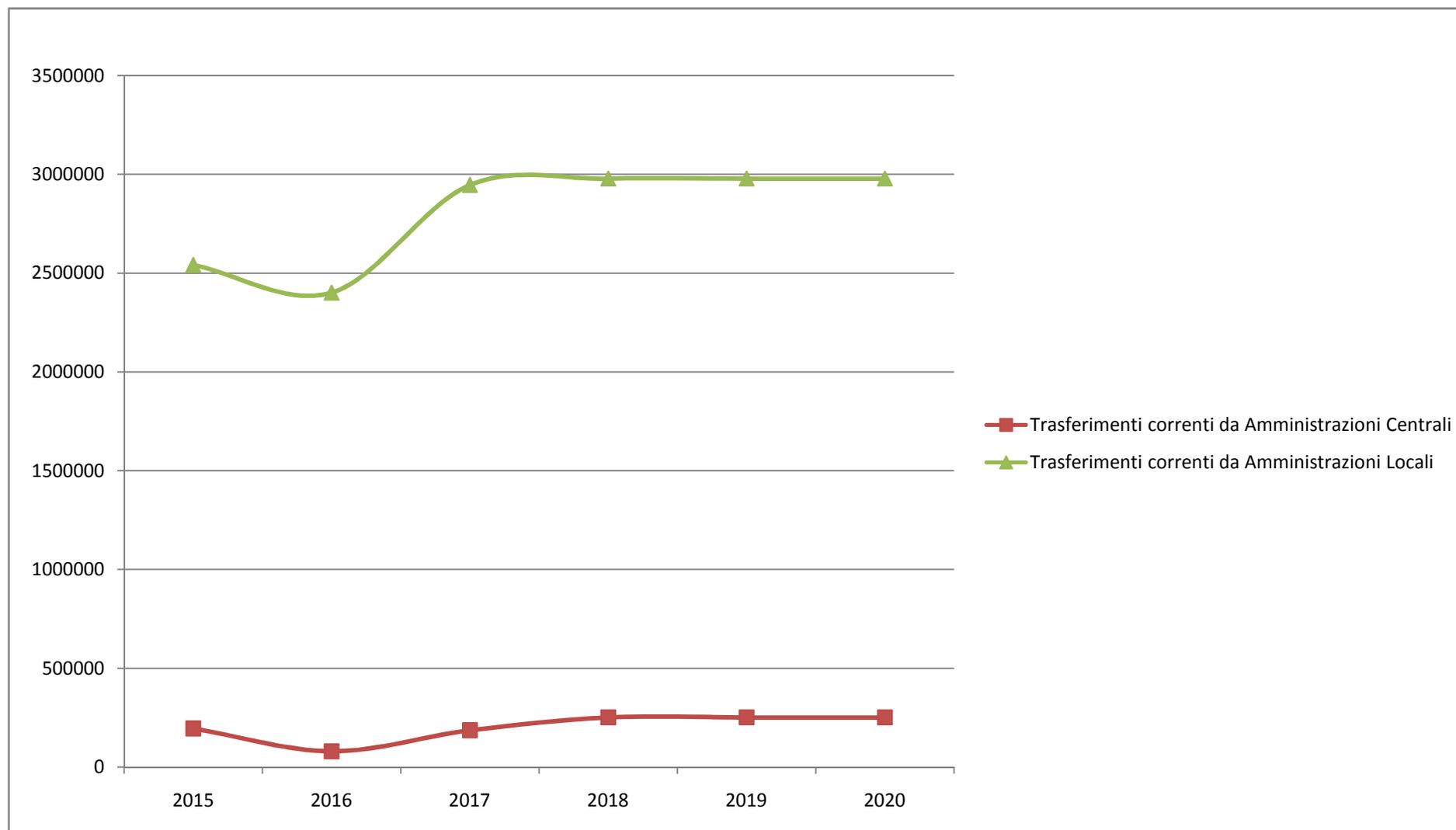
**Andamento Entrate Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1030100 - Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali 2015 – 2020**



## Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010100 - Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	195.483,62	80.507,70	186.530,00	265.055,00	251.410,00	251.410,00	251.410,00
2	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	2.542.318,14	2.401.950,03	2.946.394,00	3.108.065,00	2.978.584,00	2.978.584,00	2.978.584,00
<b>TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010100</b>		<b>2.737.801,76</b>	<b>2.482.457,73</b>	<b>3.132.924,00</b>	<b>3.373.120,00</b>	<b>3.229.994,00</b>	<b>3.229.994,00</b>	<b>3.229.994,00</b>

**Andamento Entrate Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010100 - Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche 2015 – 2020**



## Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010200 - Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	<b>TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010200</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010300 - Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	<b>TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010300</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010400 - Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	<b>TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010400</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

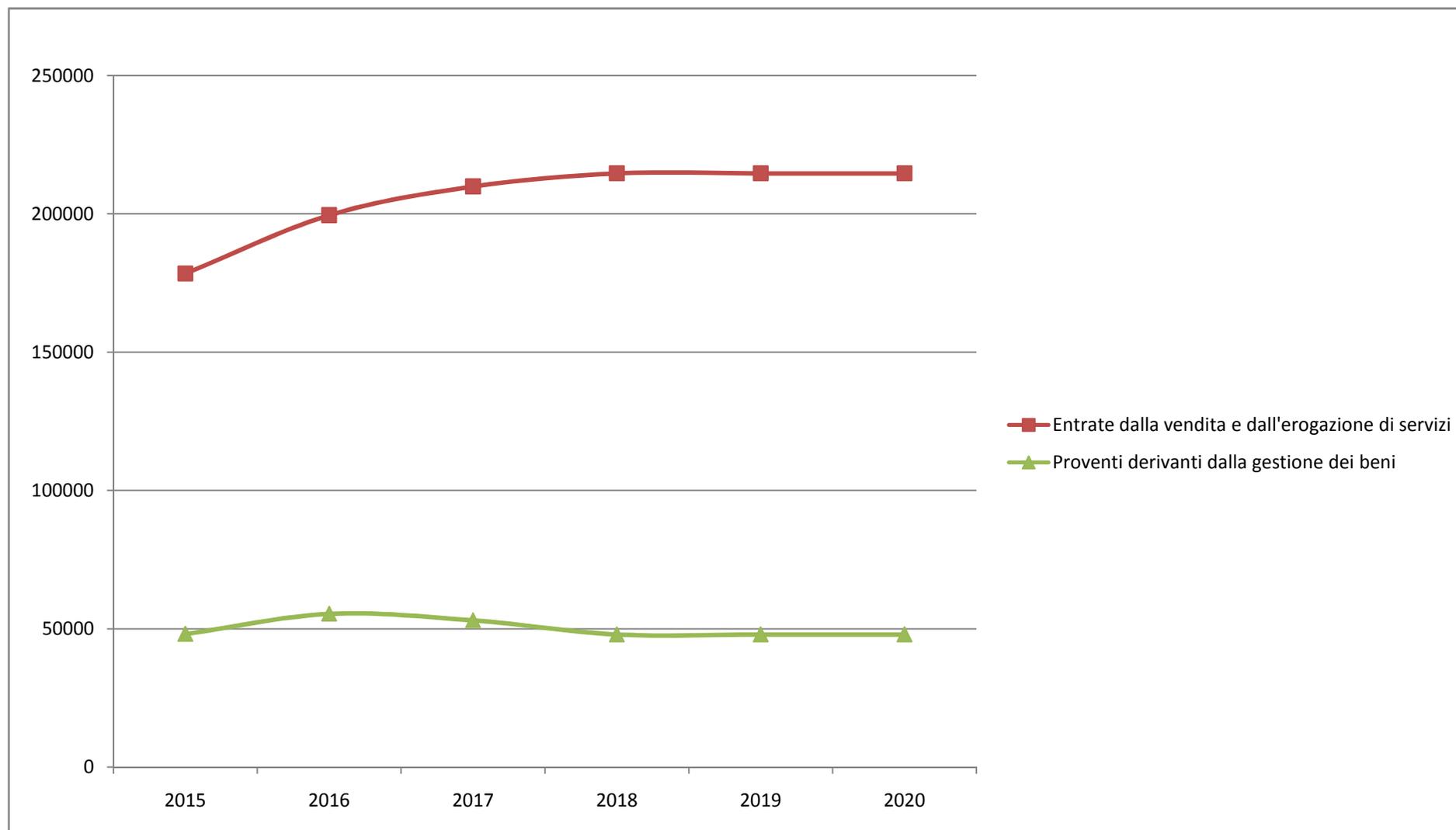
## Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010500 - Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	<b>TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010500</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3010000 - Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	178.456,54	199.546,86	209.921,00	228.425,50	214.665,00	214.665,00	214.665,00
2	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	48.166,46	55.450,17	53.100,00	54.374,25	48.000,00	48.000,00	48.000,00
<b>TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3010000</b>		<b>226.623,00</b>	<b>254.997,03</b>	<b>263.021,00</b>	<b>282.799,75</b>	<b>262.665,00</b>	<b>262.665,00</b>	<b>262.665,00</b>

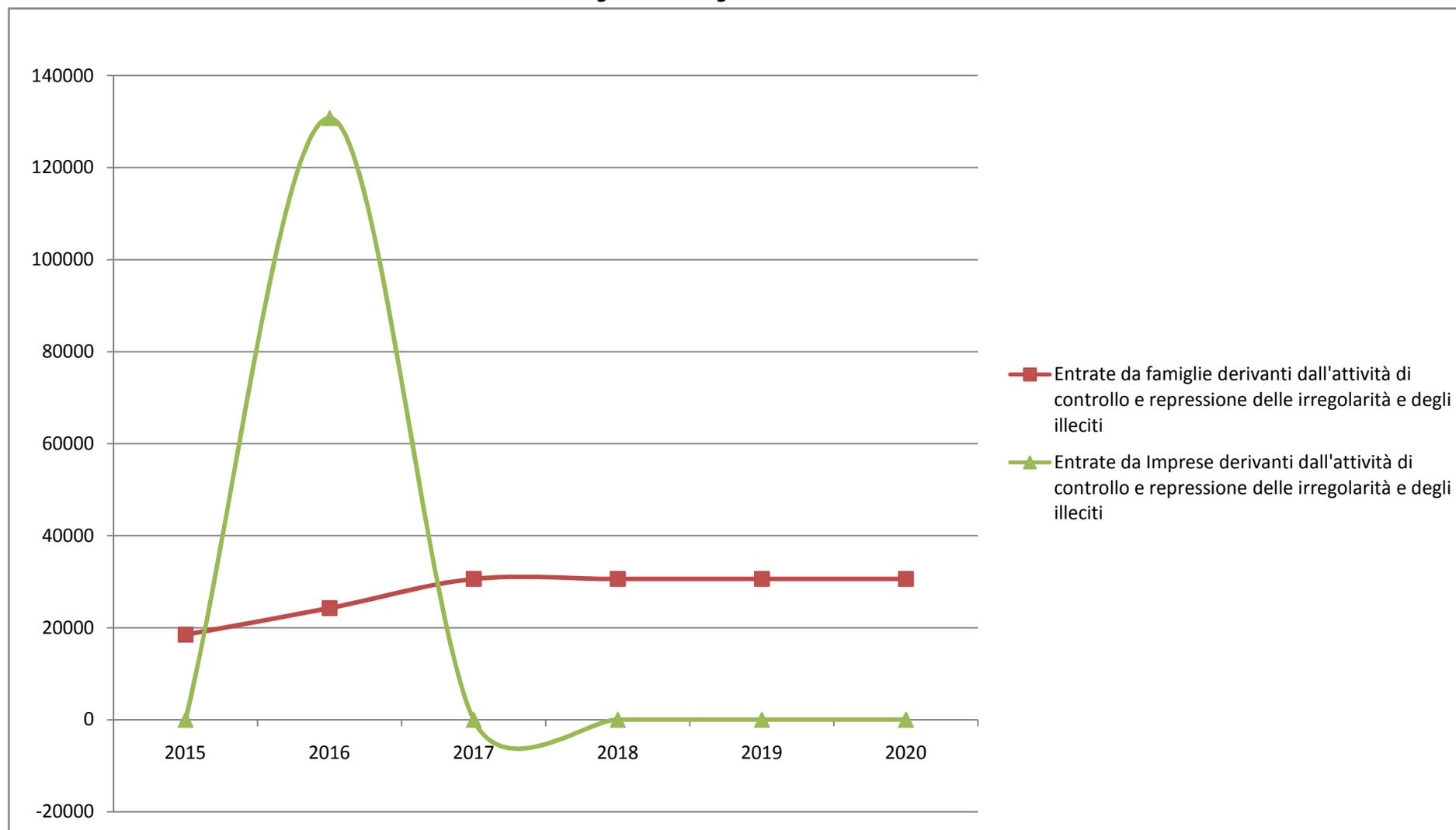
**Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3010000 - Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni 2015 – 2020**



Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3020000 - Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	18.515,29	24.263,98	30.600,00	30.500,00	30.600,00	30.600,00	30.600,00
2	Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	130.774,26	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3020000</b>		<b>18.515,29</b>	<b>155.038,24</b>	<b>30.600,00</b>	<b>37.500,00</b>	<b>30.600,00</b>	<b>30.600,00</b>	<b>30.600,00</b>

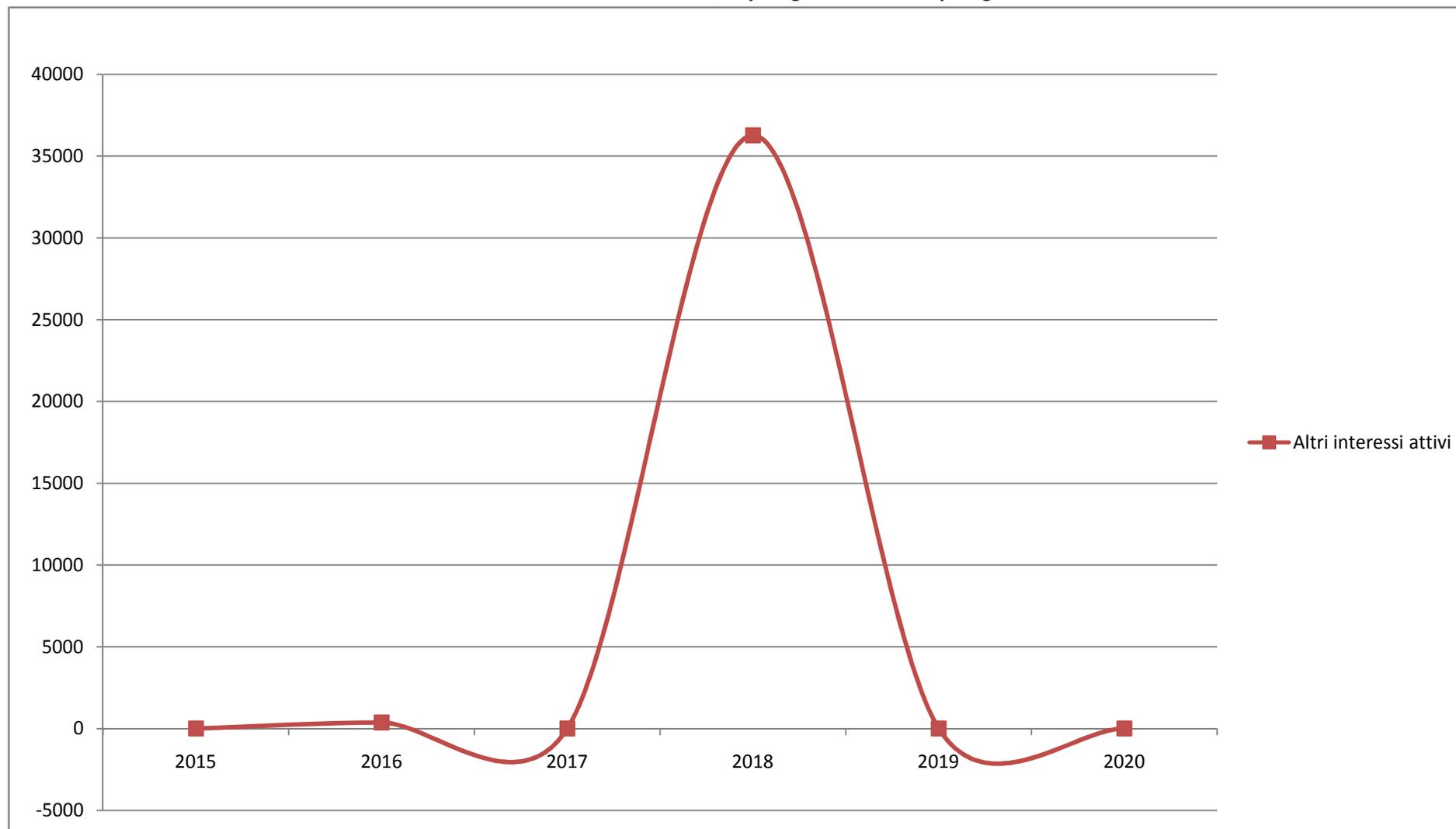
**Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3020000 - Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti 2015 – 2020**



## Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3030000 - Tipologia 300: Interessi attivi

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Altri interessi attivi	0,00	362,75	0,00	12.114,00	36.269,00	0,00	0,00
<b>TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3030000</b>		<b>0,00</b>	<b>362,75</b>	<b>0,00</b>	<b>12.114,00</b>	<b>36.269,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3030000 - Tipologia 300: Interessi attivi 2015 – 2020**



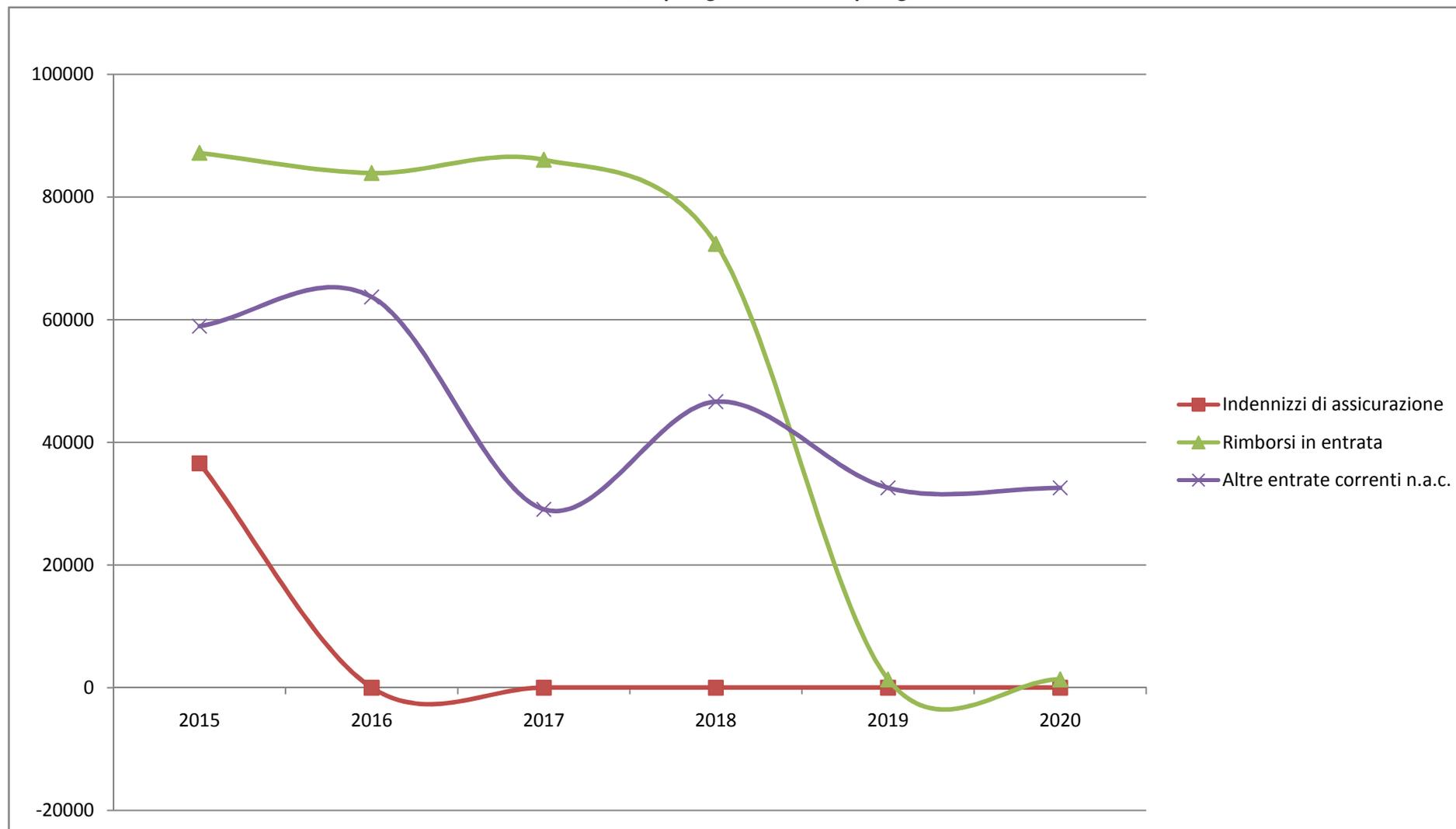
## Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3040000 - Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	<b>TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3040000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3050000 - Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Indennizzi di assicurazione	36.562,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Rimborsi in entrata	87.198,42	83.922,92	86.076,00	30.088,00	72.361,00	1.350,00	1.350,00
3	Altre entrate correnti n.a.c.	58.953,32	63.703,66	29.087,00	22.400,00	46.637,00	32.587,00	32.587,00
<b>TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3050000</b>		<b>182.713,84</b>	<b>147.626,58</b>	<b>115.163,00</b>	<b>52.488,00</b>	<b>118.998,00</b>	<b>33.937,00</b>	<b>33.937,00</b>

**Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3050000 - Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti 2015 – 2020**



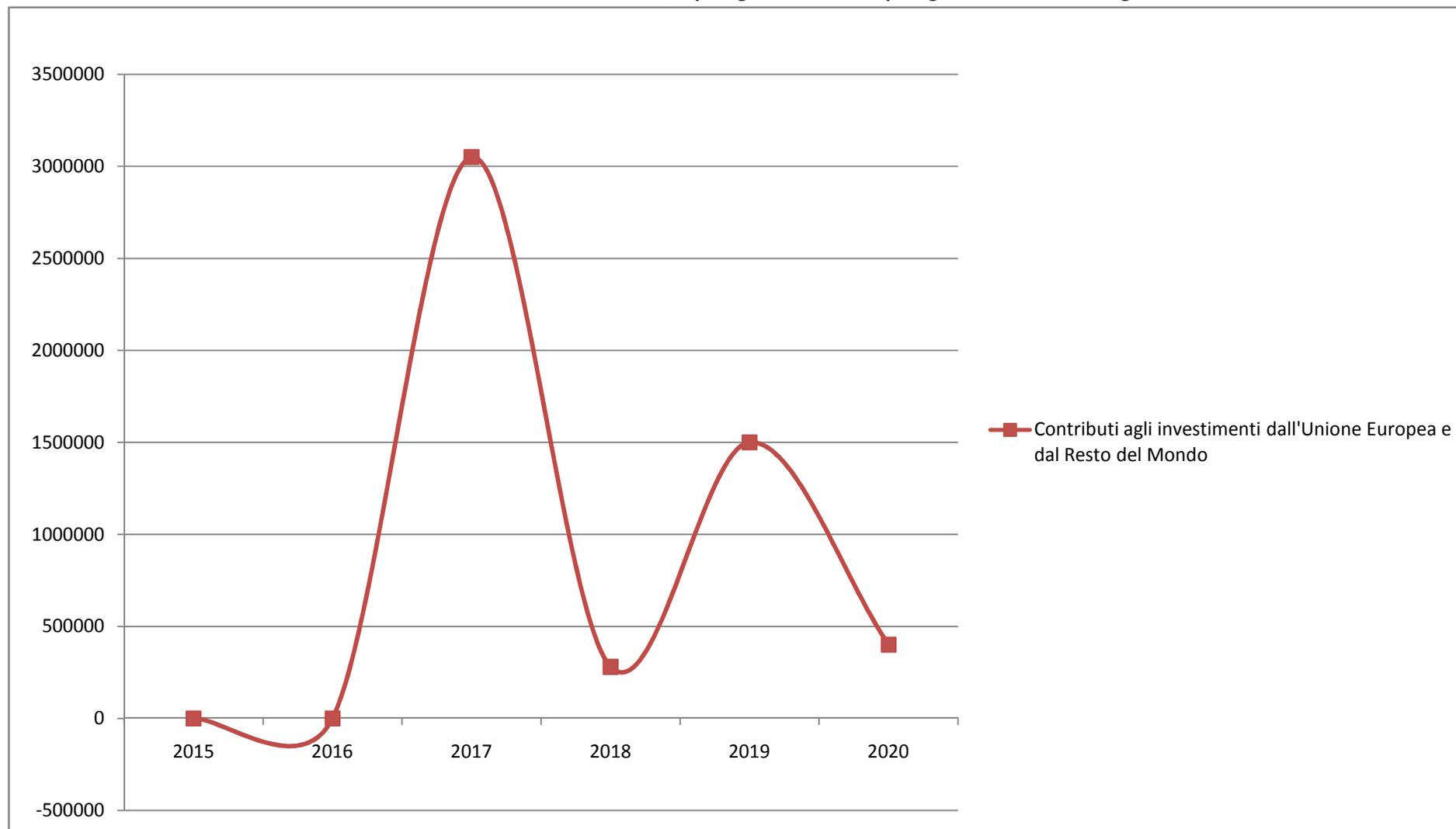
## Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4010000 - Tipologia 100: Tributi in conto capitale

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	<b>TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4010000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4020000 - Tipologia 200: Contributi agli investimenti

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	3.050.000,00	280.000,00	280.000,00	1.500.000,00	400.000,00
<b>TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4020000</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.050.000,00</b>	<b>280.000,00</b>	<b>280.000,00</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>400.000,00</b>

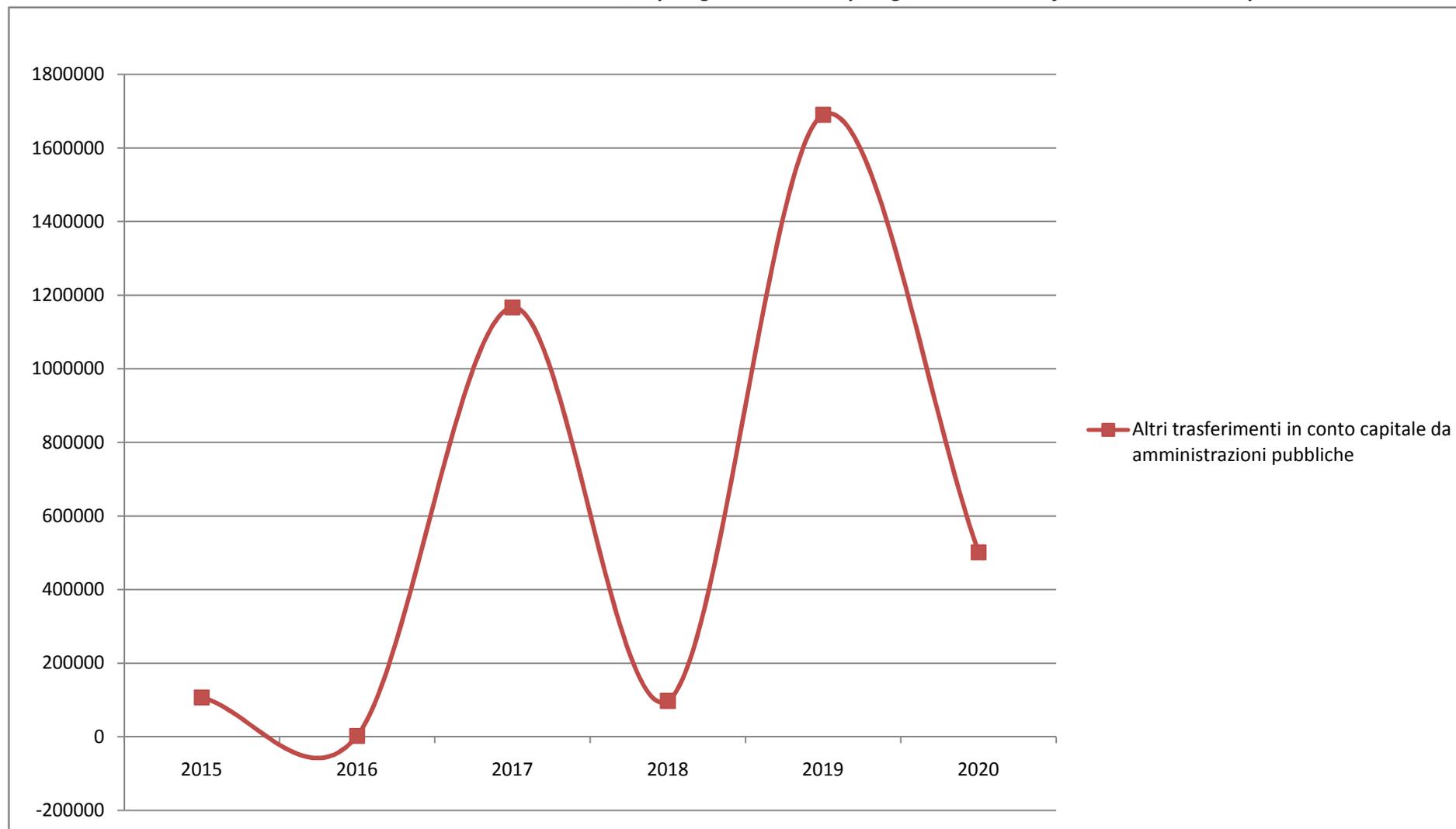
**Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4020000 - Tipologia 200: Contributi agli investimenti 2015 – 2020**



## Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4030000 - Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	106.548,98	2.213,00	1.166.610,00	2.847.542,69	97.542,69	1.690.000,00	501.000,00
<b>TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4030000</b>		<b>106.548,98</b>	<b>2.213,00</b>	<b>1.166.610,00</b>	<b>2.847.542,69</b>	<b>97.542,69</b>	<b>1.690.000,00</b>	<b>501.000,00</b>

**Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4030000 - Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale 2015 – 2020**



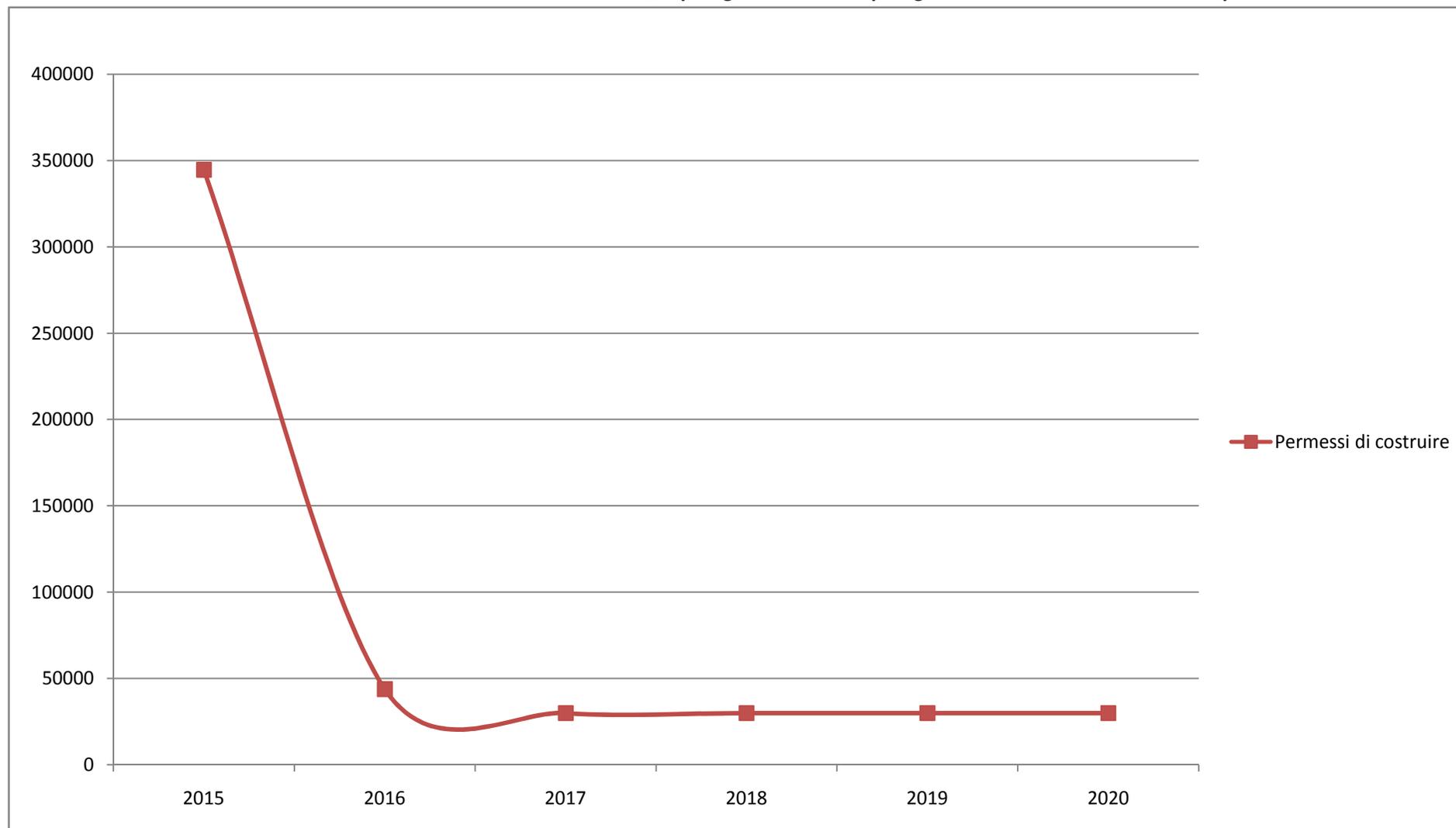
Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4040000 - Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	<b>TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4040000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4050000 - Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Permessi di costruire	344.632,85	43.858,68	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
<b>TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4050000</b>		<b>344.632,85</b>	<b>43.858,68</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>

**Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4050000 - Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale 2015 – 2020**



Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5010000 - Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	<b>TOTALE TITOLO 5 - TIPOLOGIA 5010000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

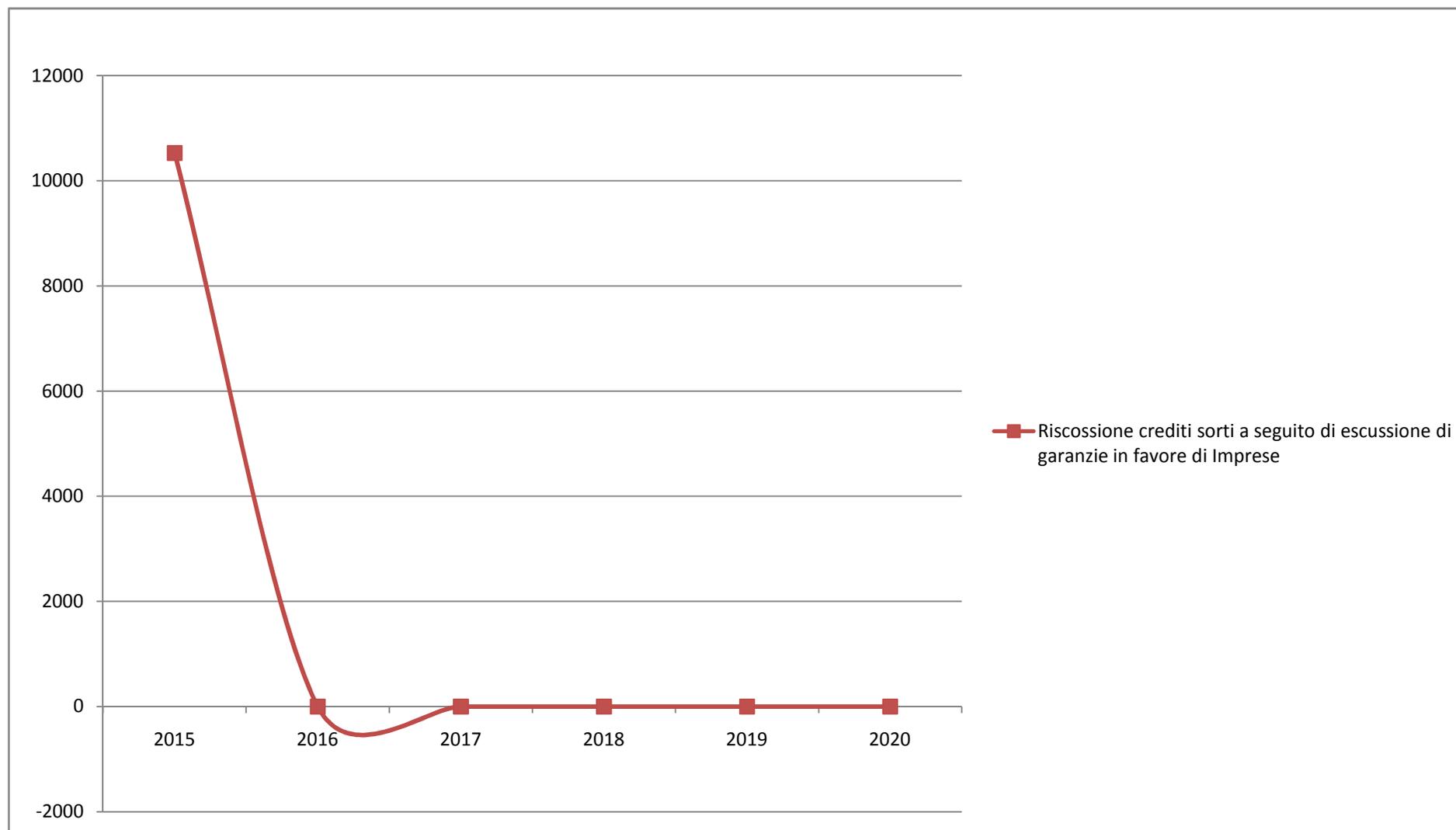
Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5020000 - Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	<b>TOTALE TITOLO 5 - TIPOLOGIA 5020000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5030000 - Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Riscossione crediti sorti a seguito di escussione di garanzie in favore di Imprese	10.526,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE TITOLO 5 - TIPOLOGIA 5030000</b>		<b>10.526,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Andamento Entrate Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5030000 - Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine 2015 – 2020**



Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5040000 - Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	<b>TOTALE TITOLO 5 - TIPOLOGIA 5040000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6010000 - Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	<b>TOTALE TITOLO 6 - TIPOLOGIA 6010000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6020000 - Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	<b>TOTALE TITOLO 6 - TIPOLOGIA 6020000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6030000 - Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	<b>TOTALE TITOLO 6 - TIPOLOGIA 6030000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6040000 - Tipologia 400: Altre forme di indebitamento

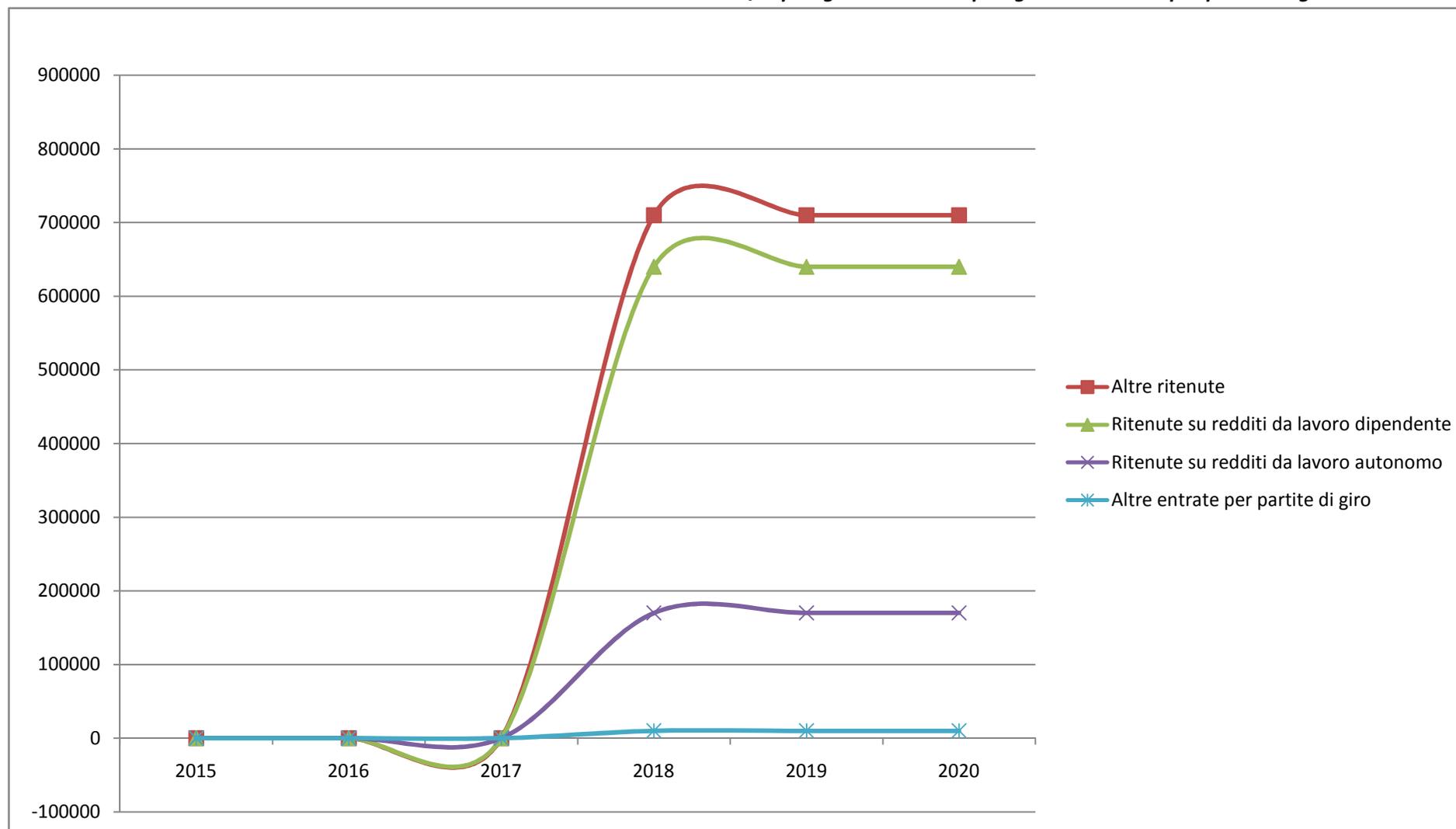
N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	<b>TOTALE TITOLO 6 - TIPOLOGIA 6040000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE / Tipologia 7010000 - Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	<b>TOTALE TITOLO 7 - TIPOLOGIA 7010000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 9010000 - Tipologia 100: Entrate per partite di giro

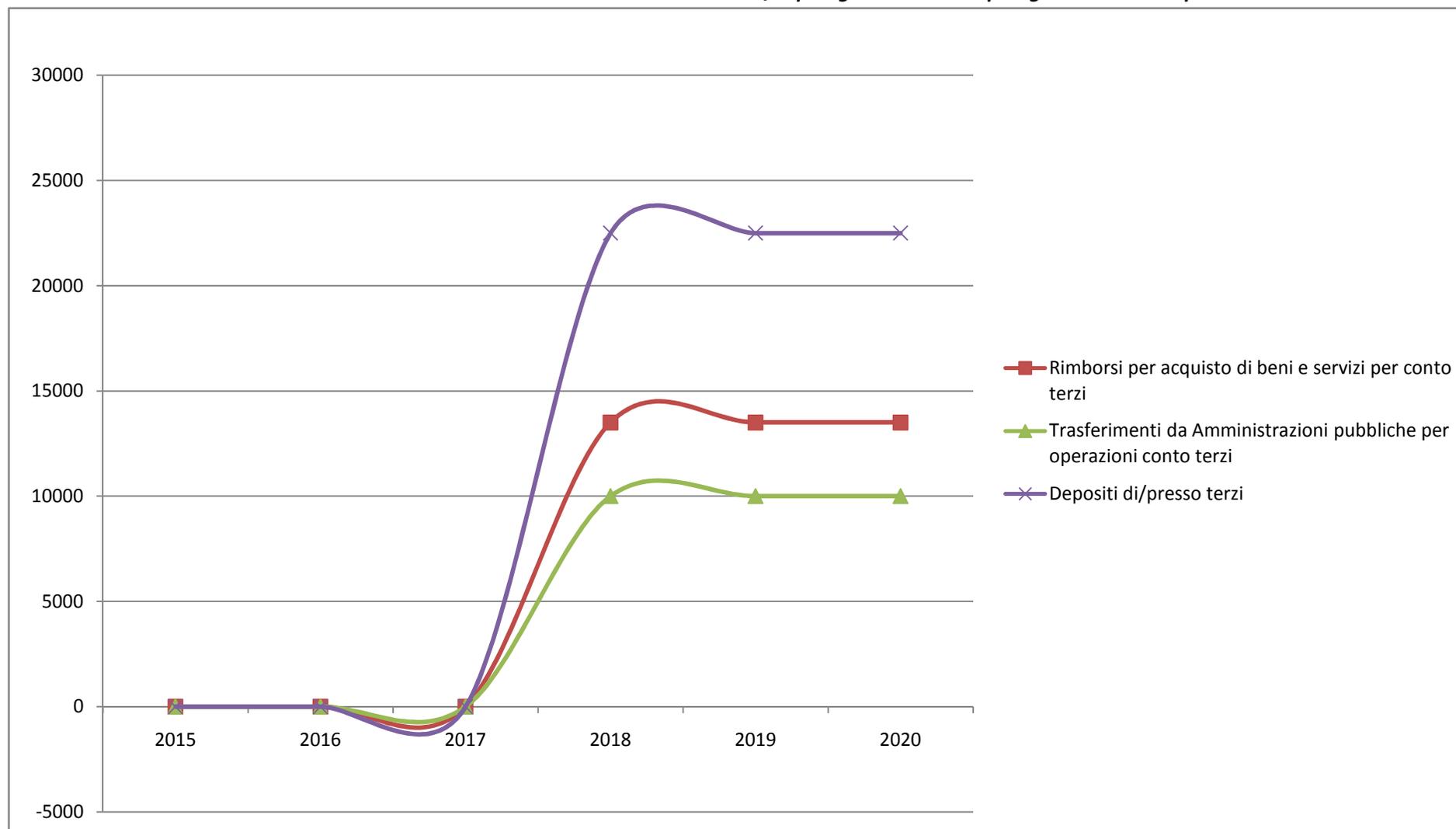
N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Altre ritenute	0,00	0,00	0,00	707.106,48	710.000,00	710.000,00	710.000,00
2	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00	640.000,00	640.000,00	640.000,00	640.000,00
3	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	0,00	0,00	0,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00
4	Altre entrate per partite di giro	0,00	0,00	0,00	7.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>TOTALE TITOLO 9 - TIPOLOGIA 9010000</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.524.106,48</b>	<b>1.530.000,00</b>	<b>1.530.000,00</b>	<b>1.530.000,00</b>

**Andamento Entrate Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 9010000 - Tipologia 100: Entrate per partite di giro 2015 – 2020**

## Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 9020000 - Tipologia 200: Entrate per conto terzi

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	22.011,92	13.500,00	13.500,00	13.500,00
2	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
3	Depositi di/presso terzi	0,00	0,00	0,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
<b>TOTALE TITOLO 9 - TIPOLOGIA 9020000</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.511,92</b>	<b>46.000,00</b>	<b>46.000,00</b>	<b>46.000,00</b>

**Andamento Entrate Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 9020000 - Tipologia 200: Entrate per conto terzi 2015 – 2020**



### **3.1.3 Gli equilibri di bilancio 2017/2019**

Come argomentato nei paragrafi precedenti, tra i vincoli ineludibili di qualunque azione amministrativa vi è il mantenimento di una situazione finanziaria equilibrata, in assenza della quale non sarebbe immaginabile il perseguimento di qualunque strategia 'evolutiva', ma più gravemente si incorrerebbe in gravi sanzioni.

Presentare il bilancio articolato in sezioni risponde all'esigenza di dimostrare la correttezza dell'attuale gestione, quale base ineludibile per il perseguimento di qualunque progettualità e nel contempo aiuta la comprensione della struttura del bilancio dell'ente.

## COMUNE DI SARROCH

BILANCIO DI PREVISIONE 2018 - 2019 - 2020  
EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO (1)		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		31.320.936,23		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	125.383,72	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	11.257.067,00 0,00	9.879.790,00 0,00	9.879.790,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti dubbia esigibilità	(-)	11.270.723,65 0,00 1.649.141,00	9.717.052,03 0,00 475.673,54	9.715.171,09 0,00 484.058,32
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 dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazione di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	(-)	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		111.727,07	162.737,97	164.618,91
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO. EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti (*) di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	144.317,86 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	26.000,00	26.000,00	26.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (2)</b> <b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>230.044,93</b>	<b>136.737,97</b>	<b>138.618,91</b>

### **3.1.4 Debito consolidato e capacità di indebitamento 2016/2018**

L'ENTE NON è INDEBITATO IN QUANTO HA SCELTO DI ESTINGUERE ANTICIPATAMENTE TUTTI I MUTUI ,AL FINE DI LIBERARE RISORSE PER IL POTENZIAMENTO E MANTENIMENTO DEI SERVIZI EROGATI

## **3.2 Parte Seconda**

### **3.2.1 Programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2018/2020**

E' già stato affermato come il personale costituisca la principale risorsa di Ente sia per quanto riguarda lo svolgimento delle attività routinarie, sia per la realizzazione di qualunque strategia. Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione. L'art. 3, comma 5-bis, D.L. n. 90/2014, convertito dalla L. n. 114/2014, ha introdotto il comma 557-quater alla L. n. 296/2006 che dispone che: *“A decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione”*.

La programmazione è avvenuta con atto di giunta n 41 del 9/5/2018 allegata al presente atto

### **3.2.2 Programma triennale delle opere pubbliche**

Secondo quanto disposto normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; i lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento. In questa sede è bene evidenziare come le opere pubbliche siano una delle componenti più evidenti per il cittadino di quella che è la *Vision* dell'Amministrazione e quindi rappresentino in maniera emblematica le scelte della politica e gli impatti sugli stakeholder.

Il programma è stato approvato con atto di giunta n 5 del 31/12/2018/ è dovrà essere aggiornato nella sessione di approvazione di bilancio per le modifiche derivanti dal risultato del riaccertamento ordinario , e per l'inserimento di un opera finanziata da fondi por comunicata il cui cronoprogramma è stato approvato con atto di giunta 22/2018



### **3.2.3 Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari**

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. E' bene non dimenticare che la dismissione di un bene patrimoniale può costituire una importante fonte finanziaria da utilizzare proprio per il perseguimento di finalità di lungo respiro.

Si rimanda all'atto in approvazione da parte del Consiglio Comunale

### **3.2.4 Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa**

L'articolo 16 del D. L. n. 98/2011, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 111/2011, disciplina i piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa.

In particolare il comma 4 dispone che "...le amministrazioni di cui all'art. 1, comma 2, del D. Lgs 30 marzo 2001, n. 165, possono adottare entro il 31 marzo di ogni anno piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ivi compresi gli appalti di servizio, gli affidamenti alle partecipate e il ricorso alle consulenze attraverso persone giuridiche. Detti piani indicano la spesa sostenuta a legislazione vigente per ciascuna delle voci di spesa interessate e i correlati obiettivi in termini fisici e finanziari."

Il successivo comma 5 precisa che "...in relazione ai processi di cui al comma 4, le eventuali economie aggiuntive effettivamente realizzate rispetto a quelle già previste dalla normativa vigente (...) possono essere utilizzate annualmente, nell'importo massimo del 50%, per la contrattazione integrativa, di cui il 50% destinato alla erogazione dei premi previsti dall'articolo 19 del D. Lgs n. 150/2009. (...) Le risorse di cui al primo periodo sono utilizzabili solo se a consuntivo è accertato, con riferimento a ciascun esercizio, dalle amministrazioni interessate, il raggiungimento degli obiettivi fissati per ciascuna delle singole voci di spesa previste nei piani di cui al comma 4 e i conseguenti risparmi. I risparmi sono certificati, ai sensi della normativa vigente, dai competenti organi di controllo".

Il competente Collegio dei Revisori dei Conti sarà chiamato annualmente a definire l'importo dei risparmi certificati, utilizzabili nella misura massima del 50% all'incremento della parte variabile del fondo delle risorse decentrate.

# DATA CENTER SARROCH

## PIANO TRIENNALE

2018-2020

---

### INNOVAZIONI TECNOLOGICHE E INFORMATIZZAZIONE

Il progetto di sviluppo tecnologico del sistema informativo, attivato negli ultimi anni, ha consentito al Comune di Sarroch una maggiore efficienza ed efficacia dell'attività amministrativa.

L'innovazione tecnologica è vista come un punto di forza per ridurre le spese di funzionamento dell'Ente e per agevolare il cittadino alla partecipazione dell'attività pubblica.

Purtroppo questo processo nell'ultimo quinquennio ha subito un arresto, che ha comportato un rallentamento nell'efficienza delle prestazioni complessive dell'infrastruttura.

Questo necessita di interventi più che ed essere orientati ad una razionalizzazione di spese tendano a garantire l'efficienza della macchina organizzativa e richiamando il punto 3.1.9 Obiettivi Strategici del Piano Triennale per la PA 2017-2019 ad *“Aumentare la qualità dei servizi offerti in termini di sicurezza, resilienza, efficienza energetica e business continuity”*.

In particolare nell'ultimo biennio il Servizio C.E.D. di questo Comune si è trovato in una condizione di estrema precarietà, l'obsolescenza e il mancato adeguamento tecnologico hanno spesso causato l'interruzione di servizi le cui conseguenze sono facilmente immaginabili.

L'infrastruttura presente all'interno del datacenter comunale risulta ormai priva di qualsiasi garanzia su eventuali aggiornamenti che possano consentire il mantenimento degli standard di sicurezza e di normale operatività che la norma richiede.

L'intera infrastruttura è basata sulla piattaforma di virtualizzazione Vmware, che consente la riduzione dell'hardware installato in favore di un certo numero di server virtuali che, di fatto, garantiscono una reale razionalizzazione di spese ma che allo stato attuale, essendo ormai l'infrastruttura obsoleta e inadeguata alle reali esigenze operative, rappresenta un serio ostacolo oltre che un rischio per l'incolumità dei dati presenti. La totalità dei server virtuali operativi all'interno dell'infrastruttura Vmware sono dotati di licenze di sistemi operativi non più rispondenti agli standard de-facto del mercato e uscite fuori produzione da parte delle stesse case madri che non garantiscono più nemmeno gli aggiornamenti essenziali e minimi necessari per la sicurezza.

A tal fine si rende necessario procedere ad un progressivo rinnovo tecnologico dell'infrastruttura, tenendo conto anche che si intende dare attuazione alle direttive emanate con il *Piano Triennale per l'informatica della Pubblica Amministrazione*, elaborato dall'AgId, che ha lo scopo di predisporre un modello di evoluzione del sistema informativo della Pubblica amministrazione.

A tal fine sarà predisposto un piano d'interventi le cui principali azioni, che permetteranno di aumentare le performance di produttività con conseguente miglioramento della capacità di efficienza ed efficacia dell'ente, sono :

- archiviazioni in cloud;
- sostituzione apparati di storage (archiviazione).
- Condivisione in rete delle fotocopiatrici con conseguente riduzione del costo copia;
- Aggiornamento di tutte le licenze server;
- Utilizzo delle convenzioni CONSIP e del mercato elettronico in tutti i casi in cui sia ritenuto vantaggioso;

Per concludere si rende necessaria la sostituzione di alcuni pc-client, in particolare quelli del servizio demografico che non sono più rispondenti ai livelli minimi di sicurezza, essendo ormai obsoleti da lunga data e che in previsione all'intenzione di aderire al sistema anagrafico nazionale (ANPR) hanno la necessità di essere allineati alla specifiche tecniche richieste dal Ministero per l'adesione al sistema ANPR.

## **SISTEMA DI CONNETTIVITÀ**

Un altro dei nodi fondamentali da affrontare, per procedere all'adeguamento dei livelli minimi di operatività, è quello della connettività che al momento, stante le numerose difficoltà tecniche riscontrate con i fornitori di servizi di cui alla convenzione SPC presente sul mercato elettronico al quale questo Comune ha aderito, non consentono di soddisfare le esigenze di connettività che possano garantire un livello adeguato dei servizi in termini di efficienza ed efficacia.

Le difficoltà maggiori si manifesta per le mancanze d'infrastruttura presenti nel territorio che purtroppo limitano notevolmente la disponibilità di banda larga che di conseguenza riducono fortemente l'offerta degli operatori economici presenti sul territorio.

A tale scopo sono allo studio alcune soluzioni per porre fine ai numerosi problemi riscontrati che mettono a rischio l'efficienza operativa degli uffici.

In campo ci sono due possibilità, la prima più economica che consente di ottenere un livello di banda adeguata mediante un bilanciamento di carico delle risorse utilizzate nei diversi settori mediante l'installazione di un numero adeguato di linee ADSL di tipo tradizionale, la seconda più onerosa ma più performante dal punto di vista tecnico ma che sarà in grado di garantire migliore efficienza nella gestione dei servizi anche in previsione della migrazione della piattaforma delle procedure da una modalità stand alone o client/server a soluzioni di tipo CLOUD così come indicato anche dal Piano Triennale per l'Informatica della Pubblica Amministrazione elaborato dall'AgId.

Per quanto riguarda il data center, ferme restando le indicazioni previste dal Piano Triennale, tuttavia si rende necessario garantire la continuità operativa anche in relazione ai nuovi scenari di rischio, alla crescente complessità dell'attività istituzionale caratterizzata da un intenso utilizzo della tecnologia dell'informazione.

## **FOTOCOPIATRICI MULTIFUNZIONE**

Da diversi anni gli uffici del Comune di Sarroch hanno avviato un processo di rottamazione di vecchie stampanti i cui costi di mantenimento superavano i costi di acquisto. A tale scopo il processo di dismissione si è manifestato attraverso un cambiamento di usi e abitudini che ha comportato la possibilità di indirizzare le stampe verso le fotocopiatrici multifunzione per la maggior parte delle postazioni, risolvendo eventuali disagi conseguenti alla riduzione del parco stampanti da tavolo, ormai obsolete. In prospettiva durante questi anni sono stati evidenziati i vantaggi di un contratto di noleggio full service pluriennale, rispetto alla manutenzione delle fotocopiatrici multifunzione. La loro obsolescenza tecnologica era diffusa a livello sia hardware che software, con particolare riferimento alla componente software. L'elevata eterogeneità dell'hardware ha comportato, durante gli anni, elevati oneri di gestione, anche in considerazione del fatto che sulla maggior parte delle postazioni erano installati sistemi operativi ed ambienti applicativi non più supportati dal produttore, e che quindi presentavano con maggiore frequenza problemi di incompatibilità e/o di vulnerabilità. Al fine di ottemperare al piano di razionalizzazione delle fotocopiatrici multifunzione ed è stata assunta la decisione di mantenere la modalità di noleggio full-service. La sostituzione, con riduzione del numero complessivo degli apparecchi, ha riguardato tutti gli uffici dell'ente (Palazzo Comunale, Sede Via Ghiotto e Biblioteca Comunale).

Nel corso del 2017 sono rimaste in funzione alcune stampanti. Resteranno in funzione anche nell'annualità 2018 alcune stampanti da tavolo, soprattutto negli uffici degli organi istituzionali; si prevede pertanto di garantirne la manutenzione e la fornitura dei consumabili fino ad esaurimento e/o sostituzione. L'attuale modalità di gestione, andata a regime anche nel corso dell'annualità 2017, sta dando le economie di spesa auspiccate.

Nel 2018 è intenzione di procedere tuttavia ad un progressivo rinnovo tecnologico delle stampanti multifunzione per garantire e mantenere l'efficienza del parco macchine installato e ridurre gli interventi di ripristino di alcune macchine che più di altre sono soggette ad elevato carico di lavoro.

### **DA CLIENT-SERVER A CLOUD**

E' ferma intenzione da parte di questo servizio procedere ad una progressiva migrazione dell'attuale piattaforma di gestione dei procedimenti amministrativi basata su una tecnologia client-server verso una modalità cloud.

Questo ci consentirà di adeguarci alle indicazioni previste nel Piano Triennale per l'informatica della PA e di gestire e monitorare in modo efficace tutti i workflow dei diversi procedimenti gestiti dall'Ente.

Una modalità, questa, di snellire l'organizzazione, di recuperare velocità, di monitorare l'efficienza dei tempi e delle modalità con cui l'Ente risponde alle esigenze dei cittadini e delle imprese.

La scelta del cloud ci consentirà, dopo l'iniziale investimento, di abbattere significativamente la spesa IT del nostro Ente perché sarà fruibile come servizio.

Al tempo stesso, essendo basata su una delle piattaforme leader di mercato in Italia, ci garantirà solidità e sicurezza nella gestione dei dati dell'Ente.

La sua gestione risulterà più efficiente in quanto ci consentirà di liberare risorse perché non avremo più bisogno di impiegare risorse umane nell'aggiornamento del software. Contestualmente, avremo a disposizione una piattaforma che ci garantirà la massima continuità operativa.

Inoltre la sicurezza sarà massima poiché il back up automatico dei dati e le funzionalità di disaster recovery saranno integrate direttamente nel cloud liberandoci dalle preoccupazioni relative alla possibile perdita di informazioni: tutti i dati dell'Ente saranno costantemente salvati, offrendoci la possibilità di recuperare anche le versioni precedenti dei documenti.

Sarroch, li 10 maggio 2018

*Angelo Tolu*

Responsabile Area Amministrativa

Servizio C.E.D.

F.to

# 4 *Comune di Sarroch*

## 4.1 Città metropolitana di Cagliari

### UFFICIO TECNICO COMUNALE

---

#### PIANO TRIENNALE PER L'INDIVIDUAZIONE DI MISURE FINALIZZATE ALLA RAZIONALIZZAZIONE DEI BENI E STRUTTURE COMUNALI

2018 - 2020

#### AREE TECNICHE COMUNALI

La Legge 24 dicembre 2007, n.244 "disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2008)" all'art.2 comma 594 prevede, ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture da parte delle amministrazioni pubbliche, l'adozione di piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

- a) delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
- b) delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
- c) dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

Considerate le ridotte dimensioni dell'ente (5000 abitanti circa) e le esigue strutture a disposizione, già fortemente contenute in termini di spese e razionalizzazione dell'utilizzo, si ritiene sufficiente adottare un piano sintetico che affronti per sommi capi quanto previsto dalla normativa in parola.

- A) DELLE DOTAZIONI STRUMENTALI, ANCHE INFORMATICHE, CHE CORREDANO LE STAZIONI DI LAVORO NELL'AUTOMAZIONE D'UFFICIO;

l'Ufficio Tecnico Comunale ha in dotazione le seguenti attrezzature funzionanti necessarie a svolgere i propri compiti in maniera puntuale ed efficiente, in particolar modo:

- n° 13 personal computer fissi, 1 portatile.
- n° 1 plotter
- n° 2 fotocopiatore /scanner/Fax
- n° 1 livella di cantiere.
- n° 5 apparecchiature di telefonia mobile assegnati: ad un amministratore, quattro dipendenti;
- n. 10 canoni di servizi di telefonia mobile assegnati a due Amministratori e otto dipendenti comunali, oltre ad una sim m2m per il servizio di acquisizione dati della centralina mobile di rilevazione della qualità dell'aria;
- due sim dati per il servizio di videosorveglianza;
- n. 2 canoni di servizio dati assegnati al Sindaco e alla polizia locale;

Relativamente alla spesa del servizio di telefonia mobile per l'anno 2018 saranno attivati gli adeguamenti del canone ritenuti necessari per favorire il risparmio ed in particolare verrà effettuata la verifica di convenzioni Consip o la ricerca di mercato su MEPA per l'individuazione delle tariffe più favorevoli.

#### **SERVIZIO DI TELEFONIA FISSA**

Alla luce delle analisi fatte nel totale delle utenze attivate, e a seguito degli interventi effettuati nell'anno 2017 si evince che rispetto alla media annuale del 2016 pari a 3100 € per bimestre, ad oggi, in base alla prima bollettazione bimestrale si è accertato un risparmio pari ad euro 300 bimestre ripartite tra le utenze in esercizio.

Per i consumi elettrici si provvederà per l'anno 2018 ad incentivare l'utilizzo di apparecchiature di illuminazione stradale a led.

#### **SERVIZIO IDRICO ED ELETTRICO**

Dal 2015 per adempiere alla legislazione vigente l'Amministrazione ha deciso di aderire alla convenzione CONSIP " in essere , attualmente è attiva la convenzione "EE15" stipulata con ENEL ENERGIA in modo da abbassare ulteriormente la tariffazione e consentire nuovi risparmi;

#### **SERVIZIO IDRICO E SERVIZIO GAS CITTADINO**

Per la parte inerente i costi delle utenze idriche e gas cittadino appare al momento impossibile adottare atti diretti alla riduzione delle spese nel triennio essendo il minimo indispensabile per il corretto funzionamento dei servizi;

Tuttavia dal 2012 a causa di un anomala fatturazione dei consumi idrici da parte dell'Ente Gestore, l'ufficio competente ha attivato una serie di contestazioni e verifiche di controllo su tutte le utenze, nel contempo

sono già state riconosciute fondate alcune contestazioni con conseguente emissione di note di credito e rimodulazione dei consumi medi, mentre allo stato attuale è in atto un contenzioso che permetterà di porre chiarezza ed identificare i consumi reali dell'ente.

Per quanto riguarda la dotazione di strumentazione informatica essendo il minimo indispensabile per il corretto funzionamento del settore tecnico, appare del tutto impossibile adottare atti diretti alla riduzione delle spese nel triennio.

A tale riguardo visto la datazione di alcuni PC, anche in funzione della obsolescenza programmata e del fatto che l'ufficio tecnico a causa dei software utilizzati necessita di macchine con caratteristiche medie più elevate rispetto ad altri settori, si preavvisa la necessità di incrementare il sistema di informatizzazione.

**B) DELLE AUTOVETTURE DI SERVIZIO, ATTRAVERSO IL RICORSO, PREVIA VERIFICA DI FATTIBILITÀ, A MEZZI ALTERNATIVI DI TRASPORTO, ANCHE CUMULATIVO;**

l'Ufficio Tecnico Comunale ha in dotazione i seguenti mezzi di servizio:

N. 14 autovetture, mezzi operativi e motocicli in uso al personale operativo del settore tecnico e precisamente:

- autocarro iveco 80e15.
- land rover ldva 90.
- fiat panda 4x4.
- n°. 1 piaggio ape tm.
- pick up porter tipper.
- motociclo piaggio exagon cc 125.
- autovettura citroen c3 in dotazione al messo comunale.
- furgone citroen jumpy.
- fuoristrada pajero.
- fuoristrada l200.
- autocisterna.
- panda van.
- autocestello.
- miniescavatore
- mezzo mobile di rilevazione inquinamento atmosferico.
- fuoristrada L 200 in dotazione ai barracelli.
- n. 2 piaggio quargo motocarro
- n. 1 terna GCB

Le relative spese di gestione sono quelle correnti per assicurazioni, bolli, carburanti, manutenzioni e collaudi e revisioni, trattandosi di mezzi di servizio esclusivamente per compiti operativi/istituzionali e di protezione civile, appare del tutto impossibile cercare di attuare una riduzione del parco macchine.

C) MANUTENZIONE SUGLI IMMOBILI:

Relativamente agli immobili di proprietà dell'ente si evidenzia la necessità investimenti maggiori di manutenzione che pur comportando un incremento della spesa iniziale di investimento porterebbe tuttavia ad una maggiore efficienza ed un risparmio a lungo termine;

IMMOBILI CHE SONO IN CORSO DI COMPLETAMENTO DESTINATI AD USO SERVIZI:

cittadella sportiva in Loc. San Giorgio

L'amministrazione deve valorizzare nel miglior modo il patrimonio immobiliare comunale disponibile ed ottenere, la miglior resa anche in termini economici o sociali. Pertanto sarebbe opportuno ricorrere alla gestione convenzionata degli impianti sportivi e di altri immobili affidandoli a soggetti privati mediante procedure ad evidenza pubblica, mentre per quanto riguarda gli immobili ad uso abitativo dovranno essere dati in locazione.

Sarroch. 17.05.2018

*IL RESPONSABILE DEL SETTORE TECNICO*

*Ing. Gian Luca Lilliu*

**f.to**

# Comune di Sarroch



## Città Metropolitana di Cagliari

COMANDO POLIZIA LOCALE

---

Prot. n. 112/ P.L. del 18.05.2018

AL SEGRETARIO COMUNALE

SEDE

Oggetto: Piano di razionalizzazione 2018 - L. 244/2007 art. 2 commi 594 – 599 - Bilancio 2018-2020

A seguito della Vostra e-mail del 09.05.2018, il sottoscritto Ucheddu Marcello, Responsabile dell'Area Polizia Locale, relaziona quanto segue:

**594 - a) Dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio.**

- Il Comando ha in dotazione n. 3 postazioni informatiche (con prestazioni non ottimali rispetto alle esigenze, in quanto modelli privi di recenti innovazioni essendo stati acquistati negli anni 2009/2010/2011), che vengono utilizzate a rotazione dai n. 6 Operatori di Polizia Locale (compreso il Comandante) nelle varie turnazioni di servizio. Le postazioni di lavoro sono utilizzate esclusivamente per esigenze d'ufficio e del proprio servizio istituzionale.
- Due postazioni sono dotate di monitor modello HP 2310i LCD con 23" a basso consumo energetico mentre una postazione è dotata di un hardware con monitor integrato 20" a basso consumo energetico.
- Le postazioni di lavoro collegate in rete utilizzano in misura prevalente la stampante/fotocopiatore Canon IRC2880i (contratto nolo Faticoni). All'interno dell'ufficio sono presenti una stampante HP Laser Jet Pro CM1415fn color MFP ed una stampante HP Jet CP1025nw color, utilizzate saltuariamente nei periodi in cui il fotocopiatore multifunzione Canon IRC2880i non risulta funzionante e/o in attesa di intervento tecnico.
- In riferimento all'impianto di videosorveglianza, presso il Comando, oltre il server centrale installato nel locale armeria, è presente n. 1 postazione informatica completa di monitor (+ ulteriore singolo monitor modello Samsung al plasma 42 non in uso)" necessaria per il trattamento

dei dati personali e visione registrazioni telecamere da parte degli incaricati all'accesso, accesso autorizzato esclusivamente agli Agenti di Polizia Locale appartenenti al Comando dotati di qualifica di Polizia Giudiziaria. Allo stato attuale l'impianto risulta con un alta percentuale di telecamere funzionanti, ma senza garanzia di continuità in quanto privo di copertura finanziaria per interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria (competenza diverso Settore).

- – **RAZIONALIZZAZIONE: NESSUNA (dotazione strumentali e informatiche essenziali ed insufficienti).**

#### **594 - b) Veicoli di servizio.**

- I mezzi in dotazione al Comando Polizia Locale riguardano n. 2 autovetture, immatricolazione 2005 (anni 13) e 2008 (anni 10), idonee per il transito in qualsiasi tipo di strada, urbane, extraurbane, sterrate, con forti pendenze, etc) e n. 4 motocicli, immatricolazione 2005 (anni 13) e 2009 (anni 9). Gli stessi mezzi vengono usati per esigenze di servizio ed utilizzati esclusivamente per compiti istituzionali da personale appartenente alla Polizia Locale. I veicoli in dotazione sono immatricolati con targhe di "Polizia Locale" e adeguata livrea istituzione "Polizia Locale". Per svolgere regolarmente il servizio istituzionale sul territorio i veicoli risultano indispensabili per gli Operatori di P.L., ed'è cura degli stessi tenerli in buono stato d'uso ed efficienti. Allo stato attuale i veicoli risultano privi di garanzia della casa costruttrice (anni 5), e quindi necessitano oltre che della manutenzione ordinaria anche di interventi di riparazione e sostituzione di parti meccaniche e carrozzeria. Gli interventi sul parco veicoli viene affidata a Ditte che danno garanzia di professionalità e pronta disponibilità all'esecuzione dei lavori necessari sia sui veicoli (tagliandi, riparazioni, etc) sia sulle strumentazioni e sui particolari allestimenti presenti nelle autovetture e motoveicoli di servizio (sirene, lampeggianti, radio, etc.).
- **RAZIONALIZZAZIONE: NESSUNA (dotazione veicoli essenziali).**

#### **594 - c) Beni immobili ad uso abitativo e di servizio.**

- Il Comando non gestisce direttamente immobili di proprietà comunale. Attualmente il Comando sito all'interno del Municipio utilizza n. 2 ambienti, uno per uso ufficio dalle dimensioni di circa mt. 5,00 x 5,00, l'altro utilizzato per armeria e deposito di attrezzature di circa mt. 3 x 4. Nell'ambiente destinato ad Ufficio della Polizia Locale operano giornalmente sia i 5 Agenti di Polizia Locale sia il Responsabile del Settore, in quanto lo stesso Responsabile, allo stato attuale, risulta privo di apposita sede. Come riportato nei piani di razionalizzazione degli anni trascorsi, l'ambiente destinato ad ufficio di Polizia Locale non è assolutamente idoneo per l'espletamento dei compiti istituzionali, dei servizi richiesti dai cittadini e della riservatezza necessaria da garantire all'utenza che si presenta quotidianamente al Comando per segnalazioni o richieste di intervento. Infatti come ormai, riportato nei piani relativi agli ultimi 10 anni, chi staziona nel corridoio antistante l'ufficio anagrafe (o direttamente nella via Siotto con finestra aperta), è in grado di ascoltare tutte le conversazioni che intercorrono all'interno dell'ufficio sia tra gli stessi operatori che con l'utenza esterna. La sistemazione attuale quindi, non garantisce quella riservatezza necessaria per le attività svolte dal Comando, soprattutto a seguito delle nuove attribuzioni da parte del governo centrale alla Polizia Locale in materia di sicurezza, controllo del territorio, attività investigativa, etc.
- Gli autoveicoli in dotazione (2) non sono ricoverati all'interno di beni immobili al servizio dell'attività di Polizia Locale, beni immobili che né garantirebbero con apposite strutture (locali chiusi) l'integrità e la sicurezza degli stessi. Infatti gli autoveicoli dopo l'utilizzo giornaliero per i compiti istituzionali vengono lasciati nelle ore serali e notturne esposti alle intemperie in dei piazzali all'aperto privi di un minimo di copertura (Villa Siotto di proprietà comunale).
- I motoveicoli in dotazione (4) durante la stagione invernale sono ricoverati presso l'autoparco comunale sito nella via Umbria, durante il periodo estivo nei piazzali all'aperto adiacenti la Villa Siotto di proprietà comunale, in aree dove transitano anche privati cittadini, risultando privi di un minimo di sicurezza ed esposti giornalmente ad eventuali danneggiamenti.
- **RAZIONALIZZAZIONE: NESSUNA, sede Comando non idonea all'espletamento dei**

**servizi istituzionali.**

**594 - d) Dotazione apparecchi di telefonia mobile con abbonamento.**

- Premesso che il servizio di telefonia fissa e mobile non è gestito direttamente dal Comando. Il Comando attualmente ha in dotazione:
- N. 1 telefono fisso (070/90926207)
- n. 1 Vodafone Key – internet mobile (poco usata);
- n. 1 SIM + telefono cellulare di servizio (3488405496);
- n. 1 SIM telefonica n. 3498305301;

Per le conversazioni tra appartenenti al Comando durante i servizi istituzionali vengono utilizzati cellulari di proprietà degli stessi Agenti e del Responsabile, i quali provvedono ai costi di acquisto e riparazione dei cellulari ed alle spese di abbonamento relative alle SIM private.

Allo stato attuale al Comando Polizia Locale risulta essenziale la dotazione di n. 1 telefono fisso e di n. 1 telefono cellulare di servizio + n. 1 SIM (3488405496). – **RAZIONALIZZAZIONE: NESSUNA, dotazione essenziale per reperibilità durante servizio esterno.**

**IL RESPONSABILE AREA P.L.**

(Coord. Marcello Uccheddu)

f.to

# COMUNE DI SARROCH

## ASSESSORATO ALLE POLITICHE SOCIALI

### SETTORE SERVIZI SOCIALI

**Piano Triennale di razionalizzazione delle attrezzature anno 2018/2020, ai sensi dell'articolo 2 commi 594 – 598 della legge 244/2007.**

Gli uffici dell'Area Servizi Sociali sono attualmente dislocati in una sede staccata del Comune, all'interno del Centro di Aggregazione Sociale di via Giotto.

Il personale che opera all'interno del Settore Servizi Sociali dispone di una postazione operativa dotata anche di personal computer con collegamento a una stampante/fotocopiatrice in rete. A completamento di n. 3 unità acquistate nell'anno 2016, si auspica la sostituzione nel corso del triennio dei rimanenti PC (che non è stato possibile acquistare nel 2017) e delle dotazioni informatiche che iniziano a presentare problematiche di malfunzionamento, al fine di garantire il necessario supporto ai sempre maggiori requisiti richiesti dalle procedure applicative e gestionali. Particolare attenzione andrà prestata anche alle attrezzature informatiche non idonee alla tutela della salute dei lavoratori.

Il Settore possiede un'autovettura di servizio, utilizzata per garantire il funzionamento dei servizi istituzionali e a mantenere i livelli essenziali di assistenza, i cui interventi di manutenzione e l'approvvigionamento di carburante vengono garantiti dall'Ufficio Tecnico. Il monitoraggio e il controllo di gestione prevede la compilazione di un libretto in cui sono indicati la destinazione e il chilometraggio dell'utilizzatore. L'utilizzo del mezzo è inoltre necessario per gli spostamenti relativi alla consegna della posta in partenza, al ritiro della posta in arrivo e per la consegna dei documenti amministrativi prodotti dal servizio, in quanto le difficoltà di lavorare in una sede staccata dal Municipio impone uno spostamento quotidiano dei dipendenti per portare avanti le procedure in essere al Servizio.

Il settore dall'anno 2016 non ha assegnato al Responsabile del Settore nessun apparecchio mobile di servizio in dotazione.

Il Responsabile dell'Area Servizi Sociali  
A.S. Francesco Mastinu  
F.to

**COMUNE DI SARROCH**

Città Metropolitana di Cagliari

**Al Segretario Comunale**

**Dott.ssa Lucia Pioppo**

**SEDE**

**OGGETTO: Piano triennale di razionalizzazione 2018/2020 Legge 244/2007 (Finanziaria 2008)  
Art. 2, commi 594 e seguenti Legge 244/2007**

**Beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.**

Vista la comunicazione del 9.maggio 2018, con la presente sono a riferire quanto segue:

L'Amministrazione comunale ha effettuato negli anni differenti interventi di ristrutturazione in diverse unità immobiliari.

Per lo stato in cui versano alcuni fabbricati resta comunque pesante l'onere della manutenzione. Si prevede annualmente, compatibilmente con le risorse del bilancio, ad interventi di ripristino secondo le priorità rilevate dall'Ufficio Tecnico comunale.

Fatte salve le eventuali valutazioni per la dismissione dei beni immobili, non si prevedono economie di spesa.

Pertanto al fine della razionalizzazione delle spese e la conseguente valorizzazione del patrimonio dell'Ente, il Servizio Patrimonio è attualmente impegnato a:

1. aggiornare costantemente la base dati numerica e cartografica del patrimonio dell'Ente (fabbricati, terreni) e, se possibile, tenendo nella corretta considerazione le indicazioni del mercato, effettuare opportuna stima dei beni, sia per la vendita che per la locazione/concessione.
2. procedere alla cessione a vario titolo (locazione/concessione) dei beni immobili che non trovando adeguato utilizzo interno all'Ente possono invece trovare, da parte di soggetti terzi, utilità compatibili con le finalità istituzionali dell'Ente.

Non vi sono immobili in uso all'ente che non siano di proprietà dello stesso e che comportino costi per locazione o per diritti di uso.

**Beni immobili ad uso abitativo**

Attualmente questo Ente annovera nell'elenco dei beni patrimoniali disponibili ad uso abitativo . 4 alloggi ERP.

Tutti gli alloggi ERP sono destinati ad interventi di natura sociale, in risposta a situazioni di difficoltà economica e di disagio abitativo.

### **Beni immobili di servizio**

Per quanto riguarda la gestione degli immobili di servizio di proprietà dell'Amministrazione si precisa che gli stessi non producono reddito in quanto destinati a finalità istituzionali.

### **Dismissioni**

Per il triennio 2018/2020 non vi sono unità immobiliari destinate all'alienazione:

Sarroch 16 maggio 2018

Il Responsabile Area Patrimonio Cultura Sport

Angela Cois

f.to