



---

# **UNIONE DEI COMUNI RIVIERA DI GALLURA**

*Costituita tra i Comuni di Budoni, Golfo Aranci, Loiri Porto San Paolo e San Teodoro*

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

**2020-2022**

*Adottato con deliberazione giuntale n. 12 del 30/07/2019 e approvato con deliberazione dell'Assemblea dei Sindaci n. 13 del 30/07/2019*

*Aggiornato con deliberazione dell'Assemblea dei Sindaci n. \_\_\_ del \_\_\_/06/2020*

## Indice

|   |           |
|---|-----------|
| Premessa.....   | 3         |
| 1. Il contesto territoriale .....   | 5         |
| 2. Il contesto organizzativo.....   | 5         |
| 3. Le modalità di gestione dei servizi pubblici.....  | 6         |
| 4. I tributi e le tariffe dei servizi pubblici .....  | 6         |
| 5. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche.....                               | 6         |
| 6. La spesa corrente sostenuta per la gestione delle funzioni fondamentali.....                 | 7         |
| 7. Analisi dei fabbisogni finanziari e strutturali per l'espletamento dei programmi .....       | 7         |
| 8. Analisi dell'indebitamento dell'Ente.....  | 25        |
| 9. Gli equilibri di bilancio .....  | 26        |
| <b>PARTE OPERATIVA.....</b>   | <b>28</b> |
| 10. Gli obiettivi desumibili dalle singole Missioni e Programmi .....                           | 29        |
| 11. Gli obiettivi degli organi gestionali dell'Ente .....                                       | 42        |
| 12. La programmazione del fabbisogno di personale.....  | 45        |
| 13. La programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.....       | 46        |
| 14. La programmazione delle opere pubbliche .....   | 46        |
| 15. La programmazione degli acquisti di beni e servizi di importo superiore ad € 40.000,00..... | 46        |

## **Premessa**

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) rappresenta lo strumento di programmazione strategica ed operativa dell'attività degli enti locali, che sostituisce la Relazione previsionale e programmatica e costituisce il presupposto di tutti gli altri strumenti programmatici.

Il DUP, ai sensi dell'art. 170 del D.Lgs. 267/2000, va presentato dalla Giunta al Consiglio entro il 31 luglio dell'anno precedente a quello del triennio oggetto di programmazione e può essere aggiornato con apposita nota da presentare all'organo consiliare entro il 15 novembre.

Esso 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.

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.

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.

Essendo l'Unione dei Comuni un ente di secondo livello (art. 2 del D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali), non è tenuto all'adozione di un programma di mandato, esplicitato attraverso linee programmatiche.

L'Ente non ha ancora deliberato il programma triennale previsto dall'art. 15 della L.R. 2/2016, attraverso il quale identificare la strategia di azione dell'Unione, dalla quale declinare gli indirizzi strategici.

La Sezione Operativa ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del Documento unico di programmazione.

In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio, ed individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del Documento unico di programmazione, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La SeO si struttura in due parti fondamentali:

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2020-2022.

Parte 2: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- a) La programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare 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;
- b) Il programma triennale delle opere pubbliche
- c) Il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

## 1. Il contesto territoriale

Il contesto territoriale dell'Unione dei Comuni Riviera di Gallura è caratterizzato dalla significativa vocazione turistica dei Comuni che la costituiscono (Budoni, Golfo Aranci, Loiri Porto San Paolo e San Teodoro), da un progressivo incremento demografico della popolazione residente e da una peculiare articolazione del territorio in numerose frazioni.

**Tabella 1 – Popolazione residente**

|   |               |
|---|---------------|
| <b>Popolazione residente a fine 2019</b>                    | <b>16.438</b> |
| <i>Di cui residenti nel Comune di Budoni</i>                | 5.337         |
| <i>Di cui residenti nel Comune di Golfo Aranci</i>          | 2.460         |
| <i>Di cui residenti nel Comune di Loiri Porto San Paolo</i> | 3.604         |
| <i>Di cui residenti nel Comune di San Teodoro</i>           | 5.037         |

## 2. Il contesto organizzativo

Attualmente l'Ente si è dotato di un primo assetto organizzativo provvisorio finalizzato ad assicurare il funzionamento dell'Ente e l'adozione degli atti necessari, nonché dare avvio all'esercizio di alcune funzioni in forma associata.

Tale assetto provvisorio prevede l'istituzione di 3 Aree guidate da altrettanti Responsabili assegnati temporaneamente da ciascun Comune costituente l'Unione.

Allo stato attuale sono stati formalizzati l'incarico di Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria, di Responsabile dell'Area Amministrativa e di Responsabile dell'Area Tecnica.

| <b>SETTORE</b>  | <b>PERSONALE</b>   |
|---|--|
| <b>Area Amministrativa</b><br>1. Affari generali e Protocollo<br>2. Centrale Unica di Committenza<br>3. Suape | Dott. Gabriele Pasella<br>In assegnazione temporanea dal Comune di San Teodoro (36 ore settimanali)  |
| <b>Collaboratori</b>  | Istruttore Amministrativo, Cat. C1,<br>Dott.ssa Maria Elena Careddu<br>In assegnazione temporanea dal Comune di Loiri Porto San Paolo (30 ore settimanali) |
|   | Istruttore Amministrativo, Cat. C1,<br>Geom. Giuseppe Piredda<br>In assegnazione temporanea dal Comune di Budoni (36 ore settimanali)                      |

|   |  |
|---|--|
| <b>Area Economico-Finanziaria</b><br>1. Finanziario<br>2. Informatica /Servizi Web<br>3. Personale/Formazione | Dott. Gianluca Cocco<br>In assegnazione temporanea dal Comune di Loiri Porto San Paolo (6 ore settimanali) |
| <b>Area Tecnica</b><br>1. Programmazione territoriale<br>2. Viabilità intercomunale                           | Ing. Diego Ciceri<br>In scavalco d'ecedenza dal Comune di Golfo Aranci (12 ore settimanali)                |

L'espletamento dei servizi è inoltre effettuato con la collaborazione periodica di ulteriori dipendenti dei singoli Comuni associati.

E' in fase di valutazione una ridefinizione dell'assetto organizzativo al fine di implementare ulteriori funzioni associate.

### **3. Le modalità di gestione dei servizi pubblici**

I servizi pubblici locali vengono erogati attualmente dai singoli Comuni costituenti l'Unione.

### **4. I tributi e le tariffe dei servizi pubblici**

L'Unione Riviera di Gallura non ha entrate tributarie proprie.

### **5. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche**

Allo stato attuale, la programmazione 2020-2022 prevede i seguenti investimenti:

#### **Esercizio 2020**

| <b>Descrizione</b>  | <b>Importo</b> | <b>Fonte</b>      |
|---|----------------|-------------------|
| Manutenzione straordinaria della viabilità comunale dei Comuni di Budoni, Loiri Porto San Paolo e San Teodoro | € 130.000,00   | Finanziamento RAS |
| Manutenzione straordinaria della viabilità intercomunale dei Comuni di Budoni e San Teodoro                   | € 50.000,00    | Finanziamento RAS |
| Adeguamento segnaletica stradale  | € 25.000.00    | Entrate proprie   |

## 6. La spesa corrente sostenuta per la gestione delle funzioni fondamentali

Si riporta di seguito la spesa corrente prevista per ciascun macroaggregato, sulla base della programmazione 2020-2022.

| <b>Spesa corrente per macroaggregati</b>  | <b>2020</b>       | <b>2021</b>       | <b>2022</b>       |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Redditi da lavoro dipendente              | 154.554,43        | 194.619,98        | 194.619,98        |
| Imposte e Tasse                           | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Acquisto di beni e servizi                | 76.300,03         | 66.088,92         | 66.088,92         |
| Trasferimenti correnti                    | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Interessi passivi                         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Altre spese per redditi da capitale       | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Rimborsi e poste correttive delle entrate | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Altre spese correnti                      | 960,52            | 838,08            | 838,08            |
| <b>TOTALE</b>                             | <b>231.814,98</b> | <b>261.546,98</b> | <b>261.546,98</b> |

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

Si riportano di seguito i fabbisogni finanziari relativi ad ogni singolo programma, sia per la parte corrente che per la parte in conto capitale, sulla base della programmazione 2020-2022.

### Spesa corrente per singolo programma

| <b><i>MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</i></b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> | <b>2022</b> |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Organi istituzionali   | 3.550,00    | 0,00        | 0,00        |
| Segreteria generale  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato          | 10.700,00   | 11.700,00   | 11.700,00   |
| Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali                      | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                               | 0,00        | 0,00        | 0,00        |

|   |                   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Ufficio tecnico   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Statistica e sistemi informativi  | 10.589,60         | 10.589,60         | 10.589,60         |
| Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Risorse umane   | 165.554,43        | 201.619,98        | 201.619,98        |
| Altri servizi generali  | 36.460,43         | 34.899,32         | 34.899,32         |
| Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>                              | <b>226.854,46</b> | <b>258.808,90</b> | <b>258.808,90</b> |
| <b>MISSIONE 2 - Giustizia</b>   |                   |                   |                   |
| Uffici giudiziari   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Casa circondariale e altri servizi  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza</b>   |                   |                   |                   |
| Polizia locale e amministrativa   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Sistema integrato di sicurezza urbana   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)                                    | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |

|   |             |             |             |
|---|-------------|-------------|-------------|
| <b>MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio</b>  |             |             |             |
| Istruzione prescolastica  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Altri ordini di istruzione  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Edilizia scolastica (solo per le Regioni)   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Istruzione universitaria  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Istruzione tecnica superiore  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Servizi ausiliari all'istruzione  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Diritto allo studio   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio</b>                                   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>                     |             |             |             |
| Valorizzazione dei beni di interesse storico  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                                 | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni) | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                                 |             |             |             |
| Sport e tempo libero  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |

|   |                 |                 |                 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| Giovani   | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)           | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| <b>TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                                  | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| <b>MISSIONE 7 - Turismo</b>   |                 |                 |                 |
| Sviluppo e la valorizzazione del turismo  | 4.000,00        | 1.900,00        | 1.900,00        |
| Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)                                      | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| <b>TOTALE MISSIONE 7 - Turismo</b>  | <b>4.000,00</b> | <b>1.900,00</b> | <b>1.900,00</b> |
| <b>MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                                      |                 |                 |                 |
| Urbanistica e assetto del territorio  | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare                        | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni) | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| <b>TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                               | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
| <b>MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>                      |                 |                 |                 |

|  |             |             |             |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Difesa del suolo   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Tutela, valorizzazione e recupero ambientale   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Rifiuti  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Servizio idrico integrato  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Tutela e valorizzazione delle risorse idriche  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni) | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>                                  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>   |             |             |             |
| Trasporto ferroviario  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Trasporto pubblico locale  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Trasporto per vie d'acqua  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Altre modalità di trasporto  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Viabilità e infrastrutture stradali  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)                             | 0,00        | 0,00        | 0,00        |

|   |             |             |             |
|---|-------------|-------------|-------------|
| <b>TOTALE MISSIONE<br/>10 - Trasporti e diritto<br/>alla mobilità</b>                             | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>MISSIONE 11 -<br/>Soccorso civile</b>  |             |             |             |
| Sistema di protezione<br>civile   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Interventi a seguito di<br>calamità naturali  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Politica regionale<br>unitaria per il soccorso<br>e la protezione civile<br>(solo per le Regioni) | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE MISSIONE<br/>11 - Soccorso civile</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>MISSIONE 12 -<br/>Diritti sociali,<br/>politiche sociali e<br/>famiglia</b>                    |             |             |             |
| Interventi per l'infanzia<br>e i minori e per asili<br>nido                                       | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Interventi per la<br>disabilità   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Interventi per gli<br>anziani   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Interventi per i soggetti<br>a rischio di esclusione<br>sociale                                   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Interventi per le<br>famiglie   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Interventi per il diritto<br>alla casa  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Programmazione e<br>governo della rete dei<br>servizi socio-sanitari e<br>sociali                 | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Cooperazione e<br>associazionismo   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Servizio necroscopico<br>e cimiteriale  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |

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

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

|   |             |             |             |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni) | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>   |             |             |             |
| Fonti energetiche   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)       | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>                                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>   |             |             |             |
| Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>                                  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>   |             |             |             |
| Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |

|  |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>                  |                   |                   |                   |
| Fondo di riserva   | 960,52            | 838,08            | 838,08            |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità                          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Altri fondi  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>           | <b>960,52</b>     | <b>838,08</b>     | <b>838,08</b>     |
| <b>MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>                         |                   |                   |                   |
| Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>                  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>               |                   |                   |                   |
| Restituzione anticipazione di tesoreria                      | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>        | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>TOTALE MISSIONI E PROGRAMMI</b>                           | <b>231.814,98</b> | <b>261.546,98</b> | <b>261.546,98</b> |

### Spesa in conto capitale per singolo programma

| <i><b>MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b></i>                              | <b>2020</b> | <b>2021</b> | <b>2022</b> |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Organi istituzionali  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Segreteria generale   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato                                       | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Gestione dei beni demaniali e patrimoniali  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Ufficio tecnico   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Statistica e sistemi informativi  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Risorse umane   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Altri servizi generali  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni) | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b><i>TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</i></b>                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b><i>MISSIONE 2 - Giustizia</i></b>  |             |             |             |
| Uffici giudiziari   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Casa circondariale e altri servizi  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |

|   |             |             |             |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)                          | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE MISSIONE 2 - Giustizia</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza</b>   |             |             |             |
| Polizia locale e amministrativa   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Sistema integrato di sicurezza urbana   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)                          | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza</b>                                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio</b>  |             |             |             |
| Istruzione prescolastica  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Altri ordini di istruzione  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Edilizia scolastica (solo per le Regioni)   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Istruzione universitaria  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Istruzione tecnica superiore  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Servizi ausiliari all'istruzione  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Diritto allo studio   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni) | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio</b>                                 | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>                   |             |             |             |
| Valorizzazione dei beni di interesse storico  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                               | 0,00        | 0,00        | 0,00        |

|   |             |             |             |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni) | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>              | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                                 |             |             |             |
| Sport e tempo libero  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Giovani   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>MISSIONE 7 - Turismo</b>   |             |             |             |
| Sviluppo e la valorizzazione del turismo  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)                              | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE MISSIONE 7 - Turismo</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                              |             |             |             |
| Urbanistica e assetto del territorio  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare                | 0,00        | 0,00        | 0,00        |

|  |             |             |             |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)                    | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>   |             |             |             |
| Difesa del suolo   | 22.347,00   | 0,00        | 0,00        |
| Tutela, valorizzazione e recupero ambientale   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Rifiuti  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Servizio idrico integrato  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Tutela e valorizzazione delle risorse idriche  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni) | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>                                  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>   |             |             |             |
| Trasporto ferroviario  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |

|  |                   |             |             |
|--|-------------------|-------------|-------------|
| Trasporto pubblico locale  | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| Trasporto per vie d'acqua  | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| Altre modalità di trasporto  | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| Viabilità e infrastrutture stradali  | 205.000,00        | 0,00        | 0,00        |
| Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni) | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>                                | <b>227.347,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>   |                   |             |             |
| Sistema di protezione civile   | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| Interventi a seguito di calamità naturali  | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)     | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>                           |                   |             |             |
| Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido  | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| Interventi per la disabilità   | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| Interventi per gli anziani   | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale                                    | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| Interventi per le famiglie   | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| Interventi per il diritto alla casa  | 0,00              | 0,00        | 0,00        |

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

|  |             |             |             |
|--|-------------|-------------|-------------|
| <b><i>TOTALE MISSIONE<br/>13 - Tutela della salute</i></b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b><i>MISSIONE 14 -<br/>Sviluppo economico e<br/>competitività</i></b>                                     |             |             |             |
| Industria, PMI e<br>Artigianato  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Commercio - reti<br>distributive - tutela dei<br>consumatori   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Ricerca e innovazione  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Reti e altri servizi di<br>pubblica utilità  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Politica regionale<br>unitaria per lo sviluppo<br>economico e la<br>competitività (solo per<br>le Regioni) | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b><i>TOTALE MISSIONE<br/>14 - Sviluppo<br/>economico e<br/>competitività</i></b>                          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b><i>MISSIONE 15 -<br/>Politiche per il lavoro<br/>e la formazione<br/>professionale</i></b>              |             |             |             |
| Servizi per lo sviluppo<br>del mercato del lavoro  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Formazione<br>professionale  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Sostegno<br>all'occupazione  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Politica regionale<br>unitaria per il lavoro e<br>la formazione<br>professionale (solo per<br>le Regioni)  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b><i>TOTALE MISSIONE<br/>15 - Politiche per il<br/>lavoro e la formazione<br/>professionale</i></b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b><i>MISSIONE 16 -<br/>Agricoltura, politiche<br/>agroalimentari e pesca</i></b>                          |             |             |             |
| Sviluppo del settore<br>agricolo e del sistema<br>agroalimentare   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |

|   |             |             |             |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Caccia e pesca  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni) | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>   |             |             |             |
| Fonti energetiche   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)       | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>                                      | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>   |             |             |             |
| Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali                        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| (solo per le Regioni)   |             |             |             |
| <b>TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>                                  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>   |             |             |             |

|   |                   |             |             |
|---|-------------------|-------------|-------------|
| Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)       | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>           |                   |             |             |
| Fondo di riserva                                      | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità                   | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| Altri fondi   | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
| <b>TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>TOTALE MISSIONI E PROGRAMMI</b>                    | <b>227.347,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

## 8. Analisi dell'indebitamento dell'Ente

L'Unione dei Comuni Riviera di Gallura non ha allo stato attuale posizioni debitorie con gli Enti preposti alla concessione di prestiti.

## 9. Gli equilibri di bilancio

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

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO  |     |  | COMPETENZA<br>ANNO 2020 | COMPETENZA<br>ANNO 2021 | COMPETENZA<br>ANNO 2022 |
|--|-----|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio   |     |  | 299.265,31              |                         |                         |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti  | (+) |  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente   | (-) |  |                         |                         |                         |
| B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  | (+) |  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche  | (+) |  | 248.846,98<br>0,00      | 261.546,98<br>0,00      | 261.546,98<br>0,00      |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti<br><i>di cui</i><br><i>- fondo pluriennale vincolato</i><br><i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>   | (-) |  | 0,00<br>231.814,98      | 0,00<br>261.546,98      | 0,00<br>261.546,98      |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale   | (-) |  |                         |                         |                         |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari<br><i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i><br><i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i> | (-) |  | 0,00<br>0,00<br>0,00    | 0,00<br>0,00<br>0,00    | 0,00<br>0,00<br>0,00    |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>  |     |  | <b>17.032,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
| <b>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</b>   |     |  |                         |                         |                         |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (2)<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  | (+) |  | 7.968,00<br>0,00        |                         |                         |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  | (+) |  | 0,00<br>0,00            | 0,00<br>0,00            | 0,00<br>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                    |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)</b>  |     |  |                         |                         |                         |
| <b>O=G+H+I-L+M</b>   |     |  | <b>25.000,00</b>        | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO   |     |                                      | COMPETENZA<br>ANNO 2019 | COMPETENZA<br>ANNO 2020 | COMPETENZA<br>ANNO 2021 |
|---|-----|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)   | (+) |                                      | 202.347,00              |                         |                         |
| 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 | (-) |                                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge                                    | (-) |                                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine  | (-) |                                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine  | (-) |                                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria   | (-) |                                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge                             | (+) |                                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti   | (-) |                                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale<br><i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>                                  | (-) |                                      | 227.347,00<br>0,00      | 0,00<br>0,00            | 0,00<br>0,00            |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie   | (-) |                                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale  | (+) |                                      | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>   |     |                                      |                         |                         |                         |
|   |     | <b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b> | <b>-25.000,00</b>       | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |

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

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

|  |     |  |                  |             |             |
|--|-----|--|------------------|-------------|-------------|
| Equilibrio di parte corrente (O)   |     |  | 25.000,00        | 0,00        | 0,00        |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)           | (-) |  | 7.968,00         |             |             |
| <b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b> |     |  | <b>17.032,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Di seguito, per ciascuna Missione, si dà una descrizione sintetica dei programmi contemplati nelle attività dell'Ente e si riportano i relativi stanziamenti sulla base della programmazione 2020-2022.

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

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

| <b>Anno</b> | <b>Totale</b> |
|-------------|---------------|
| 2020        | 226.854,46    |
| 2021        | 258.808,90    |
| 2022        | 258.808,90    |

### **Programma 1 – Organi Istituzionali**

Pe questo programma l'Ente sostiene una spesa, pari ad € 3.550,00, relativa ad un finanziamento regionale per il potenziamento del servizio SUAPE.

### **Programma 2 – Segreteria generale**

Pe questo programma l'Ente non sostiene alcuna spesa.

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

Questo programma comprende: le spese per il servizio di tesoreria, le spese per prestazioni di servizi, e le spese per l'acquisto di beni di consumo.

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

Pe questo programma l'Ente non sostiene alcuna spesa.

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

Pe questo programma l'Ente non sostiene alcuna spesa.

### **Programma 6 – Ufficio tecnico**

Pe questo programma l'Ente non sostiene alcuna spesa.

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

Pe questo programma l'Ente non sostiene alcuna spesa.

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

Questo programma comprende: le spese per la gestione del sito internet e le spese per l'acquisizione delle procedure informatiche necessarie all'ottimale funzionamento dell'Ente.

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

Pe questo programma l'Ente non sostiene alcuna spesa.

## **Programma 10 – Risorse umane**

Questo programma comprende le spese per il trattamento fondamentale e accessorio del personale e le spese per la formazione dei dipendenti dei Comuni associati.

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

Questo programma comprende le spese relative al compenso spettante al Revisore dei conti, le spese il servizio associato dell'OIV e il servizio di supporto alla contrattazione territoriale.

### ***MISSIONE 02***

#### ***Giustizia***

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

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

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

### ***MISSIONE 03***

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

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

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

L'Ente allo stato attuale non prevede spese riconducibili a questa Missione.

#### **MISSIONE 04**

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

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

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

Pe questa Missione l'Ente non sostiene alcuna spesa.

#### **MISSIONE 05**

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

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

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

Allo stato attuale non si prevedono spese riconducibili a questa Missione nel triennio 2020-2022.

#### **MISSIONE 06**

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

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

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

Pe questa Missione l'Ente non sostiene alcuna spesa.

### **MISSIONE 07**

#### ***Turismo***

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

| <b>Anno</b> | <b>Totale</b> |
|-------------|---------------|
| 2020        | 4.000,00      |
| 2021        | 1.900,00      |
| 2022        | 1.900,00      |

Pe questa Missione l'Ente ha stanziato una spesa di € 4.000,00 per l'anno 2020 e di € 1.900,00 per ciascuno degli esercizi 2021 e 2022, al fine di iniziare ad effettuare una promozione dei territori associati.

### **MISSIONE 08**

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

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

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

Pe questa Missione l'Ente non sostiene alcuna spesa.

### **MISSIONE 09**

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

Questa Missione riguarda il funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria, nonché il funzionamento dei servizi

inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico.

| <b>Anno</b> | <b>Totale</b> |
|-------------|---------------|
| 2020        | 22.347,00     |
| 2021        | 0,00          |
| 2022        | 0,00          |

Pe questa Missione l'Ente ha stanziato una spesa, pari ad € 22.347,00, derivante da un finanziamento regionale relativo ad interventi di tutela del territorio ai sensi della L.R. 33/2014.

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

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

| <b>Anno</b> | <b>Totale</b> |
|-------------|---------------|
| 2020        | 205.000,00    |
| 2021        | 0,00          |
| 2022        | 0,00          |

Per questa missione l'Ente deve impiegare le risorse trasferite dalla RAS per la viabilità comunale ed intercomunale, pari ad € 180.000,00 e le risorse proprie, pari ad € 25.000,00, stanziato per la cartellonistica dei territori associati.

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

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

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

Pe questa Missione l'Ente non sostiene alcuna spesa.

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

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

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

Pe questa Missione l'Ente non sostiene alcuna spesa.

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

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

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

Pe questa Missione l'Ente non sostiene alcuna spesa.

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

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

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

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

Pe questa Missione l'Ente non sostiene alcuna spesa.

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

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

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

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

Pe questa Missione l'Ente non sostiene alcuna spesa.

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

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

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

Pe questa Missione l'Ente non sostiene alcuna spesa.

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

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

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

Pe questa Missione l'Ente non sostiene alcuna spesa.

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

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

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

Pe questa Missione l'Ente non sostiene alcuna spesa.

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

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

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

Pe questa Missione l'Ente non sostiene alcuna spesa.

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

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

| <b>Anno</b> | <b>Totale</b> |
|-------------|---------------|
| 2020        | 960,52        |
| 2021        | 838,08        |
| 2022        | 838,08        |

**Programma 1 – Fondo di riserva**

Questo programma comprende gli stanziamenti del Fondo di riserva da istituire ai sensi dell'art. 166 del D.Lgs. 267/2000, quantificati in € 960,52 per il primo esercizio del triennio di riferimento, e in € 838,08 per il secondo e terzo esercizio.

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

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

| Anno | Totale |
|------|--------|
| 2020 | 0,00   |
| 2021 | 0,00   |
| 2022 | 0,00   |

Pe questa Missione l'Ente non sostiene alcuna spesa.

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

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

| Anno | Totale |
|------|--------|
| 2020 | 0,00   |
| 2021 | 0,00   |
| 2022 | 0,00   |

Pe questa Missione l'Ente non sostiene alcuna spesa.

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

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

Allo stato attuale vengono individuati i seguenti obiettivi di performance:

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

| Obiettivo operativo  | Performance attesa   |
|--|--|
| Partecipazione con funzioni referenti e di assistenza alle riunioni degli organi | Garantire il corretto svolgimento delle riunioni e fornire il necessario supporto alle decisioni |
| Assistenza agli organi e ai Responsabili   | Garantire che gli organi e i responsabili di area assumano atti conformi alla                    |

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

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

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

|   |  |
|---|--|
| logica di efficienza e l'efficacia dell'azione amministrativa | capacità di fronteggiare gli imprevisti; comunicazione interna; etc.) del funzionamento dell'organizzazione al fine di definire e assicurare uno standard di funzionamento adeguato alle attese dell'amministrazione                           |
| Trasparenza e Anticorruzione                                  | Attuazione delle misure previste dalla normativa e dal PTPCT dell'ente in materia di trasparenza e anticorruzione  |
| Standard degli atti amministrativi                            | Assicurare un elevato standard degli atti amministrativi finalizzato a garantire la legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa nonché di regolarità contabile degli atti mediante l'effettuazione dei controlli interni. |

### **Performance individuale**

#### **Area Amministrativa: Responsabile Dott. Gabriele Pasella**

| <b>Obiettivo operativo</b>  | <b>Performance attesa</b>  |
|---|--|
| Miglioramento dei tempi procedurali, innalzamento dei livelli di efficienza del servizio associato SUAPE. | Ottimizzazione del servizio associato SUAPE, mediante il coordinamento del personale preposto in ciascun Comune aderente |
| Promozione turistica dei territori associati.   | Attivazione servizi di promozione dei territori, al fine incrementare i flussi turistici                                 |

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

| <b>Obiettivo operativo</b>  | <b>Performance attesa</b>   |
|---|---|
| Assicurare la formazione professionale dei dipendenti dei Comuni dell'Unione Riviera di Gallura | Aggiornamento e attuazione Piano triennale di formazione del Personale dei Comuni associati |
| Ridefinizione organizzativa dell'Ente   | Proposte ed adozione di atti finalizzati  |

|  |  |
|--|--|
|  | all'ottimizzazione dei servizi dell'Ente, mediante implementazione della struttura organizzativa e acquisizione di personale |
|--|--|

**Area Tecnica: Responsabile Ing. Diego Ciceri**

| <b>Obiettivo operativo</b>   | <b>Performance attesa</b>  |
|--|--|
| Coordinare e supportare la programmazione territoriale integrata e gestita con l'Unione dei Comuni del Monte Acuto | Adozione degli atti amministrativi necessari e supporto tecnico nelle fasi di progettazione delle opere programmate per i territori dell'Unione Riviera di Gallura |
| Attuazione dei progetti programmati nel campo della viabilità intercomunale  | Adozione degli atti amministrativi finalizzati all'attuazione dei lavori, monitoraggio delle fasi esecutive e rispetto dei tempi procedurali previsti              |

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

La programmazione del fabbisogno di personale è in fase di ridefinizione.

Allo stato attuale l'Ente si avvale delle seguenti figure:

**ANNO 2020-2022**

| Categoria | Profilo Professionale          | Personale reclutato |               |                     | Modalità di reclutamento   |
|-----------|--------------------------------|---------------------|---------------|---------------------|--|
|           |                                | Totale              | Di cui        |                     |  |
|           |                                |                     | A tempo pieno | A tempo determinato |  |
| D5        | Istr. Direttivo Tecnico        | 1                   | 0             | 1                   | Assunzione mediante scavalco d'ecedenza (12 ore settimanali) concesso dal Comune di Golfo Aranci |
| D1        | Istr. Direttivo Contabile      | 1                   | 0             | 1                   | Assegnazione temporanea dal Comune di Loiri Porto San Paolo (6 ore)                              |
| D1        | Istr. Direttivo Amministrativo | 1                   | 1             | 1                   | Assegnazione temporanea dal Comune di San Teodoro  |
| C1        | Istr. Amministrativo           | 1                   | 0             | 1                   | Assegnazione temporanea dal Comune di Loiri Porto San Paolo (30 ore)                             |
| C1        | Istr. Amministrativo           | 1                   | 1             | 1                   | Assegnazione temporanea dal Comune di Budoni   |

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

Non si prevede alcuna alienazione e/o valorizzazione dei beni patrimoniali in quanto non ci sono immobili di proprietà dell'Unione.

### **14. La programmazione delle opere pubbliche**

Nel 2020 l'Ente attua la programmazione 2019-2021 e non ha ulteriori investimenti di importo superiore ad € 100.000,00.

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

Non sono previsti acquisti di beni e servizi di importo superiore ad € 40.000,00