



# COMUNE DI PERFUGAS

Provincia di Sassari

COPIA

## DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

n. 55  
del 27/12/2018

**OGGETTO: APPROVAZIONE DELLA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) – PERIODO 2019/2021 (ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N. 267/2000)**

L'anno duemiladiciotto, addì ventisette del mese di dicembre alle ore 15.30 nella sala delle Adunanze, a seguito di avviso di convocazione diramato dal Sindaco si è riunito il Consiglio Comunale in seduta pubblica ordinaria ed in prima convocazione.

Presiede la seduta **Dott. DOMENICO DECANDIA**, nella sua qualità di Sindaco pro tempore e sono rispettivamente presenti e assenti i seguenti Signori:

		Presente	Assente			Presente	Assente
1	<b>DECANDIA Domenico</b>	X		12	<b>SPANU Irene</b>		X
2	<b>MARRAS Giorgia</b>	X		13	<b>CASU Rossanao Angelo</b>	X	
3	<b>MORO Gavino</b>	X					
4	<b>SECHI Tonello</b>	X					
5	<b>MARRAS Marco</b>	X					
6	<b>GARAU Ienesia</b>		X				
7	<b>TEDDE Laura</b>	X					
8	<b>CASU Pietro</b>		X				
9	<b>CAPECE Mauro</b>		X				
10	<b>SOTGIU Guendalina</b>		X				
11	<b>DEIANA Mauro</b>	X					
<b>Totale n.</b>							
<b>8            5</b>							

Partecipa la dott.ssa Debora Rita Fonnesu, nella sua qualità di Segretario Comunale.

Il Sindaco, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

## IL CONSIGLIO COMUNALE

**VISTO** il d.lgs. n. 267/2000 e in particolare:

- 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";
- l'articolo 170, comma 1, il quale disciplina il Documento unico di programmazione precisando che "Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione. Con riferimento al periodo di programmazione decorrente dall'esercizio 2015, gli enti locali non sono tenuti alla predisposizione del documento unico di programmazione e allegano al bilancio annuale di previsione una relazione previsionale e programmatica che copra un periodo pari a quello del bilancio pluriennale, secondo le modalità previste dall'ordinamento contabile vigente nell'esercizio 2014. Il primo documento unico di programmazione è adottato con riferimento agli esercizi 2016 e successivi. Gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione adottano la disciplina prevista dal presente articolo a decorrere dal 1° gennaio 2015";

**VISTO** il d.Lgs. n. 118/2011, e in particolare il principio contabile della programmazione all. 4/1;

**RICHIAMATA:**

- la deliberazione della Giunta Comunale n. 90 in data 07.12.2018, con la quale è stato deliberato il Documento Unico di Programmazione 2019/2021 ai fini della presentazione al Consiglio Comunale, ai sensi dell'art. 170, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000;
- la propria deliberazione n. 34 in data 17.09.2019 con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2019/2021 presentato dalla Giunta;

**VISTA** la FAQ n. 10 pubblicata da Arconet in data 7 ottobre 2015 sul sito <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/Faq/ARCONET/Armonizzazione/>, la quale precisa, tra gli altri:

> che la nota di aggiornamento al DUP è eventuale, in quanto può non essere presentata se sono verificate entrambe le seguenti condizioni:

- a il DUP è già stato approvato in quanto rappresentativo degli indirizzi strategici e operativi del Consiglio;
  - b non sono intervenuti eventi da rendere necessario l'aggiornamento del DUP già approvato;
- > che, se presentato, lo schema di nota di aggiornamento al DUP si configura come lo schema del DUP definitivo. Pertanto è predisposto secondo i principi previsti dall'allegato n. 4/1 al DLgs 118/2011;
- > che la nota di aggiornamento, se presentata, è oggetto di approvazione da parte del Consiglio. In quanto presentati contestualmente, la nota di aggiornamento al DUP e il bilancio di previsione possono essere approvati contestualmente, o nell'ordine indicato;

**VISTO** l'art. 174 del TUEL che al comma 1 recita: "Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione. omissis..."

**VISTA** la deliberazione della Giunta Comunale n. 91 in data 07.12.2018, con la quale è stato approvato lo schema del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2019/2021;

**VISTI** gli articoli 11, 12, 13, 14 e 15 del Regolamento comunale di contabilità, approvato con deliberazione di C.C. n. 64 del 28.12.2017, i quali disciplinano, tra l'altro, il processo di predisposizione ed approvazione del DUP;

**TENUTO CONTO** che la nota di aggiornamento è stata messa a disposizione dei consiglieri comunali, unitamente allo schema del bilancio di previsione 2019/2021 e dei relativi allegati;

**CONSIDERATO** in particolare che la nota di aggiornamento recepisce il contenuto dei seguenti atti di programmazione:

- al programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici, di cui all'art. 21 del D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e regolato con Decreto 16 gennaio 2018 n. 14 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti che ne definisce le procedure per la redazione e la pubblicazione lo stesso verrà predisposto in sede di approvazione della Nota di aggiornamento al DUP 2019/2021, approvato con deliberazione di G.C. n. 68 del 26.10.2018 alla quale si rinvia;
- al piano triennale dei fabbisogni di personale di cui all'art. 6, comma 4 del d.lgs. n. 30 marzo 2001, n. 165 lo stesso verrà predisposto in sede di approvazione della Nota di aggiornamento al DUP 2019/2021, approvato con deliberazione di G.C. n. 78 del 07.12.2018 alla quale si rinvia;

**Ritenuto** di provvedere in merito;

Acquisito agli atti il parere favorevole dell'organo di revisione, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b), del d.lgs. n. 267/2000;

**VISTO** il d.lgs. n. 267/2000, ed in particolare l'articolo 42;

**VISTO** il d.lgs. n. 118/2011;

**VISTO** lo Statuto Comunale;

**VISTO** il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Con n. 8 Consiglieri presenti e votanti e n. 8 voti favorevoli,,

### **DELIBERA**

1. di approvare, ai sensi dell'art. 170, comma 1, del d.lgs. n. 267/2000, la nota di aggiornamento al DUP 2019/2021, deliberata dalla Giunta Comunale con atto n. 90 del 07.12.2018;
2. di pubblicare la nota di aggiornamento al DUP 2019/2021 sul sito internet del Comune – Amministrazione trasparente, Sezione bilanci.

# **COMUNE DI PERFUGAS**

Provincia di Sassari

**Delibera della C.C.  
n. 55 del 27/12/2018**

**OGGETTO: APPROVAZIONE DELLA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE (DUP) – PERIODO 2019/2021 (ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N. 267/2000)**

Il presente atto viene letto, approvato e sottoscritto come segue:

**IL SINDACO**

**F.to dott. Domenico Decandia**

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

**F.to dott.ssa Debora Rita Fonnesu**

*Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del Codice dell'amministrazione digitale" (D.Lgs. 82/2005).*

## COMUNE DI PERFUGAS

Provincia di Sassari

OGGETTO: APPROVAZIONE DELLA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) – PERIODO 2019/2021 (ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N. 267/2000)

**Pareri di cui all'art. 49 comma 1, come modificato dall'art. 3 del D.L. 174/2012 convertito dalla legge 213/2012 e dell'art. 147 bis, comma 1, del D. Lgs. 267/2000**

Sulla proposta di deliberazione di cui all' oggetto i sottoscritti responsabili hanno espresso i pareri di cui al seguente prospetto:

### PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA

Il sottoscritto Responsabile del Settore esprime parere favorevole di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

Perfugas, 20/12/2018

Il Responsabile del Settore Amministrativo e Finanziario  
F.to dott.ssa Gavina Zoncheddu

### PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del Settore Finanziario, attesta che:

Ha riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'Ente e per quanto riguarda la regolarità contabile esprime parere favorevole sulla proposta in oggetto.

Perfugas, 20/12/2018

Il Responsabile del Settore Finanziario  
F.to dott.ssa Gavina Zoncheddu

# DUP 2019/2021 – NOTA DI AGGIORNAMENTO

segreteria

COMUNE DI PERFUGAS Provincia di Sassari

## **1. Premessa**

Le esigenze di raggiungimento degli obiettivi della nuova finanza pubblica, nell'ambito del nuovo principio della programmazione introdotto dal D.lgs. 118/2011, ha introdotto un nuovo strumento che sostituisce la relazione previsionale e programmatica denominato DUP (Documento Unico di Programmazione).

Esso svolge un ruolo centrale poiché costituisce il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione e rappresenta lo strumento di guida strategica ed operativa dell'ente. Questo elaborato si suddivide in due sezioni, denominate Sezione strategica e Sezione operativa.

Dal 2018 entra in vigore il nuovo DUP semplificato per i Comuni fino a 5mila abitanti.

Come è noto, l'ANCI ha da tempo aveva richiesto che il Documento unico di programmazione (DUP) previsto dalla riforma della contabilità sia reso facoltativo per i Comuni di minore dimensione demografica, ritenendo inutilmente gravoso il formato, pur semplificato, attualmente in vigore per gli enti fino a 5mila abitanti.

Ad avviso dell'ANCI appariva infatti più che giustificata l'insofferenza diffusa tra gli amministratori e gli operatori degli enti minori nei confronti di un ulteriore adempimento programmatorio che – per la natura stessa di tali enti – poco aggiunge in termini di prospettiva pluriennale di programmazione finanziaria rispetto a quanto già normalmente contenuto nella relazione al bilancio, mentre costituisce un peso in molti casi insopportabile per strutture piccole e negli anni più recenti ridotte ai minimi termini da vincoli e tagli di risorse via via intervenuti.

A parziale recepimento dell'istanza di semplificazione, il comma 887 della legge di bilancio 2018 (l. 27/12/2017, n. 205) ha stabilito che “entro il 30 aprile 2018”, con apposito decreto del Ministero dell'economia e delle finanze, di concerto con il Ministero dell'interno, si provveda all'aggiornamento del principio contabile applicato concernente la programmazione del bilancio previsto dall'allegato 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, al fine di “semplificare ulteriormente” la disciplina del DUP introdotta nel TUEL (art.170, co.6, d.lgs. 18 agosto 2000, n. 267).

Per individuare in modo concertato i contenuti del decreto, presso la Commissione ARCONET è stato istituito un sottogruppo tecnico con lo specifico obiettivo di modificare l'attuale disciplina della redazione del DUP semplificato (DUPS) prevista nel principio applicato della programmazione, sottogruppo che ha presentato le proprie conclusioni durante la seduta della Commissione ARCONET del 14 marzo scorso.

Tale procedura, non espressamente prevista dalla legge, è stata opportunamente attivata nello spirito di condivisione che caratterizza i lavori di Arconet, peraltro istituzionalmente orientati alla verifica e eventuale proposta di modifica dei principi contabili alla luce delle esperienze e difficoltà applicative che emergono nel corso della loro applicazione.



La proposta pur rappresentando un contributo all’ulteriore semplificazione del DUPPS attualmente disciplinato al punto 8.4 del principio contabile della programmazione, presentava però diverse criticità.

Persistevano infatti diversi appesantimenti non necessari: veniva riproposta, anche per gli enti di minore dimensione, la suddivisione del documento in “sezione strategica” e “sezione operativa”; veniva limitato agli enti fino a 2mila abitanti un più robusto intervento semplificativo; veniva prospettato un esempio di struttura del DUPPS articolato in tre parti distinte (analisi della situazione, indirizzi generali di mandato; indirizzi di programmazione triennale), molto cariche di informazioni non sempre essenziali.

La Commissione ha accolto l’esigenza di un’ulteriore riflessione per formulare ulteriori proposte finalizzate ad una semplificazione più incisiva.

La principale modifica riguarda l’eliminazione, per gli enti di minore dimensione, della sezione relativa agli indirizzi generali relativi al periodo di mandato, che hanno già la propria sede in documenti previsti dalla normativa, nella considerazione che sia del tutto sufficiente la programmazione triennale (ossia legata al bilancio finanziario pluriennale).

**IL NUOVO DUP SEMPLIFICATO.** La nuova proposta licenziata dalla Commissione ARCONET, prevede un nuovo DUPPS attraverso la nuova versione del punto 8.4 dell’allegato relativo al principio della programmazione (Allegato 4/1 del d.lgs. 118/2011).

Il nuovo DUPPS è suddiviso in:

- una Parte prima, relativa all’analisi della situazione interna ed esterna dell’ente. Il focus è sulla situazione socio-economica dell’ente, analizzata attraverso i dati relativi alla popolazione e alle caratteristiche del territorio. Segue l’analisi dei servizi pubblici locali, con particolare riferimento all’organizzazione e alla loro modalità di gestione. Chiudono la disamina il personale e il rispetto dei vincoli di finanza pubblica;
- una Parte seconda, relativa agli indirizzi generali della programmazione collegata al bilancio pluriennale. In questa parte vengono sviluppati gli indirizzi generali sulle entrate dell’ente, con riferimento ai tributi ed alle tariffe per la parte corrente del bilancio, e al reperimento delle entrate straordinarie e all’indebitamento per le entrate in conto capitale.

La disamina è analoga nella parte spesa dove vengono evidenziate, per la spesa corrente, le esigenze connesse al funzionamento dell’ente, con riferimento particolare alle spese di personale e a quelle relative all’acquisto di beni servizi e, per la spesa in conto capitale, agli investimenti, compresi quelli in corso di realizzazione. Segue l’analisi degli equilibri di bilancio, la gestione del patrimonio con evidenza degli strumenti di programmazione urbanistica e di quelli relativi al piano delle opere pubbliche e al piano delle alienazioni.

A conclusione sono enucleati gli obiettivi strategici di ogni missione attivata, nonché gli indirizzi strategici del gruppo amministrazione pubblica.

L’ulteriore semplificazione per i comuni sotto i 2mila abitanti investe la parte descrittiva: viene meno l’analisi relativa alla situazione socio-economica ed alle risultanze dei dati della popolazione e del territorio.



Sul versante della programmazione strettamente intesa non vengono richiesti gli obiettivi strategici per ogni missione, rimanendo tuttavia la disamina delle principali spese e delle entrate previste per il loro finanziamento, nonché l'analisi sulle modalità di offerta dei servizi pubblici locali, la programmazione urbanistica e dei lavori pubblici e l'inserimento nel DUP di tutti gli altri strumenti di pianificazione adottati dall'ente (dal piano delle alienazioni a quello di contenimento delle spese, dal fabbisogno del personale ai piani di razionalizzazione).

Naturalmente, gli enti fino a 2mila abitanti potranno comunque utilizzare il modello di DUPS relativo alla generalità degli enti fino a 5mila abitanti che scaturirà dalla modifica al principio contabile della programmazione approvata dalla Commissione.

Resta qualche perplessità, sia per la scelta di pubblicare in allegato al decreto lo schema di DUPS, dando così un'impressione sbagliata circa la cogenza della struttura, sia la persistente ridondanza di alcuni dati ivi richiesti che risultano "duplicati" rispetto ai contenuti della nota integrativa al bilancio di previsione e agli schemi dei questionari sui bilanci di previsione della Corte dei conti rivolti agli organi di revisione economico-finanziaria.

Su queste basi, è stato pubblicato, il 18 maggio scorso, il decreto del Ministero dell'economia e delle finanze di concerto con il Ministero dell'interno e con la Presidenza del Consiglio ei Ministri – Dipartimento per gli affari regionali e le autonomie, previsto dal comma 887 della legge 27 dicembre 2017, n. 205, di modifica dei punti 8.4 e 8.4.1 del principio della programmazione.

**LE SCADENZE DEL DUP.** Appare infine opportuno richiamare l'iter di approvazione del DUP, che deve essere presentato dalla Giunta al Consiglio entro il termine del 31 luglio di ciascun anno "per le conseguenti deliberazioni" (art. 170 TUEL).

Il termine non è tuttavia perentorio, non essendo prevista alcuna sanzione (cfr. FAQ Arconet n.10 del 27/10/2015).

La deliberazione del Consiglio concernente il DUP potrà tradursi, senza alcun termine temporale predeterminato (se non l'ovvio obbligo di precedere la deliberazione di bilancio) nell'approvazione del Documento, oppure in una richiesta di integrazioni e modifiche.

Queste costituiscono un atto di indirizzo politico del Consiglio, ai fini della predisposizione della successiva nota di aggiornamento, il cui termine di presentazione è fissato al 15 novembre di ciascun anno.

La deliberazione del DUP costituisce in ogni caso una fase necessaria del ciclo della programmazione dell'ente e come tale non può essere considerato adempimento facoltativo. Pertanto, il Consiglio deve deliberare il DUP in tempi utili per la presentazione dell'eventuale nota di aggiornamento.

Quest'ultima è tuttavia eventuale: può non essere presentata se il Consiglio ha approvato il DUP e non sono intervenuti eventi da renderne necessario l'aggiornamento.

Tuttavia, se deliberato, lo schema di nota di aggiornamento al DUP e lo schema di bilancio di previsione sono presentati contestualmente entro il 15 novembre di ogni anno, ferme restando le proroghe dei termini del bilancio di previsione che comprendono anche la versione definitiva del DUP; questa, eventualmente derivante dalla nota di aggiornamento, è dunque oggetto di approvazione da parte del Consiglio quale provvedimento propedeutico al bilancio di previsione.



In caso di amministrazione appena insediata il principio contabile applicato concernente la programmazione contiene una deroga finalizzata a consentire agli uffici di recepire le linee di mandato del sindaco negli obiettivi strategici e, a cascata, declinarle in obiettivi operativi.



## 2. LA SEZIONE STRATEGICA (SeS)

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.

In particolare, 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, nonché gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato. L'individuazione degli obiettivi strategici consente a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Pertanto, alla luce delle considerazioni fin qui svolte si riportano le seguenti aree strategiche, per le missioni di bilancio più significative, gli obiettivi strategici che questa amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato.

### AREE STRATEGICHE

- ✓ **WELFARE DI COMUNITÀ: Perfugas comunità equa e solidale**  
Un sistema di welfare integrato e partecipato, un sistema prescolastico e scolastico integrato con la comunità locale e politiche culturali finalizzate alla crescita della comunità di Perfugas.
- ✓ **CULTURA, FORMAZIONE E GIOVANI, RISORSE PER IL FUTURO DELLA COMUNITÀ'.**
- ✓ **PARTECIPAZIONE, TRASPARENZA E COMUNICAZIONE: un'organizzazione al servizio dei cittadini e dell'impresa.**
- ✓ **TERRITORIO E AMBIENTE: Perfugas paese del buon vivere**
- ✓ **I LUOGHI DA RIGENERARE: un cantiere aperto ai cittadini**
- ✓ **PERFUGAS, LA PROSPETTIVA DEL TURISMO E L'OPPORTUNITA' DI FARE IMPRESA**

## **2.1 ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE**

### **2.1.1 Situazione socio economica del territorio**

Per meglio inquadrare il contesto di riferimento è necessario volgere la nostra attenzione sulle principali variabili socio-economiche che riguardano il territorio amministrato.

A tal fine verranno presentati:

- L'analisi del territorio e delle strutture;
- L'analisi demografica;
- L'analisi socio-economica.

Gli aspetti sopra menzionati sono alla base della programmazione, diretti a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione.

La conoscenza pertanto dei principali indici costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le politiche pubbliche.

### **2.1.2 Territorio**

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce uno degli aspetti più importanti per la costruzione di qualsiasi strategia. A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.



Territorio	
Superficie	kmq 60
<b>Risorse Idriche</b>	
Laghi	n. 1
Fiumi e torrenti	n. 7
<b>Strade</b>	
Statali	km. 0
Provinciali	km. 0
Comunali	km. 255
Vicinali	km. 0
Autostrade	km. 0

Territorio (Urbanistica)			
Piani e strumenti urbanistici vigenti			
	SI	NO	Delibera di approvazione
Piano regolatore approvato		X	
Piano regolatore adottato		X	
Piano di fabbricazione	X		D.A. n. 252/u del. 01.04.1986
Piano di edilizia economico-popolare	X		Del. C.C. n. 14 del 17.02.1995



Territorio (Urbanistica)			
Piani insediamenti produttivi			
	SI	NO	Delibera di approvazione
Industriali	X		C.C. n. 33 del 17/05/2000
Artigianali	X		C.C. n. 33 del 17/05/2000
Commerciali	X		C.C. n. 33 del 17/05/2000
Altri strumenti		X	

Territorio (Urbanistica)			
Coerenza urbanistica			
	SI	NO	
Coerenza strumenti urbanistici	X		
Area interessata P.E.E.P			mq. 40600
Area disponibile P.E.E.P			mq. 28300
Area interessata P.I.P.			mq. 107226
Area disponibile P.I.P.			mq. 91197



### 2.1.3 Popolazione e trend storico

Un aspetto interessante da considerare, da parte degli amministratori, affinché realizzino politiche atte a soddisfare le esigenze della popolazione è costituita dall'analisi demografica. Tali dati forniscono un indirizzo sulle scelte amministrative, affinché, al proprio territorio sia dato un impulso alla crescita occupazionale, sociale ed economica.

Di seguito indicati alcuni parametri che ci permettono di effettuare un'analisi.

POPOLAZIONE	2017
Totale popolazione residente al 31 dicembre (anno precedente)	2376
- nati nell'anno	12
- deceduti nell'anno	20
<b>saldo naturale</b>	-8
- immigrati nell'anno	49
- emigrati nell'anno	33
<b>saldo migratorio</b>	16
<b>Popolazione al 31 dicembre</b>	2384
di cui:	
- in età prescolare (0/6 anni)	113
- in età scuola dell'obbligo (7/14 anni)	149
- in forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)	323
- in età adulta (30/65 anni)	1219
- in età senile (oltre i 65 anni)	580



TASSO NATALITA' ULTIMO QUINQUENNIO	ANNO	%
	2013	0,06
	2014	0,07
	2015	0,06
	2016	0,012
	2017	0,005
TASSO MORTALITA'		
	2013	0,010
	2014	0,007
	2015	0,012
	2016	0,008
	2017	0,008

#### 2.1.4. Sistema produttivo insediato e strumenti urbanistici

##### Economia insediata

Il territorio comunale è caratterizzato dalla prevalenza di aziende **agricole e industriali** specializzate nei seguenti settori, dati forniti dalla Camera di Commercio Industria e Artigianato.



	2017
<b>Industria</b>	
di cui:	
attività agricole	115
attività manifatturiere	13
costruzioni	0
commercio all'ingrosso e al dettaglio	28
<b>Servizi</b>	
di cui:	
trasporto e magazzinaggio	0
attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	18
servizi di informazione e comunicazione	0
attività finanziarie e assicurative	2
attività immobiliari	0
attività professionali, scientifiche e tecniche	12
noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	4
istruzione	5
sanità e assistenza sociale	0
attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	0
altre attività di servizi	0
<b>Totale</b>	0



Piani (P.E.E.P.)	Area interessata (mq)	Area disponibile (mq)	Delibera/Data approvazione	Soggetto attuatore
	40600	28300	Del . CC 14/95	Comune

Piani (P.I.P.)	Area interessata (mq)	Area disponibile (mq)	Delibera/Data approvazione	Soggetto attuatore
	107226	91147	Del. CC 33/2000	Comune

## Parametri Economici

### La gestione del patrimonio

Con riferimento alle entrate extra-tributarie, un ruolo importante assume sempre più la gestione del patrimonio. Così come definito dal TUEL, il patrimonio è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza di ciascun ente; attraverso la rappresentazione contabile del patrimonio è determinata la consistenza netta della dotazione patrimoniale.

*Il conto del patrimonio approvato con l'ultimo rendiconto sintetizza la situazione al 31 dicembre dello scorso anno, come esposta nella seguente tabella.*



	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2017	2016
	<b>A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE</b>	-	-
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>	-	-
	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
	<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
1	Costi di impianto e di ampliamento	-	-
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	30.166,97	-
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	-	-
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	-	-
5	Avviamento	-	-
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	-	-
9	Altre	17.262,15	45.479,90
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	47.429,12	45.479,90
	<i>Immobilizzazioni materiali (3)</i>		
1	Beni demaniali	9.774.724,91	10.002.380,44
1.1	Terreni	-	-
1.2	Fabbricati	410.033,42	405.068,23
1.3	Infrastrutture	9.364.526,41	9.597.312,21
1.9	Altri beni demaniali	165,08	-
2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	12.413.475,28	10.765.450,56
2.1	Terreni	3.359.154,89	3.359.154,89
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	-	-



2.2	Fabbricati		8.993.952,09	7.369.682,17	
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>		-	-	
2.3	Impianti e macchinari		31.388,73	25.282,71	
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>		-	-	
2.4	Attrezzature industriali e commerciali		6.649,99	-	
2.5	Mezzi di trasporto		13.230,00	-	
2.6	Macchine per ufficio e hardware		8.712,95	11.151,21	
2.7	Mobili e arredi		386,63	179,58	
2.8	Infrastrutture		-	-	
2.99	Altri beni materiali		-	-	
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti		13.912,91	1.999.436,81	
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>		<b>22.202.113,10</b>	<b>22.767.267,81</b>	
	<i><u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u></i>				
1	Partecipazioni in		18.169,57	8.600,00	
a	<i>imprese controllate</i>		-	-	
b	<i>imprese partecipate</i>		9.569,57	-	
c	<i>altri soggetti</i>		8.600,00	8.600,00	
2	Crediti verso		12,58	-	
a	altre amministrazioni pubbliche		12,58	-	
b	<i>imprese controllate</i>		-	-	
c	<i>imprese partecipate</i>		-	-	
d	<i>altri soggetti</i>		-	-	
3	Altri titoli		-	-	
	<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>		<b>18.182,15</b>	<b>8.600,00</b>	
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		<b>22.267.724,37</b>	<b>22.821.347,71</b>	
	<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
	<i><u>Rimanenze</u></i>		-	-	



		<b>Totale rimanenze</b>	
	<i>Crediti (2)</i>		
1	Crediti di natura tributaria	699.660,26	569.111,25
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	-	-
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	688.159,93	540.702,72
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	11.500,33	28.408,53
2	Crediti per trasferimenti e contributi	253.177,84	267.508,57
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	253.177,84	267.508,57
b	<i>imprese controllate</i>	-	-
c	<i>imprese partecipate</i>	-	-
d	<i>verso altri soggetti</i>	-	-
3	Verso clienti ed utenti	603.091,08	441.491,89
4	Altri Crediti	910.801,31	806.701,45
a	<i>verso l'erario</i>	566.744,00	566.744,00
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	-	-
c	<i>altri</i>	344.057,31	239.957,45
	<b>Totale crediti</b>	<b>2.466.730,49</b>	<b>2.084.813,16</b>
	<i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</i>		
1	Partecipazioni	-	-
2	Altri titoli	-	-
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<i>Disponibilità liquide</i>		
1	Conto di tesoreria	2.136.346,40	1.766.248,80
a	<i>Istituto tesoriere</i>	2.136.346,40	1.766.248,80
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	-	-
2	Altri depositi bancari e postali	77.300,99	-
3	Denaro e valori in cassa	-	-
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	-	-



	Totale disponibilità liquide	2.213.647,39	1.766.248,80
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>4.680.377,88</b>	<b>3.851.061,96</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>			
1 Ratei attivi		-	-
2 Risconti attivi		6.949,35	-
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>	<b>6.949,35</b>	<b>-</b>
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>26.955.051,60</b>	<b>26.672.409,67</b>

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

		STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2017	2016
	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
	Fondo di dotazione		8.689.704,65	8.873.832,35
	Riserve		24.236,58	-
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>		-	-
b	<i>da capitale</i>		9.569,57	-
c	<i>da permessi di costruire</i>		14.667,01	-
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>		-	-
e	<i>altre riserve indisponibili</i>		-	-
	Risultato economico dell'esercizio		91.018,48	-



	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	8.804.959,71	8.873.832,35
	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>	-	-
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>	-	-
<b>D) DEBITI (1)</b>			
1 Debiti da finanziamento		803.062,22	845.424,87
a <i>prestiti obbligazionari</i>		-	-
b <i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>		-	-
c <i>verso banche e tesorerie</i>		-	-
d <i>verso altri finanziatori</i>		803.062,22	845.424,87
2 Debiti verso fornitori		283.410,45	309.417,35
3 Acconti		-	-
4 - Debiti per trasferimenti e contributi		220.185,50	119.108,63
a <i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>		-	-
b <i>altre amministrazioni pubbliche</i>		100.778,52	35.257,34
c <i>imprese controllate</i>		-	-
d <i>imprese partecipate</i>		1.400,00	1.400,00
e <i>altri soggetti</i>		118.006,98	82.451,29
5 Altri debiti		522.349,01	203.541,76
a <i>tributari</i>		258.634,30	184,25
b <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		90,92	90,92



c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	-	-
d	<i>altri</i>	263.623,79	203.266,59
	<b>TOTALE DEBITI ( D )</b>	<b>1.829.007,18</b>	<b>1.477.492,61</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>			
	Ratei passivi	-	-
	Risconti passivi	16.321.084,71	16.321.084,71
1	Contributi agli investimenti	16.321.084,71	16.321.084,71
a	da altre amministrazioni pubbliche	16.321.084,71	16.321.084,71
b	da altri soggetti	-	-
2	Concessioni pluriennali	-	-
3	Altri risconti passivi	-	-
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>16.321.084,71</b>	<b>16.321.084,71</b>
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>26.955.051,60</b>	<b>26.672.409,67</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>			
1)	Impegni su esercizi futuri	517.041,71	104.313,43
2)	beni di terzi in uso	-	-
3)	beni dati in uso a terzi	-	-
4)	garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	-	-
5)	garanzie prestate a imprese controllate	-	-
6)	garanzie prestate a imprese partecipate	-	-
7)	garanzie prestate a altre imprese	-	-
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>517.041,71</b>	<b>104.313,43</b>

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)



## **2.2. ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE**

### **2.2.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali**

Così come prescritto dal punto 8 del Principio contabile n.1, l'analisi strategica dell'ente deve necessariamente prendere le mosse dall'analisi della situazione di fatto, partendo proprio dalle strutture fisiche e dai servizi erogati dall'ente. In particolare, partendo dall'analisi delle strutture esistenti, vengono di seguito brevemente analizzate le modalità di gestione dei servizi pubblici locali.

Sono quindi definiti gli indirizzi generali ed il ruolo degli organismi ed enti strumentali e delle società controllate e partecipate, con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente

Le tabelle che seguono propongono le principali informazioni riguardanti le infrastrutture della nostra comunità, nell'attuale consistenza, distinguendo tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

<b>Immobili</b>	<b>Numero</b>
Scuola Materna	1
Scuola Elementare	1
Scuola Media	1
Locali Scuola Materna adibiti ad altro uso	1
Locali ex scuola agraria	1
Centro polivalente	1
Biblioteca	1
Ludoteca	1
Uffici Comunali - sede centrale	1
Uffici Comunali - ex scuola elementare	1
Mattatoio	1
Centro nautico	1



Museo Archeologico e Paleobotanico	1
Chiosco Museo	1
Seggio elettorale sito in Loc. Modditonalza	1
Seggio elettorale sito in Loc.Lumbaldu	1
Impianti sportivi	6
Depuratore	2
Serbatoi dell'acqua	6
Impianti di sollevamento	2
Fito-depuratori	3
Immobili ex scuole elementari	3

Strutture scolastiche di proprietà	Numero	Numero Posti
SCUOLE MATERNE	1	41
SCUOLE ELEMENTARI	1	92
SCUOLE MEDIE	1	104

Reti	Tipo	Km
Rete fognaria	bianca + nera	80
Depuratore	2 dep + 3 fitodep	5
Servizio idrico integrato		48.50
Punti luce illuminazione pubblica		813
Rete gas	no	
Discarica	ni	



<b>Arene pubbliche</b>	<b>Numero</b>	<b>Mq</b>
Aree verdi, parchi e giardini	4	10000
Campo sportivo	2	12000
Palazzetto dello sport	1	1680
Piscina	1	260

<b>Attrezzature</b>	
autoveicoli + autoveicoli elettrici	4
automezzi	5
scuolabus ed autobus	4

## I servizi erogati

Al fine di procedere ad una corretta valutazione delle attività programmate con riferimento ai principali servizi per i quali questa amministrazione ha ritenuto di intervenire, nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, i dati relativi alle erogazioni effettuate nel corso degli ultimi anni e quelli che ci si propone di erogare nel prossimo triennio, distinguendo in base alla modalità di gestione nonché tra quelli in gestione diretta e quelli esternalizzati a soggetti esterni . Nell' ambito dei servizi sociali non sono stati esternalizzati interventi al di fuori di quelli relativi alla gestione associata nell'ambito del PLUS Anglona - Coros – Figulinhas.

DENOMINAZIONE DEL SERVIZIO	MODALITA' DI GESTIONE	SOGGETTO GESTORE	SCADENZA AFFIDAMENTO	2018	2019	2020
GESTIONE DEPURATORE	APPALTO	NEW TECH	31/12/2018	X		
GESTIONE FITO DEPURATORE	APPALTO	NEW TECH	31/12/2018	X		
GESTIONE MUSEO ARCH E PALEOBOT	APPALTO	SA RUNDINE SRL	31/12/2018	x		



SERVIZIO TRASPORTO SCOLATICO	APPALTO	PIRAS GIANFELICE	30/10/2018	X		
SERVIZIO MENSA SCOLASTICA	APPALTO	LA FAZENDA RISTOPIZZA	01/06/2018	X		
GESTIONE APPLICATIVI INFORMATICI	APPALTO	ARIONLINE SRL	31/12/2018	X		
GESTIONE APPLICATIVI INFORMATICI	APPALTO	NICOLA ZUDDAS SRL	31/12/2018	X		
GESTIONE SITO INTERNET	APPALTO	MEM INFORMATICA SRL	31/12/2018			
SERVIZIO CONSERVAZIONE DIGITALE SOSTITUTIVA	APPALTO	DATAGRAPH SRL	31/12/2018	X		
PISCINA COMUNALE	CONCESSIONE	ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA AH2O	08/1072018	X		
BIBLIOTECA COMUNALE	APPALTO GESTITO UNIONE DEI COMUNI					

SISTEMA RACCOLTA RIFUTI	APPALTO GESTITO UNIONE DEI COMUNI					
-------------------------	--	--	--	--	--	--



## **2.3. OBIETTIVI STRATEGICI DELL'ENTE**

### **2.3.1. Analisi degli obiettivi per missioni**

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

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, gli obiettivi strategici che questa amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato.

#### **1. WELFARE DI COMUNITA': Perfugas comunità equa e solidale**

Favorire interventi di contrasto alla povertà e all'esclusione sociale

---

Risultati attesi	Iniziative a sostegno dell'occupazione e di contrasto alle dipendenze
Stakeholder interessati	Disoccupati, Soggetti diversamente abili e/o indigenti
Associazione alla missione modello	15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Responsabili politici	Dr. Domenico Decandia - Sindaco
Anno di scadenza	2020



### Garantire il sostegno ai servizi a favore di anziani, disabili, infanzia e minori

Risultati attesi	Potenziare i servizi a sostegno di anziani, disabili e minori
Stakeholder interessati	Minori Anziani Disabili
Associazione alla missione modello	12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Responsabili politici	Dr. ssa Giorgia Marras - Vice Sindaco con delega ai Servizi Sociali
Anno di scadenza	2020

### Sostenere i servizi rivolti alle famiglie per una migliore conciliazione tra tempi di lavoro e tempi di vita

Risultati attesi	Individuare nuovi strumenti a sostegno delle famiglie e potenziare quelli già in essere
Stakeholder interessati	Famiglie
Associazione alla missione modello	12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia



Responsabili politici	Dr. ssa Giorgia Marras - Vice Sindaco con delega ai Servizi Sociali
Anno di scadenza	2020

#### Favorire interventi di contrasto alla povertà e all'esclusione sociale

Risultati attesi	Iniziative a sostegno dell'occupazione e di contrasto alle dipendenze
Stakeholder interessati	Persone a rischio di esclusione sociale
Associazione alla missione modello	12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Responsabili politici	Dr. ssa Giorgia Marras - Vice Sindaco con delega ai Servizi Sociali
Anno di scadenza	2020

#### Sostenere il diritto alla casa

Risultati attesi	Ridurre l'emergenza abitativa sul territorio
------------------	--



Stakeholder interessati	Cittadini con reddito medio-basso
Associazione alla missione modello	12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Responsabili politici	Dr. ssa Giorgia Marras - Vice Sindaco con delega ai Servizi Sociali
Anno di scadenza	2020

#### Favorire l'allargamento della rete delle associazioni e degli organismi di volontariato e cooperazione sociale per diffondere una cultura della solidarietà

Risultati attesi	Migliorare la cooperazione fra gli operatori sociali presenti sul territorio
Stakeholder interessati	Associazioni e organismi di volontariato
Associazione alla missione modello	12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Responsabili politici	Dr. ssa Giorgia Marras - Vice Sindaco con delega ai Servizi Sociali
Anno di scadenza	2020

#### Garantire i servizi necroscopici e cimiteriali



Risultati attesi	Servizi necroscopici e cimiteriali adeguati alle esigenze del territorio
Stakeholder interessati	Cittadini
Associazione alla missione modello	12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Responsabili politici	Dr. Domenico Decandia - Sindaco
Anno di scadenza	2020

## 2. CULTURA, FORMAZIONE E GIOVANI, RISORSE PER IL FUTURO DELLA COMUNITÀ

### Valorizzare ed implementare il Museo Archeologico Paleobotanico

Risultati attesi	Rendere maggiormente attrattivo il Museo Archeologico e aumentare i visitatori
Stakeholder interessati	Cittadini e turisti
Associazione alla missione modello	05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali



Responsabili politici	Dr. Tonello Sechi - Assessore con delega Pubblica Istruzione, Cultura e Sport
Anno di scadenza	2020

#### Promuovere e favorire la crescita culturale, incentivare la cultura e l'orgoglio delle tradizioni e della storia locale

Risultati attesi	Potenziare l'offerta culturale
Stakeholder interessati	Cittadini, Associazioni, Scuole
Associazione alla missione modello	05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Responsabili politici	Dr. Tonello Sechi - Assessore con delega Pubblica Istruzione, Cultura e Sport
Anno di scadenza	2020

#### Garantire la sicurezza e la salubrità degli edifici scolastici

Risultati attesi	Rendere sicure e confortevoli le scuole
------------------	---



Stakeholder interessati	Studenti, Famiglie
Associazione alla missione modello	04 - Istruzione e diritto allo studio
Responsabili politici	Dr. Tonello Sechi - Assessore con delega Pubblica Istruzione, Cultura e Sport
Anno di scadenza	2020

Promuovere e sviluppare tra i più giovani la conoscenza del proprio territorio, della storia, delle sue risorse naturali ed artistiche come investimento futuro, con il coinvolgimento della scuola, della famiglia e in collaborazione con le associazioni e il volontariato.

Risultati attesi	Sviluppare l'attaccamento dei più giovani al proprio territorio
Stakeholder interessati	Studenti, Famiglie, Scuole, Associazioni
Associazione alla missione modello	04 - Istruzione e diritto allo studio
Responsabili politici	Dr. Tonello Sechi - Assessore con delega Pubblica Istruzione, Cultura e Sport
Anno di scadenza	2020



### 3. PARTECIPAZIONE, TRASPARENZA E COMUNICAZIONE: un'organizzazione al servizio dei cittadini e dell'impresa

#### Politiche fiscali, gestione delle entrate, ottimizzazione della spesa

- Puntare su strategie che gravino il meno possibile su cittadini e imprese

Risultati attesi	Migliorare il livello di servizi erogati dal Comune e il grado di soddisfazione dei cittadini
Stakeholder interessati	Cittadini Dipendenti dell'Ente
Associazione alla missione modello	01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Responsabili politici	Sig. Gavino Moro - Assessore con delega Bilancio, Programmazione economico-finanziaria
Anno di scadenza	2020

#### Migliorare il funzionamento della "macchina comunale" e la qualità nell'erogazione dei servizi

Risultati attesi	Incremento della performance della struttura organizzativa comunale in termini di efficacia, efficienza e capacità di soddisfazione dei cittadini e dei soggetti del territorio. Servizi adeguati a standard qualitativi e di accessibilità. Incremento della soddisfazione dei cittadini.
------------------	--



Stakeholder interessati	Cittadini, Imprese, uffici dell'ente, collaboratori.
Associazione alla missione modello	01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Responsabili politici	Dr. Domenico Decandia - Sindaco, Dr. ssa Giorgia Marras - Vice Sindaco con delega ai Servizi Sociali, Dr. Tonello Sechi - Assessore con delega Pubblica Istruzione, Cultura e Sport, Sig. Gavino Moro - Assessore con delega Bilancio, Programmazione economico-finanziaria, Sig. Marco Marras - Assessore con delega Ambiente, Attività Produttive
Anno di scadenza	2020

#### Favorire la Partecipazione

- Puntare ad un metodo di governo che guardi all'interesse di tutto il Paese in un confronto aperto anche nella diversità di opinioni

Risultati attesi	Incremento del numero dei cittadini, delle associazioni, delle imprese che partecipano agli eventi, alle iniziative, alle attività dell'amministrazione
Stakeholder interessati	Cittadini, Associazioni ed Imprese
Associazione alla missione modello	01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione



Responsabili politici	Dr. Domenico Decandia - Sindaco
Anno di scadenza	2020

#### Trasparenza e anticorruzione

- Essere la "casa di vetro" di tutti i cittadini

Risultati attesi	Aumento percezione della diffusione della cultura della legalità e della trasparenza amministrativa
Stakeholder interessati	Struttura, Cittadini, Organizzazioni
Associazione alla missione modello	01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Responsabili politici	Dr. Domenico Decandia - Sindaco
Anno di scadenza	2020

#### INNOVAZIONE. Comune a portata di "click", digitalizzare ed informatizzare

Risultati attesi	Strumenti tecnologici, organizzativi che incrementino l'accessibilità dei servizi e delle informazioni operative al cittadino. Incremento del numero processi interni ed esterni informatizzati. Incremento dei servizi on line. Garantire la protezione dei dati personali trattati ed adeguamento progressivo alle disposizioni del GDPR 2016/679.
------------------	--



Stakeholder interessati	Cittadini, amministratori, associazioni, enti terzi, aziende.
Associazione alla missione modello	01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Responsabili politici	Dr. Domenico Decandia - Sindaco
Anno di scadenza	2020

#### 4. TERRITORIO E AMBIENTE: Perfugas paese del buon vivere

##### Incrementare il livello di sicurezza

- Incrementare il livello di sicurezza nella fruibilità degli spazi pubblici e non

Risultati attesi	Incremento della sicurezza reale e percepita delle strade, dei luoghi pubblici e delle diverse zone del paese
Stakeholder interessati	Cittadini
Associazione alla missione modello	03 - Ordine pubblico e sicurezza
Responsabili politici	Dr. Domenico Decandia - Sindaco



Anno di scadenza	2020
------------------	------

[Prevenzione e repressione degli illeciti ambientali](#)

Risultati attesi	Garantire una maggiore tutela del suolo scoraggiando sversamenti di rifiuti e sostanze inquinanti
Stakeholder interessati	Cittadini
Associazione alla missione modello	09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Responsabili politici	Dr. Domenico Decandia - Sindaco, Sig. Marco Marras - Assessore con delega Ambiente, Attività Produttive
Anno di scadenza	2020

[Implementare il sistema di Protezione Civile Comunale tramite la pianificazione dell'emergenza, la formazione e l'informazione alla cittadinanza](#)

Risultati attesi	Garantire prontezza di intervento in caso di emergenza e adeguata informazione ai cittadini
Stakeholder interessati	Cittadini
Associazione alla missione modello	11 - Soccorso civile



Responsabili politici	Dr. Domenico Decandia - Sindaco
Anno di scadenza	2020

Implementazione dei servizi correlati alla gestione del sistema idrico e fognario e del sistema dei rifiuti.

Risultati attesi	Garantire un costante e sufficiente approvvigionamento idrico. Rendere il paese più pulito e le tariffe più equi
Stakeholder interessati	Cittadini, Imprese, Organizzazioni, Enti
Associazione alla missione modello	09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Responsabili politici	Dr. Domenico Decandia - Sindaco, Sig. Marco Marras - Assessore con delega Ambiente, Attività Produttive
Anno di scadenza	2020

Migliorare gli interventi di manutenzione del territorio e favorire lo sviluppo di un modello di pianificazione del territorio condiviso e partecipato



Risultati attesi	Adottare strumenti di governo del territorio che permettano uno sviluppo urbano sostenibile e una maggiore fruibilità del paese da parte di diversi target di cittadini
Stakeholder interessati	CITTADINI
Associazione alla missione modello	08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Responsabili politici	Dr. Domenico Decandia - Sindaco
Anno di scadenza	2020

#### Attuare politiche volte alla difesa del suolo e alla prevenzione del rischio idrogeologico

Risultati attesi	Rendere il territorio più sicuro con opportuni interventi di risanamento e consolidamento
Stakeholder interessati	CITTADINI
Associazione alla missione modello	09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Responsabili politici	Sig. Marco Marras - Assessore con delega Ambiente, Attività Produttive



Anno di scadenza	2020
------------------	------

Migliorare gli interventi di manutenzione del territorio e favorire lo sviluppo di un modello di pianificazione del territorio condiviso e partecipato

Risultati attesi	Adottare strumenti di governo del territorio che permettano uno sviluppo urbano sostenibile e una maggiore fruibilità del paese da parte di diversi target di cittadini
Stakeholder interessati	Cittadini
Associazione alla missione modello	09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Responsabili politici	Sig. Marco Marras - Assessore con delega Ambiente, Attività Produttive
Anno di scadenza	2020

## 5. I LUOGHI DA RIGENERARE: un cantiere aperto ai cittadini

[Recupero, ristrutturazione e manutenzione di strutture comunali con particolare riferimento a quelle di interesse storico e artistico](#)



Risultati attesi	Valorizzazione dei beni di interesse storico presenti sul territorio
Stakeholder interessati	Cittadini, Associazioni, Imprese
Associazione alla missione modello	05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Responsabili politici	Dr. Domenico Decandia - Sindaco, Dr. Tonello Sechi - Assessore con delega Pubblica Istruzione, Cultura e Sport
Anno di scadenza	2020

#### Recupero, ristrutturazione e manutenzione di strutture comunali con particolare riferimento a quelle di interesse storico e artistico

Risultati attesi	Ristrutturazione locali comunali
Stakeholder interessati	Cittadini, Dipendenti dell'Ente



Associazione alla missione modello	08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Responsabili politici	Dr. Domenico Decandia - Sindaco
Anno di scadenza	2020

#### Riqualificazione e rigenerazione di arredi urbani, manutenzione e miglioramento qualitativo degli spazi pubblici e privati esistenti

Risultati attesi	Migliorare e aumentare la fruibilità degli spazi urbani
Stakeholder interessati	Cittadini
Associazione alla missione modello	08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Responsabili politici	Dr. Domenico Decandia - Sindaco
Anno di scadenza	2020

#### Riqualificazione di strade e vie urbane e rurali

- Manutenzione della rete viaria urbana e rurale, sviluppo e regolamentazione degli standard di illuminazione stradale.



Risultati attesi	Completamento di opere e strutture. Rendere la viabilità più fluida e praticabile
Stakeholder interessati	Cittadini, Imprese
Associazione alla missione modello	10 - Trasporti e diritto alla mobilità
Responsabili politici	Dr. Domenico Decandia - Sindaco
Anno di scadenza	2020

## 6. PERFUGAS, LA PROSPETTIVA DEL TURISMO E L'OPPORTUNITA' DI FARE IMPRESA

### Innovare l'offerta turistica, sia pubblica che privata

Risultati attesi	Aumentare i turisti sul territorio
Stakeholder interessati	Operatori turistici, Commercianti
Associazione alla missione modello	07 - Turismo
Responsabili politici	Sig. Marco Marras - Assessore con delega Ambiente, Attività Produttive



Anno di scadenza	2020
------------------	------

[Contribuire ad incrementare la competitività delle imprese del territorio, sfruttando strumenti di programmazione come il GAL](#)

Risultati attesi	Favorire lo sviluppo delle attività produttive presenti sul territorio
Stakeholder interessati	Commercianti, Imprenditori, Artigiani
Associazione alla missione modello	14 - Sviluppo economico e competitività
Responsabili politici	Sig. Marco Marras - Assessore con delega Ambiente, Attività Produttive
Anno di scadenza	2020



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

Risorse umane da impiegare:

- 1 ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO
- 1 ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE
- 2 ISTRUTTORI TECNICI
- 3 ISTRUTTORI AMMINISTRATIVI
- 1 ISTRUTTORE CONTABILE
- 2 COLLABORATORI AMMINISTRATIVI
- 2 OPERAI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	422.454,30	33.41%	402.881,57	36.16%	402.881,57	57.71%
Imposte e tasse a carico dell'ente	37.412,30	2.96%	36.406,86	3.27%	36.406,86	5.22%
Acquisto di beni e servizi	207.374,84	16.4%	186.980,16	16.78%	173.289,38	24.82%
Trasferimenti correnti	43.070,57	3.41%	43.070,57	3.87%	43.070,57	6.17%
Interessi passivi	30.908,96	2.44%	28.582,68	2.57%	26.156,73	3.75%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.290,00	0.1%	3.000,00	0.27%	3.000,00	0.43%
Altre spese correnti	10.860,00	0.86%	4.260,00	0.38%	4.260,00	0.61%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	511.045,00	40.42%	409.000,00	36.71%	9.000,00	1.29%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%



Altri trasferimenti in conto capitale		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>1.264.415,97</b>		<b>1.114.181,84</b>		<b>698.065,11</b>	

### Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza

Risorse umane da impiegare:

3 AGENTI POLIZIA LOCALE

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	70.294,10	86.55%	69.494,10	84.48%	69.494,10	86.37%
Imposte e tasse a carico dell'ente	4.419,34	5.44%	4.419,34	5.37%	4.419,34	5.49%
Acquisto di beni e servizi	5.694,80	7.01%	7.310,00	8.89%	5.510,00	6.85%
Altre spese correnti	640,00	0.79%	640,00	0.78%	640,00	0.8%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	172,00	0.21%	400,00	0.49%	400,00	0.5%
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>81.220,24</b>		<b>82.263,44</b>		<b>80.463,44</b>	



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

Risorse umane da impiegare:

- 1ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO
- 1ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE
- 2ISTRUTTORI TECNICI
- 3ISTRUTTORI AMMINISTRATIVI
- 1ISTRUTTORE CONTABILE
- 2COLLABORATORI AMMINISTRATIVI
- 2OPRAI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente	448,50	0.11%	255,00	0.11%	255,00	0.11%
Acquisto di beni e servizi	173.464,44	41.57%	179.261,00	80.59%	179.240,00	80.59%
Trasferimenti correnti	42.933,48	10.29%	41.909,99	18.84%	41.909,99	18.84%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Rimborsi e poste correttive delle entrate		0%		0%		0%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	200.430,00	48.03%	1.000,00	0.45%	1.000,00	0.45%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%



TOTALE MISSIONE	417.276,42		222.425,99		222.404,99	
-----------------	------------	--	------------	--	------------	--

## Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Risorse umane da impiegare:

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO

2 ISTRUTTORI TECNICI

1 ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO

2 OPERAI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	202.162,39	89.64%	201.639,78	89.34%	201.639,78	89.34%
Trasferimenti correnti	22.756,40	10.09%	23.556,40	10.44%	23.556,40	10.44%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	600,00	0.27%	500,00	0.22%	500,00	0.22%
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>225.518,79</b>		<b>225.696,18</b>		<b>225.696,18</b>	



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

Risorse umane da impiegare:

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO

2 ISTRUTTORI TECNICI

1 ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO

2 OPERAI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	17.774,00	10.59%	18.800,00	100%	18.800,00	100%
Trasferimenti correnti		0%		0%		0%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	150.000,00	89.41%		0%		0%
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>167.774,00</b>		<b>18.800,00</b>		<b>18.800,00</b>	



## **Missione 07 - Turismo**

Risorse umane da impiegare:

2 ISTRUTTORI TECNICI  
1 ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO  
2 OPERAI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	1.200,00	100%	1.200,00	100%	1.200,00	100%
Trasferimenti correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Altri trasferimenti in conto capitale		0%		0%		0%
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>1.200,00</b>		<b>1.200,00</b>		<b>1.200,00</b>	



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

Risorse umane da impiegare:

2 ISTRUTTORI TECNICI  
1 ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO  
2 OPERAI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	1.075,00	100%	2.500,00	100%	2.500,00	100%
Trasferimenti correnti		0%		0%		0%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>1.075,00</b>		<b>2.500,00</b>		<b>2.500,00</b>	



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

Risorse umane da impiegare:

**2 ISTRUTTORI TECNICI**

**1 ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO**

**3 AGENTI DI POLIZIA MUNICIPALE**

**2 OPERAI**

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	15.674,94	3.03%	14.248,21	2.85%	14.248,21	2.99%
Imposte e tasse a carico dell'ente	1.081,34	0.21%	931,45	0.19%	931,45	0.2%
Acquisto di beni e servizi	186.547,89	36.11%	204.018,03	40.85%	204.018,03	42.74%
Trasferimenti correnti	236.947,47	45.87%	236.947,47	47.44%	236.947,47	49.64%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	7.500,00	1.45%	7.500,00	1.5%	7.500,00	1.57%
Altre spese correnti	160,00	0.03%	160,00	0.03%	160,00	0.03%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	68.667,30	13.29%	35.650,75	7.14%	13.500,00	2.83%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%



Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	516.578,94		499.455,91		477.305,16	

## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Risorse umane da impiegare:

### 1 ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE

2 ISTRUTTORI TECNICI

3 ISTRUTTORI AMMINISTRATIVI

1 ISTRUTTORE CONTABILE

2 COLLABORATORI AMMINISTRATIVI

2 OPERAI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente	1.000,00	1.1%	1.000,00	0.96%	1.000,00	1.1%
Acquisto di beni e servizi	91.910,00	101.26%	101.600,00	97.13%	88.100,00	96.71%
Trasferimenti correnti		0%		0%		0%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	-2.140,00	-2.36%	2.000,00	1.91%	2.000,00	2.2%



Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
Concessione crediti di breve termine		0%		0%		0%
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>90.770,00</b>		<b>104.600,00</b>		<b>91.100,00</b>	

## Missione 11 - Soccorso civile

Risorse umane da impiegare:

2 ISTRUTTORI TECNICI

1 ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO

3 AGENTI DI POLIZIA LOCALE

2 OPERAI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi		0%		0%		0%
Trasferimenti correnti	7.000,00	100%	7.000,00	100%	7.000,00	100%
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>7.000,00</b>		<b>7.000,00</b>		<b>7.000,00</b>	



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

Risorse umane da impiegare:

- 1 ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO
- 2 ISTRUTTORI TECNICI
- 1 ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO
- 2 OPERAI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	80.362,55	10.04%	79.662,55	8.6%	79.662,55	8.6%
Imposte e tasse a carico dell'ente	4.936,12	0.62%	4.706,12	0.51%	4.706,12	0.51%
Acquisto di beni e servizi	14.236,74	1.78%	14.418,00	1.56%	14.418,00	1.56%
Trasferimenti correnti	664.853,75	83.09%	798.514,39	86.16%	798.514,39	86.16%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Altre spese correnti	5.500,00	0.69%	4.500,00	0.49%	4.500,00	0.49%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	15.111,15	1.89%	15.000,00	1.62%	15.000,00	1.62%
Contributi agli investimenti	15.164,56	1.9%	10.000,00	1.08%	10.000,00	1.08%



Altri trasferimenti in conto capitale		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>800.164,87</b>		<b>926.801,06</b>		<b>926.801,06</b>	

## Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Risorse umane da impiegare:

2 ISTRUTTORI TECNICI

1 ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO

2 OPERAI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	645,00	100%	1.500,00	100%	1.500,00	100%
<b>TOTALE MISSIONE</b>	<b>645,00</b>		<b>1.500,00</b>		<b>1.500,00</b>	



## **Missione 20 - Fondi e accantonamenti**

Risorse umane da impiegare:

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO  
1 ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE  
2 ISTRUTTORI AMMINISTRATIVI  
1 ISTRUTTORE CONTABILE  
2 COLLABORATORI AMMINISTRATIVI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Altre spese correnti	381.091,57	100%	257.544,67	100%	296.579,24	100%
TOTALE MISSIONE	381.091,57		257.544,67		296.579,24	



## **Missione 50 - Debito pubblico**

Risorse umane da impiegare:

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO  
1 ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE  
2 ISTRUTTORI AMMINISTRATIVI  
1 ISTRUTTORE CONTABILE  
2 COLLABORATORI AMMINISTRATIVI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	54.567,44	100%	56.893,72	100%	59.319,67	100%
TOTALE MISSIONE	54.567,44		56.893,72		59.319,67	



## **Missione 60 - Anticipazioni finanziarie**

Risorse umane da impiegare:

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE

2 ISTRUTTORI AMMINISTRATIVI

1 ISTRUTTORE CONTABILE

2 COLLABORATORI AMMINISTRATIVI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

	Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	750.000,00	100%	750.000,00	100%	750.000,00	100%
TOTALE MISSIONE	750.000,00		750.000,00		750.000,00	



### **2.3.2 STRUMENTI DI RENDICONTAZIONE DEI RISULTATI**

Il Documento Unico di Programmazione riveste un ruolo fondamentale nel rinnovato processo di programmazione, gestione e controllo degli enti locali previsto dalla recente riforma ordinamentale, in quanto costituisce l'anello di congiunzione tra le attività programmatiche poste alla base del mandato amministrativo e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi che avviene con l'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione.

Non a caso la Sezione Strategica del DUP 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, mentre la Sezione Operativa 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, individua e declina gli obiettivi operativi annuali da raggiungere, che trovano il loro riscontro gestionale nella formulazione del PEG.

Fatta questa breve premessa, si ritiene di evidenziare i seguenti documenti del sistema di bilancio, adottati o da adottare da questa amministrazione, in ragione della loro valenza informativa sulla rendicontabilità dell'operato nel corso del mandato:

- ✓ le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, approvate con delibera di e.e. n. 41 del 10/06/2015, costituiscono la base dell'intero processo di programmazione;
- ✓ la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149/2011, da adottare prima del termine del mandato elettorale, nella quale si darà compiuta evidenza delle attività svolte nel corso del mandato, con riferimento agli indirizzi strategici ed alle missioni, soffermandosi in particolare su: sistema ed esiti dei controlli interni, rispetto dei saldi di finanza pubblica programmati, quantificazione della misura dell'indebitamento, convergenza verso i fabbisogni standard, situazione finanziaria e patrimoniale dell'ente anche con riferimento alla



gestione degli organismi controllati (art. 2359, co. 1, nn. 1 e 2, c.c.);

## II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte prima



### **3. Valutazione generale dell'entrata**

#### **3.1 ANALISI E VALUTAZIONE DEI MEZZI FINANZIARI**

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 dell'ente.

##### **Valutazione generale ed indirizzi relativi alle entrate**

Al fine di meglio affrontare la programmazione delle spese e nel rispetto delle prescrizioni del Principio contabile n.1, nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici, in riferimento alle sole entrate in c/ competenza.

Quadro riassuntivo:

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2017 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	114.389,95	521.124,53	1.131.558,87	1.137.150,75	25.000,00	25.000,00	0,49
Proventi di urbanizzazione destinati a investimenti							
Accensione mutui passivi	23.605,04	14.667,01	15.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-66,67
Altre accensioni prestiti							
Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- fondo ammortamento	0,00	0,00	311.961,40	0,00	0,00	0,00	-100,00
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	0,00	0,00	0,00	0,00			
Riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00			
Anticipazioni di cassa	137.994,99	535.791,54	1.458.520,27	1.142.150,75	30.000,00	30.000,00	-21,69
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	0,00	0,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	0,00
	0,00	0,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	0,00
	3.239.997,76	3.742.321,84	5.653.102,65	5.090.750,91	3.858.295,40	3.858.318,19	-9,95

### Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					
	1	2	3	4	5	6	7		
Imposte tasse e proventi assimilati	677.874,39	724.070,01	544.143,55	763.488,60	752.906,83	752.929,62	40,31		
Compartecipazione di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	337.020,98	338.220,03	333.090,26	312.000,00	312.000,00	312.000,00	-6,33		
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>TOTALE</b>	<b>1.014.895,37</b>	<b>1.062.290,04</b>	<b>877.233,81</b>	<b>1.075.488,60</b>	<b>1.064.906,83</b>	<b>1.064.929,62</b>	<b>22,60</b>		

**In materia di tariffe, delle imposte e delle tasse dell'Ente si richiamano direttamente i propri atti:**

- n. 11 del 29.03.2017 avente ad oggetto " IMPOSTA UNICA COMUNALE (IUC) - Determinazione aliquota componente IMU Anno 2017;
- n. 12 del 29.03.2017 avente ad oggetto " IMPOSTA UNICA COMUNALE (IUC) - Determinazione aliquota componente TASI Anno 2017;
- n. 13 del 29.03.2017 avente ad oggetto " IMPOSTA UNICA COMUNALE (IUC) - Determinazione aliquota componente TARI Anno 2017;
- n. 8 del 29.03.2017 avente ad oggetto "Verifica della quantità e qualità delle aree e fabbricati da destinare alla residenza, alle attività produttive e terziarie, ai sensi delle leggi n. 167/62 e n. 457/78, che potranno essere cedute in proprietà. Determinazione prezzo di cessione per l'Anno 2017";



deliberazione di G.C. n. 2 del 29.03.2017 avente ad oggetto "Approvazione delle tariffe della tassa occupazione spazi ed aree pubbliche di cui al Capo II del D. Lgs. n. 507/1997, per l'anno 2017;

- deliberazione di G.C. n. 3 del 20.01.2017 avente ad oggetto "Approvazione delle tariffe dell'imposta comunale sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni di cui al Capo I del D. Lgs. n. 507/1997, per l'anno 2017";
- deliberazione di Giunta Comunale n. 9 del 20.01.2017 avente ad oggetto "Determinazione delle tariffe del servizio idrico integrato per l'anno 2017";
- deliberazione di G.C. n. 30 del 10.03.2017 avente ad oggetto "Approvazione delle tariffe per la fruizione dei servizi pubblici a domanda individuale per l'esercizio di competenza nonchè per la determinazione dei relativi tassi di copertura dei costi di gestione";
- deliberazione di G.C. n. 91 del 07.11.2016 avente ad oggetto "Determinazione dei prezzi di cessione dei loculi, columbari e aree cimiteriali per l'anno 2017".

### Trasferimenti correnti

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2017 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.604.636,52	1.634.556,17	1.827.773,40	1.766.120,76	1.766.120,76	1.766.120,76	-3,37
Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.604.636,52</b>	<b>1.634.556,17</b>	<b>1.827.773,40</b>	<b>1.766.120,76</b>	<b>1.766.120,76</b>	<b>1.766.120,76</b>	<b>-3,37</b>



## Entrate extratributarie

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2017 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
<b>Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>	386.824,94	312.343,70	310.318,08	238.039,17	238.039,17	238.039,17	-23,29
<b>Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti</b>	2.679,63	1.810,19	821,00	450,00	450,00	450,00	-45,19
<b>Interessi attivi</b>	0,19	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Altre entrate da redditi di capitale</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Rimborsi e altre entrate correnti</b>	92.966,12	195.530,13	223.355,78	118.501,63	8.778,64	8.778,64	-46,94
<b>TOTALE</b>	482.470,88	509.684,09	534.494,86	356.990,80	247.267,81	247.267,81	-33,21

## Entrate in conto capitale

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2017 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	



<b>Tributi in conto capitale</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Contributi agli investimenti</b>	94.143,99	455.313,96	1.054.030,30	1.122.150,75	10.000,00	10.000,00	6,46
<b>Altri trasferimenti in conto capitale</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali</b>	0,00	61.299,20	51.778,57	0,00	0,00	0,00	-100,00
<b>Altre entrate in conto capitale</b>	43.851,00	19.178,38	40.750,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	-50,92
<b>TOTALE</b>	137.994,99	535.791,54	1.146.558,87	1.142.150,75	30.000,00	30.000,00	-0,38

### Proventi ed oneri di urbanizzazione

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2017 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Proventi ed oneri di urbanizzazione	23.605,04	14.667,01	15.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-66,67
<b>TOTALE</b>	23.605,04	14.667,01	15.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-66,67

### Entrate da riduzione di attività finanziarie e Anticipazioni di cassa

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2017 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	



	1	2	3	4	5	6	7
<b>Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Anticipazioni di cassa</b>	0,00	0,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	0,00
<b>TOTALE</b>	0,00	0,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	0,00

## 3.2 ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA

### 3.2.1 Analisi dei programmi riferiti alle missioni

Una strategia è la descrizione di un piano d'azione di lungo termine usato per impostare e coordinare le azioni tese a raggiungere uno scopo predeterminato definito da un risultato atteso.

La pianificazione strategica necessita pertanto di un livello operativo di programmazione e controllo dello sviluppo del processo che consente di raggiungere tale risultato. Si tratta allora di costruire una pianificazione operativa che definisca obiettivi di medio periodo come *milestones* di un percorso realizzativo della strategia o forse come i nodi della una rete che la rappresentano.

Questo secondo livello della programmazione, che la dettaglia, la temporalizza, la declina connettendola alle risorse e ai vincoli del contesto, è attuata e descritta nella seconda sezione di questo documento che ha una natura Operativa. In essa, prende avvio la fase di messa a terra delle indicazioni strategiche che, da un lato, vengono tradotte in un agire concreto ed osservabile



nel processo e nel risultato, dall'altro, trovano nei diversi aspetti che le costruiscono, la propria collocazione, anche descrittiva, nel sistema degli strumenti di programmazione.

Per questo, la sezione, in accordo con i Principi contabili, è divisa in due parti. Nella prima è descritto il sistema degli obiettivi operativi.

Un primo capitolo ne illustra la definizione e le caratteristiche cercando di fornire una chiave interpretativa dei diversi campi contenuti nelle schede **dell'allegato n. 1**, che sono il cuore del documento. In essi, infatti, la programmazione da costruzione di politiche inizia a diventare strumento di gestione: le schede dettagliate sono infatti la parte più generale di uno strumento articolato che si sviluppa nei successivi documenti di programmazione dell'ente - dal Piano Esecutivo di Gestione al Piano Performance al Bilancio previsionale - nella direzione della coerenza e dell'integrazione di tutti gli aspetti del sistema che il progetto amministrativo richiede.

Sia per adempiere alle richieste normative e alle indicazioni dei Principi Contabili che normano il processo di programmazione per le Pubbliche amministrazioni, sia - in modo non secondario - per costruire un sistema di progettazione capace di fare i conti con una alta quanto affascinante complessità.

Nella seconda parte del documento, la programmazione assume un respiro triennale e, proprio in forza del principio di coerenza postulato dai Principi contabili, si sofferma su aspetti e temi specialistici già contenuti in altri strumenti settoriali della programmazione, integrandoli nel sistema complessivo che il Documento

Unico sta Illustrando. In particolare, saranno presentati in modo dettagliato, il Piano Triennale delle Opere Pubbliche e Il Piano dei Fabbisogni del Personale.

Anche a Perfugas la sperimentazione e la costruzione di un sistema integrato di programmazione che da un lato risponde alle richieste del Legislatore, dall'altro esprime la direzione sistematica nella quale la nostra Amministrazione intende muoversi nel ridisegno della struttura e nella gestione della organizzazione dell'Ente.



Il lavoro svolto ha rappresentato un'occasione preziosa di conoscenza, analisi, valutazione di molti tra gli aspetti che costruiscono l'attuale organizzazione e un primo livello di sperimentazione - ancora simbolica - del modello verso il quale vogliamo tendere. Il tentativo di integrare i diversi aspetti della programmazione finanziaria e strategica, ma non solo: la direzione è quella di giungere ad un sistema nel quale gli elementi organizzativi, strutturali, economico-finanziari, informativi, valutativi che oggi sono sconnesse ad autonome, vengano interconnessi e gestiti in modo integrato. Innegabilmente la strada da percorrere non è breve.

Ma la direzione è chiara e il percorso si disegna camminando.

#### Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<b>Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>			
<i>Servizi istituzionali e generali e di gestione</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Redditi da lavoro dipendente</i>	422.454,30	402.881,57	402.881,57
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	37.412,30	36.406,86	36.406,86
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	207.374,84	186.980,16	173.289,38
<i>Trasferimenti correnti</i>	43.070,57	43.070,57	43.070,57
<i>Interessi passivi</i>	30.908,96	28.582,68	26.156,73
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	1.290,00	3.000,00	3.000,00
<i>Altre spese correnti</i>	10.860,00	4.260,00	4.260,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	511.045,00	409.000,00	9.000,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altri trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Servizi istituzionali e generali e di gestione</b>	<b>1.264.415,97</b>	<b>1.114.181,84</b>	<b>698.065,11</b>

Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00
<i>Ordine pubblico e sicurezza</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Redditi da lavoro dipendente</i>	70.294,10	69.494,10	69.494,10
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	4.419,34	4.419,34	4.419,34



<i>Acquisto di beni e servizi</i>	5.694,80	7.310,00	5.510,00
<i>Altre spese correnti</i>	640,00	640,00	640,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	172,00	400,00	400,00
<b>Totale Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>81.220,24</b>	<b>82.263,44</b>	<b>80.463,44</b>

<b>Istruzione e diritto allo studio</b>			
<i>Istruzione e diritto allo studio</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	448,50	255,00	255,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	173.464,44	179.261,00	179.240,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	42.933,48	41.909,99	41.909,99
<i>Interessi passivi</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	200.430,00	1.000,00	1.000,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>417.276,42</b>	<b>222.425,99</b>	<b>222.404,99</b>

<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>			
<i>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	202.162,39	201.639,78	201.639,78
<i>Trasferimenti correnti</i>	22.756,40	23.556,40	23.556,40
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	600,00	500,00	500,00
<b>Totale Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>225.518,79</b>	<b>225.696,18</b>	<b>225.696,18</b>

<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>			
<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	17.774,00	18.800,00	18.800,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Interessi passivi</i>	0,00	0,00	0,00



<i>Altre spese correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	150.000,00	0,00	0,00
<b>Totale Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>167.774,00</b>	<b>18.800,00</b>	<b>18.800,00</b>

<b>Turismo</b>			
	0,00	0,00	0,00
<i>Turismo</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	1.200,00	1.200,00	1.200,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altri trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Turismo</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>

<b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>			
	0,00	0,00	0,00
<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	1.075,00	2.500,00	2.500,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Interessi passivi</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00



<b>Totale Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>1.075,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>
--	-----------------	-----------------	-----------------

<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>			
<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Redditi da lavoro dipendente</i>	<i>15.674,94</i>	<i>14.248,21</i>	<i>14.248,21</i>
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	<i>1.081,34</i>	<i>931,45</i>	<i>931,45</i>
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	<i>186.547,89</i>	<i>204.018,03</i>	<i>204.018,03</i>
<i>Trasferimenti correnti</i>	<i>236.947,47</i>	<i>236.947,47</i>	<i>236.947,47</i>
<i>Interessi passivi</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	<i>7.500,00</i>	<i>7.500,00</i>	<i>7.500,00</i>
<i>Altre spese correnti</i>	<i>160,00</i>	<i>160,00</i>	<i>160,00</i>
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	<i>68.667,30</i>	<i>35.650,75</i>	<i>13.500,00</i>
<i>Contributi agli investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Altre spese in conto capitale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Totale Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>516.578,94</b>	<b>499.455,91</b>	<b>477.305,16</b>

<b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>			
<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	<i>91.910,00</i>	<i>101.600,00</i>	<i>88.100,00</i>
<i>Trasferimenti correnti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Interessi passivi</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Altre spese correnti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	<i>-2.140,00</i>	<i>2.000,00</i>	<i>2.000,00</i>



<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Concessione crediti di breve termine</i>	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>90.770,00</b>	<b>104.600,00</b>	<b>91.100,00</b>

<b>Soccorso civile</b>			
<i>Soccorso civile</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	7.000,00	7.000,00	7.000,00
<b>Totale Soccorso civile</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>

<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>			
<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Redditi da lavoro dipendente</i>	80.362,55	79.662,55	79.662,55
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	4.936,12	4.706,12	4.706,12
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	14.236,74	14.418,00	14.418,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	664.853,75	798.514,39	798.514,39
<i>Interessi passivi</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese correnti</i>	5.500,00	4.500,00	4.500,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	15.111,15	15.000,00	15.000,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	15.164,56	10.000,00	10.000,00
<i>Altri trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>800.164,87</b>	<b>926.801,06</b>	<b>926.801,06</b>

<b>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>			
<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	645,00	1.500,00	1.500,00
<b>Totale Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>645,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>



MISSIONE	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<b>Fondi e accantonamenti</b>			
<i>Fondi e accantonamenti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese correnti</i>	381.091,57	257.544,67	296.579,24
<b>Totale Fondi e accantonamenti</b>	<b>381.091,57</b>	<b>257.544,67</b>	<b>296.579,24</b>
MISSIONE	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
<b>Fondi e accantonamenti</b>			
<i>Fondi e accantonamenti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese correnti</i>	381.091,57	257.544,67	296.579,24
<b>Totale Fondi e accantonamenti</b>	<b>381.091,57</b>	<b>257.544,67</b>	<b>296.579,24</b>
<b>Debito pubblico</b>			
<i>Debito pubblico</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</i>	54.567,44	56.893,72	59.319,67
<b>Totale Debito pubblico</b>	<b>54.567,44</b>	<b>56.893,72</b>	<b>59.319,67</b>
<b>Anticipazioni finanziarie</b>			
<i>Anticipazioni finanziarie</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</i>	750.000,00	750.000,00	750.000,00
<b>Totale Anticipazioni finanziarie</b>	<b>750.000,00</b>	<b>750.000,00</b>	<b>750.000,00</b>
<b>Servizi per conto terzi</b>			
<i>Servizi per conto terzi</i>	0,00	0,00	0,00



<b>Totale Servizi per conto terzi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>4.759.298,24</b>	<b>4.270.862,81</b>	<b>3.858.734,85</b>

## II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte seconda

La seconda parte della Sezione Operativa del DUP è dedicata alle programmazioni settoriali e, in particolare, a quelle che hanno maggior riflesso sugli equilibri strutturali del bilancio 2019/2021; al riguardo, il punto 8.2, parte 2, del Principio contabile applicato n.1 individua i seguenti documenti:

- il programma triennale dei Lavori pubblici;
- il programma triennale del fabbisogno del personale;
- il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni.



## Scheda 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021

### DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI PERFUGAS

#### QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	800.000,00	-	-	800.000,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	-	-	-	-
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	-	-	-	-
Stanziamenti di bilancio	-	-	-	-
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'art. 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	-	-	-	-



Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.lgs 50/2016	-	-	-	-
Altra tipologia	-	-	-	-
Total	-	-	-	800.000,00

**Scheda 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE  
2019/2021  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI PERFUGAS  
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA**

CODICE ISTAT: REG. 20 - PROV 90 - COM 56

N. progr (1)	Tipol. (3)	Cat. (3)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA			Cessione imm.	Apporto di capitale privato
				Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno		
1	7	A06 90	Lavori di messa in sicurezza e ripristino di danni derivanti da alluvioni ed eventi metereologici della Via Roma - CUP G99J18000420002	300.000,00	-	-	N	-
2	4	A06 90	Lavori di efficientamento energetico nell'edificio dell'ex Scuola Elementare, adibita ad Uffici Comunali - CUP G94J17000020002	500.000,00	-	-	N	-
				-	-	-	N	-
							N	-
			TOTALE	800.000,00	-	-		



## **PIANO DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021**

<b>CRONOPROGRAMMA INVESTIMENTI</b>												
Descrizione investimento	Importo opera	Anno di avvio opera	1° anno			2° anno			3° anno			NOTE
			Competenza	Cassa	Fase	Competenza	Cassa	Fase	Competenza	Cassa	Fase	
INTERVENTI PER LA MESSA IN SICUREZZA E RIPRISTINO DI DANNI DERIVANTI DA ALLUVIONI ED EVENTI METEOREOLOGICI DELLA VIA ROMA	300.000,00	2019	300.000,00	300.000,00								



## RISORSE UMANE – STRUTTURA ORGANIZZATIVA

Il quadro della situazione interna dell'Ente si completa con la disponibilità e la gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo.

La tabella seguente mostra i dipendenti in servizio alla data odierna

SETTORE	CAT.	PROFILO	D.O.	OCCUP.FT	OCCUP.PT		
Settore Amministrativo Finanziario	D	Istruttore Direttivo Amministrativo	1	1	0		
	C	Istruttore Amministrativo	2	2	0		
	B/3	Collaboratore Amministrativo	1	1	0		
	D	Istruttore Direttivo -contabile	1	1	0		
	C	Istruttore Amministrativo -contabile	1	1	0		
	B/3	Collaboratore Amministrativo -contabile	1	1	0		
Settore Socio Assistenziale e Culturale	D	Istruttore Direttivo	1	1	0		
Settore Tecnico Manutentivo e Vigilanza Attività Produttive	C	Istruttore Tecnico	2	2			
	C	Istruttore Amministrativo	1	1			



B	Esecutore tecnico	1	1	0	
C	Agenti Polizia Municipale	3	1	2	
	<i>Totali</i>	15	13	2	

Si evidenzia che:

- nel 2012 è cessata n. 1 unità di personale Cat A1 per una spesa complessiva di € 25.761,22 (quota utilizzabile 75% ovvero € 19.320,91);
- il 30.11.2018 è cessato n.1 unità personale Cat. B1 per una spesa complessiva di € 27.230,55 (quota utilizzabile 100%)

La spesa sostenuta nell'anno 2009 per il personale a tempo determinato è pari a € 24.223,38, utilizzata per € 12.156,31 (oneri riflessi e oneri IRAP inclusi) per l'assunzione di n. 1 unità di personale, Cat.D, ai sensi dell'art. 1, comma 557 della legge 304/2011). Rimane, pertanto, una disponibilità attuale di € 12.067,07 utilizzabile per assunzioni o avviamenti a tempo determinato nel triennio 2019-2021.

Le previsioni iscritte nel bilancio di previsione 2019/2021 sono compatibili con la programmazione del fabbisogno del personale 2019/2021.

Il costo del personale è calcolato considerando:

- le spese per il personale dipendente a tempo indeterminato;
- le spese per il personale a tempo determinato;
- gli oneri (oneri CPDEL, oneri INADEL, oneri INAIL);
- le spese per oneri IRAP;
- il fondo produttività;
- i buoni pasto.

Dal totale della spesa, alfine di valutare il rispetto della spesa media di personale sostenuta nel triennio 2011-2013, ovvero € 605.582,42, devono essere decurtate le spese per i diritti di rogito, la spesa sostenuta per benefici derivanti dai rinnovi contrattuali, la vacanza contrattuale, le spese per lavoro straordinario e altre attività connesse all'attività elettorale con rimborsi da parte di enti terzi, gli incentivi di cui all'art. 113 del Dlgs 50/2016.

#### Limiti alle assunzioni

La normativa in tema di contenimento della spesa pubblica per il personale, nonché in materia di facoltà assunzionale, è rappresentata dalle seguenti principali disposizioni di legge:

NORMATIVA	CONTENUTO	NOTE
-----------	-----------	------



La normativa in tema di contenimento della spesa pubblica per il personale, nonché in materia di facoltà assunzionale, è rappresentata dalle seguenti principali disposizioni di legge: Art. 1, commi 557 - 557-quater della legge 27 dicembre 2006, n. 296 (Finanziaria 2007)	Contenimento generale delle spese di personale e, a decorrere dal 2014, contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio 2011-2012-2013 (per il nostro ente, euro 605.582,42, come da nota prot. n. 10421 del 21.12.2016)	Risultano rispettati fino ad oggi i limiti di spesa del personale imposti dalla normativa.
L. 28 dicembre 2015, n. 208	Rispetto dei vincoli di pareggio di bilancio	Regolarmente rispettato come da certificazione agli atti.
Art. 9, comma 28, del d.l. 78/2010 convertito in legge 122/2010	Assunzione di personale con lavoro flessibile ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, nel limite del 100% della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. (Si veda anche deliberazione n. 2/2015 della Sezione Autonomie della Corte dei conti).	Risultano rispettati fino ad oggi i limiti di spesa del personale flessibile imposti dalla normativa.
Art. 3, comma 5, del d.l. 90/2014, convertito in legge 114/2014, come modificato dal d.l. 78/2015, convertito in legge 125/2015, dalla L. n. 208/2015 (legge di stabilità per l'anno 2016), DL n. 50/2017 e dalla legge di conversione del DL n. 14/2017, legge n. 48/2017.	Il limite per le assunzioni di personale a tempo indeterminato negli anni 2016, 2017 e 2018 è fissato nel 25% della spesa di personale cessato nell'anno precedente. Tale limite è stato elevato al 75% dall'art. 16 della L. n. 160/2016. Tale limite è ulteriormente elevato al 100% con decorrenza anno 2019 .	

### Andamento occupazionale e della spesa di personale

CESSAZIONI 2018 E RESTI ESERCIZI PRECEDENTI					
ANNO	DIPENDENTE - N° MATRICOLA	CATEGORIA	RETRIBUZIONE ANNUA (oneri inclusi)	SETTORE	IMPIEGO
2018	8	B	€ 27.230,55	Settore Tecnico Manutentivo	36 ore
		TOTALE	€ 27.230,55		



<i>Resti anni precedenti (75%)</i>	A	€ 19.320,91	Settore Amministrativo e Finanziario
	<i>TOTALE</i>	€ 19.320,91	
<i>Capacità di assunzione</i>	<i>TOTALE</i>	€ 46.551,46	

ASSUNZIONI DA CESSAZIONI					
ANNO	DIPENDENTE	CATEGORIA	RETRIBUZIONE ANNUA <i>(oneri inclusi)</i>	SETTORE	IMPIEGO
2019	<i>Istruttore amministrativo</i>	C	€ 17.919,14	Settore Socio Assistenziale e Culturale	21 ore
2019	<i>Esecutore tecnico</i>	B	€ 13.615,27	Settore Tecnico Manutentivo Vigilanza e Attività Produttive	18 ore
2019	<i>Esecutore tecnico</i>	B	€ 13.615,27	Settore Tecnico Manutentivo e Vigilanza Attività Produttive	18 ore
INCREMENTO SPESA 2019			€ 45.149,68		
RESTI DISPONIBILI				€ 1.401,78	

**PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE 2019-2021  
A TEMPO INDETERMINATO**

ANNO 2019			
PROFILO PROFESSIONALE	CATEGORIA	SETTORE	PROCEDURA RECLUTAMENTO I
Istruttore amministrativo - PART TIME 21 ORE SETTIMANALI	C	SETTORE Socio Assistenziale e Culturale	Avvio procedura mobilità EX ARTT. 30 E 34 BIS DLGS 165/2001 e in subordine indizione selezione pubblica
Esecutore tecnico – PART TIME 18 ORE SETTIMANALI	B	SETTORE Tecnico Manutentivo e Vigilanza Attività Produttive	Avvio procedura mobilità EX ARTT. 30 E 34 BIS DLGS 165/2001 e in subordine indizione selezione pubblica
Esecutore tecnico – PART TIME 18 ORE SETTIMANALI	B	SETTORE	Avvio procedura mobilità EX ARTT. 30 E 34 BIS DLGS 165/2001 e in subordine indizione selezione pubblica



		<i>Tecnico Manutentivo e Vigilanza Attività Produttive</i>	
<b>ANNO 2020</b>			
<b>PROFILO PROFESSIONALE</b>	<b>CATEGORIA</b>	<b>SETTORE</b>	<b>PROCEDURA RECLUTAMENTO</b>
NON E' PREVISTA ALCUNA ASSUNZIONE			
<b>ANNO 2021</b>			
<b>PROFILO PROFESSIONALE</b>	<b>CATEGORIA</b>	<b>SETTORE</b>	<b>PROCEDURA RECLUTAMENTO</b>
NON E' PREVISTA ALCUNA ASSUNZIONE			

**PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE 2019-2021  
A TEMPO DETERMINATO**

			<b>ANNO 2019</b>
<b>PROFILO PROFESSIONALE</b>	<b>CATEGORIA</b>	<b>SETTORE</b>	<b>PROCEDURA RECLUTAMENTO</b>
			I
N. 1 Istruttore Direttivo Contabile (max 12 ore settimanali)	D	SETTORE Amministrativo e Finanziario	Temporaneo utilizzo del dipendente di altro Comune, Cat. D, ai sensi dell'art. 1 comma 557 della Legge n° 311/2004
<b>ANNO 2020</b>			
<b>PROFILO PROFESSIONALE</b>	<b>CATEGORIA</b>	<b>SETTORE</b>	<b>PROCEDURA RECLUTAMENTO</b>
N. 1 Istruttore Direttivo Contabile (max 12 ore settimanali)	D	SETTORE Amministrativo e Finanziario	Temporaneo utilizzo del dipendente di altro Comune, Cat. D, ai sensi dell'art. 1 comma 557 della Legge n° 311/2004
<b>ANNO 2021</b>			
<b>PROFILO PROFESSIONALE</b>	<b>CATEGORIA</b>	<b>SETTORE</b>	<b>PROCEDURA RECLUTAMENTO</b>



N. 1 Istruttore Direttivo Contabile (max 12 ore settimanali)	D	SETTORE Amministrativo e Finanziario	Temporaneo utilizzo del dipendente di altro Comune, Cat. D, ai sensi dell'art. 1 comma 557 della Legge n° 311/2004
---	---	---	--

Programma biennale servizi e forniture 2019/2020 pari o superiori a € 40.000,00										
Ufficio Servizio	Tipologia: Appalto Concessione	Descrizione del Contratto	Data presunta inizio appalto	Data presunta fine appalto	Opzione rinnovo mesi	Durata presunta	CPV	Posiz. Organizzativa competente	Stima presunta dei costi complessivi	Finanziamento bilancio
Sett. Amministrativo e Finanziario	Appalto	Servizio trasporto scolastico	01.11.2018	30.06.2020	NO	17	---	Servizio Amministrativo	€ 187.685,00	SI
Sett. Socio Assistenziale e Culturale	Appalto	Gestione Museo Archeologico	01.01.2019	31.12.2020	NO	24	---	Servizio Culturale	€ 370.990,00	SI (per la quota Ente)





**Comune di Perfugas**  
**Unione dei Comuni dell'Anglona e bassa Valle del Coghinas**  
**Obiettivi operativi SEO suddivisi per Missioni e Programmi**

**ALLEGATO**

Missione	Titolo Obiettivo Strategico	Programma	Titolo Obiettivo Operativo	Centro di responsabilità (CDR)	CdR altri	Orizzonte temporale	Considerazioni
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Politiche fiscali, gestione delle entrate, ottimizzazione della spesa	03 - Gestione economico finanziaria programmazione provveditorato	Attivare e gestire a regime il nuovo sistema di Contabilità Armonizzata per la comparazione dei bilanci	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE, 04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE	2021	Obiettivo annualmente realizzato.
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Politiche fiscali, gestione delle entrate, ottimizzazione della spesa	03 - Gestione economico finanziaria programmazione provveditorato	Attuare il programma di razionalizzazione della spesa dell'ente	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE, 04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE	2021	
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Migliorare il funzionamento della "macchina comunale" e la qualità nell'erogazione dei servizi	08 - Statistica e sistemi informativi	Completare la digitalizzazione dei processi	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE, 04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE	2021	
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	INNOVAZIONE. Comune a portata di "click", digitalizzare ed informatizzare	07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	Garantire le funzioni delegate dallo stato in materia di Anagrafe, stato civile, elettorale e statistica	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO		2021	

Missione	Titolo Obiettivo Strategico	Programma	Titolo Obiettivo Operativo	Centro di responsabilità (CDR)	CdR altri	Orizzonte temporale	Considerazioni
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Migliorare il funzionamento della "macchina comunale" e la qualità nell'erogazione dei servizi	11 - Altri servizi generali	Garantire un adeguato funzionamento dei servizi generali dell'Ente	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE, 04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE	2021	
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Politiche fiscali, gestione delle entrate, ottimizzazione della spesa	03 - Gestione economico finanziaria programmazione provveditorato	Gestire efficientemente le risorse economiche	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE, 04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE	2021	
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Favorire la Partecipazione	01 - Organi istituzionali	Gestire gli organi istituzionali, rappresentanza, partecipazione e comunicazione istituzionale	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO		2021	Obiettivo in fase di realizzazione.
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Migliorare il funzionamento della "macchina comunale" e la qualità nell'erogazione dei servizi	02 - Segreteria generale	Gestire la segreteria, il protocollo e l'archivio	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO		2021	
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Migliorare il funzionamento della "macchina comunale" e la qualità nell'erogazione dei servizi	10 - Risorse umane	Gestire le risorse umane	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO		2021	
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	INNOVAZIONE. Comune a portata di "click", digitalizzare ed informatizzare	08 - Statistica e sistemi informativi	Implementare e migliorare la navigabilità del Sito Istituzionale	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO		2021	Obiettivo in fase di avanzata realizzazione.

Missione	Titolo Obiettivo Strategico	Programma	Titolo Obiettivo Operativo	Centro di responsabilità (CDR)	CdR altri	Orizzonte temporale	Considerazioni
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Migliorare il funzionamento della "macchina comunale" e la qualità nell'erogazione dei servizi	07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Interventi relativi alle spese di amministrazione, coordinamento, programmazione delle politiche sociali.	04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE		2021	
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Politiche fiscali, gestione delle entrate, ottimizzazione della spesa	04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Presidiare le attività di accertamento e di riscossione delle entrate tributarie ed extratributarie	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO		2021	
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Migliorare il funzionamento della "macchina comunale" e la qualità nell'erogazione dei servizi	10 - Risorse umane	Sviluppare azioni positive per favorire il miglioramento dei comportamenti e della qualità professionale del personale e contrastare i comportamenti non corretti	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO	01 - SEGRETARIO COMUNALE	2021	
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Trasparenza e anticorruzione	02 - Segreteria generale	Trasparenza e prevenzione della corruzione	01 - SEGRETARIO COMUNALE	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO, 03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE, 04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE	2021	

Missione	Titolo Obiettivo Strategico	Programma	Titolo Obiettivo Operativo	Centro di responsabilità (CDR)	CdR altri	Orizzonte temporale	Considerazioni
03 - Ordine pubblico e sicurezza	Incrementare il livello di sicurezza	01 - Polizia locale e amministrativa	Attivazione sistemi di videosorveglianza	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE		2021	
03 - Ordine pubblico e sicurezza	Incrementare il livello di sicurezza	01 - Polizia locale e amministrativa	Garantire la gestione ottimale della sicurezza stradale, la polizia amministrativa, la polizia commerciale e le sanzioni	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE		2021	
04 - Istruzione e diritto allo studio	Garantire la sicurezza e la salubrità degli edifici scolastici	02 - Altri ordini di istruzione	A misura di bambino: scuole primarie e secondarie di primo grado sicure e confortevoli	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE	2021	
04 - Istruzione e diritto allo studio	Garantire la sicurezza e la salubrità degli edifici scolastici	01 - Istruzione prescolastica	A misura di bambino: scuole dell'infanzia sicure e confortevoli	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE	2021	
04 - Istruzione e diritto allo studio	Promuovere e sviluppare tra i più giovani la conoscenza del proprio territorio, della storia, delle sue risorse naturali ed artistiche come investimento futuro, con il coinvolgimento della scuola, della famiglia e in collaborazione con le associazioni e il volontariato.	01 - Istruzione prescolastica	Garantire il funzionamento delle scuole d'infanzia.	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO		2021	

Missione	Titolo Obiettivo Strategico	Programma	Titolo Obiettivo Operativo	Centro di responsabilità (CDR)	CdR altri	Orizzonte temporale	Considerazioni
04 - Istruzione e diritto allo studio	Promuovere e sviluppare tra i più giovani la conoscenza del proprio territorio, della storia, delle sue risorse naturali ed artistiche come investimento futuro, con il coinvolgimento della scuola, della famiglia e in collaborazione con le associazioni e il volontariato.	06 - Servizi ausiliari all'istruzione	Garantire la gestione ottimale dei servizi di assistenza scolastica (trasporto, sostegno alunni disabili, pre-post scuola)	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO	04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE	2021	
04 - Istruzione e diritto allo studio	Promuovere e sviluppare tra i più giovani la conoscenza del proprio territorio, della storia, delle sue risorse naturali ed artistiche come investimento futuro, con il coinvolgimento della scuola, della famiglia e in collaborazione con le associazioni e il volontariato.	02 - Giovani	Il disagio giovanile: un problema diffuso	04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE		2021	
04 - Istruzione e diritto allo studio	Promuovere e sviluppare tra i più giovani la conoscenza del proprio territorio, della storia, delle sue risorse naturali ed artistiche come investimento futuro, con il coinvolgimento della scuola, della famiglia e in collaborazione con le associazioni e il volontariato.	01 - Istruzione prescolastica	Sostenere e collaborare con le scuole dell'infanzia statali e paritarie.	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO		2021	

Missione	Titolo Obiettivo Strategico	Programma	Titolo Obiettivo Operativo	Centro di responsabilità (CDR)	CdR altri	Orizzonte temporale	Considerazioni
04 - Istruzione e diritto allo studio	Promuovere e sviluppare tra i più giovani la conoscenza del proprio territorio, della storia, delle sue risorse naturali ed artistiche come investimento futuro, con il coinvolgimento della scuola, della famiglia e in collaborazione con le associazioni e il volontariato.	02 - Altri ordini di istruzione	Sostenere l'istruzione primaria e secondaria	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO		2021	
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Promuovere e favorire la crescita culturale, incentivare la cultura e l'orgoglio delle tradizioni e della storia locale	06 - Servizi ausiliari all'istruzione	Gestione e miglioramento dell'erogazione del servizio mensa presso le scuole dell'obbligo	01 - SEGRETARIO COMUNALE	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO	2021	
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzare ed implementare il Museo Archeologico Paleobotanico	01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	Potenziamento del Museo Archeologico e Paleobotanico	01 - SEGRETARIO COMUNALE	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO	2021	Obiettivo in fase di realizzazione
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Promuovere e favorire la crescita culturale, incentivare la cultura e l'orgoglio delle tradizioni e della storia locale	02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Valorizzare la biblioteca, promuovere le attività culturali e gestire e sostenere le manifestazioni d'interesse culturale	04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE		2021	
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	Diffondere una cultura dello sport in stretta connessione con il mondo dell'educazione, tramite l'organizzazione di eventi di promozione sportiva.	01 - Sport e tempo libero	Gestire in modo sempre più efficiente ed efficace gli impianti sportivi	04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE		2021	

Missione	Titolo Obiettivo Strategico	Programma	Titolo Obiettivo Operativo	Centro di responsabilità (CDR)	CdR altri	Orizzonte temporale	Considerazioni
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	Diffondere una cultura dello sport in stretta connessione con il mondo dell'educazione, tramite l'organizzazione di eventi di promozione sportiva.	01 - Sport e tempo libero	Gestire strutture, servizi ed iniziative sportive e del tempo libero .	04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE	2021	
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	Diffondere una cultura dello sport in stretta connessione con il mondo dell'educazione, tramite l'organizzazione di eventi di promozione sportiva.	01 - Sport e tempo libero	Valorizzare la pratica sportiva come fattore di socializzazione ed educazione.	04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE		2021	
07 - Turismo	Innovare l'offerta turistica, sia pubblica che privata	01 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	Promuovere il territorio garantendo la gestione ottimale di servizi e delle manifestazioni turistiche	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO, 04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE	2021	
07 - Turismo	Innovare l'offerta turistica, sia pubblica che privata	01 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	Valorizzare le tradizioni del patrimonio locale	04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE	2021	
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Migliorare gli interventi di manutenzione del territorio e favorire lo sviluppo di un modello di pianificazione del territorio condiviso e partecipato	01 - Urbanistica e assetto del territorio	Favorire una politica di riqualificazione dell'esistente	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE		2021	

Missione	Titolo Obiettivo Strategico	Programma	Titolo Obiettivo Operativo	Centro di responsabilità (CDR)	CdR altri	Orizzonte temporale	Considerazioni
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Riqualificazione e rigenerazione di arredi urbani, manutenzione e miglioramento qualitativo degli spazi pubblici e privati esistenti	06 - Ufficio tecnico	Gestire l'edilizia privata, progettare e gestire manutenzione straordinarie e opere pubbliche e la manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio (sedi istituzionali)	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE		2021	
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Recupero, ristrutturazione e manutenzione di strutture comunali con particolare riferimento a quelle di interesse storico e artistico	02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	Manutenzione straordinaria alloggi popolari	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE		2021	
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Implementazione dei servizi correlati alla gestione del sistema idrico e fognario e del sistema dei rifiuti.	03 - Rifiuti	Compartecipazione in capo all'Unione dell'Anglona e della bassa Valle del Coghinas per il servizio della gestione di raccolta dei rifiuti	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE		2021	
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Implementazione dei servizi correlati alla gestione del sistema idrico e fognario e del sistema dei rifiuti.	04 - Servizio idrico integrato	Informatizzazione sistema GIS Rete Idrica	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE		2021	
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Implementazione dei servizi correlati alla gestione del sistema idrico e fognario e del sistema dei rifiuti.	04 - Servizio idrico integrato	Manutenzione ordinaria e straordinaria della rete idrico-fognaria	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE		2021	

Missione	Titolo Obiettivo Strategico	Programma	Titolo Obiettivo Operativo	Centro di responsabilità (CDR)	CdR altri	Orizzonte temporale	Considerazioni
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Implementazione dei servizi correlati alla gestione del sistema idrico e fognario e del sistema dei rifiuti.	04 - Servizio idrico integrato	Potenziamento della rete di approvvigionamento idrico	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE		2021	
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Prevenzione e repressione degli illeciti ambientali	01 - Polizia locale e amministrativa	Territorio sicuro: impedire insediamenti abusivi sul territorio	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE		2021	
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Migliorare gli interventi di manutenzione del territorio e favorire lo sviluppo di un modello di pianificazione del territorio condiviso e partecipato(9)	02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE		2021	
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	Riqualificazione di strade e vie urbane e rurali	02 - Trasporto pubblico locale	CONTRIBUTI MANUTENZIONE DI OPERE IDRAULICHE E NAVIGAZIONE INTERNA	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO		2021	
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	Riqualificazione di strade e vie urbane e rurali	05 - Viabilità e infrastrutture stradali	Progettare e gestire viabilità, circolazione e servizi connessi (manutenzioni, segnaletica, illuminazione, parcheggi)	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE		2021	

Missione	Titolo Obiettivo Strategico	Programma	Titolo Obiettivo Operativo	Centro di responsabilità (CDR)	CdR altri	Orizzonte temporale	Considerazioni
11 - Soccorso civile	Implementare il sistema di Protezione Civile Comunale tramite la pianificazione dell'emergenza, la formazione e l'informazione alla cittadinanza	01 - Sistema di protezione civile	Gestire la Protezione civile	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE		2021	
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Garantire il sostegno ai servizi a favore di anziani, disabili, infanzia e minori	03 - Interventi per gli anziani	Anziani. La migliore qualità della vita. E la promozione di attività volte alla integrazione sociale, all'aggregazione e socializzazione.	04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE		2021	
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Garantire il sostegno ai servizi a favore di anziani, disabili, infanzia e minori	02 - Interventi per la disabilità	Assicurare la piena integrazione nella quotidianità dei soggetti diversamente abili.	04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE		2021	
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Garantire il sostegno ai servizi a favore di anziani, disabili, infanzia e minori	02 - Interventi per la disabilità	Diversamente abili, ugualmente competenti	04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE		2021	
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Garantire i servizi necroscopici e cimiteriali	09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	Garantire la gestione ottimale dei servizi cimiteriali	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE		2021	
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Garantire il sostegno ai servizi a favore di anziani, disabili, infanzia e minori	01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Garantire la tutela dei minori	04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE		2021	

Missione	Titolo Obiettivo Strategico	Programma	Titolo Obiettivo Operativo	Centro di responsabilità (CDR)	CdR altri	Orizzonte temporale	Considerazioni
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Garantire i servizi necroscopici e cimiteriali	09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	Inventariare il numero dei loculi esistenti ed eventuale realizzazione di nuovi	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE		2021	
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Garantire il sostegno ai servizi a favore di anziani, disabili, infanzia e minori	02 - Altri ordini di istruzione	La scuola come primo spazio sociale per la crescita della persona: garantire medesime condizioni di accesso e colmare fragilità	02 - SETTORE AMMINISTRATIVO - FINANZIARIO	04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE	2021	
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Garantire il sostegno ai servizi a favore di anziani, disabili, infanzia e minori	01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Promuovere e garantire i servizi extrascolastici	04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE		2021	
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Favorire l'allargamento della rete delle associazioni e degli organismi di volontariato e cooperazione sociale per diffondere una cultura della solidarietà	08 - Cooperazione e associazionismo	Promuovere l'associazionismo e il volontariato.	04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE		2021	
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Sostenere il diritto alla casa	06 - Interventi per il diritto alla casa	Sostenere chi versa in temporaneo disagio economico: integrazione affitti	04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE		2021	
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Sostenere i servizi rivolti alle famiglie per una migliore conciliazione tra tempi di lavoro e tempi di vita	05 - Interventi per le famiglie	Sostenere le famiglie in difficoltà	04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE		2021	

Missione	Titolo Obiettivo Strategico	Programma	Titolo Obiettivo Operativo	Centro di responsabilità (CDR)	CdR altri	Orizzonte temporale	Considerazioni
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Favorire interventi di contrasto alla povertà e all'esclusione sociale	04 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	Sostenere le persone in grave disagio sociale. Prevenire l'esclusione sociale delle persone più fragili.	04 - SETTORE SOCIO ASSISTENZIALE - CULTURALE		2021	
14 - Sviluppo economico e competitività	Contribuire ad incrementare la competitività delle imprese del territorio, sfruttando strumenti di programmazione come il GAL	01 - Industria, PMI e Artigianato	Promuovere lo sviluppo delle attività produttive e commerciali	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE		2021	
14 - Sviluppo economico e competitività	Contribuire ad incrementare la competitività delle imprese del territorio, sfruttando strumenti di programmazione come il GAL	02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	Sviluppare la cultura imprenditoriale.	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE		2021	
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Favorire interventi di contrasto alla povertà e all'esclusione sociale	02 - Formazione professionale	Conoscere per lavorare	03 - SETTORE TECNICO MANUTENTIVO - VIGILANZA - ATTIVITA' PRODUTTIVE		2021	