



# **COMUNE DI LOIRI PORTO SAN PAOLO**

## **DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.)**

**2020-2022**

*Adottato con deliberazione giuntale n. 60 del 12/07/2019 e approvato con deliberazione consiliare n. \_\_\_\_ del \_\_\_\_/07/2019*

## Indice

Premessa .....	3
1. Le linee strategiche del programma di mandato 2017-2022 .....	7
2. Gli indirizzi generali di programmazione relativi al programma di mandato 2012-2017 .....	10
2.1 Il contesto territoriale.....	10
2.2 Il contesto organizzativo.....	12
2.3 Le modalità di gestione dei servizi pubblici .....	14
2.4 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche .....	15
2.5 I tributi e le tariffe dei servizi pubblici .....	15
2.6 La spesa corrente sostenuta per la gestione delle funzioni fondamentali .....	29
2.7 Analisi dei fabbisogni finanziari e strutturali per l'espletamento dei programmi .....	29
2.8 La gestione del patrimonio .....	45
2.9 Analisi dell'indebitamento dell'Ente.....	49
2.10 Gli equilibri di bilancio .....	50
3. Gli obiettivi desumibili dalle singole Missioni e Programmi .....	53
4. Gli obiettivi degli organi gestionali dell'Ente .....	74
5. L'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti.....	80
6. La programmazione del fabbisogno di personale.....	80
7. La programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.....	82
8. Il Piano di razionalizzazione e riqualificazione della spesa .....	82
9. La programmazione delle opere pubbliche.....	82
10. La programmazione degli acquisti di beni e servizi di importo superiore ad € 40.000,00.....	83

## **Premessa**

Il Documento unico di programmazione (DUP) è uno strumento di programmazione strategica ed operativa dell'attività degli enti locali, che costituisce il presupposto di tutti gli altri strumenti programmatici.

Il DUP, ai sensi dell'art. 170 del D.Lgs. 267/2000, va presentato dalla Giunta municipale al Consiglio comunale entro il 31 luglio per la successiva approvazione del massimo consesso civico e può essere aggiornato con apposita nota da presentare all'organo consiliare entro il 15 novembre.

Il D.M. 20 maggio 2015 ha integrato il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio allegato al D.Lgs. 118/2011, inserendo il punto 8.4, nel quale è stato previsto che i Comuni con meno di 5.000 abitanti possano presentare un DUP semplificato, nel quale vengano individuati in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio-economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Ulteriori semplificazioni sono state introdotte dal D.M. 18 maggio 2018.

Nel DUP semplificato, che si ritiene per ora maggiormente adeguato al contesto del nostro Comune, sebbene non sia vincolante distinguere una parte strategica da una parte operativa, si ritiene opportuno adottare, seppure nell'ambito di un modello più snello e meno articolato, questa distinzione, facendo confluire nella prima parte le linee programmatiche che caratterizzano il programma quinquennale dell'amministrazione, nonché gli indirizzi generali che contraddistinguono l'attuazione di tale programma, mentre nella parte operativa verranno indicati gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione per ogni singola missione/programma.

Gli indirizzi generali riguardano principalmente:

1. l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici;
2. l'individuazione delle risorse, degli impieghi e la verifica della sostenibilità economico-finanziaria attuale e prospettica, anche in termini di equilibri finanziari del bilancio e della gestione, con particolare riferimento a:

- a. gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;
  - b. i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
  - c. i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
  - d. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
  - e. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
  - f. la gestione del patrimonio;
  - g. il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
  - h. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
  - i. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. 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 anche in termini di spesa;
  4. la coerenza e la compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica

Relativamente alla parte operativa, il punto 8.4 del principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio allegato al D.Lgs. 118/2011 specifica che gli enti indicano gli obiettivi da perseguire durante il bilancio pluriennale di riferimento (anche se non compresi nel periodo di mandato) e che per ciascuna missione/programma gli enti possono indicare le relative previsioni di spesa in termini di competenza finanziaria, mentre le previsioni di cassa possono essere indicate con riferimento al primo esercizio finanziario.

Per ogni singola missione/programma sono altresì indicati gli impegni pluriennali di spesa già assunti e le relative forme di finanziamento.

Gli obiettivi individuati per ogni missione/programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione/programma deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi. 4

Gli obiettivi devono essere controllati annualmente al fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

Il DUP semplificato comprende inoltre, relativamente all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione:

- gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- la programmazione dei lavori pubblici,
- la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nel DUP.

Inoltre, nel DUP semplificato va indicata la programmazione del fabbisogno di personale che la Giunta comunale è tenuta ad approvare, ai sensi di legge, al fine di assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Infine, nel DUP devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente richiesti dal legislatore, con particolare riferimento ai piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011.

# **PARTE STRATEGICA**

**PERIODO 2017 – 2022**

## **1. Le linee strategiche del programma di mandato 2017-2022**

In seguito alle elezioni dell'11 giugno scorso, il Consiglio comunale si è insediato nella seduta consiliare del 30/06/2017. Le linee programmatiche dell'Amministrazione sono state presentate dal Sindaco al Consiglio comunale il 27/10/2017, che le ha approvate in tale data con deliberazione n. 57.

Attraverso il programma amministrativo presentato agli elettori dall'Amministrazione in carica e dalla suddette linee programmatiche è possibile rinvenire le seguenti aree strategiche nelle quali confluiscono gli obiettivi del programma di mandato:

1. Sviluppo sociale e servizi al Cittadino
2. Sviluppo economico, decoro urbano, viabilità, infrastrutture, ambiente
3. Promozione del turismo, della cultura, dell'istruzione e dello sport
4. Pianificazione urbanistica
5. Efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa
6. Trasparenza e prevenzione della corruzione

Per ognuna delle suddette macro aree, l'Amministrazione ha individuato degli indirizzi strategici, ossia delle direttrici fondamentali verso cui l'Ente intende sviluppare la propria azione.

### **Sviluppo sociale e servizi al Cittadino**

In questo ambito possono essere definiti i seguenti indirizzi strategici:

- Sviluppo di politiche giovanili finalizzate all'integrazione, all'inclusione sociale e all'accrescimento delle competenze;
- Politiche finalizzate a premiare la natalità e a sviluppare progetti destinati all'infanzia;
- Contrasto delle povertà estreme;
- Contrasto del disagio sociale mediante interventi assistenziali e di recupero;
- Assistenza a particolari categorie di cittadini svantaggiati;
- Lotta al randagismo e tutela degli animali domestici;
- Innalzamento dei livelli di connettività del territorio, con particolare attenzione alle frazioni non coperte dalla rete internet;
- Favorire l'implementazione del sistema di trasporto pubblico;
- Lotta all'abigeato, attraverso la collaborazione della Compagnia barracellare;
- Controllo del territorio e protezione civile;
- Favorire la coesione sociale, anche attraverso la realizzazione e la riqualificazione di luoghi idonei a stimolare l'aggregazione dei Cittadini, in particolare degli anziani;
- Miglioramento del sito ufficiale dell'Ente;

- Implementazione del sistema GIS;
- Attivazione di nuove forme digitali di comunicazione istituzionale.

### **Sviluppo economico, decoro urbano, viabilità, infrastrutture, ambiente**

In questo ambito possono essere definiti i seguenti indirizzi strategici:

- Infrastrutturazione del territorio, con particolare riferimento ai lavori pubblici legati a servizi indispensabili;
- Innalzare i livelli di decoro urbano, con particolare riferimento alle aree verdi e pedonali;
- Migliorare la viabilità degli agglomerati principali e delle frazioni, sistemare la segnaletica stradale e adeguare la toponomastica;
- Potenziamento della rete di illuminazione pubblica;
- Bonifica del territorio e prevenzione del rischio idro-geologico;
- Riduzione dell'inquinamento ambientale;
- Tutela e riqualificazione del patrimonio costiero e delle aree retrostanti le spiagge;
- Attuazione del Piano di utilizzo dei litorali, compatibilmente con i vincoli legislativi e giurisprudenziali;
- Interventi finalizzati alla promozione della mobilità sostenibile, con particolare riferimento alla realizzazione di piste ciclabili;
- Promozione e valorizzazione del settore nautico, riqualificazione e infrastrutturazione delle aree portuali;
- Promozione delle attività agricole e di azioni sinergiche con le aziende del settore, anche al fine di valorizzare il territorio in cui insistono e renderlo maggiormente fruibile;
- Istituzione dell'Ufficio progetti, al fine di innalzare i livelli di progettualità dell'Ente e aumentare la capacità di reperire i finanziamenti regionali, nazionali ed europei.

### **Promozione del turismo, della cultura, dell'istruzione e dello sport**

In questo ambito possono essere definiti i seguenti indirizzi strategici:

- Potenziamento dell'ufficio turistico;
- Interventi finalizzati all'attrazione e all'incremento dei flussi turistici;
- Azioni finalizzate alla promozione di un Consorzio turistico;
- Promozione del territorio comunale, anche al fine di destagionalizzare i flussi turistici;
- Promozione dell'Associazionismo locale e di eventi finalizzati alla crescita culturale della Comunità;
- Valorizzazione dei luoghi idonei allo sviluppo e alla crescita culturale dei cittadini, *in primis*

delle biblioteche comunali;

- Valorizzazione dei siti di interesse storico e culturale;
- Politiche finalizzate ad assicurare il diritto allo studio in ogni ordine e grado di istruzione;
- Riqualificazione e valorizzazione degli edifici scolastici e delle aree connesse;
- Promozione delle attività sportive e dei gruppi sportivi locali;
- Infrastrutturazione e riqualificazione degli impianti sportivi;

### **Pianificazione urbanistica**

In questo ambito possono essere definiti i seguenti indirizzi strategici:

- Approvazione ed attuazione del PUC, al fine di riqualificare le aree costiere e le aree collinari, nonché di realizzare un'area artigianale;
- Pianificazione di aree da destinare all'edilizia economico-popolare;
- Completamento e riqualificazione dei piani attuativi non ultimati;
- Individuazione di nuove aree per gli insediamenti produttivi;
- Individuazione di aree di particolare pregio ambientale e meritevoli di tutela storica e culturale.

### **Efficacia, efficienza, economicità, trasparenza dell'azione amministrativa**

In questo ambito possono essere definiti i seguenti indirizzi strategici:

- Controllo interno dell'azione amministrativa;
- Ottimizzazione delle proprie capacità di spesa e perseguimento dei vincoli di finanza pubblica;
- Riduzione dei tempi medi di pagamento;
- Riduzione dei tempi medi di evasione dei procedimenti;
- Azioni tese al perseguimento dell'economicità della spesa;
- Implementazione di servizi associati;
- Digitalizzazione e dematerializzazione dei procedimenti amministrativi;
- Contrasto dell'evasione tributaria;
- Innalzamento dei livelli di trasparenza al fine di accrescere la partecipazione del cittadino alla vita amministrativa dell'Ente;
- Implementazione di misure finalizzate a prevenire il rischio che si verifichino situazioni di illegalità e di corruzione.

## 2. Gli indirizzi generali di programmazione relativi al programma di mandato 2017-2022

Nelle pagine seguenti vengono evidenziati una serie di dati inerenti il contesto territoriale e organizzativo, le modalità di gestione dei servizi pubblici, le opere pubbliche e gli investimenti in generale, i tributi e le tariffe dei servizi pubblici, la spesa corrente sostenuta per la gestione delle funzioni fondamentali, la gestione del patrimonio. Inoltre, vengono analizzati: i fabbisogni finanziari e strutturali per l'attuazione dei programmi, l'indebitamento dell'ente, gli equilibri di bilancio, il rispetto del patto di stabilità e dei vincoli di finanza pubblica.

### 2.1 Il contesto territoriale

Il contesto territoriale di Loiri Porto San Paolo è contraddistinto da peculiari caratteristiche demografiche. Da un lato, negli ultimi anni si è registrato un significativo incremento demografico della popolazione residente, la quale, tuttavia, tende, come si evince dalla tabella 1, a subire variazioni sempre meno apprezzabili. D'altra parte, il territorio è interessato da un notevole mutamento demografico durante la stagione estiva, durante la quale la popolazione si stima cresca di 6-7 volte, grazie ai flussi turistici, ultimamente sempre più cospicui.

**Tabella 1 – Popolazione residente**

Popolazione legale all'ultimo censimento	3.256
Popolazione residente a fine 2018	<b>3.525</b>
di cui maschi	1.762
di cui femmine	1.763
Popolazione al 1 gennaio 2018	3.490
Nati nel 2018	27
Deceduti nel 2018	31
Immigrati nel 2018	145
Emigrati nel 2018	105
Popolazione per fasce d'età al 31 dicembre 2018	<b>3.525</b>
di cui in età prescolare (0-6)	212
di cui in età della scuola dell'obbligo (7-14 anni)	252
di cui in forza lavoro 1° occupazione (15-29 anni)	403
di cui in età adulta (30-65 anni)	2011
di cui in età senile (oltre i 65 anni)	647

Il territorio presenta inoltre i seguenti dati principali:

SUPERFICIE IN KMQ	117,80
RISORSE IDRICHE	
Laghi	0
Fiumi e torrenti	2
STRADE in Km	
Statali	5
Provinciali	35
Comunali	50
Vicinali	20
Autostrade	0
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI	
Piano regolatore adottato	SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
Piano regolatore approvato	SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
Programma di fabbricazione	SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
Piano edilizia economica e popolare	SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>
PIANI INSEDIAMENTI PRODUTTIVI	
Industriali	SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>
Artigianali	SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
Commerciali	SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
Depurazione delle acque	SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
Asili nido	SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>
Scuole dell'infanzia	SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
Scuole primarie	SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>

Scuole medie di primo grado	SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>
Strutture residenziali per anziani	SI <input type="checkbox"/> NO <input checked="" type="checkbox"/>

Dal punto di vista socio-economico il territorio, sebbene tra i più dinamici in Sardegna, risente della fase di rallentamento generale che si riscontra, in termini congiunturali, a livello nazionale.

Il fabbisogno di servizi socio-assistenziali si conserva a livelli significativi, sottraendo all'Ente cospicue risorse agli investimenti e all'occupazione.

Anche sul piano dei flussi turistici, dopo i notevoli incrementi degli ultimi anni, si iniziano a registrare delle flessioni significative, ascrivibili al ritorno sul mercato di diverse regioni del mediterraneo storicamente apprezzate e rispetto alle quali l'annoso problema dei costi di trasporto rende i nostri territori poco competitivi.

In questo contesto, i margini di intervento per il Comune restano molto limitati e circoscritti prevalentemente alla tutela delle fasce deboli, sebbene l'ente cerchi di sfruttare in modo ottimale le scarse occasioni di reperire finanziamenti all'esterno per sviluppare gli investimenti e l'occupazione.

## 2.2 Il contesto organizzativo

Il territorio di Loiri Porto San Paolo presenta un alto grado di articolazione in frazioni, talvolta distanti tra loro. Questo elemento, unitamente alla connotazione turistica del territorio, influisce anche sui fabbisogni di personale, in quanto impone una dotazione organica superiore rispetto agli Enti con un territorio omogeneo e/o non costieri.

Tuttavia, i vincoli di finanza pubblica in materia di personale, unitamente all'inadeguatezza delle risorse finanziarie, non sempre consentono all'Amministrazione di dotarsi di una tecnostruttura che rifletta l'esigenza di perseguire in modo ottimale gli obiettivi prefissati.

Attualmente l'Ente è articolato in 6 Aree guidate da 5 Responsabili ai quali è stata conferita la posizione organizzativa ai sensi dell'art. 109, 2 comma, dell'art. 50, comma 10 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e Titolo II del vigente Regolamento per la disciplina dell'istituto delle posizioni organizzative.

Le figure apicali, coordinate dalla Dott.ssa Natalina Baule, Segretario comunale dell'Ente, incaricate di dirigere i servizi comunali sono le seguenti:

<b>SETTORE</b>	<b>RESPONSABILE</b>
Area Amministrativa	Dott. Francesco Biancu
Area Economico-Finanziaria	Dott. Gianluca Cocco
Area Urbanistica	Dott. Francesco Biancu
Area Lavori Pubblici e Servizi al Territorio	Ing. Simona Lepori
Area Socio-Culturale	Dott.ssa Antonella Malu
Area Vigilanza	Isp. Giuseppe Folino

La struttura organizzativa, allo stato attuale risulta composta da 30 dipendenti di ruolo e da 2 dipendenti con rapporto a termine ed è articolata nel seguente modo:

<b>Categoria</b>	<b>Personale di ruolo</b>	<b>Personale non di ruolo</b>	<b>Totale personale</b>
A	3	0	<b>3</b>
B	5	0	<b>5</b>
C	18	1	<b>19</b>
D	5	1	<b>6</b>

I suddetti dipendenti sono distribuiti settorialmente nel seguente modo:

#### **AREA AMMINISTRATIVA**

<b>Categoria</b>	<b>Personale di ruolo</b>	<b>Personale non di ruolo</b>	<b>Totale personale</b>
A	2	0	<b>2</b>
B	1	0	<b>1</b>
C	5	0	<b>5</b>
D	1 (50%)	0	<b>1 (50%)</b>

#### **AREA ECONOMICO-FINANZIARIA**

<b>Categoria</b>	<b>Personale di ruolo</b>	<b>Personale non di ruolo</b>	<b>Totale personale</b>
A	0	0	<b>0</b>
B	0	0	<b>0</b>
C	5	0	<b>5</b>
D	1	0	<b>1</b>

#### **AREA URBANISTICA**

<b>Categoria</b>	<b>Personale di ruolo</b>	<b>Personale non di ruolo</b>	<b>Totale personale</b>
A	0	0	<b>0</b>
B	1	0	<b>1</b>
C	1	0	<b>1</b>
D	1 (50%)	0	<b>1 (50%)</b>

### AREA SOCIO-CULTURALE

Categoria	Personale di ruolo	Personale non di ruolo	Totale personale
A	0	0	<b>0</b>
B	1	0	<b>1</b>
C	1	0	<b>1</b>
D	1	1	<b>2</b>

### AREA LAVORI PUBBLICI E SERVIZI AL TERRITORIO

Categoria	Personale di ruolo	Personale non di ruolo	Totale personale
A	1	0	<b>1</b>
B	2	0	<b>2</b>
C	4	1	<b>5</b>
D	1	0	<b>1</b>

### AREA VIGILANZA

Categoria	Personale di ruolo	Personale non di ruolo	Totale personale
A	0	0	<b>0</b>
B	0	0	<b>0</b>
C	1	0	<b>1</b>
D	1	0	<b>1</b>

Le Aree Lavori Pubblici e Vigilanza, vengono supportate stagionalmente mediante reclutamento di personale a tempo determinato per fronteggiare esigenze straordinarie dei servizi ricadenti nelle stesse.

#### 2.3 Le modalità di gestione dei servizi pubblici

I servizi pubblici locali vengono erogati in parte direttamente dall'Ente, in parte avvalendosi di società partecipate. In particolare l'Ente si avvale delle seguenti società:

Consorzio Area Marina Protetta di Tavolara - Punta Coda Cavallo, partecipata al 25%, che si occupa della tutela del patrimonio costiero;

I&G Gallura S.p.A., partecipata allo 0,5553% e deputata alla distribuzione della costruenda rete del gas (società in liquidazione);

Ente di Governo dell'Ambito della Sardegna, con un quota del 0,02481%, per la razionalizzazione della gestione dell'acqua potabile;

Abbanoa S.p.A., partecipata allo 0,0531404%, che si occupa della gestione del servizio idrico integrato;

Multiservice s.r.l., partecipata al 100%, alla quale sono affidati, *in house providing*, i seguenti servizi:

- Riscossione tributi comunali
- Raccolta rifiuti solidi urbani
- Pulizia edifici comunali
- Gestione parcheggi comunali

## 2.4 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

I principali investimenti che si prevede di realizzare durante il periodo 2020-2022 sono i seguenti:

### Esercizio 2020

Descrizione	Importo	Fonte
Progetto Iscola – Riqualificazione edifici scolastici	€ 700.000,00	Finanziamento RAS
Progetto Iscola – Riqualificazione edifici scolastici	€ 175.000,00	Mutuo Cassa depositi e prestiti
Manutenzione strada località Lu Canali	€ 200.000,00	Finanziamento RAS
Messa in sicurezza strada via del mare – Aldia bianca	€ 70.000,00	Finanziamento RAS
Messa in sicurezza campo sportivo Graniattoggiu	€ 60.000,00	Finanziamento RAS
Messa in sicurezza scuole Porto San Paolo	€ 50.000,00	Finanziamento RAS
Realizzazione spogliatoi campo Loiri	€ 60.000,00	Entrate proprie
Riqualificazione Via Nenni	€ 150.000,00	Entrate proprie
Realizzazione marciapiedi Trudda e La Castagna	€ 150.000,00	Entrate proprie
<b>Totale</b>	<b>€ 1.615.000,00</b>	

### Esercizio 2021

Descrizione	Importo	Fonte
Progetto Iscola – Riqualificazione edifici scolastici	€ 700.000,00	Finanziamento RAS
Messa in sicurezza strada via del mare – Aldia bianca	€ 200.000,00	Finanziamento RAS + Mutui
Messa in sicurezza campo sportivo Graniattoggiu	€ 70.000,00	Finanziamento RAS
Messa in sicurezza scuole Porto San Paolo	€ 200.000,00	Finanziamento RAS
<b>Totale</b>	<b>€ 1.345.000,00</b>	

### Esercizio 2022

Descrizione	Importo	Fonte
Messa in sicurezza strada via del mare – Aldia bianca	€ 230.000,00	Finanziamento RAS + Mutui
Messa in sicurezza scuole Porto San Paolo	€ 350.000,00	Finanziamento RAS
<b>Totale</b>	<b>€ 580.000,00</b>	

Ulteriori interventi di manutenzione sono previsti nel campo del decoro urbano, dei litorali e del verde pubblico, mediante concessione, in house providing, alla Multiservice srl del relativo servizio: € 160.000,00 per ciascuna annualità.

## 2.5 I tributi e le tariffe dei servizi pubblici

In campo tributario l'Amministrazione *pro tempore*, nonostante sia costretta ad operare in un contesto caratterizzato dai continui e crescenti tagli ai trasferimenti statali e regionali, a differenza di molti Comuni, è riuscita a disapplicare la TASI.

Inoltre, le tariffe dei servizi a domanda individuale sono rimaste pressoché immutate rispetto agli anni precedenti e in virtù di tale scelta l'Ente provvede ad assicurare tali servizi impiegando risorse proprie per oltre il 50% delle spese necessarie.

Di seguito si espongono le vigenti aliquote dei principali tributi comunali e le tariffe dei principali servizi pubblici, che verranno aggiornate a seguito di una migliore definizione della programmazione finanziaria 2020-2022.

### ALIQUOTE IMU VIGENTI

#### ABITAZIONE PRINCIPALE

CATEGORIA	TIPOLOGIA	ALIQUOTA
A/1	Abitazioni di tipo signorile	2‰
A/2	Abitazioni di tipo civile	Esenti
A/3	Abitazioni di tipo economico	Esenti
A/4	Abitazioni di tipo popolare	Esenti
A/5	Abitazioni di tipo ultrapopolare	Esenti
A/6	Abitazioni di tipo rurale	Esenti
A/7	Abitazioni in villini	Esenti
A/8	Abitazioni in ville	2‰
A/9	Castelli e palazzi di eminenti pregi artistici o storici	4‰
A/11	Abitazioni ed alloggi tipici dei luoghi	Esenti

#### ALTRI IMMOBILI

CATEGORIA	TIPOLOGIA	ALIQUOTA
A/1	Abitazioni di tipo signorile	10,6‰
A/2	Abitazioni di tipo civile	10,6‰
A/3	Abitazioni di tipo economico	10,6‰
A/4	Abitazioni di tipo popolare	10,6‰
A/5	Abitazioni di tipo ultrapopolare	10,6‰
A/6	Abitazioni di tipo rurale	10,6‰
A/7	Abitazioni in villini	10,6‰
A/8	Abitazioni in ville	10,6‰
A/9	Castelli e palazzi di eminenti pregi artistici o storici	10,6‰
A/10	Uffici e studi privati	10,6‰
A/11	Abitazioni ed alloggi tipici dei luoghi	10,6‰

B/1	Collegi e convitti, educandati; ricoveri; orfanotrofi; ospizi; conventi; seminari; caserme	7,6‰
B/2	Case di cura ed ospedali (senza fine di lucro)	7,6‰
B/3	Prigioni e riformatori	7,6‰
B/4	Uffici pubblici	10,6‰
B/5	Scuole, laboratori scientifici, costruiti o adattati per tale destinazione e non suscettibili di destinazione diversa senza radicali trasformazioni, se non hanno fine di lucro	7,6‰
B/6	Biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie, accademie che non hanno sede in edifici della categoria A/9, circoli ricreativi, quando il circolo ricreativo non ha fine di lucro e, in quanto tale, assimilabile alle unità immobiliari adibite ad attività culturali; quando hanno fine di lucro, dovranno essere censiti nella categoria propria dell' unità immobiliare, secondo l'uso ordinario della stessa.	7,6‰
B/7	Cappelle ed oratori non destinati all'esercizio pubblico del culto	7,6‰
B/8	Magazzini sotterranei per depositi di derrate	7,6‰
C/1	Negozi e botteghe	8,6‰
C/2	Magazzini e locali di deposito	8,6‰
C/3	Laboratori per arti e mestieri	8,6‰
C/4	Fabbricati e locali per esercizi sportivi (senza fine di lucro)	8,6‰
C/5	Stabilimenti balneari e di acque curative (senza fine di lucro)	10,6‰
C/6	Stalle, scuderie, rimesse, autorimesse (senza fine di lucro)	8,6‰
C/7	Tettoie chiuse od aperte	8,6‰
D/1	Opifici	8,6‰
D/2	Alberghi e Pensioni (con fine di lucro)	8,6‰
D/3	Teatri, cinematografi, sale per concerti e spettacoli e simili (con fine di lucro)	8,6‰
D/4	Case di cura ed ospedali (con fine di lucro)	8,6‰
D/5	Istituti di credito, cambio e assicurazione (con fine di lucro)	10,6‰

D/6	Fabbricati e locali per esercizi sportivi (con fine di lucro)	8,6‰
D/7	Fabbricati costruiti o adattati per le speciali esigenze di un'attività industriale e non suscettibili di destinazione diversa senza radicali trasformazioni	10,6‰
D/8	Fabbricati costruiti o adattati per le speciali esigenze di un'attività commerciale e non suscettibili di destinazione diversa senza radicali trasformazioni	8,6‰
D/9	Edifici galleggianti o sospesi assicurati a punti fissi del suolo, ponti privati soggetti a pedaggio	10,6‰
D/10	Fabbricati per funzioni produttive connesse alle attività agricole, esclusivamente nel caso in cui presentino i requisiti di ruralità prescritti dall'art. 9, comma 3-bis del D.L. 133/1994, convertito con modificazioni dalla L. 133/1994	Esenti
D/11	Scuole e laboratori scientifici privati	8,6‰
D/12	Posti barca in porti turistici e stabilimenti balneari	10,6‰
-----	Terreni agricoli	4,6‰
-----	Terreni agricoli posseduti da coltivatori diretti e imprenditori agricoli professionali di cui all'art. 1 del D.Lgs. 99/2004, iscritti alla previdenza agricola	Esenti
-----	Terreni agricoli la cui proprietà collettiva sia indivisibile e inusucapibile e ad immutabile destinazione agro-silvo-	Esenti
-----	Aree fabbricabili	7,6‰
-----	Immobili di categoria A concessi in comodato gratuito ai sensi dell'art. 11, commi 4 e seguenti del Regolamento IUC, componente IMU	4,6‰
-----	Immobili di categoria A locati con regolare contratto, ai sensi dell'art. 12 del Regolamento IUC, componente IMU	6‰

**TARIFFE TARI  
TARIFFE UTENZE DOMESTICHE**

<b>N. componenti</b>	<b>Tariffa fissa a mq</b>	<b>Tariffa variabile quota annua</b>
1	0,54	55,29
2	0,63	129,02
3	0,71	165,88
4	0,77	202,75
5	0,79	267,26
≥ 6	0,78	313,34

**TARIFFE UTENZE NON DOMESTICHE**

<b>Cat.</b>	<b>Sott.</b>	<b>Descrizione Categoria</b>	<b>tariffa fissa a mq</b>	<b>tariffa variabile a mq</b>
1.		musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,06	0,53
2.		campeggi, distributori carburanti	0,15	1,24
3.		stabilimenti balneari	0,15	0,96
4.		esposizioni, autosaloni	0,11	0,96
5.		alberghi con ristorante	0,32	2,74
	5.1	agriturismo e altre strutture ricettive simili con ristorazione	0,16	1,47
6.		alberghi senza ristorante	0,20	1,68
	6.1	bed & breakfast, agriturismo e altre strutture simili senza ristorazione	0,11	1,16
7.		case di cura e riposo	0,18	1,64
8.		uffici, agenzie , studi professionali	0,21	1,95
9.		banche, istituti di credito	0,16	1,16
10.		negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,20	1,89
11.		edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,21	1,89
12.		attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,20	1,68
13.		carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,20	1,68

14.		attività industriali con capannone di produzione	0,18	1,59
15.		attività artigianali di produzione beni specifici	0,19	1,76
16.		ristoranti, trattorie osterie, pizzerie	0,82	8,63
17.		bar, caffè, pasticceria	0,61	7,16
18.		supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	0,41	4,00
19.		plurilicenze alimentari e/o miste	0,44	3,96
20.		ortofrutta, pescherie, fiori e piante	0,82	3,79
21.		dscoteche, night club	0,36	3,25

**TARIFFE VIGENTI AREE DI SOSTA A PAGAMENTO DAL 15 MAGGIO AL 31 OTTOBRE  
ZONA CENTRALE (Parcheggio Campo Sportivo - area esterna), Piazza Segni (Parcheggio Tre Sorelle);**

- Auto: € 1,50 per la prima ora e 0,50 per le successive; € 6,00 per l'intera giornata;
- Moto: € 1,50 per la prima ora e 0,50 per le successive; € 5,00 per l'intera giornata;
- Caravan: € 3,00 per la prima ora e € 1,00 per le successive; € 14,00 (dalle ore 08:00 alle ore 20:00);

**ZONA LITORALE (Piccolo Scoglio, Costa Dorata, Portolano)**

- Auto: € 2,00 per la prima ora e 1,00 per le successive; € 8,00 per l'intera giornata;
- Moto: € 1,50 per la prima ora e 0,50 per le successive; € 5,00 per l'intera giornata;
- Caravan: € 3,00 per la prima ora e € 1,00 per le successive; € 14,00 (dalle ore 08:00 alle ore 20:00);
- Residenti: Parcheggio intera giornata: € 1,00

Nel parcheggio zona Porto (Portolano) i non-residenti possono acquistare degli abbonamenti alle seguenti tariffe agevolate:

- abbonamento settimanale : sconto del 10 % sul costo totale del parcheggio per n. 7 giorni
- abbonamento quindicinale : sconto del 20 % sul costo totale del parcheggio per n.15 giorni
- abbonamento mensile: sconto del 30 % sul costo totale del parcheggio per n. 30 giorni
- abbonamento trimestrale: sconto del 40 % sul costo totale del parcheggio per n. 90 giorni

**ZONA LITORALE (Porto Taverna)**

**Zona 1 (spiaggia)**

- Auto: € 2,00 per la prima ora e 1,50 per le successive; € 10,00 per l'intera giornata;
- Moto: € 1,50 per la prima ora e 0,50 per le successive; € 5,00 per l'intera giornata;

- Caravan: € 6,00 per la prima ora e € 2,00 per le successive; € 20,00 (dalle ore 08:00 alle ore 20:00);
- Residenti: Parcheggio intera giornata: € 1,00

Nel parcheggio Porto Taverna zona 1 i non-residenti possono acquistare degli abbonamenti alle seguenti tariffe agevolate:

- abbonamento settimanale : sconto del 10 % sul costo totale del parcheggio per n. 7 giorni
- abbonamento quindicinale : sconto del 20 % sul costo totale del parcheggio per n.15 giorni
- abbonamento mensile: sconto del 30 % sul costo totale del parcheggio per n. 30 giorni
- abbonamento trimestrale: sconto del 40 % sul costo totale del parcheggio per n. 90 giorni

Ai cittadini residenti in loc. Porto Taverna Nord è consentito il parcheggio gratuito nella Zona 1 di Porto Taverna.

### **Zona 2 (stagno)**

- Auto: € 2,00 fino ½ giornata e € 4,00 per l'intera giornata;
- Moto: € 0,50 fino ½ giornata e € 1,00 per l'intera giornata;
- Caravan: € 7,00 fino ½ giornata e € 15,00 per l'intera giornata;
- Residenti: Parcheggio gratuito

### **Zona 3 (rotatoria)**

Parcheggio gratuito

### **SOGGETTI ESENTATI:**

- Residenti nel Comune (fatta eccezione per le aree sotto riportate)
- Soggetti muniti dell'apposito contrassegno invalidi (la loro esenzione infatti non è automatica per legge, ma va prevista espressamente);
- Forze di Polizia, mezzi di soccorso ed emergenza, medici di famiglia iscritti al S.S.N. operanti per visite a domicilio;
- Veicoli Comunali e di imprese o ditte svolgenti servizi o lavori per conto del Comune per ragioni di servizio e dotati di apposita identificazione/autorizzazione;
- Veicoli appartenenti a Enti Pubblici o imprese di Servizio Pubblico (es. Provincia, Asl, Enel, Telecom, Consorzio Idrico, Marina Militare Stazione V.L.F. NATO - Tavolara, Ente Foreste) utilizzati per ragioni di servizio, compresi gli automezzi personali che vengono utilizzati per motivi di servizio esclusivamente durante l'orario di lavoro;

Nei parcheggi del Portolano, Costa Dorata, Piccolo Scoglio e Porto Taverna-Zona 1, non è consentita l'esenzione ai residenti. Al personale della Marina Militare Stazione V.L.F. NATO - Tavolara, è consentito il parcheggio gratuito nella piazza Segni e campo sportivo comunale, con le stesse modalità sopra riportate;

I RESIDENTI e gli iscritti AIRE proprietari di autoveicolo e/o motoveicolo possono usufruire di un'agevolazione per i parcheggi a pagamento con esonero totale nella zona centrale (escluso Portolano) dal pagamento del parcheggio, attraverso l'esposizione di apposito pass;

Al cittadino residente proprietario di due veicoli, facente parte di un nucleo familiare di cui è l'unico componente, verrà rilasciato un unico pass con l'indicazione delle 2 targhe;

Al cittadino residente proprietario di due o più veicoli, facente parte di un nucleo familiare con più componenti, verranno rilasciati tanti pass quanti sono i componenti muniti di patente del nucleo familiare;

Al cittadino residente non proprietario di veicolo ma titolare di un contratto di Leasing o noleggio a lungo termine verrà rilasciato un unico Pass;

#### ALTRI SOGGETTI

Ai cittadini residenti sono equiparati i commercianti e i liberi professionisti che hanno l'attività commerciale ovvero lo studio professionale in una delle zone in cui è stata istituita la sosta a pagamento.

Viene considerato di proprietà il veicolo di un'azienda, affidato in uso esclusivo e privato ad un cittadino residente, in qualità di socio, amministratore, dipendente dell'azienda proprietaria, dal rappresentante legale della stessa.

23

Nel parcheggio del Campo Sportivo è consentito l'acquisto di pacchetti di abbonamento stagionale, mensile e settimanale da parte di enti, uffici pubblici, banche, attività commerciali, beneficiando di percentuali di sconto crescenti in rapporto al numero di abbonamenti richiesti in base alla seguente tabella:

da 1 a 5	20 %
da 5 a 8	35 %
da 8 a 10	20 %

Per il parcheggio del Portolano e di Porto Taverna Zona 1 è consentito l'acquisto di un abbonamento settimanale, quindicinale, mensile e trimestrale.

L'abbonamento non garantisce la presenza del parcheggio.

Gli esercenti attività produttive, non residenti, nelle aree a pagamento, sono autorizzati alla fermata per il tempo strettamente necessario all'espletamento delle operazioni di carico-scarico delle merci.

## TARIFFE SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

**PERCENTUALI CONTRIBUZIONE UTENZA INSERIMENTI IN STRUTTURE SOCIO-EDUCATIVE E SOCIO-RIABILITATIVE A CICLO DIURNO-SEMIRESIDENZIALE DI MINORI ADULTI, DISABILI, ANZIANI TRA CUI I SERVIZI: “ESTATE INSIEME MINORI” “MARE & SPORT” E/O ALTRI SERVIZI-LABORATORI ORGANIZZATI A FAVORE DI QUESTE CATEGORIE LA CUI CONTRIBUZIONE È PREVISTA ALL’INTERNO DEL REGOLAMENTO COMUNALE.**

FASCIA	VALORE ISEE	% CONTRIBUZIONE
I	fino ad €. 2.000,00	10%
II	da €. 2.000,01 ad €. 5.500,00	20%
III	da €. 5,500,01 ad €. 8.000,00	22%
IV	da €. 8.000,01 ad €. 12.600,00	25%
V	da €. 12.600,01 ad €. 17.000,00	30%
VI	da €. 17.000,01 ad €. 24.000,00	35%
VII	da €. 24.000,01 ad €. 28.000,00	45%
VIII	da €. 28.000,01 ad €. 30.000,00	55%
IX	da €. 30.000,01 ad €. 36.000,00	65%
X	oltre €.36.000,01	100%

La tariffa minima mensile per la fruizione dei servizi indicati per l’anno in corso è variabile da servizio a servizio ed è soggetta a definizione ed aggiornamento annuale, come da aggiudicazione del servizio.

24

Limitatamente a soggetti con disabilità si applica il DPCM 159/2013 approvato con DM del 07/11/2014 e più precisamente quanto previsto dai seguenti articoli: art.1 comma 1 lett.I), art.4 comma 2 lett.c) e comma 4 lett b-c e d, art 6 comma 3 lett b), art 10 comma 7 lett c);

Per quanto riguarda il “**Servizio Estate insieme minori**”:

- coloro che, preventivamente, al momento dell’iscrizione al servizio richiederanno lo stesso per metà giornata (senza pranzo), pagheranno metà della quota prevista, aumentata del 10%
- e solo in caso di disponibilità dei posti per coloro che richiedono la frequenza per tutta la giornata;
- in caso di partecipazione di più minori appartenenti allo stesso nucleo familiare, a partire dal secondo figlio, verrà applicata una riduzione pari al 10% sulla tariffa prevista in base alla fascia di appartenenza;
- in caso di nucleo familiare al di sopra della X fascia, che contribuiscono per intero al costo del servizio, possono scegliere, al momento dell’iscrizione, se frequentare una sola mensilità, fatta salva la disponibilità di posti, che verranno assegnati prioritariamente ai richiedenti due mensilità;
- i minori non residenti, figli dei dipendenti dell’Ente (L.53/2000), saranno ammessi al servizio, previa disponibilità dei posti e dopo che saranno esaurite tutte le richieste dei residenti; gli stessi

contribuiranno al costo del servizio in base alla propria fascia di appartenenza presentando il Calcolo ISEE, e verranno accettate in ordine di presentazione delle domande;

Per quanto riguarda il “**Servizio Animazione P.H.**”, non è prevista alcuna contribuzione utenza;

#### **PERCENTUALI CONTRIBUZIONE UTENZA**

<b>FASCIA</b>	<b>Valore ISEE</b>	<b>% CONTRIBUZIONE</b>
<b>I</b>	fino ad €. 5.500,00	0%
<b>II</b>	da €. 5.500,01 ad €. 8.000,00	5%
<b>III</b>	da €. 8,000,01 ad €. 10.300,00	10%
<b>IV</b>	da €. 10.300,01 ad €. 12.600,00	15%
<b>V</b>	da €. 12.600,01 ad €. 15.000,00	20%
<b>VI</b>	da €. 15.000,01 ad €. 17.000,00	30%
<b>VII</b>	da €. 17.000,01 ad €. 19.000,00	40%
<b>VIII</b>	da €. 19.000,01 ad €. 24.000,00	50%
<b>IX</b>	da €. 24.000,01 ad €. 28.000,00	60%
<b>X</b>	da €. 28.000,01 ad €. 30.000,00	70%
<b>XI</b>	da €. 30.000,01 ad €.33.000,00	80%
<b>XII</b>	da €. 33.000,01 ad €.36.000,00	90%
<b>XIII</b>	oltre €.36.000,01	100%

#### **SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE – ADI**

La tariffa minima oraria per la fruizione del “Servizio Assistenza Domiciliare - ADI” per l’anno in corso è determinata come segue: importo orario determinato dal costo, come da aggiudicazione del servizio.

L’importo della tariffa è suscettibile di aggiornamenti annuali da definirsi con apposito atto deliberativo della Giunta Comunale;

Limitatamente a soggetti con disabilità si applica il DPCM 159/2013 approvato con DM del 07/11/2014 e più precisamente quanto previsto dai seguenti articoli: art.1 comma 1 lett.I), art.4 comma 2 lett.c) e comma 4 lett b-c e d, art 6 comma 3 lett b), art 10 comma 7 lett c);

**PERCENTUALI CONTRIBUZIONE UTENZA  
SOGGIORNI ANZIANI E P.H.**

<b>FASCIA</b>	<b>VALORE ISEE</b>	<b>% CONTRIBUZIONE</b>
<b>I</b>	fino ad €. 5.500,00	15%
<b>II</b>	da €. 5.500,01 ad €. 8.000,00	20%
<b>III</b>	da €. 8.000,01 ad €. 10.300,00	25%
<b>IV</b>	da €. 10.300,01 ad €. 12.600,00	30%
<b>V</b>	da €. 12.600,01 ad €. 15.000,00	35%
<b>VI</b>	da €. 15.000,01 ad €. 17.000,00	40%
<b>VII</b>	da €. 17.000,01 ad €. 19.000,00	45%
<b>VIII</b>	da €. 19.000,01 ad €. 24.000,00	50%
<b>IX</b>	da €. 24.000,01 ad €. 28.000,00	60%
<b>X</b>	da €. 28.000,01 ad €. 30.000,00	70%
<b>XI</b>	da €. 30.000,01 ad €.33.000,00	80%
<b>XII</b>	da €. 33.000,01 ad €.36.000,00	90%
<b>XIII</b>	oltre €.36.000,01	100%

La tariffa minima mensile per la fruizione del servizio “Soggiorni Anziani e disabili” per l’anno in corso è soggetta a definizione ed aggiornamento annuale, come da aggiudicazione del servizio.

Limitatamente a soggetti con disabilità si applica il DPCM 159/2013 approvato con DM del 07/11/2014 e più precisamente quanto previsto dai seguenti articoli: art.1 comma 1 lett.I), art.4 comma 2 lett.c) e comma 4 lett b-c e d, art 6 comma 3 lett b), art 10 comma 7 lett c);

Gli utenti che risultano al di sotto dei 67 anni d’età (ambo i sessi) pagano per intero.

**PERCENTUALI CONTRIBUZIONE UTENZA INSERIMENTI IN STRUTTURE SOCIO EDUCATIVO ASSISTENZIALI E SOCIO SANITARIE RIABILITATIVE COMUNITARIE/ RESIDENZIALI DI ADULTI, DISABILI, ANZIANI**

- La tariffa minima mensile per la fruizione dei servizi socio assistenziali comunitari/residenziali di adulti, disabili, anziani, è variabile da servizio a servizio ed è soggetta a definizione ed aggiornamento annuale.
- Ai della valutazione del reddito farà fede l’ISEE socio-sanitario residenze.
- Al pagamento della quota sociale della retta di inserimento in struttura sono tenuti:
  - ✓ concorso della persona: è tenuto in primo luogo l’assistito che contribuisce con tutti i suoi redditi determinati sulla base di quanto previsto dal DPCM 159/2013 approvato con DM del 07.11.2014 e più precisamente quanto previsto dall’art 6 ed in caso di disabilità dai seguenti articoli : art 1 comma 1 lett I), art 4 comma 2 lett c) e comma 4 lett b – c e d ,art 6 comma 3 lett b), art 10 comma 7 lett c) e i parenti obbligati agli alimenti, nel rispetto della normativa di settore;

*All’assistito verrà comunque richiesta una compartecipazione alla spesa non superiore al 90% del reddito personale. Tale percentuale verrà ulteriormente ridotta all’80% nelle ipotesi in cui il reddito personale risultasse inferiore a € 600,00 mensili;*

- ✓ concorso delle risorse pubbliche: qualora la situazione reddituale e patrimoniale dei componenti il nucleo familiare di cui all’attestazione ISEE e/o dell’assistito non consenta di farsi carico totalmente della retta, il Comune, previa informazione, provvede ad integrare la quota a carico dell’interessato fino alla concorrenza dell’importo della retta stabilita. Nelle ipotesi di ISEE costituito dal solo patrimonio immobiliare, l’erogazione del servizio viene comunque garantita fatta salva la facoltà dell’Ente di rivalersi sul patrimonio in sede ereditaria.

Si applicheranno le fasce di contribuzione di seguito riportate.

In caso di mancata presentazione dell'ISEE socio-sanitario residenza, come previsto dalla normativa di cui sopra, si provvederà ad erogare il servizio, fatto salvo il diritto di rivalsa e di eventuale segnalazione agli organi competenti del mancato rispetto dell'art.433 del codice civile.

FASCE	VALORE ISEE	QUOTA UTENTE	QUOTA ENTE
<b>I</b>	0	0%	100%
<b>II</b>	da €. 2.000,01 ad €. 5.500,00	40%	60%
<b>III</b>	da €. 5.500,01 ad €. 8.000,00	45%	55%
<b>IV</b>	da €. 8.000,01 ad €. 10.300,00	50%	50%
<b>V</b>	da €. 10.300,01 ad €. 12.600,00	55%	45%
<b>VI</b>	da €. 12.600,01 ad €. 15.000,00	60%	40%
<b>VII</b>	da €. 15.000,01 ad €. 17.000,00	65%	35%
<b>VIII</b>	da €. 17.000,01 ad €. 19.000,00	70%	30%
<b>IX</b>	da €. 19.000,01 ad €. 24.000,00	80%	20%
<b>X</b>	da €. 24.000,01 ad €. 28.000,00	90%	10%
<b>XI</b>	oltre €. 28.000,01	100%	0%

**PERCENTUALI CONTRIBUZIONE UTENZA  
MENSA SCOLASTICA**

fascia	valore ISEE		percentuale sul costo a pasto	costo a pasto	costo a pasto per famiglia con 2 o più figli (-20%)
1	Uguale o inferiore	Ad €. 3.000,00	15%	€. 0,95	€. 0,76
2	Da €. 3.001,00	Ad €. 5.317,65	28%	€. 1,76	€. 1,40
3	Da €. 5.317,65	Ad €. 7.000,00	30%	€. 1,89	€. 1,51
4	Da €. 7.001,00	Ad €. 10.000,00	35%	€. 2,20	€. 1,76
5	Da €. 10.001,00	Ad €. 15.000,00	40%	€. 2,52	€. 2,01
6	Da €. 15.001,00	Ad €. 20.000,00	45%	€. 2,83	€. 2,26
7	Oltre €. 20.000,00 e in assenza di ISEE		50%	€. 3,14	€. 2,51
8	Non Residenti		60%	€. 3,77	€. 3,01

**PERCENTUALI CONTRIBUZIONE UTENZA  
TRASPORTO SCOLASTICO**

fascia	valore ISEE		Costo mensile	Costo Anno Scolastico	costo A.S. x famiglia con 2 o più figli (-20%)
1	Uguale o inferiore	Ad €. 3.000,00	€. 2,00	€. 18,00	€. 14,00
2	Da €. 3.001,00	Ad €. 5.317,65	€. 3,00	€. 27,00	€. 22,00
3	Da €. 5.317,65	Ad €. 7.000,00	€. 5,00	€. 45,00	€. 36,00
4	Da €. 7.001,00	Ad €. 10.000,00	€. 9,00	€. 81,00	€. 65,00
5	Da €. 10.001,00	Ad €. 15.000,00	€. 11,00	€. 99,00	€. 79,00
6	Da €. 15.001,00	Ad €. 20.000,00	€. 13,00	€. 117,00	€. 94,00
7	Oltre €. 20.000,00 e in assenza di ISEE		€. 15,00	€. 135,00	€. 108,00
8	Non Residenti		€. 30,00	€. 270,00	

Vista la L.118/1971 (art.28), vista la L.104/1992 (artt.12-13), vista la decisione n.263 del 20/05/2000, visto il D.Lgs. 112/1998 (art.139), si stabilisce la gratuità del servizio per i soggetti con riconoscimento di handicap ai sensi della L.104/92;

### **TARIFE IMPOSTA DI SOGGIORNO DAL 15/06/2019 AL 30/09/2019**

#### **STRUTTURE ALBERGHIERE**

<b>Tipologia</b>	<b>Tariffa a persona per pernottamento (Max 7 giorni consecutivi)</b>
Alberghi 1-2 stelle	€ 0,80
Alberghi 3 stelle	€ 1,00
Alberghi 4 stelle	€ 1,50
Alberghi 5 stelle	€ 2,00

#### **STRUTTURE ALL'ARIA APERTA**

<b>Tipologia</b>	<b>Tariffa a persona per pernottamento (Max 7 giorni consecutivi)</b>
Campeggi / Villaggi turistici	€ 0,80
Marina Resort	€ 1,00
Aree sosta caravan	€ 0,50
Autocaravan ed altri mezzi simili di pernottamento	€ 2,00

#### **STRUTTURE EXTRA-ALBERGHIERE**

<b>Tipologia</b>	<b>Tariffa a persona per pernottamento (Max 7 giorni consecutivi)</b>
Case per ferie	€ 0,80
Ostelli della gioventù	€ 0,80
Bed&Breakfast / Affittacamere / Domos / Turismo rurale / Agriturismo / Boat&Breakfast	€ 1,00
Case ed appartamenti per le vacanze (CAV)	€ 1,00
Residence	€ 1,00

## IMMOBILI GESTITI IN FORMA NON IMPRENDITORIALE (Max 3 immobili)

<b>Tipologia</b>	<b>Tariffa forfettaria annua (in ragione di 175 pernottamenti figurativi imponibili complessivi ad appartamento)</b>	<b>Tariffa a persona per pernottamento (Max 7 giorni consecutivi)</b>
Unità immobiliari destinate alla ricezione turistica gestite in forma non imprenditoriale (massimo 3 immobili)	€ 140,00	€ 0,80

### SOGGETTI ESENTI

- a) Residenti
- b) coloro che alloggiano presso le strutture ricettive comunali in periodi diversi da quelli compresi tra il 15 giugno e il 30 settembre;
- c) i minori che non abbiano ancora compiuto il quindicesimo anno d'età;
- d) i soggetti che assistono i degenti ricoverati presso strutture sanitarie del territorio, in ragione di un accompagnatore per paziente;
- e) i genitori o gli accompagnatori, che assistono i minori di diciotto anni degenti ricoverati presso strutture sanitarie del territorio, per un massimo di due persone per paziente;
- f) i portatori di handicap non autosufficienti;
- g) gli accompagnatori di portatori di handicap non autosufficienti, fino al massimo di una persona per assistito;
- h) gli autisti di pullman e accompagnatori turistici per ogni gruppo di 25 persone;
- i) gli appartenenti alle forze dell'ordine e/o forze armate, alla Polizia statale e locale ed al Corpo dei Vigili del Fuoco che, per ragioni di servizio, alloggino in strutture ricettive del Comune di Loiri Porto San Paolo;
- j) coloro che prestano attività lavorativa presso qualsiasi struttura produttiva locale;
- k) in caso di calamità naturali ed eventi rilevanti individuati dall'amministrazione, tutti i volontari della protezione civile provinciale, regionale e nazionale e gli appartenenti alle associazioni di volontariato.

## 2.6 La spesa corrente sostenuta per la gestione delle funzioni fondamentali

Spesa corrente per macroaggregati	2020	2021	2022
Redditi da lavoro dipendente	1.344.032,00	1.344.032,00	1.344.032,00
Imposte e Tasse	103.239,47	103.239,47	103.239,47
Acquisto di beni e servizi	3.417.898,47	3.410.898,47	3.410.898,47
Trasferimenti correnti	326.425,51	326.425,51	326.425,51
Interessi passivi	151.858,57	145.269,69	145.269,69
Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e poste correttive delle entrate	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Altre spese correnti	257.469,40	259.254,90	259.254,90
<b>TOTALE</b>	<b>5.610.923,42</b>	<b>5.599.120,04</b>	<b>5.599.120,04</b>

## 2.6 Analisi dei fabbisogni finanziari e strutturali per l'espletamento dei programmi

Si riportano di seguito i fabbisogni finanziari relativi ad ogni singolo programma, sia per la parte corrente che per la parte in conto capitale, stimati per il triennio 2020-2022.

### Spesa corrente per singolo programma

<i>MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>	2020	2021	2022
Organi istituzionali	71.579,81	71.579,81	71.579,81
Segreteria generale	256.300,00	256.300,00	256.300,00
Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	638.500,00	637.500,00	637.500,00
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	249.100,50	249.100,50	249.100,50
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	7.650,00	7.650,00	7.650,00
Ufficio tecnico	365.100,00	365.100,00	365.100,00
Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	114.900,00	114.900,00	114.900,00
Statistica e sistemi informativi	31.261,60	31.261,60	31.261,60
Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00

Risorse umane	60.585,00	60.585,00	60.585,00
Altri servizi generali	96.919,36	96.919,36	96.919,36
Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>1.891.896,27</b>	<b>1.890.896,27</b>	<b>1.890.896,27</b>
<b>MISSIONE 2 - Giustizia</b>			
Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00
Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza</b>			
Polizia locale e amministrativa	213.200,00	213.200,00	213.200,00
Sistema integrato di sicurezza urbana	4.800,00	4.800,00	4.800,00
Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>218.000,00</b>	<b>218.000,00</b>	<b>218.000,00</b>
<b>MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio</b>			
Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00
Altri ordini di istruzione	39.576,00	39.576,00	39.576,00
Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
Istruzione universitaria	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00
Servizi ausiliari all'istruzione	434.343,66	434.343,66	434.343,66
Diritto allo studio	18.696,24	18.696,24	18.696,24

Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>507.615,90</b>	<b>507.615,90</b>	<b>507.615,90</b>
<b>MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>			
Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	63.896,90	63.896,90	63.896,90
Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>63.896,90</b>	<b>63.896,90</b>	<b>63.896,90</b>
<b>MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>			
Sport e tempo libero	14.500,00	14.500,00	14.500,00
Giovani	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>19.500,00</b>	<b>19.500,00</b>	<b>19.500,00</b>
<b>MISSIONE 7 - Turismo</b>			
Sviluppo e la valorizzazione del turismo	61.000,00	61.000,00	61.000,00
Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00

<b>TOTALE MISSIONE 7 - Turismo</b>	<b>61.000,00</b>	<b>61.000,00</b>	<b>61.000,00</b>
<b>MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>			
Urbanistica e assetto del territorio	92.950,00	92.950,00	92.950,00
Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>92.950,00</b>	<b>92.950,00</b>	<b>92.950,00</b>
<b>MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>			
Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00
Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00
Rifiuti	1.319.917,00	1.319.917,00	1.319.917,00
Servizio idrico integrato	23.283,68	23.283,68	23.283,68
Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	90.200,00	90.200,00	90.200,00
Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00
Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	2.913,36	2.913,36	2.913,36
Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>1.446.314,04</b>	<b>1.446.314,04</b>	<b>1.446.314,04</b>

<b><i>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</i></b>			
Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00
Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00
Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00
Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00
Viabilità e infrastrutture stradali	326.570,32	326.570,32	326.570,32
Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b><i>TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</i></b>	<b>326.570,32</b>	<b>326.570,32</b>	<b>326.570,32</b>
<b><i>MISSIONE 11 - Soccorso civile</i></b>			
Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00
Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b><i>TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b><i>MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i></b>			
Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	87.000,00	87.000,00	87.000,00
Interventi per la disabilità	266.306,51	266.306,51	266.306,51
Interventi per gli anziani	127.000,00	122.000,00	122.000,00
Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	65.000,00	65.000,00	65.000,00
Interventi per le famiglie	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00

Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	64.800,00	64.800,00	64.800,00
Cooperazione e associazionismo	5.000,00	4.000,00	4.000,00
Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>645.106,51</b>	<b>639.106,51</b>	<b>639.106,51</b>
<b>MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>			
Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00
Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</b>			

Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00
Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	400,00	400,00	400,00
Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00
Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>
<b>MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>			
Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	24.429,74	24.429,74	24.429,74
Formazione professionale	0,00	0,00	0,00
Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>24.429,74</b>	<b>24.429,74</b>	<b>24.429,74</b>
<b>MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>			
Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00
Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00

<b>TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>			
Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>			
Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	20.581,00	20.581,00	20.581,00
Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	<b>20.581,00</b>	<b>20.581,00</b>	<b>20.581,00</b>
<b>MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>			
Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00
Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>			
Fondo di riserva	26.304,07	25.589,57	25.589,57
Fondo crediti di dubbia esigibilità	114.500,00	117.000,00	117.000,00

Altri fondi	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>	<b>140.804,07</b>	<b>142.589,57</b>	<b>142.589,57</b>
<b>MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>			
Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	141.908,57	135.269,69	135.269,69
<b>TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>	<b>141.908,57</b>	<b>135.269,69</b>	<b>135.269,69</b>
<b>MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>			
Restituzione anticipazione di tesoreria	9.950,00	10.000,00	10.000,00
<b>TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>	<b>9.950,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>TOTALE MISSIONI E PROGRAMMI</b>	<b>5.610.923,42</b>	<b>5.599.120,04</b>	<b>5.599.120,04</b>

#### Spesa in conto capitale per singolo programma

<b>MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00
Segreteria generale	0,00	0,00	0,00
Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	8.000,00	5.500,00	5.500,00
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00
Ufficio tecnico	34.000,00	34.000,00	34.000,00
Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00
Statistica e sistemi informativi	4.600,00	4.600,00	4.600,00

Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00
Risorse umane	0,00	0,00	0,00
Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>46.600,00</b>	<b>44.100,00</b>	<b>44.100,00</b>
<b>MISSIONE 2 - Giustizia</b>			
Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00
Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza</b>			
Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00
Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio</b>			
Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00
Altri ordini di istruzione	877.000,00	877.000,00	877.000,00
Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00
Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00
Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00
Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00

<b>TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>877.000,00</b>	<b>877.000,00</b>	<b>877.000,00</b>
<b>MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>			
Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>			
Sport e tempo libero	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Giovani	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>MISSIONE 7 - Turismo</b>			
Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 7 - Turismo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>			
Urbanistica e assetto del territorio	10.000,00	10.000,00	10.000,00

Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>			
Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00
Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00
Rifiuti	0,00	0,00	0,00
Servizio idrico integrato	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00
Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00
Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00
Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>			
Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00
Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00
Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00

Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00
Viabilità e infrastrutture stradali	304.705,88	196.862,75	196.862,75
Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>304.705,88</b>	<b>196.862,75</b>	<b>196.862,75</b>
<b>MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>			
Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00
Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>			
Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00
Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00
Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00
Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00
Interventi per le famiglie	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00
Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00
Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00
Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00

<b>TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>			
Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00
Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</b>			
Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00
Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00
Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00
Reti e altri servizi di pubblica utilità	3.812,50	3.812,50	3.812,50
Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00

<b>TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>			
Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00
Formazione professionale	0,00	0,00	0,00
Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>			
Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00
Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>			
Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>			
Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00
(solo per le Regioni)			
<b>TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>			
Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00
Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>			
Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00
Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00
Altri fondi	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE MISSIONI E PROGRAMMI</b>	<b>1.263.118,38</b>	<b>1.152.775,25</b>	<b>1.152.775,25</b>

## 2.7 La gestione del patrimonio

Il patrimonio dell'Ente è stato aggiornato a seguito dell'introduzione della contabilità economico-patrimoniale a decorrere dall'annualità 2018, al fine di rendere la rappresentazione finanziaria dello stesso in linea con i reali valori quantitativi dei beni disponibili.

Si seguito si rappresenta la situazione economico-patrimoniale attraverso il conto economico e dello stato patrimoniale al 31/12/2018.

CONTO ECONOMICO		Anno	Anno - 1	riferimento art. 2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA</b>					
<b>1</b>	<b>GESTIONE Proventi da tributi</b>	<b>3.971.397,50</b>			
<b>2</b>	<b>Proventi da fondi perequativi Proventi</b>				
<b>3</b>	<b>da trasferimenti e contributi Proventi da</b>	<b>2.278.673,56</b>			
<i>a</i>	<i>trasferimenti correnti</i>	1.978.396,62			A5c
<i>b</i>	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	300.276,94			E20c
<i>c</i>	<i>Contributi agli investimenti</i>				
<b>4</b>	<b>Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici</b>	<b>479.007,82</b>		A1	A1a
<i>a</i>	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	26.761,82			
<i>b</i>	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	3.142,68			
<i>c</i>	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	449.103,32			
<b>5</b>	<b>Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)</b>			A2	A2
<b>6</b>	<b>Variazione dei lavori in corso su ordinazione</b>			A3	A3
<b>7</b>	<b>Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni</b>			A4	A4
<b>8</b>	<b>Altri ricavi e proventi diversi</b>	<b>288.601,25</b>		A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>7.017.680,13</b>			
<b>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA</b>					
<b>9</b>	<b>GESTIONE Acquisto di materie prime e/o beni di</b>	<b>67.987,51</b>		B6	B6
<b>10</b>	<b>consumo Prestazioni di servizi</b>	<b>3.373.097,24</b>		B7	B7
<b>11</b>	<b>Utilizzo beni di terzi</b>	<b>14.179,01</b>		B8	B8
<b>12</b>	<b>Trasferimenti e contributi</b>	<b>552.167,27</b>			
<i>a</i>	<i>Trasferimenti correnti</i>	527.767,27			
<i>b</i>	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	24.400,00			
<i>c</i>	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti Personale</i>				
<b>13</b>	<b>Ammortamenti e svalutazioni Ammortamenti di</b>	<b>1.313.352,64</b>		B9	B9
<b>14</b>	<b>immobilizzazioni Immateriali Ammortamenti di</b>	<b>1.301.144,64</b>		B10	B10
<i>a</i>	<i>immobilizzazioni materiali Altre svalutazioni delle</i>	27.452,30		B10a	B10a
<i>b</i>	<i>immobilizzazioni Svalutazione dei crediti</i>	750.692,34		B10b	B10b
<i>c</i>	<i>Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)</i>	523.000,00		B10c	B10c
<i>d</i>				B10d	B10d
<b>15</b>	<b>Accantonamenti per rischi</b>			B11	B11
<b>16</b>	<b>Altri accantonamenti</b>			B12	B12
<b>17</b>	<b>Oneri diversi di gestione</b>			B13	B13
<b>18</b>	<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</b>	<b>176.697,97</b>		B14	B14
<b>(B) DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>		<b>6.798.626,28</b>			
		<b>219.053,85</b>			
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
<b>19</b>	<b>Proventi da partecipazioni</b>	<b>44.830,00</b>		C15	C15
<i>a</i>	<i>da società controllate</i>				
<i>b</i>	<i>da società partecipate</i>				
<i>c</i>	<i>da altri soggetti</i>	44.830,00			
<b>20</b>	<b>Altri proventi finanziari</b>	<b>300,43</b>		C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>45.130,43</b>			
<i>Oneri finanziari</i>					
<b>21</b>	<b>Interessi ed altri oneri finanziari</b>	<b>148.405,65</b>		C17	C17
<i>a</i>	<i>Interessi passivi Altri</i>	148.405,65			
<i>b</i>	<i>oneri finanziari</i>				

		Totale oneri finanziari	148.405,65		
		TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	-103.275,22		
	<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE Rivalutazioni</b>			<b>D18</b>	<b>D18</b>
22	<b>FINANZIARIE Rivalutazioni</b>			<b>D18</b>	<b>D18</b>
23	<b>Svalutazioni</b>			<b>D19</b>	<b>D19</b>
	<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>				
	<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI Proventi straordinari</b>	<b>390.471,21</b>		<b>E20</b>	<b>E20</b>
24	<b>STRAORDINARI Proventi straordinari</b>	<b>390.471,21</b>		<b>E20</b>	<b>E20</b>
a	Proventi da permessi di costruire	128.184,93			
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale				
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	253.069,28			<b>E20b</b>
d	Plusvalenze patrimoniali				<b>E20c</b>
e	Altri proventi straordinari	9.217,00			
	<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>390.471,21</b>			
25	<b>Oneri straordinari</b>	<b>86.215,91</b>		<b>E21</b>	<b>E21</b>
a	Trasferimenti in conto capitale				
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	86.215,91			<b>E21b</b>
c	Minusvalenze patrimoniali				<b>E21a</b>
d	Altri oneri straordinari				<b>E21d</b>
	<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>86.215,91</b>			
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>	<b>304.255,30</b>			
	<b>(E) RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>420.033,93</b>			
26	<b>Imposte (*)</b>	<b>89.162,60</b>		<b>22</b>	<b>22</b>
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>330.871,33</b>		<b>23</b>	<b>23</b>

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
	<b>A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DIDOTAZIONE</b>			<b>A</b>	<b>A</b>
	<b>TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)</b>				
<b>I</b>	<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			<b>BI</b>	<b>BI</b>
1	<b>Immobilizzazioni immateriali</b> Costi di			<b>BI1</b>	<b>BI1</b>
2	impianto e di ampliamento	116.960,69	40.365,83	<b>BI2</b>	<b>BI2</b>
3	ricerca sviluppo e pubblicità		4.361,50	<b>BI3</b>	<b>BI3</b>
4	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			<b>BI4</b>	<b>BI4</b>
5	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile			<b>BI5</b>	<b>BI5</b>
6	Avviamento			<b>BI6</b>	<b>BI6</b>
9	Immobilizzazioni in corso ed acconti			<b>BI7</b>	<b>BI7</b>
	Altre	94.136,81	3.344,83		
	<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>211.097,50</b>	<b>48.072,16</b>		
	<b>Immobilizzazioni materiali (3)</b>				
<b>II 1</b>	<b>Beni demaniali</b>	14.088.012,66	14.025.366,98		
1.1	Terreni	409,38	409,38		
1.2	Fabbricati	3.947.637,69	3.957.173,20		
1.3	Infrastrutture	10.136.784,72	10.064.410,75		
1.9	Altri beni demaniali	3.180,87	3.373,65		
<b>III 2</b>	<b>Altre immobilizzazioni materiali (3)</b>	9.381.377,89	9.411.656,83		
2.1	Terreni	4.708.837,06	4.708.837,06	<b>BII1</b>	<b>BII1</b>
a	di cui in leasing finanziario				
2.2	Fabbricati	4.597.693,00	4.615.406,33		
a	di cui in leasing finanziario				
2.3	Impianti e macchinari			<b>BII2</b>	<b>BII2</b>
a	di cui in leasing finanziario				
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	26.338,08	27.222,60	<b>BII3</b>	<b>BII3</b>
2.5	Mezzi di trasporto				
2.6	Macchine per ufficio e hardware	13.822,19	20.809,84		
2.7		25.794,14	30.006,27		

	2,8	Mobili e arredi					
	2,99	Infrastrutture	8.893,42	9.374,73			
	3	Altri beni materiali	998.942,41		BII5	BII5	
		Immobilizzazioni in corso ed acconti	<b>24.468.332,96</b>	<b>23.437.023,81</b>			
		<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>					
<b>IV</b>							
	1	<b><u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u></b>	20.000,00	20.000,00	BIII1	BIII1	
	a	Partecipazioni in			BIII1a	BIII1a	
	b	<i>imprese controllate</i>			BIII1b	BIII1b	
	c	<i>imprese partecipate</i>	20.000,00	20.000,00			
	2	<i>altri soggetti</i>			BIII2	BIII2	
	a	Crediti verso					
	b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>			BIII2a	BIII2a	
	c	<i>imprese controllate</i>			BIII2b	BIII2b	
	d	<i>imprese partecipate</i>			BIII2c	BIII2c	
		<i>altri soggetti</i>			BIII2d	BIII2d	
	3	Altri titoli			BIII3		
			<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>			
		<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>24.699.430,46</b>	<b>23.505.095,97</b>			
		<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>					
STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)			Anno	Anno - 1	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95	
<b>I</b>		<b><u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u></b>					
		<b><u>Rimanenze</u></b>					
		<b>Totale rimanenze</b>		128.157,68	CI	CI	
				<b>128.157,68</b>			
<b>II</b>		<b><u>Crediti (2)</u></b>					
	1	Crediti di natura tributaria	3.826.375,37	4.139.357,85			
	a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità Altri</i>					
	b	<i>crediti da tributi</i>	3.826.375,37	4.139.357,85			
	c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>					
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	229.372,70	344.104,44			
	a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	219.372,70	344.104,44			
	b	<i>imprese controllate</i>			CH2	CH2	
	c	<i>imprese partecipate</i>			CH3	CH3	
	d	<i>verso altri soggetti</i>	10.000,00				
	3	Verso clienti ed utenti	241.310,18	300.571,58	CH1	CH1	
	4	Altri Crediti	1.574.953,29	1.151.316,11	CH5	CH5	
	a	<i>verso l'erario</i>					
	b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>					
	c	<i>altri</i>	1.574.953,29	1.151.316,11			
		<b>Totale crediti</b>	<b>5.872.011,54</b>	<b>5.935.349,98</b>			
<b>III</b>		<b><u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u></b>					
	1	Partecipazioni			CH11,2,3 CH14,5	CH11,2,3	
	2	Altri titoli			CH16	CH15	
		<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>					
<b>IV</b>		<b><u>Disponibilità liquide</u></b>					
	1	Conto di tesoreria					
	a	<i>Istituto tesoriere presso</i>					CIV1a
	b	<i>Banca d'Italia</i>					
	2	Altri depositi bancari e postali	19.495,66		CIV1	CIV1b,c	
	3	Denaro e valori in cassa			CIV2,3	CIV2,3	
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente					
		<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>19.495,66</b>				
		<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>	<b>5.891.507,20</b>	<b>6.063.507,66</b>			
	1	<b><u>D) RATEI E RISCONTI</u></b>	3.142,68		D	D	

2	Ratei attivi	9.705,75		D	D
	Risconti attivi	12.848,43			
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>				
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO(A+B+C+D)</b>	30.603.786,09	29.568.603,63		

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	<b>A) PATRIMONIO</b>				
I	<b>NETTO</b> Fondo di	1.605.742,11	15.793.795,64	AI	AI
I	dotazione Riserve	17.195.531,94	2.996.012,79		
I	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>			AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
a	<i>da capitale</i>			AII, AIII	AII, AIII
b	<i>da permessi di costruire</i>	3.107.519,28	2.996.012,79	AIX	AIX
c	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	14.088.012,66			
d	<i>altre riserve indisponibili</i>				
e	Risultato economico dell'esercizio	330.871,33		AIX	AIX
III	<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	19.132.145,38	18.789.808,43		
	<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
	Per trattamento di quiescenza Per			B1	B1
1	imposte			B2	B2
2	Altri			B3	B3
3	<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>				
	<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>			C	C
	<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>				
	<b>D) DEBITI (1)</b>				
	Debiti da finanziamento	4.298.183,67	4.694.640,99		
1	<i>prestiti obbligazionari</i>			D1e D2	D1
a	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	3.731.721,79	3.492.390,75		
b	<i>verso banche e tesoriere</i>	566.461,88	1.202.250,24	D4	D3 e D4
c	<i>verso altri finanziatori</i>			D5	
d	Debiti verso fornitori	1.398.816,06	816.012,02	D7	D6
2	Acconti			D6	D5
3	Debiti per trasferimenti e contributi	224.212,75			
4	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale altre</i>				
a	<i>amministrazioni pubbliche</i>	91.839,12			
b	<i>imprese controllate</i>			D9	D8
c	<i>imprese partecipate</i>	9.895,04		D10	D9
d	<i>altri soggetti</i>	122.478,59			
e	Altri debiti	509.873,30	382.616,99	D12,D13, D14	D11,D12, D13
5	tributari	73.478,70			
a	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale per</i>	59.200,07			
b	<i>attività svolta per c/terzi (2)</i>				
c	<i>altri</i>	377.194,53	382.616,99		
d	<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	6.431.085,78	5.893.270,00		
	<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>				
	Ratei passivi			E	E
I	Risconti passivi	5.040.554,93	4.885.525,20	E	E
I	Contributi agli investimenti	5.040.554,93	4.885.525,20		
I	<i>da altre amministrazioni pubbliche da</i>	5.040.554,93	4.885.525,20		
1	<i>altri soggetti</i>				
a	Concessioni pluriennali				

b	Altri risconti passivi	5.040.554,93	4.885.525,20		
2	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI(E)</b>	<b>30.603.786,09</b>	<b>29.568.603,63</b>		
3	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>				
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
	1) Impegni su esercizi futuri				
	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>				

## 2.8 Analisi dell'indebitamento dell'Ente

Negli ultimi anni i vincoli di finanza pubblica hanno di fatto impedito il ricorso all'indebitamento, grazie al quale l'Ente ha potuto realizzare negli anni importanti investimenti sul proprio territorio. Con l'abolizione del patto di stabilità e l'introduzione del nuovo saldo di competenza potenziata (c.d. pareggio di bilancio), l'Ente, a decorrere dall'anno 2016, ha potuto fare ricorso, seppure limitatamente, alla leva dell'indebitamento.

Dal 2019, con l'abolizione del pareggio, gli Enti hanno potenzialmente maggiori possibilità di fare ricorso all'indebitamento.

La ripartizione delle posizioni debitorie aperte con la Cassa depositi e prestiti incide nel bilancio 2020-2022 nel seguente modo:

Anno	Quote capitale	Quote interessi	Totale
2020	257.472,81	141.908,57	<b>399.381,38</b>
2021	268.156,69	135.269,69	<b>403.426,38</b>
2022	268.156,69	135.269,69	<b>403.426,38</b>

## 2.9 Gli equilibri di bilancio

Gli equilibri di bilancio 2020-2022 sono rappresentati dai seguenti prospetti

<b>EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO</b>		<b>COMPETENZA ANNO 2020</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2021</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2022</b>
Fondocassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero di avanzo 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>	(+)	5.728.808,73 0,00	5.725.189,23 0,00	5.725.189,23 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	5.610.923,42 0,00 114.500,00	5.599.120,04 0,00 117.000,00	5.599.120,04 0,00 117.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm. to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e ri-finanziamenti)</i>	(-)	257.472,81 0,00 0,00	268.156,69 0,00 0,00	268.156,69 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>-139.587,50</b>	<b>-142.087,50</b>	<b>-142.087,50</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL T.U. N. 43 DEL 28.2.1998</b>				
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>	(+)	221.625,00 0,00	221.625,00 0,00	221.625,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	21.925,00	21.925,00	21.925,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)</b>				
<b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>60.112,50</b>	<b>57.612,50</b>	<b>57.612,50</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
P) Utilizzo avanzo di amministrazione e spese di investimento (2)	(+)			
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.402.705,88	1.294.862,75	1.294.862,75
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	(-)	221.625,00	221.625,00	221.625,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relativa a Altre entrate per riduzione 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	(+)	21.925,00	21.925,00	21.925,00
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>dici fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	1.263.118,38 0,00	1.152.775,25 0,00	1.152.775,25 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizione di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>				
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>-60.112,50</b>	<b>-57.612,50</b>	<b>-57.612,50</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relativa a Altre entrate per riduzione di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizione di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**SALDO CORRENTE A FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)**

Equilibrio di parte corrente (O)		60.112,50	57.612,50	57.612,50
Utilizzo risultante da amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)			
<b>Equilibrio di parte corrente a fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>		<b>60.112,50</b>	<b>57.612,50</b>	<b>57.612,50</b>

**PARTE OPERATIVA**  
**PERIODO 2020-2022**

### 3. Gli obiettivi desumibili dalle singole Missioni e Programmi

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle Amministrazioni utilizzando le risorse finanziarie, umane e strumentali disponibili.

I programmi rappresentano gli aggregati omogenei di attività tese a perseguire gli obiettivi definiti nell'ambito delle missioni.

Le missioni e i programmi di spesa sono stati individuati nell'allegato 14 del D.Lgs. 118/2011, corretto e integrato dal D.Lgs. 126/2014.

Si riporta il prospetto relativo alle Missioni e ai Programmi ad esse riferiti, con indicazione delle relative descrizioni nonché dei rispettivi codici di riferimento.

<b>MISSIONE</b>		<b>01</b>	<b><i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i></b>
0101	Programma	01	Organi istituzionali
0102	Programma	02	Segreteria generale
0103	Programma	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato
0104	Programma	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
0105	Programma	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
0106	Programma	06	Ufficio tecnico
0107	Programma	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile
0108	Programma	08	Statistica e sistemi informativi
0109	Programma	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali
0110	Programma	10	Risorse umane
0111	Programma	11	Altri servizi generali
0112	Programma	12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione <i>(solo per le Regioni)</i>
<b>MISSIONE</b>		<b>02</b>	<b><i>Giustizia</i></b>
0201	Programma	01	Uffici giudiziari
0202	Programma	02	Casa circondariale e altri servizi
0203	Programma	03	Politica regionale unitaria per la giustizia <i>(solo per le Regioni)</i>
<b>MISSIONE</b>		<b>03</b>	<b><i>Ordine pubblico e sicurezza</i></b>
0301	Programma	01	Polizia locale e amministrativa
0302	Programma	02	Sistema integrato di sicurezza urbana
0303	Programma	03	Politica regionale unitaria per la giustizia <i>(solo per le Regioni)</i>
<b>MISSIONE</b>		<b>04</b>	<b><i>Istruzione e diritto allo studio</i></b>
0401	Programma	01	Istruzione prescolastica
0402	Programma	02	Altri ordini di istruzione non universitaria
0403	Programma	03	Edilizia scolastica <i>(solo per le Regioni)</i>
0404	Programma	04	Istruzione universitaria
0405	Programma	05	Istruzione tecnica superiore
0406	Programma	06	Servizi ausiliari all'istruzione

0407	Programma	07	Diritto allo studio
0408	Programma	08	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio <i>(solo per le Regioni)</i>
<b>MISSIONE</b>		<b>05</b>	<b><i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i></b>
0501	Programma	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico
0502	Programma	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
0503	Programma	03	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali <i>(solo per le Regioni)</i>
<b>MISSIONE</b>		<b>06</b>	<b><i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i></b>
0601	Programma	01	Sport e tempo libero
0602	Programma	02	Giovani
0603	Programma	03	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero <i>(solo per le Regioni)</i>
<b>MISSIONE</b>		<b>07</b>	<b><i>Turismo</i></b>
0701	Programma	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo
0702	Programma	02	Politica regionale unitaria per il turismo <i>(solo per le Regioni)</i>
<b>MISSIONE</b>		<b>08</b>	<b><i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i></b>
0801	Programma	01	Urbanistica e assetto del territorio
0802	Programma	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare
0803	Programma	03	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa <i>(solo per le Regioni)</i>
<b>MISSIONE</b>		<b>09</b>	<b><i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i></b>
0901	Programma	01	Difesa del suolo
0902	Programma	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
0903	Programma	03	Rifiuti
0904	Programma	04	Servizio idrico integrato
0905	Programma	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione
0906	Programma	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche
0907	Programma	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni
0908	Programma	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento
0909	Programma	09	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente <i>(solo per le Regioni)</i>
<b>MISSIONE</b>		<b>10</b>	<b><i>Trasporti e diritto alla mobilità</i></b>
1001	Programma	01	Trasporto ferroviario
1002	Programma	02	Trasporto pubblico locale
1003	Programma	03	Trasporto per vie d'acqua
1004	Programma	04	Altre modalità di trasporto
1005	Programma	05	Viabilità e infrastrutture stradali
1006	Programma	06	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità <i>(solo per le Regioni)</i>
<b>MISSIONE</b>		<b>11</b>	<b><i>Soccorso civile</i></b>
1101	Programma	01	Sistema di protezione civile
1102	Programma	02	Interventi a seguito di calamità naturali

1103	Programma	03	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile ( <i>solo per le Regioni</i> )
<b>MISSIONE</b>		<b>12</b>	<b><i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i></b>
1201	Programma	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido
1202	Programma	02	Interventi per la disabilità
1203	Programma	03	Interventi per gli anziani
1204	Programma	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale
1205	Programma	05	Interventi per le famiglie
1206	Programma	06	Interventi per il diritto alla casa
1207	Programma	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali
1208	Programma	08	Cooperazione e associazionismo
1209	Programma	09	Servizio necroscopico e cimiteriale
1210	Programma	10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia ( <i>solo per le Regioni</i> )
<b>MISSIONE</b>		<b>13</b>	<b><i>Tutela della salute</i></b>
1301	Programma	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA
1302	Programma	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA
1303	Programma	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente
1304	Programma	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi
1305	Programma	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari
1306	Programma	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN
1307	Programma	07	Ulteriori spese in materia sanitaria
1308	Programma	08	Politica regionale unitaria per la tutela della salute ( <i>solo per le Regioni</i> )
<b>MISSIONE</b>		<b>14</b>	<b><i>Sviluppo economico e competitività</i></b>
1401	Programma	01	Industria, PMI e Artigianato
1402	Programma	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori
1403	Programma	03	Ricerca e innovazione
1404	Programma	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità
1405	Programma	05	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività ( <i>solo per le Regioni</i> )
<b>MISSIONE</b>		<b>15</b>	<b><i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i></b>
1501	Programma	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro
1502	Programma	02	Formazione professionale
1503	Programma	03	Sostegno all'occupazione
1504	Programma	04	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale ( <i>solo per le Regioni</i> )
<b>MISSIONE</b>		<b>16</b>	<b><i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i></b>
1601	Programma	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare
1602	Programma	02	Caccia e pesca

1603	Programma	03	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca <i>(solo per le Regioni)</i>
<b>MISSIONE</b>		<b>17</b>	<b><i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i></b>
1701	Programma	01	Fonti energetiche
1702	Programma	02	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche <i>(solo per le Regioni)</i>
<b>MISSIONE</b>		<b>18</b>	<b><i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i></b>
1801	Programma	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali
1802	Programma	02	Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali <i>(solo per le Regioni)</i>
<b>MISSIONE</b>		<b>19</b>	<b><i>Relazioni internazionali</i></b>
1901	Programma	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo
1902	Programma	02	Cooperazione territoriale <i>(solo per le Regioni)</i>
<b>MISSIONE</b>		<b>20</b>	<b><i>Fondi e accantonamenti</i></b>
2001	Programma	01	Fondo di riserva
2002	Programma	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità
2003	Programma	03	Altri fondi
<b>MISSIONE</b>		<b>50</b>	<b><i>Debito pubblico</i></b>
5001	Programma	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
5002	Programma	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
<b>MISSIONE</b>		<b>60</b>	<b><i>Anticipazioni finanziarie</i></b>
6001	Programma	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria
<b>MISSIONE</b>		<b>99</b>	<b><i>Servizi per conto terzi</i></b>
9901	Programma	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro
9902	Programma	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale

Di seguito, per ciascuna Missione, si da una descrizione sintetica dei programmi contemplati nelle attività dell'Ente e si riportano i relativi stanziamenti sulla base delle stime relative alla programmazione 2019-2021.

**MISSIONE 01**  
***Servizi istituzionali, generali e di gestione***

Questa Missione riguarda il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di *governance* e partenariato e per la comunicazione istituzionale; il funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi e il funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali; lo sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

<b>Anno</b>	<b>Totale</b>
2020	1.938.496,27
2021	1.934.996,27
2022	1.934.996,27

**Programma 1 – Organi Istituzionali**

Questo programma, gestito prevalentemente dall'Area Amministrativa, comprende le spese per il funzionamento e il supporto degli organi politici. Vi rientrano, pertanto le spese per le indennità di funzione degli amministratori e per i gettoni di presenza dei consiglieri.

**Programma 2 – Segreteria generale**

Questo programma, gestito prevalentemente dall'Area Economico-Finanziaria, comprende le spese sostenute per il funzionamento della segreteria, ossia spese di personale, spese per la formazione del personale e spese per la registrazione degli atti.

**Programma 3 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato**

Questo programma, gestito prevalentemente dall'Area Economico-Finanziaria e dall'Area Lavori Pubblici e Servizi al Territorio, comprende le spese di funzionamento dell'Ente (quali le spese per le utenze idriche, telefoniche, elettriche e postali e le spese di cancelleria), le spese di personale dell'Area Economico-Finanziaria, le spese per l'approvvigionamento di beni mobili e di consumo, le spese per il funzionamento e la manutenzione degli automezzi, le spese per il servizio di tesoreria.

#### **Programma 4 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**

Questo programma, gestito dall'Area Economico-Finanziaria, comprende le spese sostenute per le attività di riscossione dei tributi, incluse quelle relative al recupero coattivo delle imposte e tasse evase, nonché le spese per il rimborso dei tributi indebitamente percepiti dall'Ente.

#### **Programma 5 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali**

Questo programma, gestito dall'Area Lavori Pubblici e Servizi al Territorio, comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, quali i rimborsi per i canoni demaniali e i canoni per le concessioni demaniali.

#### **Programma 6 – Ufficio tecnico**

Questo programma, gestito dalle Aree Lavori Pubblici e Servizi al Territorio e Urbanistica, comprende le spese per il funzionamento dei servizi di edilizia privata e delle attività di programmazione e coordinamento degli interventi programmati nel campo delle opere pubbliche, le spese per le manutenzioni ordinarie e straordinarie del patrimonio comunale, le spese per gli incarichi professionali esterni per la progettazione.

#### **Programma 7 – Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile**

Questo programma, gestito dall'Area Amministrativa, comprende le spese per il funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile (prevalentemente spese di personale), nonché le spese per l'aggiornamento delle liste elettorali e delle consultazioni elettorali.

#### **Programma 8 – Statistica e sistemi informativi**

Questo programma, gestito prevalentemente dall'Area Economico-Finanziaria, comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware etc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari.

## **Programma 9 – Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali**

Pe questo programma l'Ente non sostiene alcuna spesa.

## **Programma 10 – Risorse umane**

Questo programma, gestito dall'Area Economico-Finanziaria, comprende le spese di personale non direttamente imputabili ai specifici programmi di spesa delle diverse missioni, le spese di formazione e le spese per il trattamento accessorio del personale.

## **Programma 11 – Altri servizi generali**

Questo programma, gestito in modo intersettoriale, comprende le spese di funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende, altresì, le spese sostenute per il patrocinio legale dell'Ente in seno alle liti giudiziarie, nonché le spese per la prevenzione del randagismo canino.

### ***MISSIONE 02***

#### ***Giustizia***

Questa Missione riguarda il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali.

<b>Anno</b>	<b>Totale</b>
2019	0,00
2020	0,00
2022	0,00

Come si evince dal suddetto prospetto l'Ente non impiega risorse nella Missione 02, non esercitando alcuna attività nei relativi programmi, che si riferiscono agli uffici giudiziari e alle case circondariali, non presenti nel territorio comunale.

### **MISSIONE 03**

#### ***Ordine pubblico e sicurezza***

Questa Missione riguarda il funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa.

<b>Anno</b>	<b>Totale</b>
2020	218.000,00
2021	218.000,00
2022	218.000,00

#### **Programma 1 – Polizia locale e amministrativa**

Questo programma, gestito prevalentemente dall'Area Economico-Finanziaria e in minor misura dall'Area Vigilanza, comprende le spese di personale sostenute per le forze di polizia locale, le spese per la compagnia barracellare, le prestazioni di servizi dell'Area Vigilanza e l'acquisto del vestiario dei Vigili urbani.

#### **Programma 2 – Sistema integrato di sicurezza urbana**

Questo programma, gestito dall'Area Lavori Pubblici e Servizi al Territorio, comprende le spese per la manutenzione del sistema di videosorveglianza nei siti sensibili del territorio, implementato dall'Amministrazione *pro tempore* a seguito di un finanziamento regionale.

### **MISSIONE 04**

#### ***Istruzione e diritto allo studio***

Questa Missione riguarda il funzionamento e l'erogazione dei servizi di istruzione di qualunque ordine e grado e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, il trasporto e la refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione.

<b>Anno</b>	<b>Totale</b>
2020	1.384.615,90
2021	1.384.615,90
2022	1.384.615,90

### **Programma 1 – Istruzione pre-scolastica**

Pe questo programma l'Ente non sostiene alcuna spesa.

### **Programma 2 – Altri ordini di istruzione**

Questo programma, gestito prevalentemente dall'Area Socio-Culturale e in minor misura dall'Area Lavori Pubblici e Servizi al Territorio, comprende le spese per il sostegno alle attività scolastiche ed extrascolastiche, le spese di manutenzione e l'acquisto di attrezzature per la mensa scolastica, i contributi agli studenti, le spese per l'edilizia scolastica.

### **Programma 4 – Istruzione universitaria**

Questo programma, gestito dall'Area Socio-Culturale, comprende le spese per l'erogazione delle borse di studio agli studenti universitari.

### **Programma 5 – Istruzione tecnica superiore**

Pe questo programma l'Ente non sostiene alcuna spesa.

### **Programma 6 – Servizi ausiliari all'istruzione**

Questo programma, gestito dall'Area Socio-Culturale, comprende le spese per il servizio mensa scolastica e per il trasporto degli alunni, le spese per il servizio di animazione dei portatori di handicap e per l'assistenza scolastica.

### **Programma 7 – Diritto allo studio**

Questo programma, gestito dall'Area Socio-Culturale, comprende le spese per l'erogazione delle borse di studio agli studenti meritevoli delle scuole medie di primo e secondo grado, i contributi alle famiglie per l'abbattimento delle spese scolastiche, le spese per l'acquisto dei libri di testo.

### **MISSIONE 05**

#### ***Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali***

Questa Missione riguarda il funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico, nonché il funzionamento e l'erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo.

<b>Anno</b>	<b>Totale</b>
2020	63.896,90
2021	63.896,90
2022	63.896,90

#### **Programma 1 – Valorizzazione dei beni di interesse storico**

Pe questo programma l'Ente non sostiene alcuna spesa.

#### **Programma 2 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

Questo programma, comprende le spese per la gestione delle biblioteche comunali, le spese per la promozione e l'organizzazione degli eventi culturali, le spese per la realizzazione dei progetti culturali promossi dalle associazioni del territorio, nonché un investimento per la realizzazione di un centro polivalente.

### **MISSIONE 06**

#### ***Politiche giovanili, sport e tempo libero***

Questa Missione riguarda il funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

<b>Anno</b>	<b>Totale</b>
2020	20.500,00
2021	20.500,00
2022	20.500,00

### **Programma 1 – Sport e tempo libero**

Questo programma, gestito prevalentemente dall'Area Lavori Pubblici e Servizi al Territorio e in minor misura dall'Area Socio-Culturale, comprende le spese per la promozione delle attività sportive e i contributi alle società sportive, la sistemazione dell'impianto sportivo I Fari e la realizzazione degli spogliatoi del campo polivalente di Loiri, nonché le spese per le manutenzioni ordinarie e straordinarie degli impianti sportivi.

### **Programma 2 – Giovani**

Questo programma, gestito dall'Area Socio-Culturale, comprende le spese per l'attuazione delle politiche di integrazione e valorizzazione giovanile.

#### ***MISSIONE 07***

##### ***Turismo***

Questa Missione riguarda il funzionamento delle attività e dei servizi relativi alla promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

<b>Anno</b>	<b>Totale</b>
2020	61.000,00
2021	61.000,00
2022	61.000,00

### **Programma 1 – Sviluppo e valorizzazione del turismo**

Questo programma, gestito dall'Area Socio-Culturale, comprende le spese per la realizzazione degli eventi finalizzati all'attrazione turistica e le spese per la promozione del territorio in chiave turistica.

#### ***MISSIONE 08***

##### ***Assetto del territorio ed edilizia abitativa***

Questa Missione riguarda il funzionamento dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

<b>Anno</b>	<b>Totale</b>
2020	102.950,00
2021	102.950,00
2022	102.950,00

### **Programma 1 – Urbanistica e assetto del territorio**

Questo programma, gestito dall'Area Economico-Finanziaria, dall'Area Urbanistica e dall'Area Lavori Pubblici e Servizi al Territorio, comprende le spese del personale impiegato nella pianificazione urbanistica e nei servizi connessi, le spese per gli incarichi per la redazione del piano urbanistico comunale, gli interventi per fronteggiare i danni da eventi calamitosi, gli interventi straordinari di arredo e decoro urbano.

### **Programma 2 – Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare**

Pe questo programma l'Ente non sostiene alcuna spesa.

#### ***MISSIONE 09***

#### ***Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente***

Questa Missione riguarda il funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria, nonché il funzionamento dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico.

<b>Anno</b>	<b>Totale</b>
2020	1.456.314,04
2021	1.456.314,04
2022	1.456.314,04

### **Programma 1 – Difesa del suolo**

Pe questo programma l'Ente non sostiene alcuna spesa.

### **Programma 2 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**

Pe questo programma l'Ente non sostiene alcuna spesa.

### **Programma 3 – Rifiuti**

Questo programma, gestito dall'Area Lavori Pubblici e Servizi al Territorio, comprende le spese per la raccolta e lo smaltimento dei rifiuti, nonché per lo spazzamento manuale delle strade comunali.

### **Programma 4 – Servizio idrico integrato**

Questo programma, gestito dall'Area Lavori Pubblici e Servizi al Territorio, comprende le spese per la manutenzione delle condotte idriche e fognarie.

### **Programma 5 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione**

Questo programma, gestito dall'Area Economico-Finanziaria, comprende le spese per i trasferimenti dovuti al Consorzio Area Marina Protetta di Tavolara Capo Coda Cavallo, finalizzati ad assicurare il funzionamento delle attività istituzionali dell'Ente partecipato dal Comune di Loiri Porto San Paolo, nonché le spese per la gestione del Parco Monte Ruiu da parte dell'Ente Foreste.

### **Programma 6 – Tutela e valorizzazione delle risorse idriche**

Questo programma, gestito dall'Area Lavori Pubblici e Servizi al Territorio, comprende le spese per la manutenzione dei canali e delle sorgenti.

### **Programma 7 – Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni**

Per questo programma l'Ente non sostiene alcuna spesa.

### **Programma 8 – Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento**

Per questo programma l'Ente non sostiene alcuna spesa.

### ***MISSIONE 10*** ***Trasporti e diritto alla mobilità***

Questa Missione riguarda il funzionamento delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

<b>Anno</b>	<b>Totale</b>
2020	631.276,20
2021	523.433,07
2022	523.433,07

### **Programma 1 – Trasporto ferroviario**

Pe questo programma l'Ente non sostiene alcuna spesa.

### **Programma 2 – Trasporto pubblico locale**

Pe questo programma l'Ente non sostiene alcuna spesa.

### **Programma 3 – Trasporto per vie d'acqua**

Pe questo programma l'Ente non sostiene alcuna spesa.

### **Programma 4 – Altre modalità di trasporto**

Pe questo programma l'Ente non sostiene alcuna spesa.

### **Programma 5 – Viabilità e infrastrutture stradali**

Questo programma, gestito dall'Area Lavori Pubblici e Servizi al Territorio, comprende le spese per la gestione dei parcheggi comunali, per la manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade comunali, per l'adeguamento della segnaletica stradale, per la manutenzione dell'illuminazione pubblica, per l'acquisto dei materiali e delle attrezzature da impiegare nei cantieri comunali per la riqualificazione della viabilità, per il decespugliamento delle strade. Comprende inoltre le opere di riqualificazione della viabilità, quali la sistemazione del ponte di Via Pertini e le opere di urbanizzazione del territorio comunale.

### ***MISSIONE 11*** ***Soccorso civile***

Questa Missione riguarda il funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali, nonché la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia.

<b>Anno</b>	<b>Totale</b>
2020	0,00
2021	0,00
2022	0,00

Per questa Missione, come si evince dal suddetto prospetto, non sono previsti oneri a carico del Bilancio comunale. Tuttavia, l'Ente, attraverso il C.O.C. (Centro operativo comunale) collabora con il servizio nazionale e regionale di protezione civile al fine di coordinare e pianificare gli interventi di protezione civile e partecipare ai processi decisionali durante le attività ordinarie e straordinarie di protezione civile.

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

Questa Missione riguarda il funzionamento dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

<b>Anno</b>	<b>Totale</b>
2020	655.106,51
2021	523.433,07
2022	523.433,07

**Programma 1 – Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido**

Questo programma, gestito dall'Area Socio-Culturale, comprende le spese per le attività ricreative estive a favore dei minori (Progetto "Estate insieme"), le spese per l'inserimento dei minori in Comunità, le spese per premiare la natalità (bonus per i neonati), il sostegno per il pagamento delle rette dell'asilo nido attraverso i voucher spendibili nei nidi di infanzia.

## **Programma 2 – Interventi per la disabilità**

Questo programma, gestito dall'Area Socio-Culturale, comprende le spese per l'inserimento in strutture socio-sanitarie dei pazienti con problemi psichici o altre disabilità, le spese per i piani personalizzati di cui alla L.R. 162/1998, i contributi ai pazienti sottoposti a ospedalizzazione domiciliare (Progetto regionale Ritornare a casa), i sussidi a favore delle persone affette da particolari patologie.

## **Programma 3 – Interventi per gli anziani**

Questo programma, gestito dall'Area Socio-Culturale, comprende le spese per l'assistenza domiciliare a favore degli anziani.

## **Programma 4 – Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale**

Questo programma, gestito dall'Area Socio-Culturale, comprende le spese per i contributi economici a favore di famiglie disagiate, le spese per contrastare il fenomeno delle povertà estreme, le spese per l'assistenza educativa.

## **Programma 5 – Interventi per le famiglie**

Questo programma, gestito dall'Area Socio-Culturale, comprende le spese per i soggiorni turistici e termali, in parte a carico del bilancio comunale.

## **Programma 6 – Interventi per il diritto alla casa**

Questo programma, gestito dall'Area Socio-Culturale, comprende le spese per abbattere i canoni di locazione delle famiglie disagiate

## **Programma 7 – Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali**

Questo programma, gestito dall'Area Socio-Culturale, comprende le spese per il personale impiegato nella pianificazione dei servizi socio-sanitari.

## **Programma 8 – Cooperazione e Associazionismo**

Questo programma, gestito dall'Area Socio-Culturale, comprende le spese per i centri di aggregazione sociale.

## **Programma 9 – Servizio necroscopico e cimiteriale**

Per questo programma l'ente assicura i servizi necessari senza oneri diretti a carico del Bilancio comunale.

### ***MISSIONE 13 Tutela della salute***

Questa Missione riguarda il funzionamento dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

<b>Anno</b>	<b>Totale</b>
2019	0,00
2020	0,00
2022	0,00

Per questa Missione, come si evince dal suddetto prospetto, non sono previsti oneri a carico del Bilancio comunale.

### ***MISSIONE 14 Reti e altri servizi di pubblica utilità***

Questa Missione riguarda il funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

<b>Anno</b>	<b>Totale</b>
2020	400,00
2021	400,00
2022	400,00

Per questa Missione, gli unici oneri a carico del Bilancio comunale riguardano l'associazione al Gruppo di azione costiera del Nord Sardegna.

**MISSIONE 15**  
***Politiche per il lavoro e la formazione professionale***

Questa Missione riguarda il funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

<b>Anno</b>	<b>Totale</b>
2020	24.429,74
2021	24.429,74
2022	24.429,74

**Programma 1 – Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro**

Questo programma, gestito dall'Area Socio-Culturale, comprende le spese per il servizio informa-cittadino, di orientamento al mercato del lavoro.

**Programma 2 – Formazione professionale**

Per questo programma l'Ente non sostiene alcuna spesa.

**Programma 3 – Sostegno all'occupazione**

Questo programma, gestito dall'Area Socio-Culturale e dall'Area Lavori Pubblici e Servizi al Territorio, comprende le spese per l'inserimento lavorativo delle persone con basso reddito e in difficoltà occupazionali, attraverso lo strumento del Reddito di inclusione sociale (REIS) e del Programma regionale LavoRas.

**MISSIONE 16**  
***Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca***

Questa Missione riguarda il funzionamento di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale.

<b>Anno</b>	<b>Totale</b>
2019	0,00
2020	0,00
2022	0,00

Per questa Missione, come si evince dal suddetto prospetto, non sono previsti, allo stato attuale, oneri a carico del Bilancio comunale.

**MISSIONE 17**  
***Energia e diversificazione delle fonti energetiche***

Questa Missione riguarda la programmazione del sistema energetico e la razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili. Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

<b>Anno</b>	<b>Totale</b>
2019	0,00
2020	0,00
2022	0,00

Per questa Missione non sono attualmente previsti oneri a carico del bilancio comunale.

**MISSIONE 18**  
**Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali**

Questa Missione riguarda le erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

<b>Anno</b>	<b>Totale</b>
2020	20.851,10
2021	20.851,10
2022	20.851,10

Per questa Missione, sono previsti, allo stato attuale, solamente gli oneri a carico del Bilancio comunale per le spese di funzionamento dell'Unione dei Comuni Riviera di Gallura, afferenti al Programma Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali.

**MISSIONE 19**  
**Relazioni internazionali**

Questa Missione riguarda il funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo.

<b>Anno</b>	<b>Totale</b>
2019	0,00
2020	0,00
2022	0,00

Per questa Missione, come si evince dal suddetto prospetto, non sono previsti, allo stato attuale, oneri a carico del Bilancio comunale.

**MISSIONE 20**  
**Fondi e accantonamenti**

Questa Missione riguarda gli accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

<b>Anno</b>	<b>Totale</b>
2020	140.804,07
2021	142.589,57
2022	142.589,57

### **Programma 1 – Fondo di riserva**

Questo programma, gestito dall'Area Economico-Finanziaria, comprende gli stanziamenti del Fondo di riserva da istituire ai sensi dell'art. 166 del D.Lgs. 267/2000.

### **Programma 2 – Fondo crediti di dubbia esigibilità**

Questo programma, gestito dall'Area Economico-Finanziaria, comprende gli stanziamenti del Fondo crediti di dubbia esigibilità, da istituire ai sensi dell'art. 167, commi 1 e 2 del D.Lgs. 267/2000.

### **Programma 3 – Altri fondi**

Questo programma, gestito dall'Area Economico-Finanziaria, comprende gli accantonamenti ai Fondi e rischi e oneri per fronteggiare passività pregresse o l'eventuale riconoscimento di debiti fuori bilancio.

## ***MISSIONE 50*** ***Debito pubblico***

Questa Missione riguarda il pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente.

<b>Anno</b>	<b>Totale</b>
2020	399.381,38
2021	403.426,38
2022	403.426,38

### **Programma 1 – Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

Questo programma, gestito dall'Area Economico-Finanziaria, comprende gli stanziamenti relativi agli interessi passivi sostenuti dall'Ente per i mutui contratti con la Cassa Depositi e Prestiti.

## **Programma 2 – Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

Questo programma, gestito dall'Area Economico-Finanziaria, comprende gli stanziamenti relativi al rimborso delle quote capitale dei mutui contratti con la Cassa Depositi e Prestiti.

### ***MISSIONE 60*** ***Anticipazioni finanziarie***

Questa Missione riguarda le spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.

<b>Anno</b>	<b>Totale</b>
2019	1.696.313,56
2020	1.693.063,56
2022	1.693.113,56

## **Programma 1 – Restituzione anticipazioni di tesoreria**

Questo programma, gestito dall'Area Economico-Finanziaria, comprende gli stanziamenti relativi alle anticipazioni di tesoreria alle quali l'Ente può potenzialmente ricorrere ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. 267/2000, nonché la spesa per gli interessi sulle anticipazioni effettivamente ottenute dal tesoriere.

#### **4. Gli obiettivi degli organi gestionali dell'Ente**

Gli obiettivi assegnati agli organi di gestione verranno definiti in sede di approvazione del Piano della Performance 2020-2022.

Allo stato attuale vengono individuati i seguenti obiettivi di performance:

**Segretario comunale: Dott.ssa Natalina Baule**

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>Performance attesa</b>
Partecipazione con funzioni referenti e di assistenza alle riunioni degli organi	Garantire il corretto svolgimento delle riunioni e fornire il necessario supporto alle decisioni
Assistenza agli organi e ai Responsabili	Garantire che gli organi e i responsabili di area assumano atti conformi alla normativa riducendo il ricorso ad incarichi

	di consulenza esterni
Coordinamento e sovrintendenza responsabili di PO	Emanazione indirizzi, circolari, svolgimento incontri e riunioni
Funzioni di rogito degli atti	Assicurare regolare e tempestivo svolgimento della funzione riducendo il ricorso agli incarichi ai notai . Garantire la registrazione , trascrizione e voltura nei termini
Garantire un elevato standard amministrativo degli atti	Assicurare, mediante controlli periodici a campione sulla base del vigente regolamento, , un elevato standard degli atti adottati al fine di garantire la legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa
Trasparenza: Attuazione obblighi D.Lgs. 33/2013 e ss.mm.ii	Garantire la piena attuazione del principio di trasparenza in termini di completezza , aggiornamento e apertura dei dati mediante monitoraggi e controlli periodici
Assicurare l'attuazione del piano di prevenzione della corruzione e della trasparenza	Presidiare l'attuazione delle misure previste dal piano mediante monitoraggi periodici e specifiche direttive alla struttura

### **Performance organizzativa: tutti i Responsabili d'Area**

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>Obiettivo gestionale</b>
Realizzazione dei programmi e previsioni contenuti nei documenti di programmazione	Assicurare un'efficace acquisizione, gestione e programmazione delle risorse finanziarie dell'ente al fine di garantire la qualità dei servizi svolti e il rispetto dei piani e dei programmi della politica
Funzionalità organizzativa: garantire il funzionamento dell'organizzazione finalizzato alla gestione dei servizi in una	Garantire un'efficace presidio degli elementi costitutivi ( approvvigionamento dei fattori produttivi; tempi di produzione;

<p>logica di efficienza e l'efficacia dell'azione amministrativa</p>	<p>capacità di fronteggiare gli imprevisti; comunicazione interna; etc.) del funzionamento dell'organizzazione al fine di definire e assicurare uno standard di funzionamento adeguato alle attese dell'amministrazione</p>
<p>Risorse umane: garantire una corretta gestione del personale, secondo principi di legalità, equità e di riconoscimento del merito</p>	<p>Garantire una governance delle risorse umane orientata al merito allo sviluppo e alla crescita delle competenze professionali nonché quelle comportamentali al fine di incentivarne la motivazione al conseguimento dei programmi e degli obiettivi dell'amministrazione e alla missione dell'ente.</p>
<p>Gestione dei servizi a contatto con il pubblico</p>	<p>Garantire la soddisfazione dell'utenza e la pronta risposta alle istanze presentate</p>
<p>Trasparenza e Anticorruzione</p>	<p>Attuazione delle misure previste dalla normativa e dal PTPCT dell'ente in materia di trasparenza e anticorruzione</p>
<p>Standard degli atti amministrativi</p>	<p>Assicurare un elevato standard degli atti amministrativi finalizzato a garantire la legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa nonché di regolarità contabile degli atti mediante l'attuazione dei controlli così come previsto nel numero e con le modalità programmate nel regolamento sui controlli interni adottato dall'ente.</p>
<p>Informatizzazione e digitalizzazione</p>	<p>Assicurare l'implementazione degli strumenti informatici necessari a rendere i processi maggiormente veloci e</p>

	controllabili, garantire la sicurezza delle informazioni gestite, fornire possibilità di accesso ai servizi da parte dei cittadini
--	--

### Performance individuale

#### Aree Amministrativa e Urbanistica: Responsabile Dott. Francesco Biancu

Obiettivo operativo	Performance attesa
Disciplina delle aree demaniali marittime con finalità turistico-ricreative, regolamentano l'organizzazione dei litorali anche in relazione al territorio immediatamente attiguo, ivi compresa la regolamentazione dell'accessibilità viaria e pedonale delle aree nel loro complesso e dei singoli siti ai sensi dell'art. 29 L.R. 11 ottobre 1985, n. 23	Variante al Piano di Utilizzo dei Litorali - recepimento nuove linee guida della Regione autonoma della Sardegna: Garantire la fruibilità del litorale mediante l'individuazione dei necessari accessi pubblici; Disciplina l'utilizzo della aree demaniali marittime e del territorio immediatamente contiguo;Disciplina gli interventi volti alla realizzazione di parcheggi e di strutture di facile rimozione a servizio della balneazione e della ristorazione, preparazione e somministrazione di bevande e di alimenti,e finalizzate all'esercizio di attività sportive e ludico-ricreative direttamente connesse all'uso del mare
Modalità di organizzazione delle attività inerenti la celebrazione del matrimonio civile nel territorio del Comune, nel rispetto della normativa vigente ed in conformità di quanto previsto dall'art. 106 all'art. 116 del codice civile.	Regolamento per la celebrazione di matrimoni all'interno e non della Casa Comunale. Individuazione nuove sedi;Disciplina degli orari e utilizzo delle sedi;Individuazione delle Tariffe;Organizzazione del Servizio per la celebrazione

**Area Socio-Culturale: Responsabile Dott.ssa Antonella Malu**

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>Performance attesa</b>
Sviluppo e la valorizzazione del turismo - rafforzamento livello di attrattività turistica.	Drone Map: mantenimento e implementazione sito e supporto web - II annualità.
Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e Sociali	Dato statistico nuclei familiari fragili a rischio vulnerabilità in carico al servizio
Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	Creare una comunità responsabile e accogliente sviluppando cittadinanza attiva. Creare le condizioni affinché le comunità straniere e autoctone si conoscano al fine di abbattere i reciproci pregiudizi, creando politiche di benessere e di empowerment
Monitoraggio del grado di soddisfazione gestione dei servizi a maggiore rilevanza esterna.	Monitoraggio costante dell'andamento dei servizi collettivi, rivolti ai minori e alle loro famiglie, nello specifico: Estate insieme minori - trasporto scolastico - mensa scolastica. Riduzione dei tempi per la gestione del reclamo e possibilità di interloquire in modo veloce e costante con tutti i beneficiari.

**Area Economico-Finanziaria: Responsabile Dott. Gianluca Cocco**

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>Performance attesa</b>
Reperire le risorse necessarie per assicurare l'attuazione dei programmi nel campo dei servizi turistici e degli eventi di richiamo turistico, della manutenzione del patrimonio ambientale e culturale e dell'erogazione dei servizi pubblici	Proposta di istituzione dell'imposta di soggiorno. Predisposizione del regolamento per la disciplina dell'imposta di soggiorno. Predisposizione di un avviso da inviare all'utenza interessata. Predisposizione della modulistica necessaria agli operatori. Implementazione di un portale dedicato
Azioni tese al miglioramento del tasso di riscossione delle entrate tributarie	Attivazione procedure finalizzate ad attuare le fasi esecutive della riscossione coattiva

	dell'imposta sugli immobili e della tassa sui rifiuti
Assicurare la formazione professionale dei dipendenti dei Comuni dell'Unione Riviera di Gallura	Aggiornamento e attuazione Piano triennale di formazione del Personale dei Comuni associati
Implementazione Contrattazione territoriale al fine di perseguire la semplificazione, l'armonizzazione e l'uniformità degli istituti contemplati dal contratto decentrato da applicare agli Enti aderenti	Proposte di deliberazione dell'Unione e dei Comuni aderenti per assicurare la definizione di tutto l'iter previsto dalle norme. Predisposizione Protocollo d'Intesa da sottoporre alle Organizzazioni Sindacali. Predisposizione Contratto Decentrato mediante il supporto di Società specializzate

**Area Lavori Pubblici e Servizi al Territorio: Responsabile Ing. Simona Lepori**

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>Performance attesa</b>
Riutilizzo ai fini irrigui della acque reflue depurate provenienti dal depuratore di Vaccileddi allo scopo di ridurre il consumo idrico, curare il verde pubblico e fornire ai cittadini la possibilità di curare il verde privato ad un costo modesto	Ottenimento dell'autorizzazione al riutilizzo ai fini irrigui delle acque reflue depurate deviranti dal depuratore di Vaccileddi; gestione della rete di distribuzione dell'acque reflue depurate: rilascio su richiesta delle autorizzazioni di allaccio alla rete
Realizzazione di un nuovo polo scolastico nel centro abitato di Loiri	Concorso di progettazione: Avvio e conclusione delle procedure di gara per l'affidamento dei servizi tecnici di ingegneria e architettura
Garantire il decoro urbano e la tutela del paesaggio e dell'ambiente	Interventi di recupero ambientale di aree degradate dall'abbandono dei rifiuti attraverso la bonifica di alcune aree pubbliche, situate nel territorio comunale, oggetto di abbandono di rifiuti di vario genere; manutenzione del verde pubblico

**Area Vigilanza: Responsabile Ten. Giuseppe Folino**

<b>Obiettivo operativo</b>	<b>Performance attesa</b>
Mantenimento e gestione di tutti i servizi e materie dei istituzionali del settore vigilanza	Mantenimento e gestione dei servizi e rispetto dei termini di scadenza dei vari procedimenti riguardanti tutte le materie legate ai compiti istituzionali e assegnate alla Polizia Municipale.
Controllo e gestione di tutte le pratiche riguardanti il settore randagismo canino e gestione delle pratiche attinenti alla sterilizzazione delle cagne di proprietà dei cittadini residenti del Comune di Loiri Porto San Paolo	Tenere sotto controllo e limitare il propagarsi del randagismo canino e portare a termine ed evadere entro il 31.12.2019, tutte le richieste riguardanti la sterilizzazione delle Cagne di proprietà dei Cittadini residenti nel Comune di Loiri Porto San Paolo.
Servizio di controllo di prevenzione e repressione finalizzati a limitare l'evasione dell'imposta di soggiorno	Effettuare controlli e adottare provvedimenti preventivi e repressivi in tutto il territorio comunale finalizzati a limitare l'evasione dell'imposta di soggiorno

**5. L'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti**

Le previsioni del bilancio 2019-2021 sono coerenti con gli strumenti urbanistici vigenti.

**6. La programmazione del fabbisogno di personale**

La programmazione del fabbisogno di personale, allo stato attuale, è quella approvata con deliberazione giunta n. 56 del 18/06/2019, che prevede le seguenti assunzioni:

## ANNO 2020

Categoria	PROFILO PROFESSIONALE	Numero assunzioni			Modalità di reclutamento
		Totale	Di cui		
			A tempo pieno	A tempo determinato	
D1	Istruttore Direttivo Assistente sociale	1	1	1	Assunzione ai sensi dell'art. 56 del Regolamento sull'accesso agli impieghi (utilizzo graduatorie di altri Enti o formazione di propria graduatoria)
D1	Istruttore Direttivo Tecnico	1	1	1	Assunzione ai sensi dell'art. 56 del Regolamento sull'accesso agli impieghi (utilizzo graduatorie di altri Enti o formazione di propria graduatoria)
C1	Istruttore Tecnico	1	1	1	Assunzione ai sensi dell'art. 56 del Regolamento sull'accesso agli impieghi (utilizzo graduatorie di altri Enti o formazione di propria graduatoria)
B1	Operai generici	8	8	8 (per totali 30 mesi)	Ricorso al lavoro somministrato e/o avviamenti mediante selezione presso il competente Centro per l'impiego
C1	Istruttore di vigilanza	6	6	6 (per totali 24 mesi)	Utilizzo della vigente graduatoria interna

## ANNO 2021

Categoria	PROFILO PROFESSIONALE	Numero assunzioni			Modalità di reclutamento
		Totale	Di cui		
			A tempo pieno	A tempo determinato	
D1	Istruttore Direttivo Assistente sociale	1	1	1	Assunzione ai sensi dell'art. 56 del Regolamento sull'accesso agli impieghi (utilizzo graduatorie di altri Enti o formazione di propria graduatoria)
D1	Istruttore Direttivo Tecnico	1	1	1	Assunzione ai sensi dell'art. 56 del Regolamento sull'accesso agli impieghi (utilizzo graduatorie di altri Enti o formazione di propria graduatoria)
C1	Istruttore Tecnico	1	1	1	Assunzione ai sensi dell'art. 56 del Regolamento sull'accesso agli impieghi (utilizzo graduatorie di altri Enti o formazione di propria graduatoria)
B1	Operai generici	8	8	8 (per totali 30 mesi)	Ricorso al lavoro somministrato e/o avviamenti mediante selezione presso il competente Centro per l'impiego
C1	Istruttore di vigilanza	6	6	6 (per totali 24 mesi)	Utilizzo della vigente graduatoria interna

## 7. La programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

Allo stato attuale, la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali è quella risultante dalla deliberazione giunta n. 23 del 17/04/2019.

## 8. Il piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

Allo stato attuale, il piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa è quello risultante dalla deliberazione giunta n. 22 del 17/04/2019.

## 9. La programmazione delle opere pubbliche

Allo stato attuale, la programmazione delle opere pubbliche è quella risultante dalla deliberazione giunta n. 148 del 04/12/2018.

L'elenco delle opere pubbliche programmate risulta dal seguente prospetto:

### Esercizio 2020

Descrizione	Importo	Fonte
Progetto Iscola – Riqualificazione edifici scolastici	€ 700.000,00	Finanziamento RAS
Progetto Iscola – Riqualificazione edifici scolastici	€ 175.000,00	Mutuo Cassa depositi e prestiti
Manutenzione strada località Lu Canali	€ 200.000,00	Finanziamento RAS
Messa in sicurezza strada via del mare – Aldia bianca	€ 70.000,00	Finanziamento RAS
Messa in sicurezza campo sportivo Graniattoggiu	€ 60.000,00	Finanziamento RAS
Messa in sicurezza scuole Porto San Paolo	€ 50.000,00	Finanziamento RAS
Realizzazione spogliatoi campo Loiri	€ 60.000,00	Entrate proprie
Riqualificazione Via Nenni	€ 150.000,00	Entrate proprie
Realizzazione marciapiedi Trudda e La Castagna	€ 150.000,00	Entrate proprie
<b>Totale</b>	<b>€ 1.615.000,00</b>	

### Esercizio 2021

Descrizione	Importo	Fonte
Progetto Iscola – Riqualificazione edifici scolastici	€ 700.000,00	Finanziamento RAS
Messa in sicurezza strada via del mare – Aldia bianca	€ 200.000,00	Finanziamento RAS + Mutui
Messa in sicurezza campo sportivo Graniattoggiu	€ 70.000,00	Finanziamento RAS
Messa in sicurezza scuole Porto San Paolo	€ 200.000,00	Finanziamento RAS
<b>Totale</b>	<b>€ 1.345.000,00</b>	

### Esercizio 2022

Descrizione	Importo	Fonte
Messa in sicurezza strada via del mare – Aldia bianca	€ 230.000,00	Finanziamento RAS + Mutui
Messa in sicurezza scuole Porto San Paolo	€ 350.000,00	Finanziamento RAS
<b>Totale</b>	<b>€ 580.000,00</b>	

## 10. La programmazione degli acquisti di beni e servizi di importo superiore ad € 40.000,00

Allo stato attuale, la programmazione delle opere pubbliche è quella risultante dalla deliberazione giunta n. 42 del 23/02/2018.

L'elenco acquisti programmati risulta dal seguente prospetto:

Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Durata del contratto (numero mesi)	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (9)	
					Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successive	Totale	Apporto di capitale privato (8)		codice AUSA	denominazione
									Importo	Tipologia		
2018	2018	Servizio di trasporto scolastico	36	Si	€ 38.181,82	€ 113.636,37	€ 189.090,91	€ 340.909,10			161459	MEPA o Gara aperta
2018	2018	Servizio Estate insieme minori	24	Si	€ 88.822,00	€ 88.822,00	€ 0,00	€ 177.644,00			161459	MEPA o Gara aperta
2018	2018	Servizio di assistenza educativa	24	Si	€ 32.636,80	€ 97.910,40	€ 65.273,60	€ 195.820,80			161459	MEPA o Gara aperta
2019	2019	Servizio di assistenza domiciliare	36	Si	€ 0,00	€ 260.158,80	€ 307.460,25	€ 567.619,05			161459	MEPA o Gara aperta
2019	2019	Servizio di assistenza scolastica	36	Si	€ 0,00	€ 5.714,29	€ 45.714,29	€ 51.428,58			161459	MEPA o Gara aperta
2019	2019	Servizio di mensa scolastica	36	Si	€ 0,00	€ 77.619,05	€ 388.095,24	€ 465.714,29			161459	MEPA o Gara aperta

La suddetta programmazione è in corso di imminente adeguamento al bilancio 2019-2021.