

COMUNE DI COSSOINE

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

PERIODO: 2021 - 2022 - 2023

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2.MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3.SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Ripiano ulteriori disavanzi

4.GESTIONE RISORSE UMANE

5.VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A.Entrate

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

B.Spese

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

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

D.Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F.Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

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

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 09.10.2011 n. **900**

Popolazione residente alla fine del 2018 (*penultimo anno precedente*) n. **788**

Distribuzione della popolazione 2019 - Cossoine

<i>Età</i>	<i>Celibi /Nubili</i>	<i>Coniugati /e</i>	<i>Vedovi /e</i>	<i>Divorziati /e</i>	<i>Maschi</i>	<i>Femmine</i>	<i>Totale</i>	
								%
0-4	21	0	0	0	12	9	21	2,6
5-9	24	0	0	0	10	14	24	2,9
10-14	31	0	0	0	20	11	31	3,8
15-19	32	0	0	0	20	12	32	3,9
20-24	37	0	0	0	17	20	37	4,5
25-29	39	1	0	0	21	19	40	4,9
30-34	33	10	0	0	23	20	43	5,30
35-39	25	25	0	0	24	26	50	6,1

40-44	16	31	0	1	27	21	48	5,9
45-49	16	28	0	0	27	17	44	5,4
50-54	10	37	0	1	19	29	48	5,9
55-59	17	56	4	1	33	45	78	9,5
60-64	9	58	5	3	45	30	75	9,2
65-69	10	48	4	0	35	27	62	7,6
70-74	11	32	5	0	19	29	48	5,9
75-79	7	25	14	1	22	25	47	5,7
80-84	6	18	10	0	14	20	34	4,2
85-89	8	10	12	0	17	13	30	3,7
90-94	6	4	7	0	4	13	17	2,1
95-99	1	1	7	0	3	6	9	1,1
100+	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale	359	384	68	7	412	406	818	100

Nati nell'anno n.4

Deceduti nell'anno n. 14

Saldo naturale: -10

Immigrati nell'anno n. 5

Emigrati nell'anno n. 27

Saldo migratorio: - 22

Saldo complessivo (naturale + migratorio): - 32

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **231** abitanti

Risultanze del Territorio



Il territorio di competenza dell'Ente ha una superficie di **38,83** Km².

Lunghezza strade interne 80 Km

Altitudine : 529

Sassari 50,00 Km,

Cagliari 170,00 Km,

Oristano 79,00 Km,

Nuoro 91,00 Km

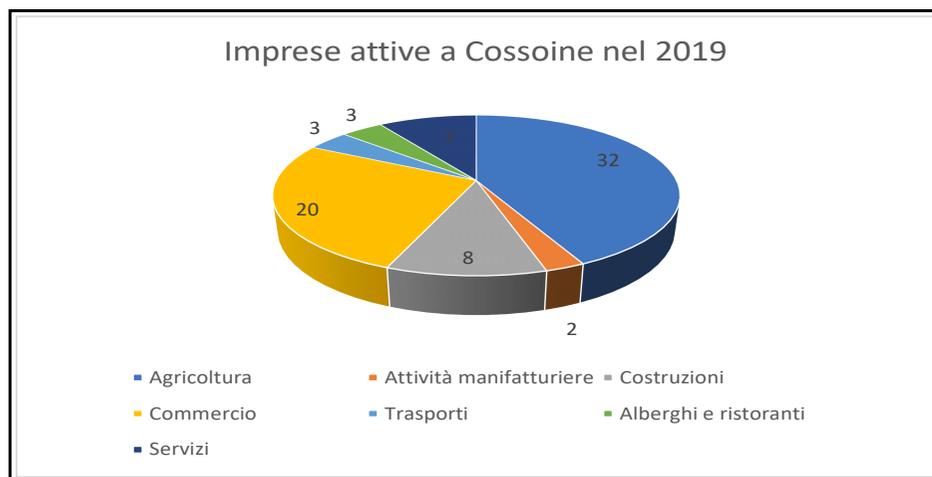
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

I dati dell'Osservatorio del Nord Sardegna 2020 evidenziano i seguenti dati aggiornati al 2019:

Tabella 4

TIPOLOGIA ATTIVITÀ	N.
Agricoltura	32
Attività manifatturiere	2
Costruzioni	8

Commercio	20
Trasporti	3
Alberghi e ristoranti	3
Servizi	7
TOTALE	75



2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta: Acquedotto rurale;

Servizi gestiti in forma associata: Assistenza domiciliare; Scuola civica di musica; Nucleo di valutazione; Funzione paesaggistica; Consulenza legale; Protezione civile; Formazione del personale; Gestione e raccolta rifiuti; P.A.I.;

Servizi affidati a organismi partecipati: Distribuzione acqua potabile;

Servizi affidati ad altri soggetti: Mensa scolastica; Biblioteca; Animazione piscina; Laboratori; Tesoreria;

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note
ABBANOVA SPA	www.abbanoa.it	0,07000	DISTRIBUZIONE ACQUA POTABILE

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2019 (<i>penultimo anno dell'esercizio precedente</i>)	1.071.464,99
Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente	
Fondo cassa al 31/12/2018 (<i>anno precedente</i>)	1.102.999,48
Fondo cassa al 31/12/2017 (<i>anno precedente -1</i>)	884.418,90
Fondo cassa al 31/12/2016 (<i>anno precedente -2</i>)	1.132.844,48

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Non ricorre la fattispecie

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2019	3.655,30	1.317.742,36	0,28
2018	4.298,60	1.279.343,35	0,34
2017	4.866,22	1.247.063,12	0,39

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Non ricorre la fattispecie

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2020

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D4	1	1	0
Cat.D2	1	1	0
Cat.D1	2	1	1
Cat.C6	1	1	0
Cat C5	2	2	0
Cat.B3	1	1	0
Cat.B1	1	1	0
Cat.A6	1	1	0
TOTALE	10	9	1

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2020:

9

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2019	9	358.330,80	30,61
2018	9	332.896,59	24,15

2017	9	326.929,79	27,32
2016	9	326.881,71	30,52
2015	9	319.098,68	28,52

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

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

No.

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate al rispetto dei vincoli di legge circa il divieto di aumento delle aliquote.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse dovranno ugualmente essere improntate al rispetto dei vincoli di legge circa il divieto di riconoscere esenzioni differenti da quelle previste per legge.

Le politiche tariffarie dovranno garantire il rispetto dei livelli minimi di copertura richiesti dalla norma.

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni / esenzioni / soggetti passivi, gli stessi dovranno essere eventualmente previsti da apposita deliberazione e comunque parametrati a indicatori reddituali.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione potrà procedere alla richiesta di finanziamenti ministeriali e regionali destinati a investimenti.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2021

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	399.831,57	432.980,46	432.980,46
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	853.965,73	777.841,96	777.841,96
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	63.945,06	61.929,74	61.929,74
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		1.317.742,36	1.272.752,16	1.272.752,16
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	131.774,24	127.275,22	127.275,22
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		131.774,24	127.275,22	127.275,22
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	185.731,84	185.731,84	185.731,84

Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		185.731,84	185.731,84	185.731,84
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione delle disponibilità derivanti da trasferimenti Fondo Unico Regionale e IMU.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività al trasferimento progressivo delle stesse all'Unione Comuni Meilogu.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO TRIENNIO 2021/2023

2021

Area amministrativa contabile : Assunzione n.1 unità di personale Categoria C, in sostituzione dipendente cessato, con decorrenza aprile 2021, per una spesa complessiva di € 23.870,38;

Area tecnica : Nessuna assunzione prevista ;

2022

Area amministrativa contabile : Nessuna assunzione prevista;

Area tecnica : Nessuna assunzione prevista ;

2023

Area amministrativa contabile : Nessuna assunzione prevista;

Area tecnica : Nessuna assunzione prevista ;

ELENCO ANNUALE DELLE ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO

2021

Area amministrativa contabile : Assunzione n.1 unità di personale Categoria C, in sostituzione dipendente cessato, con decorrenza aprile 2021, per una spesa complessiva di € 23.870,38;

Area tecnica : Nessuna assunzione prevista ;

PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO TRIENNIO 2021/2023

2021

Area amministrativa contabile : Assunzione n.1 unità di personale Categoria C per supporto ufficio anagrafe, stato civile ed elettorale per 12 ore settimanali e per 3 mesi, per una spesa complessiva di € 2.363,17;

Area tecnica : Assunzione n.1 unità di personale ex art. 110 del D.Lgs.n.267/2000 per n. 24 ore settimanali per n.1 anno, inizialmente prevista con decorrenza febbraio 2021, per una spesa complessiva sull'annualità 2021 di € 20.661,25 (la spesa sarà commisurata alla decorrenza posticipata e durata effettiva dell'incarico).

2022

Area amministrativa contabile : Nessuna assunzione prevista;

Area tecnica : Assunzione n.1 unità di personale ex art. 110 del D.Lgs.n.267/2000 per n. 24 ore settimanali per un mese, per una spesa complessiva annua di € 1.721,77,

2023

Area amministrativa contabile : Nessuna assunzione prevista;

Area tecnica : Nessuna assunzione prevista ;

ELENCO ANNUALE DELLE ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO 2021

2021

Area amministrativa contabile : Assunzione n.1 unità di personale Categoria C per supporto ufficio anagrafe, stato civile ed elettorale per 12 ore settimanali e per 3 mesi, per una spesa complessiva di € 2.363,17;

Area tecnica : Assunzione n.1 unità di personale ex art. 110 del D.Lgs.n.267/2000 per n. 24 ore settimanali per n.1 anno, inizialmente prevista con decorrenza febbraio 2021, per una spesa complessiva sull'annualità 2021 di € 20.661,25 (la spesa sarà commisurata alla decorrenza posticipata e durata effettiva dell'incarico).

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Si rimanda all'Allegato A al presente Dup.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Si rimanda all'Allegato B al presente Dup.

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento

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

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo totale	Importo già liquidato	Importo da liquidare	Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
1	RECUPERO ALLOGGI EDILIZIA POPOLARE A CANONE SOCIALE – CAP.3039.1	2011	962.222,92	737.991,09	224.231,83	REGIONE
2	REALIZZAZIONE IMPIANTO FOTOVOLTAICO CAMPO SPORTIVO CAPITOLO 3014	2013	10.000,00	9.450,00	550,00	BILANCIO
3	INVESTIMENTI – MANUTENZIONE AREA ANFITEATRO CAP. 3014	2014	228.466,13	220.966,13	7.500,00	BILANCIO
4	FINANZIAMENTO G.A.L. CONSERVAZIONE E RECUPERO ELEMENTI ARCHITETTONICI DEL PAESAGGIO RURALE CAP. 3024/1	2014	87.762,50	87.137,50	625,00	G.A.L. LOGUDORO GOCEANO
5	REALIZZAZIONE TRATTO CONDOTTA FORANEA IN AGRO – CAP.3014	2017	42.844,55	42.158,66	685,89	BILANCIO
6	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CANALI BONIFICA SU PADRU- CAP.3014	2017	53.102,53	52.326,70	775,83	AVANZO
7	REALIZZAZIONE TRATTO CONDOTTA FORANEA IN AGRO – CAP 3014	2017	50.000,00	49.218,36	781,64	AVANZO
8	RIFACIMENTO MANTO STRADALE – CAP.3014	2017	43.855,53	43.170,29	685,24	AVANZO
9	MANUTEZIONE STRAORDINARIA AREA BELVEDERE – CAP.3014	2017	103.792,38	86.579,20	17.213,18	AVANZO
10	AMPLIAMENTO CONDOTTA RURALE BERENALES – CAP 3014	2017	50.197,56	27.278,70	22.918,86	AVANZO
11	SISTEMAZIONE MARCIAPIEDI VIA DELLA QUERCIA E VIA VITTORIO EMANUELE – CAP.3014	2017	53.339,44	52.292,64	1.046,30	AVANZO
12	RIQUALIFICAZIONE CENTRO SOCIALE – CAP.3014	2017	57.512,07	56.708,45	803,62	AVANZO
13	SISTEMAZIONE PIAZZA SALVAORE SAU – CAP 3014	2018	81.004,71	13.110,18	67.894,53	AVANZO
14	SISTEMAZIONE STRADE RURALI – CAP.3014.4	2018	48.000,82	47.804,35	196,47	AVANZO
15	MANUTENZIONE CASERMA CARABINIERI – CAP.3014.9	2018	35.783,91	1.220,00	34.563,91	AVANZO
16	MESSA IN SICUREZZA SANTA CHIARA – CAP.3028.2	2018	60.000,00	46.675,57	13.324,43	RAS
17	POR 4.1.1 E POR 4.3.1 EFFICIENTAMENTO ENERGETICO - RETE COLLEGAMENTO CENTRO SOCIALE-BIBLIOTECA-MUNICIPIO – CAP. 3015	2018	974.999,14	26.440,63	948.558,51	RAS E GSE
18	REALIZZAZIONE MARCIAPIEDI E RETTIFICA STRADE PUBBLICHE – CAP 3014	2019	27.452,77	23.952,81	3.499,96	BILANCIO
19	PIAZZA GIOVANNI MARIA CAMPUS – CAP.3014.3	2019	75.000,00	73.159,72	1.840,28	AVANZO

20	REALIZZAZIONE SCRITTA COSSOINE INGRESSO PAESE – CAP.3014.3	2019	17.368,43	14.245,40	3.123,03	AVANZO
21	MESSA IN SICUREZZA SU PUTTU – CAP.3015.1	2019	100.000,00	69.375,15	30.624,85	RAS
22	INTERVENTI DI RIPRISTINO IMMOBILE VIA LOGUDORO – CAP.3014	2020	31.000,00	1.560,00	29.440,00	BILANCIO

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

EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾ 2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.320.437,10			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		69.311,71	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		1.351.763,93	1.265.575,05	1.248.391,29
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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	(-)		1.407.137,91	1.250.947,78	1.233.040,12
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			<i>34.524,23</i>	<i>34.524,23</i>	<i>34.524,23</i>
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	(-)		13.937,73	14.627,27	15.351,17

<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti ⁽²⁾	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		1.181.907,87	106.657,92	93.707,92
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		1.181.907,87	106.657,92	93.707,92
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

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

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		0,00		

Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata al mantenimento di un margine positivo, come di seguito dimostrato:

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2021 - 2022 - 2023

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.320.437,10								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
					Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		69.311,71	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	635.432,91	424.717,46	410.717,46	410.717,46	Titolo 1 - Spese correnti	1.709.913,57	1.407.137,91	1.250.947,78	1.233.040,12
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	986.750,50	862.341,69	790.152,81	772.969,05					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	79.249,97	64.704,78	64.704,78	64.704,78					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.699.708,41	1.181.907,87	106.657,92	93.707,92	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.881.036,04	1.181.907,87	106.657,92	93.707,92
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	3.401.141,79	2.533.671,80	1.372.232,97	1.342.099,21	Totale spese finali	3.590.949,61	2.589.045,78	1.357.605,70	1.326.748,04
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	13.937,73	13.937,73	14.627,27	15.351,17
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	573.102,59	570.003,63	570.003,63	570.003,63	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	587.016,70	570.003,63	570.003,63	570.003,63

	Totale titoli	3.974.244,38	3.103.675,43	1.942.236,60	1.912.102,84		Totale titoli	4.191.904,04	3.172.987,14	1.942.236,60	1.912.102,84
	TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	5.294.681,48	3.172.987,14	1.942.236,60	1.912.102,84		TOTALE COMPLESSIVO SPESE	4.191.904,04	3.172.987,14	1.942.236,60	1.912.102,84
	Fondo di cassa finale presunto	1.102.777,44									

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2021				ANNO 2022				ANNO 2023			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	735.843,31	1.147.704,66	0,00	1.883.547,97	648.929,08	88.004,71	0,00	736.933,79	646.221,93	88.004,71	0,00	734.226,64
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	42.394,60	0,00	0,00	42.394,60	40.309,55	0,00	0,00	40.309,55	40.309,55	0,00	0,00	40.309,55
4	67.682,20	0,00	0,00	67.682,20	65.400,40	0,00	0,00	65.400,40	65.400,40	0,00	0,00	65.400,40
5	26.136,57	3.575,61	0,00	29.712,18	26.545,90	975,61	0,00	27.521,51	26.599,62	975,61	0,00	27.575,23
6	13.515,59	0,00	0,00	13.515,59	13.323,10	0,00	0,00	13.323,10	13.122,35	0,00	0,00	13.122,35
7	714,26	0,00	0,00	714,26	5.854,05	0,00	0,00	5.854,05	5.854,05	0,00	0,00	5.854,05
8	245,13	25.900,00	0,00	26.145,13	245,13	12.950,00	0,00	13.195,13	245,13	0,00	0,00	245,13
9	150.005,41	0,00	0,00	150.005,41	115.005,41	0,00	0,00	115.005,41	115.005,41	0,00	0,00	115.005,41
10	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
11	455,30	0,00	0,00	455,30	455,30	0,00	0,00	455,30	455,30	0,00	0,00	455,30
12	280.914,28	4.727,60	0,00	285.641,88	266.699,86	4.727,60	0,00	271.427,46	266.699,86	4.727,60	0,00	271.427,46
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	37.499,40	0,00	0,00	37.499,40	14.999,76	0,00	0,00	14.999,76	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	46.731,86	0,00	0,00	46.731,86	48.180,24	0,00	0,00	48.180,24	48.126,52	0,00	0,00	48.126,52
50	0,00	0,00	13.937,73	13.937,73	0,00	0,00	14.627,27	14.627,27	0,00	0,00	15.351,17	15.351,17
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	570.003,63	570.003,63	0,00	0,00	570.003,63	570.003,63	0,00	0,00	570.003,63	570.003,63

TOTALI	1.407.137,91	1.181.907,87	583.941,36	3.172.987,14	1.250.947,78	106.657,92	584.630,90	1.942.236,60	1.233.040,12	93.707,92	585.354,80	1.912.102,84
--------	--------------	--------------	------------	--------------	--------------	------------	------------	--------------	--------------	-----------	------------	--------------

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2021			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	865.602,50	1.451.287,04	0,00	2.316.889,54
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	42.394,60	0,00	0,00	42.394,60
4	82.756,44	2.995,51	0,00	85.751,95
5	32.482,80	4.304,06	0,00	36.786,86
6	18.050,13	15.293,42	0,00	33.343,55
7	4.599,26	0,00	0,00	4.599,26
8	16.880,01	401.803,41	0,00	418.683,42
9	199.324,38	625,00	0,00	199.949,38
10	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
11	7.535,73	0,00	0,00	7.535,73
12	373.090,88	4.727,60	0,00	377.818,48
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	37.499,45	0,00	0,00	37.499,45
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	24.697,39	0,00	0,00	24.697,39
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00
50	0,00	0,00	13.937,73	13.937,73
60	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	587.016,70	587.016,70
TOTALI	1.709.913,57	1.881.036,04	600.954,43	4.191.904,04

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio 2021/2023 si rimanda al Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari di seguito esposto:

ART. 58, COMMA 1, D.L. N° 112/2008							
PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI ANNO 2020							
ELENCO DEI BENI SUSCETTIBILI DI VALORIZZAZIONE							
PROG	Descrizione Immobile	Ident. Catastali	Consistenza	Modalità alienazione/acquisizione	Note e valore	Valore presunto	Destinazione
1	Fondo in Loc. Sa Serra	F. 25 Mapp. 1328	1041 mq.	Acquisizione ex Del. C.C. N° 2 in data 01/02/2010 (in fase di trascrizione)	Immobile in fase di acquisizione al patrimonio dell'Ente, ex art.58, D.L.112/2008. Già di proprietà della Società Mutua Assicuratrice Bestiame	€ 28.107,00	Deposito comunale

2	Fabbricato in via G. Coratza n. 9	F. 25 Mapp. 520	1 Vano	Acquisizione ex Del. C.C. N° 2 in data 01/02/2010 (in fase di trascrizione)		€ 6.200,00	
3	Area Servizi in loc. Santa Vittoria	F. 17 Mapp. 217	6801 mq.	ATTO PUBBLICO del 20/10/1999 Voltura n . 4536 . 1/1999 in atti dal 25/05/2005 (protocollo n .SS0100292) Repertorio n .: 51930		€ 13.055,60	Area servizi generali
4	Fondo agricolo in Loc. Paule Manna	F. 11 Mapp. 119	1837 mq.	ATTI PUBBLICI del: -07/09/2007 Trascrizione n . 10825 .1/2007 in atti dal 03/10/2007 Repertorio n .:49 ; -del 20/10/2006 Trascrizione n . 12607 .1/2006 in atti dal 20/11/2006 Repertorio n .: 43; -del 07/12/2004 Trascrizione n . 6216 .1/2010 in atti dal 24/06/2010 Repertorio n .: 13; -del 02/02/2005 Trascrizione n . 2553 .1/2005 in atti dal 21/02/2005 Repertorio n .: 21; -del 06/12/2004 Trascrizione n . 16711 .1/2004 in atti dal 30/12/2004 Repertorio n .: 11; -del 07/12/2004 Trascrizione n . 16715 .1/2004 in atti dal 30/12/2004 Repertorio n .: 12; -del 19/01/2005 Trascrizione n . 2550 .1/2005 in atti dal 21/02/2005 Repertorio n .: 18.		€ 23.764,35	In fase di concessione a Ente Foreste
		F. 11 Mapp. 120	1616 mq.				

		F. 11 Mapp. 133	11464 mq.				
		F. 11 mapp. 55	4212 mq.				
		F. 11 Mapp. 52	5198 mq.				
		F. 11 Mapp. 70	4504 mq.				
		F. 11 Mapp. 67	2920 mq.				
		F. 11 Mapp. 111	7653 mq.				
		F. 11 Mapp. 93	3261 mq.				
		F. 11 Mapp. 265	3052 mq.				
5	Fabbricato in loc. Paule Manna	F. 11 Mapp. 264	8 mq.		Deposito presso area di sosta	€ 3.000,00	In fase di concessione a Ente Foreste
6	Fabbricato in loc. Paule Manna	F. 11 Mapp. 263	28 mq.		Fabbricato in legno presso area di sosta	€ 12.000,00	locazione
7	Tettoia in loc. Paule Manna	F. 11 Mapp. 266	64 mq.		Tettoia in legno presso area di sosta	€ 15.000,00	locazione
8	Fondo agricolo in loc. Su Campu	F. 16 Mapp. 33	5528 mq.	Acquisizione con atto di permuta del 27/04/1964 rep. n. 19/1964 (formalizzazione e trascrizioni)		€ 7.582,40	locazione

		F. 16 Mapp. 34	5304 mq.				locazione
9	Fondo agricolo in loc. Su Campu	F. 16 Mapp. 167	4599 mq.	Acquisizione con atto di permuta del 27/04/1964 rep. n. 19/1964 (formalizzazione e trascrizioni)		€ 3.219,30	
10	Fabbricato in via Vittorio Emanuele n. 119	F. 25 Mapp. 79 sub. 1 e Mapp. 1031 Sub.2	2,5 Vani	Acquisizione con atto pubblico del 31.01.2008, rep.n.55/2008, trascrizione n.1877/1.2008 in atti dal 28.02.2008.	Ex Casa Testoni.	€ 17.000,00	locazione
		F. 25 Mapp. 79 sub. 2	2 Vani				
11	Fabbricato in via Vittorio Emanuele n. 88	F. 25 Mapp. 481 sub. 1	21 mq.	Acquisizione con atto pubblico del 30.03.2010, rep.n.76/2010, trascrizione n.4366/1.2010 in atti dal 22.04.2010.	Ex Casa Nurra.	€ 46.061,28	locazione
		F. 25 Mapp. 481 sub. 2	5,5 Vani				locazione
12	Area fabbricabile Loc. Santu Raffaele	F.25 Mapp. 423	555 mq.	Acquisizione con atto pubblico del 30.03.2010, rep.n.76/2010, trascrizione n.4366/2.2010 in atti dal 22.04.2010.		€ 29.704,71	locazione
13	Area fabbricabile Loc. Santu Raffaele	F.25 Mapp. 1102	198 mq.	Acquisizione con atto pubblico del 30.03.2010, rep.n.76/2010, trascrizione n.4366/3.2010 in atti dal 22.04.2010.		€ 10.692,00	locazione
14	Area fabbricabile Loc. Santu Raffaele	F.25 Mapp. 488	1189 mq.	Acquisizione con atto pubblico del 30.03.2010, rep.n.76/2010, trascrizione n.4366/4.2010 in atti dal 22.04.2010.		€ 63.637,76	
15	Area edificabile "Su Cannadeddu"	F.25 Mapp.1.521	93 mq.	ATTO PUBBLICO del -14/10/1982 Voltura n . 1012 .		€ 13.571,10	locazione/alienazione

				1/1984 in atti dal 21/09/1996 Repertorio n .: 3652 - del 31/07/1985 Voltura n . 8009 .1/1985 in atti dal 24/09/2002 (protocollo n . 253216) Repertorio n .: 7122			
		F. 25 Mapp. 1526	162 mq.				locazione
16	Area agricola in Loc."Pascialzu"	F. 25 Mapp. 987	388 mq.	Acquisizione precedente il 1992	Valore presunto non disponibile.		
17	Area ex discarica in Loc."Nurra Corona".	F. 26 Mapp. 95	912 mq.	ATTO PUBBLICO rep. 7 del 31/08/1987 voltura 11958.1/2013 del 07/10/2013		€ 4.000,00	locazione
							locazione
18	Fabbricato in via Nicolò Mannu n. 10	F. 25 Mapp. 532 sub. 1	7 Vani	ATTO PUBBLICO del 12/02/2014 rep. 96. Trascrizione n. 3198.1/2014 in atti dal 11/04/2014		€ 37.000,00	locazione
19	Fabbricato in via Logudoro n. 11	F. 25 Mapp. 354	3 Vani	ATTO PUBBLICO del 05/11/2014 rep. 109. Trascrizione n. 345.1/2015 in atti dal 16/01/2015		€ 13.000,00	locazione
20	Fabbricato in via Caprera n. 18	F. 25 Mapp. 61 sub. 4	5 Vani	ATTO PUBBLICO del 19/11/2014 rep. 110. Trascrizione n. 346.1/2015 in atti dal 16/01/2015		€ 23.000,00	locazione
21	Fabbricato in Via Vittorio Emanuele n.44	F.25 Mapp.557 Sub.7	256 mq	Acquisizione precedente il 1992		€ 344.319,09	locazione
22	Autorimessa Piazza Cuccureddu	F.25 Mapp.1604	71 mq	Acquisizione precedente il 1992		€ 48.446,90	locazione

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

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

Enti strumentali controllati: nessuno

Società controllate: nessuna

Enti strumentali partecipati: nessuno

Società partecipate: Abbanoa Spa

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

OGGETTO: PIANO TRIENNALE 2021-2023 PER L' INDIVIDUAZIONE DI MISURE FINALIZZATE ALLA RAZIONALIZZAZIONE DI ALCUNE SPESE DI FUNZIONAMENTO ED AL RISPARMIO GESTIONALE (Articolo 2 comma 594 e ss. Della legge 244/2007-finanziaria 2008)

Caratteristiche del COMUNE di Cossoine

Al fine di inquadrare con precisione l'ambito delle misure di razionalizzazione delle strutture e dei beni in dotazione per il comune di Cossoine, si precisano i seguenti dati:

- Comune montano a 535 mt sul livello del mare;
- popolazione al 31.12.2019: n° 802 abitanti
- Estensione del territorio: Km 38,83;
- dipendenti in servizio alla data odierna: 9 più segretario comunale reggente;
- Vicinanza capoluogo di provincia (Sassari) Km 50

DOTAZIONI STRUMENTALI:

1) Postazioni informatiche

La più recente normativa ha imposto alle pubbliche amministrazioni un progressivo processo di automazione, rendendo necessario e indispensabile l'acquisto di apparecchiature informatiche sia da un punto di vista hardware che software. L'attuale sistema interno di lavoro prevede una postazione informatica per ciascuno dei dipendenti interni, come da inventario comunale. Non è pertanto ipotizzabile, allo stato attuale una riduzione delle postazioni informatiche.

Criteri di gestione delle dotazioni informatiche

Le dotazioni informatiche assegnate verranno gestite secondo i seguenti criteri generali:

- sostituzione della apparecchiatura, personale computer o stampante, potrà avvenire solo nel caso di guasto, qualora la valutazione costi/benefici relativa alla ripartizione dia esito sfavorevole o nel caso in cui non avesse la capacità di supportare efficacemente l'evoluzione di un applicativo. Nel caso di sostituzione per mancanza di capacità elaborativi, l'apparecchiatura verrà utilizzata in ambiti dove richieste performance inferiori.

- L'individuazione dell'attrezzatura informatica a servizio delle diverse postazioni di lavoro verrà effettuata secondo i principi dell'efficacia operativa e dell'economicità.

Dismissioni di dotazioni strumentali

Non si prevede la dismissione di dotazioni informatiche al di fuori di casi di guasto irreparabile od obsolescenza. L'eventuale dismissione di apparecchiature informatiche derivante da una razionalizzazione dell'utilizzo delle strumentazioni, comporterà la riallocazione fino al termine del ciclo di vita.

2) Apparecchiature di fotoriproduzione

Sono presenti numero una apparecchiatura di fotoriproduzione per ufficio di proprietà dell'Ente la cui manutenzione viene prestata a chiamata in caso di necessità.

Per le dotazioni strumentali, di cui sopra, stante l'indispensabilità di tali strumenti, non si può realisticamente prevedere la loro riduzione nel corso del triennio 2021/2023.

3) Apparecchi di telefonia

Telefonia fissa

E' previsto almeno un apparecchio di telefonia per ogni Ufficio collegato al centralino. Il centralino del Comune è di tipo misto, basato su telefonia tradizionale (analogica) che su tecnologia IP (Internet protocollo). Tale soluzione ha garantito il contenimento dei costi relativi al traffico interno, in quanto sfrutta le connessioni presenti tra le diverse sedi (sede principale, sedi distaccata).

L'Amministrazione Comunale ha un centralino a nolo per tre anni, con pagamento del canone e manutenzione gratuita.

Per gli apparecchi di telefonia fissa, stante la loro indispensabilità, non si può realisticamente prevedere, una ulteriore riduzione nel corso del triennio 2021/2023, ma si provvederà ad effettuare una ulteriore ricognizione durante tale periodo al fine di una eventuale e possibile riduzione compatibilmente in con le esigenze di servizio.

Telefonia mobile

Sono attualmente attivi con oneri a carico dell'Amministrazione n.11 utenze di telefonia mobile di cui 2 utilizzate per il sistema di tele rilevamento della rete idrica e 3 per i sistemi di allarme posti nella casa comunale e nei due musei ex casa parrocchiale e arti contadine.

Le utenze relative alla rete sono state assegnate, in relazione alla funzione/servizio svolto:

- n. 1 al vigile;
- n.1 all'operaio;
- n.1 al responsabile dell'ufficio tecnico;
- n. 1 all'ufficiale d'anagrafe;
- n.1 all'operatore sociale;

L'assegnazione del telefono cellulare di servizio, continuerà nel corso del triennio 2021/2023 ad essere finalizzata ad accrescere l'efficienza ed

efficacia dell'attività amministrativa. E' prevista una verifica e monitoraggio delle spese di telefonia fissa e mobile. Per gli apparecchi di telefonia mobile, stante la loro indispensabilità, non si può realisticamente prevedere la loro riduzione nel corso del triennio 2021/2023.

AUTOVETTURE DI SERVIZIO

Attualmente le autovetture del Comune di Cossoine (SS), in dotazione ai diversi servizi comunali, per le attività istituzionali ad essi connesse sono quelle sotto riportate:

U.T.C.

1. N. 1 Land rover
2. N. 1 Camion OM40

U.P.M.

- 1.N.1 Fiat Bravo

Nel corso del triennio 2021/2023 non si prevede si procederà a dismissione dei mezzi sopra citati né all'acquisto di nuovi, se non strettamente indispensabili al corretto funzionamento degli uffici e previo reperimento di risorse finanziarie specificamente destinate. In ogni caso, la sostituzione di mezzi vetusti sarà sempre effettuata in base al principio di economicità, anche in rapporto ai consumi ed ai costi di gestione e manutenzione.

Gli automezzi di servizio in dotazione a questa Amministrazione comunale, sono utilizzati, e saranno utilizzate nel corso del triennio 2021/2023 esclusivamente per l'espletamento delle funzioni dell'Amministrazione.

In ogni caso per l'acquisizione di nuovi automezzi, dovrà essere sempre effettuata una valutazione comparativa, in relazione alla tipologia di automezzo e all'uso cui esso sarà destinato, sull'opportunità di procedere all'acquisto oppure al noleggio del mezzo individuato.

Ogni progressiva sostituzione delle vecchie autovetture, avverrà con auto ecologiche.

Pertanto, per le autovetture, considerata la loro indispensabilità, non si può realisticamente prevedere la loro riduzione nel corso del triennio 2021/2023.

Beni Immobili:

Si rimanda all'inventario comunale l'elencazione dei beni immobili ad uso abitativo e di servizio di proprietà del Comune o sui quali vengono vantati diritti reali.

La concessione in uso a terzi di alcune unità immobiliari di servizio e sale civiche è disciplinata da specifico regolamento e apposite convenzioni.

Si provvede periodicamente al controllo di congruità delle spese riferite alle utenze (riscaldamento, luce, ecc.) e alla manutenzione ordinaria degli immobili.

MISURE DI RAZIONALIZZAZIONE DEI COSTI PER ENERGIA ELETTRICA AMBIENTI:

OGGETTO	AZIONE	RISULTATI ATTESI
---------	--------	------------------

Consumi elettrici uffici comunali	Acquisto tramite ricorso al mercato ed installazione impianti fotovoltaici	Riduzione dei consumi e del costo
Consumi elettrici altri immobili per servizi pubblici	Acquisto tramite ricorso al mercato ed installazione impianti fotovoltaici	Riduzione dei consumi e del costo
Consumi elettrici ambienti diversi	Acquisto tramite ricorso al mercato ed installazione impianti fotovoltaici	Riduzione dei consumi e del costo

PROTOCOLLO CONSUMI ELETTRICI UFFICI COMUNALI:

- spegnere la luce degli uffici quando ci si assenta per più di cinque minuti;
- tenere spenta la luce di scale e corridoi in condizioni di luminosità normale;
- spegnere la luce nei bagni dopo l'utilizzo;
- a fine giornata spegnere le apparecchiature elettriche: 11 personal computer, stampanti, calcolatrici, fotocopiatori;
- installare ed utilizzare lampade a risparmio energetico.

PROTOCOLLO CONSUMI ELETTRICI ALTRI IMMOBILI PER SERVIZI DIVERSI:

- Tenere spenta la luce artificiale in condizioni di luminosità normale;
 - spegnere la luce nei bagni dopo l'utilizzo; a fine giornata spegnere le apparecchiature potenzialmente assorbenti di energia elettrica;
 - installare e utilizzare lampade a risparmio energetico;
 - illuminare solo le parti degli ambienti utilizzate (dove possibile sezionare gli impianti)
 - in assoluta assenza di persone all'interno delle strutture disattivare i dispositivi luminosi di emergenza;
- Nel caso di assegnazione delle strutture a terzi, sia per periodi prolungati che per singole giornate, porre a carico di questi ultimi il costo dei consumi rilevabili da contatore.

COMUNE DI COSSOINE, lì 14 aprile, 2021

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale

