

COMUNE DI USINI

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

PERIODO: 2019 - 2020 - 2021

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

- 1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE**
 - Risultanze della popolazione
 - Risultanze del territorio
 - Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

- 2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**
 - Servizi gestiti in forma diretta
 - Servizi gestiti in forma associata
 - Servizi affidati a organismi partecipati
 - Servizi affidati ad altri soggetti
 - Altre modalità di gestione di servizi pubblici

- 3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**
 - Situazione di cassa dell'Ente
 - Livello di indebitamento
 - Debiti fuori bilancio riconosciuti
 - Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
 - Ripiano ulteriori disavanzi

- 4. GESTIONE RISORSE UMANE**

- 5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

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

B. Spese

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

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

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

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

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

**ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA
ED ESTERNA DELL'ENTE**

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del **31-12-2011** n. **4.351**

Popolazione residente alla fine del 2017 (*penultimo anno precedente*) n. **4.362** di cui:

maschi n. **2.210**

femmine n. **2.152**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **274**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **355**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **669**

in età adulta (30/65 anni) n. **2.232**

oltre 65 anni n. **832**

Nati nell'anno n. **29**

Deceduti nell'anno n. **35**

Saldo naturale: +/- **-6**

Immigrati nell'anno n. **79**

Emigrati nell'anno n. **80**

Saldo migratorio: +/- **-1**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **-7**

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

Risultanze del territorio

Superficie Km² **31**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **2**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **18,00**

strade urbane Km **32,00**

strade locali Km **94,00**

itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**

Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **Si**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **Si**

Altri strumenti urbanistici:

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Accordi di programma n. _____ (da descrivere)

Convenzioni n. _____ (da descrivere)

Asili nido con posti n. **30**

Scuole dell'infanzia con posti n. **90**

Scuole primarie con posti n. **210**

Scuole secondarie con posti n. **155**

Strutture residenziali per anziani n. **0**

Farmacie Comunali n. **0**

Depuratori acque reflue n. **1**

Rete acquedotto Km **18,50**

Aree verdi, parchi e giardini Kmq **0,160**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **940**

Rete gas Km **17,00**

Discariche rifiuti n. **0**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **2**

Veicoli a disposizione n. **5**

Altre strutture:

autoparco comunale

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta:

Servizi Istituzionali;

Servizi gestiti in forma associata mediante partecipazione alla Unione dei Comuni del Coros costituita il 23.04.2008:

- 1.Ufficio Funzioni paesaggistiche;
- 2.Servizio associato di Protezione Civile;
- 3.Centrale Unica di Committenza;
- 4.Servizio associato gestione RR.SS.UU.;
- 5.Formazione ed aggiornamento del personale dipendente;

Gestione coordinata di servizi intercomunali con i comuni di Sassari e Uri:

1. Servizio di polizia Locale

Piano locale unitario dei servizi (PLUS):

- 1.Gestione associata dei servizi alla persona del Distretto n. 1, ambito Anglona-Coros-Figulinas, comprendente i Comuni di: Osilo (capofila), Bulzi, Cargeghe, Castelsardo, Chiaramonti, Codrongianos, Erula, Florinas, Laerru, Martis, Muros, Nulvi, Ossi, Perfugas, Ploaghe, S. Maria Coghinas, Sedinì, Sennori, Tergu, Tissi, Usini, Valledoria, Viddalba.

Sistema Coros Figulinas:

1. Gestione Servizi Bibliotecari;

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti:

1. Servizio di Tesoreria Comunale: Banco di Sardegna s.p.a.;
2. Servizio di riscossione Coattiva delle Entrate Comunali: Agenzia Entrate Riscossione;

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti strumentali partecipati

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2017	Anno 2016	Anno 2015
E.G.A.S. Ente di Governo dell'Ambito della Sardegna	www.egas.sardegna.it	0,224	L.R.4/2015: Funzione di organizzazione del S.I.I.		5.952,96	1.028.419,84	-573.816,25	1.928.188,32
C.E.V. Consorzio Energia Veneto	www.consorziocv.it	0,090	Approvvigionamento, distribuzione e vendita di fonti energetiche	31-12-2040	0,00	23.216,00	191.832,00	57.187,00

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2017	Anno 2016	Anno 2015
Abbanoa s.p.a.	www.abbanoa.it	0,031	Gestione del servizio idrico integrato	31-12-2100	0,00	8.407.366,00	8.619.840,00	9.788.546,00

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Gestione del Servizio di refezione scolastica per la scuola dell'infanzia e primaria:

affidamento a ditta esterna mediante procedura negoziata per un periodo di anni tre con decorrenza 01.11.2016 e scadenza 30.06.2019 con possibilità rinnovo ai sensi dell'art. 106 commi 11 e 12 del D.lg. 50/2016, per un ulteriore anno

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2017 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **3.214.633,58**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2016 (*anno precedente*) **1.978.578,82**
 Fondo cassa al 31/12/2015 (*anno precedente -1*) **1.278.511,19**
 Fondo cassa al 31/12/2014 (*anno precedente -2*) **1.089.008,73**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2017	0	0,00
2016	0	0,00
2015	0	0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2017	50.418,88	3.694.535,28	1,36
2016	57.292,65	3.634.222,34	1,58
2015	66.499,65	3.635.705,93	1,83

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2017	2.996,50
2016	0,00
2015	0,00

Livello di indebitamento

Ripiano ulteriori disavanzi

(Specificare importi, modalità di ripiano ed incidenza sui bilanci futuri)

NON RICORRE LA FATTISPECIE

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2017 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3	0	0	0
Cat.D1	6	6	0
Cat.C	11	11	0
Cat.B3	1	1	0
Cat.B1	4	4	0
Cat.A	0	0	0
TOTALE	22	22	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2017: **22**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2017	22	941.786,13	31,49
2016	21	931.542,23	32,75
2015	21	931.680,39	31,23
2014	21	904.034,30	27,50
2013	22	936.029,42	29,77

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

L'Ente negli esercizi precedenti ha NON ha *acquisito / ceduto* spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI
ALLA PROGRAMMAZIONE
PER IL PERIODO DI BILANCIO**

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

A – Entrate

QUADRO RIASSUNTIVO DI COMPETENZA

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.408.802,90	1.353.242,17	1.246.431,62	1.246.679,24	1.246.679,24	1.246.679,24	0,019
Contributi e trasferimenti correnti	1.894.438,78	2.073.023,57	2.397.178,43	2.201.630,31	2.178.730,36	2.168.230,36	- 8,157
Extratributarie	330.980,66	268.269,54	320.924,95	273.851,05	232.496,40	237.022,40	- 14,668
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.634.222,34	3.694.535,28	3.964.535,00	3.722.160,60	3.657.906,00	3.651.932,00	- 6,113
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	133.047,30	92.682,87	113.678,45	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	280.408,60	166.886,44	103.591,81	63.351,40	0,00	0,00	- 38,845
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	4.047.678,24	3.954.104,59	4.181.805,26	3.785.512,00	3.657.906,00	3.651.932,00	- 9,476
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	386.644,05	638.699,29	134.752,50	50.500,00	43.500,00	43.500,00	- 62,523
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	38.129,93	31.726,36	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	249.649,78	175.660,00	461.723,75	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	532.345,01	275.159,29	779.799,46	599.810,00	0,00	0,00	- 23,081
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.206.768,77	1.121.244,94	1.396.275,71	670.310,00	63.500,00	63.500,00	- 51,993
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	5.254.447,01	5.075.349,53	5.578.080,97	4.455.822,00	3.721.406,00	3.715.432,00	- 20,119

QUADRO RIASSUNTIVO DI CASSA

ENTRATE	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	
	1	2	3	4	
Tributarie	1.155.347,80	1.201.410,27	2.327.813,81	2.661.833,26	14,349
Contributi e trasferimenti correnti	2.564.058,14	2.041.441,95	2.701.503,51	2.237.742,20	- 17,166
Extratributarie	263.891,34	764.049,17	781.013,41	725.538,54	- 7,102
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.983.297,28	4.006.901,39	5.810.330,73	5.625.114,00	- 3,187
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.983.297,28	4.006.901,39	5.810.330,73	5.625.114,00	- 3,187
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	400.347,19	804.038,25	350.449,23	237.392,15	- 32,260
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	22.973,49	0,00	-100,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	400.347,19	804.038,25	373.422,72	237.392,15	- 36,428
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.383.644,47	4.810.939,64	6.183.753,45	5.862.506,15	- 5,195

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2018	2019	2018	2019
Prima casa	4,0000	4,0000	650,00	650,00
Altri fabbricati residenziali	7,6000	7,6000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	7,6000	7,6000	226.350,00	226.350,00
Terreni	7,6000	7,6000	60.000,00	60.000,00
Aree fabbricabili	7,6000	7,6000	47.000,00	47.000,00
TOTALE			334.000,00	334.000,00

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:

Confermato allo stato attuale anche per il 2019 l'impianto normativo dell'Imposta Unica Comunale (IUC), la quale rappresenta un insieme di distinti prelievi comunali che mantengono la loro autonomia e le specifiche connotazioni; la IUC (comma 639, art.1 della L.147/2013) è costituita da:

- una componente patrimoniale IMU - dovuta dal possessore di immobili, con l'esclusione dell'abitazione principale;
- una componente riferita ai servizi TRISE, a sua volta articolata in
 1. TARI, tassa sul servizio di raccolta e smaltimento rifiuti;
 2. TASI, tributo sui servizi indivisibili, che grava sul possessore e sull'utilizzatore dell'immobile.

Rimane inalterato, per il 2019, quanto previsto dalla Legge di stabilità 2013 in merito all'attribuzione del gettito IMU tra Comuni e Stato; a quest'ultimo viene riconosciuto unicamente l'intero gettito IMU sugli immobili a destinazione produttiva appartenenti

alla Cat. catastale D calcolato ad aliquota base dello 0,76%. La lett. g) del comma 380, consente ai Comuni di poter aumentare l'aliquota di base per i suddetti immobili di cat. D sino ad un massimo di 0,30 punti percentuali. In questo caso l'incremento del gettito rimarrebbe al Comune.

Si evidenzia che il D.L. di bilancio 2019 non ha previsto, il blocco degli aumenti dei tributi locali.

In attesa di ulteriori ed eventuali disposizioni normative viene confermata la previsione inerente le entrate tributarie per il triennio 2019-2021.

Le modifiche alla normativa IMU introdotte dalla Legge Finanziaria 2016 rimangono valide e possono così essere riassunte:

Il comma 10 dell'articolo 1 interviene sull'art. 13 del dl 201 del 2011, in materia di IMU.

Con la lettera a) viene eliminata la possibilità per i Comuni di assimilare all'abitazione principale l'abitazione concessa in comodato ai parenti in linea retta entro il primo grado (figli, genitori), oggetto della norma successiva.

Con la lettera b) viene introdotta (lett. Oa) la riduzione del 50% della base imponibile IMU per le unità immobiliari – fatta eccezione per quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 - concesse in comodato a parenti in linea retta entro il primo grado (genitore/figlio) che le utilizzino come propria abitazione di residenza, sulla base dei seguenti requisiti:

- *il comodante deve risiedere nello stesso Comune;*
- *il comodante non deve possedere altri immobili in Italia ad eccezione della propria abitazione di residenza (nello stesso Comune), non classificata in A/1, A/8 o A/9;*
- *il comodato deve essere registrato.*

Il possesso dei requisiti per godere della riduzione della base imponibile dovrà essere attestato mediante l'ordinaria dichiarazione IMU.

Le lettere c) e d) abrogano il regime agevolativo dei terreni agricoli posseduti e condotti da imprenditori agricoli professionali (IAP) e coltivatori diretti (CD), poiché questa fattispecie viene interamente esclusa dall'IMU (come già è per la Tasi) dalla legge di stabilità 2016.

La lettera c) interviene sul comma 5 dell'articolo 13 del dl 201, ristabilendo il moltiplicatore 135 per il calcolo del valore imponibile di tutti i terreni e abolendo la riduzione a 75, prevista dal co.707 della legge di stabilità 2014. Il moltiplicatore 135 varrà solo per i terreni agricoli che non sono posseduti e condotti da CD e IAP, completamente esentati dal 2016.

La lettera d) abroga l'art. 13, comma 8-bis, del dl 201, che prevedeva la cd. "franchigia" per i terreni agricoli posseduti e condotti da CD e IAP iscritti alla previdenza agricola, che abbatteva l'imponibile dei terreni per scaglioni di valore.

La lettera e) anticipa al 14 ottobre (anziché 21 ottobre) il termine entro il quale i Comuni devono inviare le delibere IMU al Mef, ai fini della pubblicazione, da parte di quest'ultimo, entro il 28 ottobre sul Portale del federalismo fiscale. Il termine del 14 ottobre viene definito come «perentorio». La comunicazione delle variazioni IMU entro tale data va di fatto considerata condizione di efficacia delle variazioni stesse. (nota di lettura L.Fin.2016 ANCIIFEL).

La previsione del gettito IMU iscritta nel Bilancio di previsione in ciascuno degli anni 2019/2020/2021 è pari ad **€ 240.000,00**;
Per quanto riguarda l'imposta comunale sugli immobili, l'ufficio tributi continuerà con l'attività di accertamento dell'evasione tributaria per le annualità 2014 e successive.

Si segnala la conferma della previsione iniziale con uno stanziamento previsto di € 10.000,00 per ciascun anno del triennio 2019/2021.

Per quanto concerne il finanziamento del servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti urbani, esso avverrà mediante applicazione della tassa sui rifiuti, TARI, confermando la previsione di copertura totale dei costi.

La tariffa continua ad essere commisurata alle quantità e qualità medie ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie, in relazione agli usi e alla tipologia di attività svolte, sulla base dei criteri determinati con il regolamento di cui al DPR 158/99. La tariffa è articolata nelle fasce d'utenza domestica e non domestica.

Fra gli stanziamenti del Bilancio 2019/2021, si evidenzia che a fronte di una previsione di spesa pari ad € 552.500,00, sono state previste entrate per una cifra equivalente.

E' stata inoltre confermata la presenza di uno stanziamento d'entrata relativo all'introito delle somme derivanti dal recupero della tassa evasa per le annualità precedenti.

Sul fronte **TASI**, restano confermate anche per l'e.f. 2019 le disposizioni contenute nella deliberazione del consiglio comunale n.5 del 13.02.2015 avente ad oggetto "IMPOSTA UNICA COMUNALE - IUC. CONFERMA DISAPPLICAZIONE DEL TRIBUTO SUI SERVIZI INDIVISIBILI (TASI) PER L'ANNO 2015."

Ad oggi il mancato potenziale introito derivante dalla norma su richiamata è stato quantificato e reso noto dal Dipartimento delle Finanze con la comunicazione che determina il Fondo di Solidarietà Comunale 2016 ed è pari ad **€ 90.576,49** (dato stimato al 30.03.2016), il quale rappresenta un ristoro per tutti gli enti per i quali vale la seguente equazione - gettito riscosso < gettito stimato TA.S.I. ab. Princ. 1 % - art.1 c. 380 sexies L. 228/2012.

Relativamente agli altri tributi, quali TOSAP, pubblicità e affissioni, si confermano le previsioni iniziali di Bilancio derivanti dagli accertamenti dell'esercizio finanziario 2017-2018.

Resta confermata per il 2019, l'aliquota dell'addizionale comunale IRPEF nella misura complessiva pari a **0,40%**; tale aliquota determina in applicazione del nuovo principio della competenza finanziaria potenziata, punto 3.7.5, (nella parte che disciplina l'accertamento delle entrate tributarie riscosse per autoliquidazione dei contribuenti) previsioni d'entrata pari a € 108.500,00.

Si conferma la presenza nel regolamento comunale di applicazione dell'add.le IRPEF (in relazione al disposto dell'art. 1,

comma 3-bis del D.Lgs. 28.09.1998, n. 360), di una soglia di esenzione d'imposta, sui redditi imponibili complessivi non superiori ad Euro 10.000,00

– Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili:

Il gettito è calcolato sulla base delle risultanze degli anni finanziari precedenti e sulla base delle rendite catastali definitive, attribuite dall'UTE e notificate dal comune.

– Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:

- IUC: imposta UNICA comunale;
- TOSAP: Tassa sulla occupazione di spazi ed aree pubbliche;
- IMPOSTE sulla pubblicità e pubbliche affissioni;

Responsabile della gestione dei tributi: Dott. Giovanni Libero Chessa.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà prioritariamente ricorrere all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione disponibile e sfruttare le opportunità offerte dai bandi POR FESR 2014-2020.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non prevede l'accensione di nuovi mutui.

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione di garanzia rispetto al finanziamento, nel triennio 2019-2021, dei i fondi per le spese relative ai **servizi pubblici essenziali**, delle spese di funzionamento delle strutture comunali (scuole, uffici ecc.), delle spese derivanti dalla contrazione di mutui e tutte le spese la cui mancata effettuazione possa, in generale, arrecare danni gravi e certi all'Ente.

Gli stanziamenti iscritti in Bilancio riferiti a trasferimenti o erogazioni in qualsiasi forma previsti a favore di soggetti pubblici e privati dovranno essere concessi nella misura consentita e nei limiti e modalità imposti dai regolamenti e dalle norme di legge.

L'attività di spesa di tutti gli uffici dovrà essere indirizzata al **contenimento dei costi di gestione** e dalla **piena e costante realizzazione delle entrate** di competenza dell'Ente.

Alla fase di programmazione seguirà quella di monitoraggio con la supervisione del Servizio Finanziario.

in particolare si evidenzia che nella parte corrente sono previste:

- la ripartizione della spesa per il personale dipendente assunto a tempo indeterminato derivante dall'attuazione della convenzione tra il comune di Usini ed il comune di Cargeghe per la gestione del servizio di segreteria comunale.
- il finanziamento del CCNL EELL triennio economico 2019/2021 per il quale sono state previste risorse finalizzate alla corresponsione dell'indennità di vacanza contrattuale oltre all'accantonamento nella Missione 20 dei fondi per i rinnovi contrattuali.
- Da sottolineare che la previsione di spesa dell'esercizio 2019/2021 rispetta gli obblighi dettati dell'articolo 1, comma 557, della Legge finanziaria 2007.
- Mantenimento della spesa per la remunerazione del lavoro straordinario del personale dipendente nei limiti fissati dalle norme in materia, ovvero spesa impegnata nel 2004 decurtata del 10%.
 - iscrizione nella previsione della spesa corrente, Titolo 1°, di uno stanziamento di € 114.789,30 dedicato al fondo crediti di dubbia e difficile esazione, ai sensi di quanto disposto dal D.Lgs 118/2011.
 - iscrizione nella previsione della spesa in conto capitale, Titolo 2°, di uno stanziamento di € 1.450,10 dedicato al fondo crediti di dubbia e difficile esazione, ai sensi di quanto disposto dal D.Lgs 118/2011.

finanziamento di un ulteriore fondo di riserva Vincolato, pari alla metà della quota minima del Fondo di riserva "Ordinario", da destinare alla copertura di eventuali spese non prevedibili la cui mancata effettuazione comporta danni certi all'amministrazione.

Per quanto riguarda le spese in conto capitale, vedasi sezione dedicata al piano annuale 2019 e triennale 2019-2020-2021 dei lavori pubblici, degli interventi e delle risorse previste a copertura delle spese.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, la stessa dovrà rispettare quanto previsto dalla Giunta comunale con propria separata deliberazione n. ____ del 15.11.2018.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, la stesse dovranno essere previste nella programmazione biennale di cui di seguito si espongono:

1. quadro delle risorse necessarie;
2. elenco acquisti;
3. elenco servizi non avviati e non riproposti.

**ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2019/2020
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI USINI**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria		Importo totale
	2019	2020	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00
Stanziameti di bilancio	29.300,00	126.596,00	155.896,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs.50/2016	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	21.000,00	21.000,00
Totale	29.300,00	147.596,00	176.896,00

Note

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

**ALLEGATO II – SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2019/2020
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI USINI**

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

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

Note
(1) breve descrizione dei motivi

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti si da atto non sono previste, alla data di redazione del presente Documento, opere per le quali sia necessario predisporre la documentazione.

Mancata adozione dei programmi relativi alla realizzazione dei lavori e degli acquisti

Il [DM n. 14/2018](#) contempla altresì l'ipotesi in cui le amministrazioni non procedano ad acquisti di beni superiori a 40.000 € (art. 7, comma 4) ovvero alla realizzazione di lavori ed opere pubbliche di importo superiore a 100.000 € (art. 5, comma 8). In tal caso, le stesse sono tenute a dare idonea comunicazione su:

- profilo del committente nella sezione “Amministrazione trasparente” di cui al D.Lgs. n. 33/2013;
- siti informatici del sito del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti;
- sito dell'Osservatorio di cui all'[art. 213](#), anche tramite i sistemi informatizzati delle regioni e delle provincie autonome di cui all'[art. 29 comma 4 del D.Lgs. n. 50/2016](#).

**ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI USINI**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria			Importo totale
	2019	2020	2021	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziameti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs.50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

Note

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

**ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI USINI**

ELENCO OPERE INCOMPIUTE

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

Note

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

(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato

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

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

Tabella B.1

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

Tabella B.2

- a) nazionale
- b) regionale

Tabella B.3

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

Tabella B.4

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

Tabella B.5

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

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Risultano attualmente in corso di esecuzione i seguenti progetti di investimento in relazione ai quali l'Amministrazione intende procedere alla conclusione.

ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo totale	Importo già liquidato	Importo da liquidare	Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
1	Monitoraggio ambientale per la sicurezza del cittadino e territorio	2017	80.000,00	2.293,50	77.706,50	PO FESR
2	Reti intelligenti Micro grid	2017	122.544,00	87.972,73	34.571,27	POR FESR asse IV
3	AGGIORNAMENTO DEL PIANO URBANISTICO COMUNALE (CAP 3240)	2009	100.000,00	38.666,89	61.333,11	AVANZO 2008
4	Realizzazione struttura per la prima infanzia	2017	400.000,00	34.377,51	365.622,49	contributo regionale
5	COMPLETAMENTO STRADA DI COLLEGAMENTO AL P.I.P. DALLA S.P. 15/M -	2018	450.000,00	0,00	450.000,00	avanzo di amministrazione

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà garantire in fase previsionale e di gestione la rigida osservanza delle disposizioni contabili in materia.

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2019 - 2020 - 2021

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		63.351,40	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		3.722.160,60 0,00	3.657.906,00 0,00	3.651.932,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		3.661.723,94 0,00 114.789,30	3.560.822,15 0,00 99.213,44	3.549.949,62 0,00 104.435,20
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		123.788,06 0,00 0,00	97.083,85 0,00 0,00	101.982,38 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2019 - 2020 - 2021

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		599.810,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		50.500,00	43.500,00	43.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		650.310,00 0,00	43.500,00 0,00	43.500,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2019 - 2020 - 2021

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

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

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00	0,00

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

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

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

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

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

BILANCIO DI PREVISIONE
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA
(da allegare al bilancio di previsione)

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	
A1)	Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	63.351,40	0,00	0,00
A2)	Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	599.810,00	0,00	0,00
A3)	Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A)	Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	663.161,40	0,00	0,00
B)	Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	1.246.679,24	1.246.679,24	1.246.679,24
C)	Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	2.201.630,31	2.178.730,36	2.168.230,36
D)	Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	273.851,05	232.496,40	237.022,40
E)	Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	50.500,00	43.500,00	43.500,00
F)	Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G)	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI ⁽¹⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
H1)	Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	3.661.723,94	3.560.822,15	3.549.949,62
H2)	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3)	Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	(-)	114.789,30	99.213,44	104.435,20
H4)	Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5)	Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
H)	Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	3.546.934,64	3.461.608,71	3.445.514,42
I1)	Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	650.310,00	43.500,00	43.500,00
I2)	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	0,00	0,00	0,00
I3)	Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	(-)	1.450,10	1.620,70	1.706,00
I4)	Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I)	Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	648.859,90	41.879,30	41.794,00
L1)	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	0,00	0,00	0,00
L2)	Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	0,00	0,00	0,00
L)	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M)	SPAZI FINANZIARI CEDUTI ⁽¹⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
N)	EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 ⁽³⁾ (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		240.027,46	197.917,99	208.123,58

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere

2) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.

3) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata al mantenimento di un margine congruo che consenta di gestire agevolmente gli sfasamenti temporali tra la realizzazione delle entrate e l'effettuazione delle spese.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2019 - 2020 - 2021

ENTRATE	CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	SPESE	CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo regioni</i>		<i>0,00</i>							
Fondo pluriennale vincolato		663.161,40	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.661.833,26	1.246.679,24	1.246.679,24	1.246.679,24	Titolo 1 - Spese correnti	4.135.503,78	3.661.723,94	3.560.822,15	3.549.949,62
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.237.742,20	2.201.630,31	2.178.730,36	2.168.230,36					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	725.538,54	273.851,05	232.496,40	237.022,40					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	237.392,15	50.500,00	43.500,00	43.500,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.217.860,21	650.310,00	43.500,00	43.500,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Totale entrate finali.	5.862.506,15	3.772.660,60	3.701.406,00	3.695.432,00	Totale spese finali.	5.353.363,99	4.312.033,94	3.604.322,15	3.593.449,62
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	123.788,06	123.788,06	97.083,85	101.982,38
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.047.468,66	975.500,00	975.500,00	975.500,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.133.026,01	975.500,00	975.500,00	975.500,00
Totale titoli	6.909.974,81	4.748.160,60	4.676.906,00	4.670.932,00	Totale titoli	6.610.178,06	5.411.322,00	4.676.906,00	4.670.932,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	6.909.974,81	5.411.322,00	4.676.906,00	4.670.932,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	6.610.178,06	5.411.322,00	4.676.906,00	4.670.932,00
Fondo di cassa finale presunto	299.796,75								

* Indicare gli anni di riferimento

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

(descrivere solo le missioni attivate)

MISSIONE	01	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
-----------------	-----------	---

DESCRIZIONE DEGLI OBIETTIVI OPERATIVI

- Mantenimento/potenziamento dei servizi offerti
- Istituzione del Sindaco e Consiglio comunale dei ragazzi
- Organizzazione incontri periodici con i "Referenti di quartiere" già nominati ed eventuale individuazioni di ulteriori aspiranti referenti di quartiere
- Attivazione di una di web-tv istituzionale integrata nel sito internet istituzionale
- Realizzazione e diffusione di un periodico informativo istituzionale
- Attivazione sportello di mediazione civile
- Trasparenza dell'azione amministrativa
- Adozione misure di prevenzione rischio di corruzione (Legge 190/2012 e ss.mm.ii.). Costante osservanza dei principi di legalità, trasparenza e semplificazione dell'attività dell'ente, mediante attuazione del regolamento sui controlli interni e delle disposizioni contenute nel piano di prevenzione della corruzione.
- Aggiornamento del piano anticorruzione e aggiornamento del programma triennale della trasparenza
- Gestione atti conseguenti all'applicazione del nuovo CCNL del settore EE.LL.
- Attivazione procedure per la gestione dei pagamenti elettronici "PagoPA"
- Completamento rifacimento sito internet comunale
- Attivazione gestione informatizzata servizio mensa scolastica (plesso via Paganini)

- Attuazione del sistema dei controlli interni
- Verifica della pubblicazioni dei dati nella sezione “Amministrazione trasparente”
- Standardizzazione degli atti e dei procedimenti amministrativi e loro accessibilità via web
- Progressiva dematerializzazione degli atti amministrativi
- Aggiornamento del sistema di protocollo e di gestione documentale
- Applicazione agli adempimenti previsti dall’art. 14 del D. Lgs. 33/2013

- Gestione procedure per il rinnovo dell’Organo di Revisione per il triennio 2019/2021
- Predisposizione atti per rinnovo convenzione servizio di Tesoreria Comunale 2019/2021

- Redazione del bilancio consolidato dell’ente
- Gestione degli aspetti contabili, giuridici ed economici del personale dipendente
- Gestione servizio Economato
- Riclassificazione dell’inventario comunale sulla base delle disposizioni previste dal D.LGS. n.118/2011
- Costante aggiornamento degli inventari
- Verifica dei beni effettivamente strumentali allo svolgimento delle funzioni dell’ente
- Individuazione e valorizzazione dei beni suscettibili di dismissione o alienazione, redazione dei relativi studi di fattibilità
- Monitoraggio degli immobili in concessione a enti e associazioni
- Garantire la perequazione fiscale nei confronti dei cittadini, mediante una razionalizzazione e potenziamento dell’attività di accertamento volta al **recupero dell’evasione e dell’elusione**, al fine di contenere l’aumento del carico fiscale
- Potenziare e razionalizzare le banche dati tributarie dell’ente, favorire l’interazione con le banche dati esterne, al fine di agevolare le verifiche incrociate delle dichiarazioni dei contribuenti e dei versamenti effettuati
- Aggiornamento dei regolamenti comunali dei tributi a seguito di interventi normativi
 - Predisposizione di un programma manutentivo che prenda in considerazione tutti gli edifici pubblici, gli impianti sportivi, le scuole, le strutture museali, la biblioteca comunale, i cimiteri cittadini,
 - Mantenimento della corretta funzionalità degli edifici comunali, in riferimento alle molteplici istanze: antincendio, impiantistica, energetica, di accessibilità
 - Predisposizione e adozione dei crono-programmi previsti dal nuovo sistema contabile armonizzato
 - Predisposizione e attuazione di un sistema di monitoraggio dello stato di avanzamento dei lavori pubblici e delle relative procedure di pagamento e incasso delle risorse
 - Applicazione della normativa in merito alla Centrale unica di committenza
 - Predisposizione e attuazione di un programma di razionalizzazione della spesa
 - Predisposizione e attuazione di un programma di razionalizzazione e contenimento della spesa energetica

- Piena e consapevole attuazione del complesso di norme connesse all'armonizzazione contabile
- Allineamento e attivazione nuova A.N.P.R. (anagrafe nazionale della popolazione residente)
- Attivazione C.I.E. (Carta d'Identità Elettronica).
 - Avvio/sviluppo del processo di costituzione dell'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente (ANPR) che sostituirà gradualmente l'anagrafe della popolazione residente e degli italiani residenti all'estero (AIRE)
 - Attivazione C.I.E.
 - Progressiva implementazione di quanto previsto da "Agenda e identità digitale", che dovrà portare, da parte dei Comuni, al "Documento digitale unificato" (in sostituzione della carta di identità elettronica)
 - Sviluppo dell'attività di dematerializzazione dei documenti cartacei e progressiva implementazione di un sistema documentale informatico che consenta il rilascio delle certificazioni on-line
 - Gestione delle procedure e degli atti relativi alle "separazioni" avanti all'ufficiale di stato civile e alle "unioni civili"
 - Gestione eventuali consultazioni elettorali
 - Verifica dell'adeguatezza e progressivo ammodernamento degli strumenti e programmi informatici in uso ai diversi uffici dell'ente
 - Supporto dal punto di vista informatico sull'utilizzo delle procedure informatiche e delle nuove tecnologie in uso
 - Potenziamento dell'interconnessione, interazione e scambio dei dati dei diversi programmi informatici in uso
 - Attivazione della rete wi-fi sul territorio cittadino
 - Sviluppo di servizi on line a disposizione dei cittadini e revisione e modulistica e informazioni presenti sul sito istituzionale dell'ente
 - Realizzazione del nuovo "censimento permanente della popolazione residente" a partire dal 2016
- Adeguamento del programma triennale dei fabbisogni del personale e dei relativi piani occupazionali annuali alle motivazioni sopra esplicitate
- Ricognizione periodica delle esigenze e delle eventuali eccedenze di personale con attivazione delle conseguenti procedure che si rendessero necessarie, quali mobilità, riqualificazioni, etc.
- Contenimento della spesa di personale
- Miglioramento dei comportamenti organizzativi e della qualità professionale del personale nell'ottica dell'efficienza dei processi e della soddisfazione dell'utenza
- Contrastare i comportamenti non corretti del personale
- Predisposizione di un eventuale programma di formazione del personale, volto alla sua valorizzazione e incentivazione professionale

- Prosecuzione del programma di aggiornamento dei lavoratori in materia di sicurezza sul lavoro
- Aggiornamento del Documento di valutazione dei rischi (DVR)
- Gestione giuridica ed economica del salario accessorio del personale dipendente
- Gestione patrocinio ed assistenza legale
- Miglioramento complessivo dello standard qualitativo delle attività di supporto

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza
-----------------	-----------	------------------------------------

DESCRIZIONE DEGLI OBIETTIVI OPERATIVI

- Mantenimento dei servizi offerti
- Aumentare il numero dei controlli effettuati sul territorio e il numero delle ore di servizio di prevenzione prestate
- Mappatura del territorio urbano al fine di individuare le aree più sensibili
- Costante presidio del territorio, con particolare attenzione a specifiche aree, anche in riferimento a particolari giorni della settimana e/o a particolari ore diurne o notturne
- Prevenzione degli atti vandalici, con particolare riferimento alla popolazione giovanile e ai luoghi/eventi di aggregazione serale/notturna
- Attivazione di corsi di educazione stradale tenuti nelle scuole cittadine da parte degli agenti di Polizia Municipale
- Tutela del territorio e repressione dei reati di carattere ambientale
- Definizione di un programma di costante aggiornamento del personale di polizia municipale, affinché possa sempre più sviluppare un'azione di prevenzione dell'ordine pubblico, accanto alla tradizionale azione di repressione dei reati
- Studio di fattibilità per l'attivazione di sistemi di video-sorveglianza del territorio cittadino, con installazione di telecamere
- Verificare la possibilità di una maggiore efficienza ed economicità del servizio, mediante l'espletamento di un servizio associato di polizia municipale gestito con altri comuni limitrofi
- Predisposizione di un sistema integrato di sicurezza urbana, volto a promuovere il miglioramento della percezione della sicurezza nel territorio cittadino, anche attraverso il concorso integrato di altri soggetti pubblici e privati portatori di competenze e risorse specifiche
- Sviluppo dell'intervento nelle scuole per proporre e diffondere ai cittadini le norme attinenti alla civile convivenza, anche attraverso la realizzazione di interventi formativi di sensibilizzazione a una maggiore civiltà urbana

- Proposizione di campagna di comunicazione, informazione e percorsi formativi rivolti ai soggetti più esposti ai fenomeni di criminalità in aumento: truffe, scippi, furti in appartamento

MISSIONE	04	<i>Istruzione e diritto allo studio</i>
-----------------	-----------	--

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

- Mantenimento/miglioramento dei servizi offerti
- Attivazione/prosecuzione opere pubbliche inerenti i progetti denominati "Iscol@ - Asse I e Asse II
- Attivazione di nuovo servizio per la prima infanzia all'interno della scuola materna statale (sez. primavera) con la scuola
- Attuazione di specifiche iniziative volte a favorire la relazione scuola-famiglia e la conoscenza della cultura, delle tradizioni e dei servizi offerti dal territorio
- Dare maggiore risalto alla scuola pubblica al fine di mantenere l'Istituto Comprensivo nel territorio comunale
- Contenere i fallimenti scolastici che nel tempo potrebbero causare dispersione e abbandono
- Manutenzione e gestione corrente delle strutture scolastiche
- Costante monitoraggio dei servizi scolastici erogati
- Potenziamento e miglioramento dei servizi di refezione e trasporto scolastico
- Garantire il diritto allo studio, provvedendo a intervenire con sussidi di carattere economico e materiale nei casi di minori in difficoltà
- Garantire l'integrazione scolastica degli alunni in situazione di difficoltà psico-fisica e relazionale, supportando organizzativamente le scuole per gli alunni portatori di handicap
- Sostegno delle attività volte a garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di specifici fondi alle scuole e agli studenti
- Attuazione di specifiche iniziative volte a favorire la relazione scuola-famiglia e la conoscenza della cultura, delle tradizioni e dei servizi offerti dal territorio

MISSIONE	05	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i>
-----------------	-----------	---

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento Potenziamento dei servizi offerti:

- Programma di manutenzione e ristrutturazione degli edifici di interesse storico e artistico
- Verifica della possibilità dell'ampliamento degli orari di apertura al pubblico delle strutture di interesse storico
- Valorizzazione del sistema museale cittadino, sviluppandone la conoscenza dei cittadini e dei turisti
- Elaborazione di progetti ed eventi culturali in grado di attivare e coinvolgere la partecipazione di gruppi e associazioni culturali
- Gestione dei trasferimenti in favore dell'edilizia di culto
- Valorizzazione dei siti archeologici
- Valorizzazione del sistema bibliotecario cittadino, sviluppandone la conoscenza e l'utilizzo da parte dei cittadini
- Prosecuzione delle iniziative finalizzate alla promozione della lettura (conferenze, incontri con l'autore, presentazioni di libri, pubbliche letture)
- Elaborazione di progetti ed eventi culturali in grado di attivare e coinvolgere la partecipazione di gruppi e associazioni culturali
- Prosecuzione delle iniziative finalizzate alla promozione della lettura (conferenze, incontri con l'autore, presentazioni di libri, pubbliche letture)
- Organizzazione della giornata "arte intesa in tutte le sue forme"
- Realizzazione di un Calendario annuale degli eventi culturali
- Manutenzione, gestione e controllo delle strutture
- Maggiore attenzione nella gestione e manutenzione delle strutture sportive comunali
- Predisposizione e attuazione di un programma di adeguamento riqualificazione e ammodernamento degli impianti sportivi, con particolare riferimento agli investimenti finalizzati all'abbattimento dei consumi e al risparmio energetico
- Sviluppare programmi di promozione dell'attività sportiva a tutti i livelli, al fine di favorire l'aggregazione sociale a tutte le fasce della popolazione e di promuovere stili di vita sani e consapevoli
- Realizzazione di un servizio di "Ludotechina: anche i piccolini in ludoteca", opportunamente attrezzata e vigilata da persone specializzate
- Applicazione metodi di assegnazione degli spazi degli impianti, individuando criteri univoci e volti a favorire la partecipazione
- Razionalizzazione modalità di accesso alla Sala di registrazione ubicata nel laboratorio di Piazza Europa
- Garantire maggiore fruibilità degli impianti sportivi comunali
- Ripristino della Maratonina, anche limitandola al solo Comune di Usini
- Sostegno economico alle associazioni sportive del territorio
- Organizzazione della giornata dello sport con la partecipazione di Enti di promozione sportiva (Coni, Endas, Uisp) e delle associazioni sportive locali
- Organizzazione di attività sportive e ludiche di Quartiere

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i

- Rivalutazione del laboratorio realizzato, diffondendo fra i giovani la cultura della legalità

MISSIONE 07 Turismo

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento/potenziamento dei servizi offerti:

- Potenziamento del settore Turismo ed eventuale realizzazione di un portale di promozione turistica
- Collaborazione con i privati e gli altri enti del territorio per la definizione e promozione di specifici itinerari di carattere naturalistico, culturale, artistico, religioso, enogastronomico, sportivo
- Partecipazione ad iniziative FESR rivolte alla valorizzazione ai fini turistici dei centri minori

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i:

- Ridefinizione del PUC per dare piena attuazione alle linee programmatiche dell'amministrazione
- Revisione del PUC per tener conto delle esigenze di sviluppo futuro del PAESE, delle ragioni del lavoro e dello sviluppo occupazionale, della necessità di un trasporto integrato, intermodale e sostenibile
- Definizione di un programma volto al rilancio del centro storico cittadino, che sappia contemperare la tutela dell'aspetto architettonico e la valorizzazione dell'iniziativa commerciale
- Promozione della cura, della manutenzione, del decoro cittadino con interventi mirati sulle aree urbane
- Revisione dei criteri, delle modalità e delle procedure per l'assegnazione e la cessione delle aree edificabili PEEP
- Realizzazione dei programmi manutentivi previsti nel programma dei lavori pubblici
- Riqualificazione delle aree di insediamento popolare più disagiate

- Potenziamento dell'attività di controllo territoriale sull'edilizia al fine dell'individuazione e prevenzione degli illeciti edilizi e per l'applicazione di un sistema coerente di sanzioni amministrative
- Revisione e razionalizzazione della disciplina relativa agli impianti e alle affissioni pubblicitarie sul territorio cittadino
- Prosecuzione degli interventi di messa in sicurezza dei siti individuati come inquinati
- Attivazione di interventi di manutenzione ordinaria programmata dei fiumi e dreni presenti nel territorio comunale
- Avvio di un programma di collaborazione con le altre strutture pubbliche per il monitoraggio della qualità dell'aria nelle aree cittadine più a rischio
- Prosecuzione del programma di manutenzione e valorizzazione dei parchi e delle aree verdi cittadine, anche al fine di accrescerne la fruibilità

MISSIONE	09	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>
-----------------	-----------	--

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i:

- Prosecuzione degli interventi di messa in sicurezza dei siti individuati come inquinati
- Attivazione di un programma di monitoraggio e valutazione costante della qualità delle acque destinate al consumo umano
- Avvio di un programma di collaborazione con le altre strutture pubbliche per il monitoraggio della qualità dell'aria nelle aree cittadine più a rischio
- Prosecuzione del programma di manutenzione e valorizzazione dei parchi e delle aree verdi cittadine, anche al fine di accrescerne la fruibilità
- Prosecuzione degli interventi di messa in sicurezza dei siti individuati come inquinati
- Promozione della raccolta differenziata e riduzione della produzione di rifiuti, anche tramite il coinvolgimento delle scuole
- Sostegno di una campagna di sensibilizzazione per contrastare l'abbandono dei rifiuti, per garantire la tempestività della loro rimozione, per l'individuazione dei responsabili e l'applicazione di sanzioni
- Attivazione di un programma di monitoraggio e valutazione costante della qualità delle acque destinate al consumo umano
- Prosecuzione del programma amministrativo di monitoraggio, gestione e manutenzione dei corsi d'acqua finalizzato a evitare le esondazioni durante i periodi di maggiore intensità piovosa

MISSIONE	10	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>
-----------------	-----------	---

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i:

- Miglioramento e incremento dei percorsi ciclo-pedonali cittadini, loro manutenzione e messa in sicurezza, loro promozione presso tutte le fasce sociali cittadine
- Prosecuzione del programma di manutenzione del patrimonio stradale e di rifacimento della pavimentazione.
- Prosecuzione del programma di messa in sicurezza dei tratti stradali più a rischio, attraverso l'installazione di dissuasori di velocità, il rifacimento delle strisce di attraversamento, le segnalazioni luminose, gli interventi manutentivi della segnaletica stradale.
- Prosecuzione del programma di eliminazione delle barriere architettoniche.
- Studio e predisposizione di un "piano del traffico".
- **Affidamento del servizio di illuminazione pubblica comprensivo della fornitura di energia elettrica, dell'adeguamento degli impianti e della loro completa gestione, mediante l'attivazione della "concessione di servizi" con contratto di partenariato pubblico privato (Finanza di Progetto).**

MISSIONE	11	Soccorso civile
-----------------	-----------	------------------------

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i:

- Miglioramento e incremento dei percorsi ciclo-pedonali cittadini, loro manutenzione e messa in sicurezza, loro promozione presso tutte le fasce sociali cittadine
- Prosecuzione del programma di manutenzione del patrimonio stradale e di rifacimento della pavimentazione.
- Prosecuzione del programma di messa in sicurezza dei tratti stradali più a rischio, attraverso l'installazione di dissuasori di velocità, il rifacimento delle strisce di attraversamento, le segnalazioni luminose, gli interventi manutentivi della segnaletica stradale.
- Prosecuzione del programma di eliminazione delle barriere architettoniche.
- Studio e predisposizione di un "piano del traffico".
- **Affidamento del servizio di illuminazione pubblica comprensivo della fornitura di energia elettrica, dell'adeguamento degli impianti e della loro completa gestione, mediante l'attivazione della "concessione di servizi" con contratto di partenariato pubblico privato (Finanza di Progetto).**

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
-----------------	-----------	--

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i:

- Ampliamento delle strutture residenziali a favore di minori
- Promozione di interventi mirati ad aumentare la frequenza dei bambini negli asili nido e negli altri servizi per la prima infanzia
- Aggiornamento dei criteri per l'accesso ai contributi dell'ente a favore degli asili nido privati accreditati
- Miglioramento e potenziamento delle strutture ricettive esistenti
- Miglioramento dei servizi diurni per minori, loro razionalizzazione e articolazione sul territorio cittadino
- Progetto "sostegno bebè" al fine di sostenere le famiglie meno abbienti nelle spese per l'arrivo dei nuovi nati
- Sostegno alle famiglie nell'impegno di cura e assistenza delle persone con disabilità
- Promozione di interventi che favoriscano la vita indipendente delle persone con disabilità nel proprio contesto ambientale e sociale
- Promozione di interventi integrati tra scuola e servizi sociali per il sostegno all'integrazione scolastica degli alunni con disabilità
- Promozione di interventi integrati per il sostegno all'integrazione lavorativa delle categorie deboli
- Individuazione e sviluppo di servizi e interventi innovativi a favore dei soggetti disabili con l'obiettivo di realizzare una città solidale
- Promozione di interventi che favoriscano la vita indipendente dell'anziano nel proprio contesto ambientale e sociale
- Sviluppo dei centri diurni di socializzazione
- Sostenere la terza età valorizzando le potenzialità e l'esperienza, mettendola a disposizione delle fasce giovanili, creando nel contempo occasioni di aggregazione e di svago
- Organizzazione di soggiorni climatici coinvolgendo ove possibile Comuni limitrofi
- Attuazione di strategie efficaci per rispondere ai bisogni delle famiglie più deboli dal punto di vista economico-sociale, mediante aiuti economici e in raccordo con le associazioni di volontariato e assistenza
- Consolidamento degli interventi a contrasto delle situazioni di grave disagio sociale
- Verifica della possibilità di una revisione del sistema tariffario e tributario dell'ente volta a favorire le famiglie con maggior carico di prole
- Utilizzo del patrimonio immobiliare a supporto delle situazioni di maggior disagio
- Gestione tempestiva dei fondi destinati al sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione
- Sperimentare nuove forme di erogazione dei servizi comunali mediante la collaborazione delle associazioni di volontariato
- Programma di interventi di manutenzione finalizzati a garantire l'efficienza e la funzionalità delle strutture cimiteriali.
- Progressiva informatizzazione delle attività amministrative per rispondere in maniera più efficiente ed efficace alle attese dell'utenza.
- **Programmazione e realizzazione interventi di ammodernamento ed ampliamento degli spazi e delle strutture cimiteriali.**

- **Realizzazione di impianto crematorio mediante l'attivazione della "concessione di lavori" con contratto di paternariato pubblico privato (Finanza di Progetto).**

MISSIONE	13	Tutela della salute
-----------------	-----------	----------------------------

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i:

- Nel contesto della politica sanitaria, contribuire al finanziamento delle ulteriori spese in materia sanitaria
- Sviluppare l'attività e l'attenzione rivolte al controllo delle problematiche sanitarie legate al territorio

MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività
-----------------	-----------	---

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto:

- Miglioramento sportello SUAPE comunale

- Elaborazione di politiche tese a favorire l'artigianato e l'industria, puntando allo sviluppo delle aree attrezzate (Piano Insediamenti Produttivi/Artigianali)
- Sostenere lo start-up di nuove imprese innovative, con particolare attenzione all'imprenditorialità giovanile e femminile
- Politiche di sostegno alle imprese, finalizzate alla stabilizzazione degli insediamenti produttivi, mediante l'offerta di servizi amministrativi efficienti e la razionalizzazione di servizi urbani
- Elaborazione di politiche tese a favorire il commercio puntando allo sviluppo delle aree attrezzate, al miglioramento dell'arredo e decoro urbane delle vie a vocazione commerciale
- Attività di marketing urbano finalizzata ad accrescere l'attrattività del territorio per l'insediamento di attività commerciali, artigianali, industriali
- Politiche di sostegno alle imprese, finalizzate alla stabilizzazione degli insediamenti produttivi, mediante l'offerta di servizi amministrativi efficienti
- Gestione e decoro delle aree mercatali

- Creazione e attuazione di un progetto di semplificazione e innovazione telematica per la gestione dei procedimenti inerenti le attività produttive e commerciali tramite lo Sportello Unico delle Attività Produttive (SUAP)
- Elaborazione di politiche tese a favorire gli insediamenti produttivi puntando allo sviluppo delle aree attrezzate, al miglioramento dell'arredo e decoro urbane delle vie a vocazione commerciale
- Eventuali revisioni del piano degli insediamenti produttivi in considerazione delle direzioni di sviluppo cittadino e degli insediamenti di popolazione
- Politiche di sostegno alle imprese, finalizzate alla stabilizzazione degli insediamenti produttivi, mediante l'offerta di servizi amministrativi efficienti

MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
-----------------	-----------	---

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

- Mantenimento del servizio offerto:

- Attivazione compatibilmente ai trasferimenti Regionali ed alle disponibilità del Bilancio comunale degli interventi occupazionali con cantieri lavoro;
- Costruzione tavoli tecnici di confronto

MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
-----------------	-----------	---

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i:

- Elaborazione e implementazione e monitoraggio di politiche di sviluppo di un'agricoltura di qualità
- Attività finalizzate alla creazione di un "mercato a km zero" dei prodotti locali, con coinvolgimento di tutti gli imprenditori agricoli usinesi

MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
-----------------	-----------	--

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i:

- Sostenere la riqualificazione ambientale ed energetica degli insediamenti esistenti.
- Monitoraggio delle opportunità di reperimento di risorse finanziarie offerte dai bandi regionali, nazionali e dell'Unione europea nell'ambito delle politiche energetiche.
- **Garantire con un sistema di gestione appropriato della microrete con la finalità della massimizzazione dell'autoconsumo dell'energia prodotta dagli impianti fotovoltaici esistenti.**

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
-----------------	-----------	-------------------------------

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i:

- Predisporre opportuni accantonamenti al fondo di riserva, nell'attuazione della normativa vigente
- Predisporre opportuni accantonamenti al fondo crediti di dubbia e difficile esazione (FCDDE) verificandone la consistenza in sede previsionale, di gestione ed a consuntivo, in attuazione della normativa vigente
- Predisporre opportuni accantonamenti a fondi speciali previsti da leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio

MISSIONE	50	Debito pubblico
-----------------	-----------	------------------------

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i:

- Pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie;
- Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie
- Provvedere all'incasso di somme non erogate su residui mutui c/Cassa Depositi e Prerestiti s.p.a.

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
-----------------	-----------	--------------------------------

Mantenimento / Potenziamento del/i servizio/i offerto/i:

- garantire la corretta gestione delle transazioni poste in essere per conto di altri soggetti secondo il punto 7 dell'allegato 4/2 al D.Lgs.n.118/2011.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.113.602,74	32.549,90	0,00	1.146.152,64	1.074.954,74	32.379,30	0,00	1.107.334,04	1.060.654,74	32.294,00	0,00	1.092.948,74
3	97.812,42	0,00	0,00	97.812,42	97.776,15	0,00	0,00	97.776,15	97.758,02	0,00	0,00	97.758,02
4	323.608,15	0,00	0,00	323.608,15	329.708,15	0,00	0,00	329.708,15	329.608,15	0,00	0,00	329.608,15
5	57.791,40	2.000,00	0,00	59.791,40	46.850,00	2.000,00	0,00	48.850,00	46.850,00	2.000,00	0,00	48.850,00
6	82.968,50	3.000,00	0,00	85.968,50	80.155,67	3.000,00	0,00	83.155,67	77.386,37	3.000,00	0,00	80.386,37
7	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
8	75.700,00	4.000,00	0,00	79.700,00	80.700,00	4.000,00	0,00	84.700,00	80.700,00	4.000,00	0,00	84.700,00
9	554.795,17	0,00	0,00	554.795,17	553.650,00	0,00	0,00	553.650,00	553.650,00	0,00	0,00	553.650,00
10	129.850,00	407.000,00	0,00	536.850,00	126.850,00	0,00	0,00	126.850,00	126.850,00	0,00	0,00	126.850,00
11	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00
12	926.032,71	200.310,00	0,00	1.126.342,71	882.215,40	500,00	0,00	882.715,40	888.814,40	500,00	0,00	889.314,40
13	45.500,00	0,00	0,00	45.500,00	45.500,00	0,00	0,00	45.500,00	45.500,00	0,00	0,00	45.500,00
14	15.300,00	0,00	0,00	15.300,00	15.300,00	0,00	0,00	15.300,00	15.300,00	0,00	0,00	15.300,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	12.611,97	0,00	0,00	12.611,97	10.570,68	0,00	0,00	10.570,68	8.441,45	0,00	0,00	8.441,45
20	192.150,88	1.450,10	0,00	193.600,98	182.591,36	1.620,70	0,00	184.212,06	184.436,49	1.706,00	0,00	186.142,49
50	0,00	0,00	123.788,06	123.788,06	0,00	0,00	97.083,85	97.083,85	0,00	0,00	101.982,38	101.982,38
99	0,00	0,00	975.500,00	975.500,00	0,00	0,00	975.500,00	975.500,00	0,00	0,00	975.500,00	975.500,00
TOTALI	3.661.723,94	650.310,00	1.099.288,06	5.411.322,00	3.560.822,15	43.500,00	1.072.583,85	4.676.906,00	3.549.949,62	43.500,00	1.077.482,38	4.670.932,00

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2019			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.316.046,56	54.271,84	0,00	1.370.318,40
3	116.963,37	77.736,50	0,00	194.699,87
4	437.409,10	17.899,59	0,00	455.308,69
5	75.029,88	2.000,00	0,00	77.029,88
6	114.612,06	3.000,00	0,00	117.612,06
7	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
8	94.341,79	66.322,25	0,00	160.664,04
9	558.065,99	25.132,70	0,00	583.198,69
10	178.743,41	517.860,10	0,00	696.603,51
11	33.750,00	0,00	0,00	33.750,00
12	1.095.386,31	418.325,96	0,00	1.513.712,27
13	57.075,92	0,00	0,00	57.075,92
14	24.391,42	0,00	0,00	24.391,42
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	12.611,97	35.311,27	0,00	47.923,24
20	11.076,00	0,00	0,00	11.076,00
50	0,00	0,00	123.788,06	123.788,06
99	0,00	0,00	1.133.026,01	1.133.026,01
TOTALI	4.135.503,78	1.217.860,21	1.256.814,07	6.610.178,06

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio _____ (*da descrivere*)

(Inserire o allegare il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti)

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

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali controllati

fattispecie non presenti

Società controllate

fattispecie non presenti

Nel periodo di riferimento, relativamente agli organismi partecipati, vengono definiti i seguenti indirizzi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali partecipati

Società partecipate

Il gruppo “Comune di Usini”, secondo quanto rilevato con la deliberazione della giunta comunale n° 105 del 08.08.2018, è così composto:

Società / Consorzi	Sede	Capitale sociale	% di possesso
E.G.A.S. Ente di Governo dell' Ambito della Sardegna	Cagliari	12.050.449,60	0,22464
CEV Consorzio Energia Veneto	Verona	977.753,00	0,09
Consorzio Metanizzazione Bacino n.7	Ittiri	8.924,00	13,67
Cooperativa sociale a.r.l. “Scelte di Campo”	Sassari		9,66
Abbanoa s.p.a.	Nuoro	281.275.415,00	0,031

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

In merito alle norme di cui alla L.244/2007, art. 2, comma 594, vedasi contenuti della deliberazione n. ___ del 15.11.2018 della Giunta comunale.

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

COMUNE DI USINI, lì 15 novembre, 2018

Il Responsabile del Servizio Finanziario

DOTT. GIOVANNI L. CHESSA

Il Rappresentante Legale

DOTT. ANTONIO BRUNDU