

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

PERIODO: 2017 - 2018 - 2019

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	4
1 Sezione strategica	Pag.	6
2 Analisi di contesto	Pag.	7
2.1.1 Popolazione	Pag.	7
2.1.4 Territorio	Pag.	8
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	9
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	12
3 Accordi di programma	Pag.	14
5 Funzioni su delega	Pag.	15
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	16
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	12
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	23
6.6 Quadro riassuntivo	Pag.	27
7 Coerenza con il patto di stabilità	Pag.	28
8 Linee programmatiche di mandato	Pag.	29
Stato di attuazione delle linee programmatiche	Pag.	31
10 Sezione operativa	Pag.	46
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	71
12 Spese per le risorse umane	Pag.	73
Valutazioni finali	Pag.	74

PREMESSA

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

In particolare il principio contabile applicato 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.

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.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica.

L'elaborazione di questo Documento Unico di Programmazione 2017-2019 dell'Unione avviene in un contesto economico ancora problematico, dove i segnali di ripresa sono estremamente deboli e in cui le amministrazioni locali sono chiamate ad una profonda riflessione sul proprio ruolo che si intreccia con un quadro normativo alquanto incerto i cui contorni non sono ancora delineati con chiarezza.

L'Unione dei Comuni del Sarrabus costituita da cinque comuni (Castiadas, Muravera, San Vito, Villaputzu e Villasimius) per circa 19000 abitanti, nasce nell'anno 2008 ma di fatto diventa operativa nel 2014 con il trasferimento delle funzioni di seguito indicate:

- polizia locale
- sportello unico per le attività produttive (SUAP)
- gestione tecnologie dell'informazione e comunicazione (TIC)
- nucleo di valutazione
- servizi sociali inerenti il PLUS
- servizio di protezione civile e difesa del suolo.

A seguito del trasferimento delle funzioni sopra indicate vengono distaccati/comandati all'unione n. 19 dipendenti.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

In questa prospettiva l'obiettivo principale dell'unione è quello di uniformare i territori dei comuni aderenti collegandoli anche attraverso la realizzazione di una rete informatica al fine di modernizzare ed aumentare l'efficienza dell'attività amministrativa generale.

A completamento dell'opera di infrastrutturazione informatica del territorio, l'obiettivo strategico che si pone l'unione è quello di gestire in forma associata i servizi relativi alla pianificazione e protezione civile del territorio, difesa del suolo e servizi sociali.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

2.1 CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				19.085
Popolazione residente a fine 2016 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	19.085
	di cui:	maschi	n.	9.515
		femmine	n.	9.570
	nuclei familiari		n.	7.420
	comunità/convivenze		n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2016			n.	0
Nati nell'anno	n.	0		
Deceduti nell'anno	n.	0		
		saldo naturale	n.	0
Immigrati nell'anno	n.	0		
Emigrati nell'anno	n.	-19.085		
		saldo migratorio	n.	19.085
Popolazione al 31-12-2016			n.	19.085
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	0
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	0
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	0
In età adulta (30/65 anni)			n.	0
In età senile (oltre 65 anni)			n.	19.085

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Km^q		0,00
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		0
STRADE		
* Statali	Km.	0,00
* Provinciali	Km.	0,00
* Comunali	Km.	0,00
* Vicinali	Km.	0,00
* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* 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 checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
* Artiginali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
		AREA INTERESSATA
P.E.E.P.	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00
		AREA DISPONIBILE
		0,00
		0,00

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	0	4
A.2	0	0	C.2	0	2
A.3	0	0	C.3	0	1
A.4	0	0	C.4	0	7
A.5	0	0	C.5	0	1
B.1	0	0	D.1	0	0
B.2	0	0	D.2	0	1
B.3	0	1	D.3	0	0
B.4	0	1	D.4	0	1
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	0	2	TOTALE	0	17

Totale personale al 31-12-2016:

di ruolo n.	16
fuori ruolo n.	3

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	0	0	C	0	1
D	0	0	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	0	12	C	0	0
D	0	1	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	2	B	0	2
C	0	2	C	0	15
D	0	1	D	0	2
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	0	19

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

<i>SETTORE</i>	<i>DIPENDENTE</i>
Area Affari Generali - Personale - SUAP - TIC e Area Contabile	Istruttore Direttivo Cat. D - Distacco da comuni aderenti
Area Polizia Locale	Istruttore Direttivo Cat. D - Distacco da comuni aderenti
Area PLUS	Istruttore Direttivo Cat. D - Convenzione

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE												
	Anno 2016			Anno 2017				Anno 2018				Anno 2019				
Asili nido	n.	0	post n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Scuole materne	n.	0	post n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Scuole elementari	n.	0	post n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Scuole medie	n.	0	post n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Strutture residenziali per anziani	n.	0	post n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Farmacie comunali	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	0	
Rete fognaria in Km																
- bianca		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	
- nera		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	
- mista		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	
Esistenza depuratore	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Rete acquedotto in Km		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	
Attuazione servizio idrico integrato	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Aree verdi, parchi, giardini	n.	0	hq.	0,00	n.	0	hq.	0,00	n.	0	hq.	0,00	n.	0	hq.	0,00
Punti luce illuminazione pubblica	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
Rete gas in Km		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	
Raccolta rifiuti in quintali																
- civile		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	
- industriale		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00	
- racc. diff.ta	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
Veicoli	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
Altre strutture (specificare)																

2.2 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Consorzi	nr.	0	0	0	0
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali	nr.	0	0	0	0
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Altro	nr.	0	0	0	0

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

L'attivazione di accordi di programma e di strumenti di programmazione negoziata è subordinata alla realizzazione degli obiettivi strategici e organizzativi di base descritti nella premessa.

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi: L.R. 15.12.2014 n. 33
- Funzioni o servizi: "Norme di semplificazione amministrativa in materia di difesa del suolo"
- Trasferimenti di mezzi finanziari: € 36.000,00
- Unità di personale trasferito: in fase di trasferimento

VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE:

In fase di avvio del servizio trasferito le risorse destinate sono da ritenersi congrue

6. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017 / 2019 DELL'AMMINISTRAZIONE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

La sottostante tabella evidenzia la suddivisione delle risorse nell'arco del triennio destinate al finanziamento degli interventi previsti dall'ente.

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA' FINANZIARIA			
	Primo anno 2017	Secondo anno 2018	Terzo anno 2019	Importo totale

	Importo (in euro)
Accantonamento di cui all'art.12,comma 1 del DPR 207/2012 riferito al primo anno	0,00

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	2.079.515,65	2.232.699,44	3.115.802,78	2.276.501,79	2.265.501,79	2.265.501,79	- 26,936
Extratributarie	186.849,66	249.540,54	274.000,00	282.500,00	277.500,00	277.500,00	3,102
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.266.365,31	2.482.239,98	3.389.802,78	2.559.001,79	2.543.001,79	2.543.001,79	- 24,508
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	13.482,05	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.266.365,31	2.482.239,98	3.403.284,83	2.559.001,79	2.543.001,79	2.543.001,79	- 24,807
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	35.444,40	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	0,00	0,00	35.444,40	0,00	0,00	0,00	-100,000
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.266.365,31	2.482.239,98	3.438.729,23	2.559.001,79	2.543.001,79	2.543.001,79	- 25,582

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	1.625.078,72	2.014.337,11	4.127.912,60	3.107.835,04	- 24,711
Extratributarie	185.418,15	129.448,39	417.951,19	458.049,48	9,594
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.810.496,87	2.143.785,50	4.545.863,79	3.565.884,52	- 21,557
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.810.496,87	2.143.785,50	4.545.863,79	3.565.884,52	- 21,557
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.810.496,87	2.143.785,50	4.545.863,79	3.565.884,52	- 21,557

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2.079.515,65	2.232.699,44	3.115.802,78	2.276.501,79	2.265.501,79	2.265.501,79	- 26,936

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.625.078,72	2.014.337,11	4.127.912,60	3.107.835,04	- 24,711

Entrate da contributi e trasferimenti correnti

Le entrate dell'Unione dei Comuni del Sarrabus sono così costituite:

1) Trasferimenti regionali relativi alle funzioni trasferite.

Per l'annualità 2017 sono state contabilizzate nel Bilancio di Previsione in € 469.718,02 con suscettibilità di variazione a seguito della comunicazione che di norma viene formalizzata nei mesi di settembre-ottobre di ciascun anno.

2) Trasferimenti dai comuni aderenti.

I comuni trasferiscono all'unione le quote di spettanza per i servizi concordati secondo quanto previsto dalle apposite convenzioni.

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	186.849,66	249.540,54	274.000,00	282.500,00	277.500,00	277.500,00	3,102

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	185.418,15	129.448,39	417.951,19	458.049,48	9,594

Entrate da proventi extratributari

Le entrate da proventi extratributari comprendono:

- Sanzioni amministrative per violazioni al codice della strada
- Diritti istruttoria SUAP
- Quote utenti per l'assistenza domiciliare

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2017	2018	2019
(+) Spese interessi passivi		0,00	0,00	0,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		0,00	0,00	0,00

	Accertamenti 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017
Entrate correnti	2.482.239,98	3.389.802,78	2.559.001,79

	% anno 2017	% anno 2018	% anno 2019
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	0,000	0,000	0,000

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
	0,0	0,0	0,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	0,00	0,00	0,000

NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

I proventi derivanti dai servizi erogati dall'ente, in fase di implementazione dei servizi gestiti in forma associata, allo stato attuale sono unicamente quelli derivanti dalle quote di partecipazione degli utenti fruitori del servizio di assistenza domiciliare nonché i diritti d'istruttoria derivanti dai servizi SUAP.

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2017	Provento 2018	Provento 2019
	0,0	0,0	0,0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	0,00	0,00	0,00

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0	0	0
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		2.559.001,79 0,00	2.543.001,79 0,00	2.543.001,79 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0	0	0
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		2.520.653,91 0,00 26.644,19	2.519.526,47 0,00 30.196,75	2.522.305,31 0,00 35.525,59
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0	0	0
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			38.347,88	23.475,32	20.696,48
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 (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)					
O=G+H+I-L+M			38.347,88	23.475,32	20.696,48

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0	0	0
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0	0	0
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0	0	0
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0	0	0
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	38.347,88 0,00	23.475,32 0,00	20.696,48 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0	0	0
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		-38.347,88	-23.475,32	-20.696,48

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0	0	0
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0	0	0
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0	0	0
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0	0	0
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0	0	0
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0	0	0
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		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.

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(**) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' 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 è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(***) 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.

6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2017 - 2018 - 2019

ENTRATE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	SPESE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0	0	0
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.086.492,78	2.520.653,91	2.519.526,47	2.522.305,31
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.107.835,04	2.276.501,79	2.265.501,79	2.265.501,79			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	458.049,48	282.500,00	277.500,00	277.500,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	479.609,74	38.347,88	23.475,32	20.696,48
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
Totale entrate finali	3.565.884,52	2.559.001,79	2.543.001,79	2.543.001,79	Totale spese finali	4.566.102,52	2.559.001,79	2.543.001,79	2.543.001,79
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	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	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00
Totale titoli	3.810.884,52	2.804.001,79	2.788.001,79	2.788.001,79	Totale titoli	4.811.102,52	2.804.001,79	2.788.001,79	2.788.001,79
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	3.810.884,52	2.804.001,79	2.788.001,79	2.788.001,79	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	4.811.102,52	2.804.001,79	2.788.001,79	2.788.001,79
Fondo di cassa finale presunto	-1.000.218,00								

7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

Le attuali normative non prevedono per le Unioni di Comuni l'assoggettamento delle stesse ai vincoli del patto di stabilità.

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

Lo Statuto dell'Unione dei Comuni del Sarrabus prevede la durata in carica di un anno per il proprio Presidente, nominato a turno tra i cinque sindaci dei Comuni aderenti.

Pertanto in considerazione di quanto sopra l'attuale Presidenza, insediatasi nel 2017, ha espresso delle linee di mandato ai sensi dell'art. 46 comma 3 TUEL in conformità a quanto già esplicitato nel paragrafo 1 SEZIONE STRATEGICA.

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	Turismo
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
8	Trasporti e diritto alla mobilità
9	Soccorso civile
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
11	Fondi e accantonamenti
12	Servizi per conto terzi

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie dell'Unione dei Comuni del Sarrabus è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa Presidenza ed è strettamente legato alle problematiche derivanti dal recente avvio della effettiva operatività della gestione associata dei servizi trasferiti, ed avrà come risultato la infrastrutturazione informatica di tutto il territorio che permetterà una gestione omogenea e più innovativa dei servizi già trasferiti e di quelli in fase di trasferimento.

**STATO DI ATTUAZIONE
DELLE LINEE
PROGRAMMATICHE
DI MANDATO
2017 - 2019**

9. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
	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	169.047,52	0,00	0,00	169.047,52	164.367,52	0,00	0,00	164.367,52	161.817,52	0,00	0,00	161.817,52
3	187.721,51	35.347,88	0,00	223.069,39	191.274,07	21.475,32	0,00	212.749,39	196.602,91	18.696,48	0,00	215.299,39
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	97.371,25	0,00	0,00	97.371,25	97.371,25	0,00	0,00	97.371,25	97.371,25	0,00	0,00	97.371,25
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	2.019.833,63	3.000,00	0,00	2.022.833,63	2.019.833,63	2.000,00	0,00	2.021.833,63	2.019.833,63	2.000,00	0,00	2.021.833,63
20	10.680,00	0,00	0,00	10.680,00	10.680,00	0,00	0,00	10.680,00	10.680,00	0,00	0,00	10.680,00
99	0,00	0,00	245.000,00	245.000,00	0,00	0,00	245.000,00	245.000,00	0,00	0,00	245.000,00	245.000,00
TOTALI:	2.520.653,91	38.347,88	245.000,00	2.804.001,79	2.519.526,47	23.475,32	245.000,00	2.788.001,79	2.522.305,31	20.696,48	245.000,00	2.788.001,79

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2017			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	227.671,48	405.201,81	0,00	632.873,29
3	199.683,49	71.407,93	0,00	271.091,42
4	0,00	0,00	0,00	0,00
5	144.017,82	0,00	0,00	144.017,82
7	114.000,46	0,00	0,00	114.000,46
8	256.270,61	0,00	0,00	256.270,61
9	0,00	0,00	0,00	0,00
10	0,00	0,00	0,00	0,00
11	53.820,00	0,00	0,00	53.820,00
12	3.081.028,92	3.000,00	0,00	3.084.028,92
20	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
99	0,00	0,00	245.000,00	245.000,00
TOTALI:	4.086.492,78	479.609,74	245.000,00	4.811.102,52

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione			No	No

Descrizione della missione:

Motivazione delle scelte:

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	144.047,52	607.873,29	139.367,52	136.817,52
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	169.047,52	632.873,29	164.367,52	161.817,52

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
169.047,52			169.047,52	164.367,52			164.367,52	161.817,52			161.817,52
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
227.671,48	405.201,81		632.873,29								

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza			No	No

Descrizione della missione:

Motivazione delle scelte:

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	223.069,39	271.091,42	212.749,39	215.299,39
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	223.069,39	271.091,42	212.749,39	215.299,39

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
187.721,51	35.347,88		223.069,39	191.274,07	21.475,32		212.749,39	196.602,91	18.696,48		215.299,39
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
199.683,49	71.407,93		271.091,42								

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	82.371,25	129.017,82	82.371,25	82.371,25
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	97.371,25	144.017,82	97.371,25	97.371,25

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
97.371,25			97.371,25	97.371,25			97.371,25	97.371,25			97.371,25
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
144.017,82			144.017,82								

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
7 Turismo**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		114.000,46		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		114.000,46		

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
7 Turismo**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
114.000,46			114.000,46								

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	36.000,00	256.270,61	36.000,00	36.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	36.000,00	256.270,61	36.000,00	36.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
36.000,00			36.000,00	36.000,00			36.000,00	36.000,00			36.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
256.270,61			256.270,61								

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		53.820,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		53.820,00		

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
53.820,00			53.820,00								

Entrate previste per la realizzazione della missione:

12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.022.833,63	3.084.028,92	2.021.833,63	2.021.833,63
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.022.833,63	3.084.028,92	2.021.833,63	2.021.833,63

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
2.019.833,63	3.000,00		2.022.833,63	2.019.833,63	2.000,00		2.021.833,63	2.019.833,63	2.000,00		2.021.833,63
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
3.081.028,92	3.000,00		3.084.028,92								

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	10.680,00	10.000,00	10.680,00	10.680,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	10.680,00	10.000,00	10.680,00	10.680,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
10.680,00			10.680,00	10.680,00			10.680,00	10.680,00			10.680,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
10.000,00			10.000,00								

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		245.000,00	245.000,00			245.000,00	245.000,00			245.000,00	245.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		245.000,00	245.000,00								

SEZIONE OPERATIVA

10. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa comprende la programmazione in materia di personale.

L'Unione dei Comuni provvederà all'esternalizzazione del Servizio di Contabilità e Paghe ed al Servizio integrativo di assistenza Client.

Si riporta integralmente la deliberazione del CdA di approvazione del programma triennale del fabbisogno del personale e del piano delle assunzioni nel triennio 2017-2019.

PROGRAMMA DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE 2017/2019 E PIANO DELLE ASSUNZIONI - TRIENNIO 2017/2019

La programmazione del fabbisogno del personale assicura 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.

Il programma del fabbisogno del personale e il piano delle assunzioni 2017/2019 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 2 del 26.01.2017 che di seguito si riporta integralmente:

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Numero 2 Del 26-01-2017

Oggetto: Approvazione programma triennale del fabbisogno del personale e piano delle assunzioni 2017-2019

L'anno duemiladiciassette il giorno ventisei del mese di gennaio alle ore 17:30, presso la sede dell'Unione, convocata nei modi di legge, si è riunito il Consiglio di Amministrazione dell'Unione dei Comuni del Sarrabus nelle persone dei Signori:

Dessi Gianluca	Presidente	P
Sollai Quintino	Vice Presidente	P
Porcu Sandro		P
Falchi Marco		P
Siddi Marco		P

ne risultano presenti n. 5 e assenti n. 0.

Assume la presidenza Dessi Gianluca in qualità di Presidente.

Partecipa alla seduta il Segretario Comunale dott. Angelo Steri.

Il Presidente, accertato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la seduta e li invita ad esaminare e ad assumere le proprie determinazioni sulla proposta di deliberazione indicata in oggetto.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PREMESSO:

..... che l'art. 39 della legge 27 dicembre 1997, n. 449 stabilisce che gli organi di vertici delle amministrazioni pubbliche sono tenuti alla programmazione del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla Legge 2 aprile 1968, n. 482;

..... che l'art. 89, comma 5 del del Tuel approvato con D.Lgs 18.08.2000 n. 267, che testualmente recita *"Gli enti locali nel rispetto dei principi fissati dal presente testo unico, provvedono alla rideterminazione delle loro dotazioni organiche, nonché alla organizzazione e gestione del personale nell'ambito della propria autonomia normativa ed organizzativa con i soli limiti derivanti dalle proprie capacità di bilancio e dalle esigenze di esercizio, delle funzioni, dei servizi e dei compiti loro attribuiti"*;

..... che l'art. 91, D.Lgs n. 267/2000 stabilisce che gli enti locali adeguano i propri ordinamenti ai principi di funzionalità e ottimizzano le risorse per il migliore funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e, contestualmente, prevede che gli organi di vertici delle amministrazioni pubbliche sono tenuti alla programmazione del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla legge 12 marzo 1999 n. 68, finalizzata alla riduzione programmata delle spese di personale;

VISTO il D.Lgs. 30.03.2001 n. 165 "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche" ed in particolare l'art. 36 che contiene norme per le assunzioni con contratti di lavoro subordinato a tempo indeterminato e per l'utilizzo di forme contrattuali flessibili di assunzione e di impiego;

VISTO l'art. 32 del Tuel n. 267/2000 rubricato "Unioni di Comuni";

VISTO l'art. 14 della L.R. 04.02.2016 n. 2 "Riordino del sistema delle autonomie locali della Sardegna";

TENUTO CONTO che, alla luce delle consolidate posizioni interpretative espresse dalle Sezioni di controllo della Corte dei Conti, le Unioni dei Comuni soggiacciono alla disciplina vincolistica in materia di spesa del personale destinata agli enti non soggetti al patto di stabilità ossia:

.....l'art. 1, comma 562, Legge 27.12.2006 n° 296 (Legge Finanziaria 2007) a mente del quale la spesa del personale per i Comuni non soggetti al patto di stabilità, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'Irap e con esclusione degli oneri relativi agli adeguamenti contrattuali, non deve superare l'ammontare (impegnato) nell'anno 2008;

.....l'art. 9, comma 28, D.L. 31.05.2010 n. 78, convertito con modificazioni dalla Legge 30.07.2010 n. 122 in base al quale gli enti locali possono avvalersi di personale con contratti di lavoro flessibile nei limiti di quella sostenuta per le medesime finalità nell'anno 2009 (delibera Corte Conti, Sezione Autonomie, n. 2/2015) e tali limiti non si applicano nel caso in cui il costo del personale sia coperto da finanziamenti specifici aggiuntivi o da fondi dell'Unione europea ovvero nell'ipotesi di cofinanziamento, i limiti medesimi non si applicano con riferimento alla sola quota finanziata da altri soggetti;

VISTA la deliberazione Corte dei Conti – Sezione Autonomie n. 8/2011 che afferma *“il contenimento dei costi del personale dei Comuni deve essere valutato sotto il profilo sostanziale, sommando alla spesa del personale propria la quota parte di quella sostenuta dall'Unione dei Comuni”*;

VISTA la deliberazione della Corte dei Conti Sezione Regionale di Controllo per la Lombardia, n. 29/2012/PAR, che ritiene *“funzionale consentire le assunzioni determinate da una assoluta necessità di far fronte”* a servizi essenziali per gli Enti;

VISTO l'art. 1, comma 557, della L. 30.12.2004 n. 311 che consente alle Unioni dei Comuni di servirsi dell'attività lavorativa di dipendenti a tempo pieno di altre amministrazioni locali purché autorizzati dall'ente di provenienza;

VISTA la deliberazione C.d.A. n. 1 in data odierna di presa d'atto dell'insussistenza dei presupposti per la ricognizione situazione soprannumero e rilevazione di eccedenze di personale ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. 165/2001;

VISTA la deliberazione C.d.A. n. 25 del 09-11-2016 di determinazione, in via provvisoria, della dotazione organica per il triennio 2016/2018;

ATTESO che occorre procedere alla programmazione del fabbisogno del personale per il triennio 2017/2019 ed all'approvazione del correlato piano assunzionale;

CONSIDERATO che l'Unione dei Comuni esercita in forma congiunta i seguenti servizi e funzioni amministrative:

.....Polizia locale con l'impiego di n° 12 agenti cat. C e n° 1 comandante, cat. D/1, in posizione di comando dai Comuni di Castiadas, Muravera, San Vito e Villaputzu fino al 31.12.2015;

.....Piano locale dei servizi sociali (PLUS) – ambito territoriale Sarrabus-Gerrei, con l'utilizzo di n° 2 istruttori amministrativo-contabili, cat. C, a tempo determinato fino al 31.12.2017 (di cui n° 1 *part time* 50%) e n° 1 istruttore direttivo sociale, 12 ore settimanali, fino al 31.12.2015;

.....Tecnologie dell'informazione e della comunicazione (TIC), avvalendosi di n° 1 istruttore informatico, cat. C, distaccato dal Comune di Villasimius e coadiuvato dai referenti comunali designati dagli altri enti associati;

-Nucleo di valutazione della performance, costituito da n° 2 esperti esterni che operano in raccordo con il segretario;
-Sportello unico attività produttive (SUAP), con l'impiego di n° 5 operatori (di cui n° 1 a tempo parziale) e n° 1 istruttore direttivo amministrativo, cat. D/1, preposto all'Area Affari Generali, tutti distaccati dai Comuni aderenti fino al 31.12.2015;
-Scuola civica di Musica del Sarrabus, avvalendosi di n. 10 docenti ed un direttore con contratti di collaborazione esterna;

CONSIDERATO, altresì, che:

-i servizi contabili sono attualmente sprovvisti di personale ed occorre garantire il puntuale assolvimento degli adempimenti di istituto;
-occorre individuare la figura professionale apicale dei servizi sociali gestiti tramite PLUS;
-è necessario esercitare in seno all'Unione le funzioni di protezione civile intercomunale nonché di difesa del suolo di cui alla L.R. n. 33/2014 avvalendosi a tal fine di un geologo, salvo ricorrere a professionisti esterni per le attività di competenza degli ingegneri esperti nel settore idraulico ed in geotecnica;
-per l'esercizio in forma associata delle funzioni di polizia locale, trattandosi di territorio ad alta vocazione turistica, è necessario il potenziamento dell'organico durante la stagione estiva, cui occorre far fronte mediante assunzioni a tempo determinato ai sensi della normativa vigente e sulla base delle capacità assunzionali cedute dai Comuni convenzionati;

EVIDENZIATO che è rimasta priva di riscontro la nota prot. n. 1721 del 06.08.2015 con cui è stata chiesta la disponibilità ai Comuni facenti parte dell'Unione di personale da distaccare all'Unione per la sostituzione dell'istruttore direttivo contabile, cat. D/1, con funzioni di Responsabile dell'Area Contabile;

ACCERTATO che l'ente associato:

- sulla base delle risultanze contabili dell'esercizio finanziario 2016, riferite all'Unione del Sarrabus e dei Comuni associati, ha rispettato i vincoli assunzionali ed alla spesa del personale stabiliti dalla vigente legislazione statale regionale, compresi quelli relativi all'utilizzo di contratti di lavoro flessibile;
-il piano delle pari opportunità per il triennio 2015/2017 è stato approvato con deliberazione del C.d.A. n. 23 del 24.06.2015;
-approva annualmente il piano esecutivo della gestione /piano della performance;

DATO ATTO che sulla base del programmazione finanziaria per il triennio in corso saranno osservati gli obblighi di finanza pubblica in materia di assunzioni e di spesa del personale;

ACQUISITI i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000, resi rispettivamente dal Responsabile dell'Area Amministrativa e dal Responsabile dell'Area Finanziaria;

ACQUISITO in data 26-01-2017 la relazione con la quale il Revisore dei Conti esprime parere favorevole, in conformità di quanto prescritto dall'art. 239 c. 1 lett. b del D.lgs. 267/2000;

Con votazione unanime palesemente espressa

DELIBERA

1).....DI APPROVARE il seguente fabbisogno del personale per il triennio 2017/2019:

AREA AFFARI GENERALI, PERSONALE E SUAP	AREA CONTABILE	AREA P.L.U.S.	AREA TECNICA AMBIENTALE	AREA POLIZIA LOCALE
Compiti: servizi generale, organi istituzionali, amministrazione e gestione del personale, gestione delibere, archivio, protocollo, sito istituzionale, supporto trasferimento funzioni, TIC, sportello unico attività produttive.	Compiti: Bilanci e rendiconti, contabilità finanziaria e del personale	Compiti: Gestione amministrativa e contabile dei servizi inseriti nel PLUS – Sarrabus Gerrei. Coordinamento rapporti con i Comuni aderenti al PLUS e con altri enti	Compiti: Difesa del suolo, Protezione civile intercomunale, collaborazione nell'esercizio di altre funzioni tecniche assegnate all'Unione dei Comuni	Compiti: Funzioni legate alla Polizia Locale, presidio del territorio, ordine e sicurezza pubblica
N. 1 Istruttore Direttivo Amministrativo, cat. D/1 (in distacco dai Comuni associati)	N. 1 Istruttore amm.vo/contabile, o istruttore contabile - cat. C, a tempo determinato e parziale 12 ore settimanali	N. 1 Istruttore direttivo sociale, cat. D/1 a tempo determinato e parziale 12 ore settimanali	N. 1 Geologo cat. D/1, a tempo determinato e parziale 18 ore settimanali	N. 1 Istruttore Direttivo di Polizia Locale, cat. D/1 (in distacco dai Comuni associati)

AREA AFFARI GENERALI, PERSONALE E SUAP	AREA CONTABILE	AREA P.L.U.S.	AREA TECNICA AMBIENTALE	AREA POLIZIA LOCALE
N. 3 Istruttori Amministrativi, cat. C (in distacco dai Comuni associati) N. 1 Istruttore informatico, cat. C (in distacco dai Comuni associati) N. 1 videoterminalista, cat. B/3, a tempo pieno (in distacco dai Comuni associati) N. 1 videoterminalista, cat. B/3, a tempo pieno (in distacco dai Comuni associati)	N. 1 Istruttore Contabile, cat. C (esperto in contabilità paghe) a tempo determinato e parziale 8 ore settimanali	N. 1 Istruttore Amministrativo- Contabile, cat. C, a tempo pieno e determinato N. 1 Istruttore Amministrativo- Contabile, cat. C, a tempo determinato e parziale 18 ore settimanali		N. 12 Agenti P.L., cat. C (in distacco dai Comuni associati) N. 10 Agenti P.L., cat. C, stagionali (periodo giugno – ottobre)

2) di approvare il piano assunzionale per il triennio 2017/2019 di seguito riportato:

Anno 2017

N.	Profilo professionale	Categoria Giuridica	Articolazione organizzativa	Orario di Lavoro	Decorrenza Assunzione	Durata rapporto	Modalità di reclutamento
1	Istruttore amministrativo/ contabile o istruttore contabile	C	Area Contabile	12 ore settimanali	Marzo	31.12.2017	Art. 1, comma 557, L. n. 311/2004
1	Geologo	D/1	Area tecnica e ambientale	18 ore settimanali	Marzo	31.12.2017	Art. 110, comma 2 previa selezione per soli titoli
1	Istruttore direttivo sociale	D/1	PLUS (Ufficio di Piano)	12 ore settimanali	Gennaio	31.12.2017	Art. 1, comma 557, L. n. 311/2004

N.	Profilo professionale	Categoria Giuridica	Articolazione organizzativa	Orario di Lavoro	Decorrenza Assunzione	Durata rapporto	Modalità di reclutamento
1	Istruttore contabile	C	Area Contabile (Ufficio Paghe)	8 ore settimanali	Gennaio	31.12.2017	Art. 1, comma 557, L. n. 311/2004
1	Agente di polizia locale	C	Area Polizia locale	36 ore settimanali	Maggio	Ottobre	Graduatoria selezione pubblica in corso di validità
2	Agente di polizia locale	C	Area Polizia locale	36 ore settimanali	Giugno	Settembre	Graduatoria selezione pubblica in corso di validità
5	Agente di polizia locale	C	Area Polizia locale	36 ore settimanali	Luglio	Agosto	Graduatoria selezione pubblica in corso di validità

Anni 2018 e 2019

///

3) DI DEMANDARE al Responsabile dell'Area finanziaria l'affidamento del Servizio Economato, individuando la figura di riferimento nell'organico dell'ente, anche acquisendo il nulla osta di altri responsabili d'area;

4) DI DARE ATTO che le assunzioni in servizio programmate nell'anno 2017 rimangono subordinate al rispetto nell'anno 2016:

- del disposto di cui all'art. 1, comma 562, Legge 27.12.2006 n° 296 (Legge Finanziaria 2007);
- dei vincoli previsti l'art. 9, comma 28, D.L. 31.05.2010 n. 78, convertito con modificazioni dalla Legge 30.07.2010 n. 122;

5) DI STABILIRE che le procedure selettive indette dall'Unione dei Comuni del Sarrabus nell'anno 2017 sono disciplinate dalle vigenti norme in materia e dal regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi del Comune di Villasimius, attuale sede della Presidenza;

6) DI DARE ATTO che la spesa del personale a carico dell'Unione trova copertura sul Bilancio di Previsione per il triennio 2017/2019 in corso di redazione conformemente ai vigenti vincoli di finanza pubblica;

- DI RENDERE con separata unanime votazione palesemente espressa, il presente atto immediatamente esecutivo ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000.

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 1 Organi istituzionali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	33.500,00	44.101,84	33.500,00	33.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	33.500,00	44.101,84	33.500,00	33.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	10.601,84	Previsione di competenza	33.911,06	33.500,00	33.500,00	33.500,00
			di cui già impegnate		27.720,28	1.279,17	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		44.101,84		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.601,84	Previsione di competenza	33.911,06	33.500,00	33.500,00	33.500,00
			di cui già impegnate		27.720,28	1.279,17	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		44.101,84		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 2 Segreteria generale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	72.424,28	312.192,36	67.744,28	65.194,28
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	72.424,28	312.192,36	67.744,28	65.194,28

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	29.566,27	Previsione di competenza	77.713,87	72.424,28	67.744,28	65.194,28
			di cui già impegnate		10.000,00	10.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		101.990,55		
2	Spese in conto capitale	210.201,81	Previsione di competenza	241.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		210.201,81		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	239.768,08	Previsione di competenza	318.713,87	72.424,28	67.744,28	65.194,28
			di cui già impegnate		10.000,00	10.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		312.192,36		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.428,90	28.473,75	10.428,90	10.428,90
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	35.428,90	53.473,75	35.428,90	35.428,90

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	18.044,85	62.622,87	35.428,90	35.428,90	35.428,90
				1.174,17	590,04	
				53.473,75		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	18.044,85	62.622,87	35.428,90	35.428,90	35.428,90
				1.174,17	590,04	
				53.473,75		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		195.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		195.000,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
2	Spese in conto capitale	195.000,00	Previsione di competenza	199.764,23			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		195.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	195.000,00	Previsione di competenza	199.764,23			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		195.000,00		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 6 Ufficio tecnico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	21.694,34	21.694,34	21.694,34	21.694,34
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	21.694,34	21.694,34	21.694,34	21.694,34

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	11.352,48	21.694,34	21.694,34	21.694,34
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		21.694,34		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	11.352,48	21.694,34	21.694,34	21.694,34
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		21.694,34		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 10 Risorse umane

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.663,39	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	2.663,39	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.000,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.000,00	3.411,00	3.000,00	3.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.000,00	3.411,00	3.000,00	3.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	411,00	Previsione di competenza	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.411,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	411,00	Previsione di competenza	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.411,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	223.069,39	271.091,42	212.749,39	215.299,39
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	223.069,39	271.091,42	212.749,39	215.299,39

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	40.606,17	Previsione di competenza	278.393,16	187.721,51	191.274,07	196.602,91
			di cui già impegnate		7.999,10	3.397,70	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		199.683,49		
2	Spese in conto capitale	36.060,05	Previsione di competenza	155.444,40	35.347,88	21.475,32	18.696,48
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		71.407,93		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	76.666,22	Previsione di competenza	433.837,56	223.069,39	212.749,39	215.299,39
			di cui già impegnate		7.999,10	3.397,70	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		271.091,42		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	82.371,25	129.017,82	82.371,25	82.371,25
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	97.371,25	144.017,82	97.371,25	97.371,25

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	46.646,57	Previsione di competenza	52.000,00	97.371,25	97.371,25	97.371,25
			di cui già impegnate		80.980,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		144.017,82		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	46.646,57	Previsione di competenza	52.000,00	97.371,25	97.371,25	97.371,25
			di cui già impegnate		80.980,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		144.017,82		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		114.000,46		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		114.000,46		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	114.000,46	Previsione di competenza	134.644,50			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		114.000,46		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	114.000,46	Previsione di competenza	134.644,50			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		114.000,46		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	36.000,00	256.270,61	36.000,00	36.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	36.000,00	256.270,61	36.000,00	36.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	220.270,61	Previsione di competenza	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		256.270,61		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	220.270,61	Previsione di competenza	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		256.270,61		

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Soccorso civile	Soccorso civile	Interventi a seguito di calamità naturali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		53.820,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		53.820,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	53.820,00	Previsione di competenza	40.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		53.820,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	53.820,00	Previsione di competenza	40.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		53.820,00		

Missione: 11 Soccorso civile

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	613.664,03	1.033.438,54	613.664,03	613.664,03
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	613.664,03	1.033.438,54	613.664,03	613.664,03

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	419.774,51	Previsione di competenza	686.784,15	613.664,03	613.664,03	613.664,03
			di cui già impegnate		561.565,91	405.575,38	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.033.438,54		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	419.774,51	Previsione di competenza	686.784,15	613.664,03	613.664,03	613.664,03
			di cui già impegnate		561.565,91	405.575,38	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.033.438,54		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 3 Interventi per gli anziani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.002.326,51	1.447.133,91	1.002.326,51	1.002.326,51
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.002.326,51	1.447.133,91	1.002.326,51	1.002.326,51

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	444.807,40	Previsione di competenza	1.064.427,02	1.002.326,51	1.002.326,51	1.002.326,51
			di cui già impegnate		831.172,74		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.447.133,91		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	444.807,40	Previsione di competenza	1.064.427,02	1.002.326,51	1.002.326,51	1.002.326,51
			di cui già impegnate		831.172,74		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.447.133,91		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	103.108,18	198.228,35	102.108,18	102.108,18
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	103.108,18	198.228,35	102.108,18	102.108,18

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	95.120,17	Previsione di competenza	141.073,84	100.108,18	100.108,18	100.108,18
			di cui già impegnate		28.863,04		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		195.228,35		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	10.000,00	3.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	95.120,17	Previsione di competenza	151.073,84	103.108,18	102.108,18	102.108,18
			di cui già impegnate		28.863,04		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		198.228,35		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	303.734,91	405.228,12	303.734,91	303.734,91
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	303.734,91	405.228,12	303.734,91	303.734,91

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	101.493,21	Previsione di competenza	657.055,20	303.734,91	303.734,91	303.734,91
			di cui già impegnate		1.815,46		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		405.228,12		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	101.493,21	Previsione di competenza	657.055,20	303.734,91	303.734,91	303.734,91
			di cui già impegnate		1.815,46		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		405.228,12		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	11.865,56	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	11.865,56	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.000,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	680,00		680,00	680,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	680,00		680,00	680,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza		680,00	680,00	680,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza		680,00	680,00	680,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
7	Uscite per conto terzi e partite di giro		Previsione di competenza	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		245.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	245.000,00	245.000,00	245.000,00	245.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		245.000,00		

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

11. GLI INVESTIMENTI

ELENCO ANNUALE DELLE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE NEL PERIODO 2017 / 2019

Codice int. Amm.ne (1)	CODICE UNICO INTERVENTO CUI(2)	Codice CUP	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Codice CPV	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		IMPORTO ANNUALITA' 2017	IMPORTO TOTALE INTERVENTO	FINALITA' (3)	Conformita' Urb.(S/N)	Verifica vincoli ambientali Amb.(S/N)	Priorita' (4)	STATO PROGETTAZIONE Approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome								TRIM. /ANNO	TRIM. /ANNO
T O T A L E								0,00							

Legenda

- (1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione
- (3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.
- (4) Vedi art. 128 comma 3 del d.lgs. e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).
- (5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante

Previsioni	2016	2017	2018	2019
Spese per il personale dipendente	241.508,46	222.553,73	222.553,73	222.553,73
I.R.A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	241.508,46	222.553,73	222.553,73	222.553,73

Descrizione deduzione	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	241.508,46	222.553,73	222.553,73	222.553,73
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

L'Unione dei Comuni del Sarrabus soggiace alla disciplina vincolistica in materia di spesa del personale destinata agli enti non soggetti al patto di stabilità ossia:

- l'art.1, comma 562, Legge 27.12.2006 n. 296 (Finanziaria 2007);
- l'art.9, comma 28, D.L. 31.05.2010 n. 78, convertito con modificazioni dalla Legge 30.07.2010 n. 122.

Sulla base delle risultanze contabili dell'esercizio finanziario 2016 risulta che l'ente ha rispettato i vincoli assunzionali e quelli relativi alla spesa di personale stabiliti dalla vigente normativa statale e regionale, compresi quelli relativi all'utilizzo di contratti di lavoro flessibile.

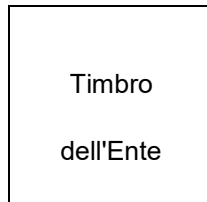
Sulla base della programmazione finanziaria in corso di approvazione per il triennio 2017-2019 saranno osservati gli obblighi di finanza pubblica in materia di assunzioni e di spesa del personale.

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

La programmazione generale dell'Unione con riferimento al triennio 2017-2019 vuole in sintesi uniformare i territori dei comuni aderenti collegandoli attraverso la realizzazione di una rete informatica al fine di modernizzare ed aumentare l'efficienza dell'attività amministrativa generale.

Ad avvenuto completamento dell'opera di infrastrutturazione informatica del territorio sarà possibile una ottimizzazione dei servizi attualmente erogati ai cittadini ed una implementazione dei servizi gestiti in forma associata permettendo il conseguimento di importanti risparmi nella gestione corrente anche nell'ottica dei principi generali di riduzione della spesa pubblica.

Castiadas, lì 06/03/2017



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....