



COMUNE DI BORTIGALI

D.U.P.

*DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2020 - 2022*

NOTA DI AGGIORNAMENTO

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

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

Secondo il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, i comuni di dimensione inferiore ai 5000 abitanti sono chiamati all'adozione del DUP in forma semplificata rispetto a quella prevista per i comuni medio-grandi. Il Decreto ministeriale del 18 maggio 2018, concernente l'aggiornamento dei principi contabili del Dlgs 118/11, ha infatti introdotto, oltre al DUP semplificato, un DUP super semplificato per i Comuni con popolazione inferiore ai 2000 abitanti lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

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. Il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

1 - Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica

Risultanze della popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento del 2011				1.417
Popolazione residente a fine 2018			n.	1.316
	di cui:	maschi	n.	617
		femmine	n.	699
	nuclei familiari		n.	551
	comunità/convivenze		n.	1
Popolazione al 1 gennaio 2018			n.	1.335
Nati nell'anno	n.	7		
Deceduti nell'anno	n.	26		
		saldo naturale	n.	-19
Immigrati nell'anno	n.	25		
Emigrati nell'anno	n.	25		
		saldo migratorio	n.	0
Popolazione al 31-12-2018			n.	1.316
			n.	
			n.	
			n.	
			n.	
			n.	

Popolazione insediabile come strumento urbanistico vigente Abitanti n. 1164

Risultanze del territorio

Superficie in Kmq				67,46
RISORSE IDRICHE				
	* Laghi			0
	* Fiumi e torrenti			4
STRADE				
	* Statali		Km.	5,00
	* Provinciali		Km.	7,00
	* Comunali		Km.	12,00
	* Vicinali		Km.	22,00
	* Autostrade		Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
* Piano regolatore adottato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>
* Piano regolatore approvato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI				
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" 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"/>
		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	73.612,00	mq.	6.790,00
P.I.P.	mq.	70.465,00	mq.	7.350,00

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE												
	Anno 2019			Anno 2020			Anno 2021			Anno 2022						
Asili nido	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Scuole materne	n.	0	posti n.													
Scuole elementari	n.	1	posti n.	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25			
Scuole medie	n.	1	posti n.	20	20	20	20	20	20	20	20	20	20			
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.													
Farmacie comunali	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	0			
Rete fognaria in Km				9,500	9,500	9,500	9,500	9,500	9,500	9,500	9,500	9,500	9,500			
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in Km				10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00			
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi, giardini	n.	21	n.	21	n.	21	n.	21	n.	21	n.	21	n.	21		
	hq.	5,00	hq.	5,00	hq.	5,00	hq.	5,00	hq.	5,00	hq.	5,00	hq.	5,00		
Punti luce illuminazione pubblica	n.	340	n.	340	n.	340	n.	340	n.	340	n.	340	n.	340		
Rete gas in Km				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Raccolta rifiuti in quintali																
- civile																
- industriale				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza ecocentro	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Mezzi operativi	n.	2	n.	2	n.	2	n.	2	n.	2	n.	2	n.	2		
Veicoli	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1		
SERVER	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Personal computer	n.	14	n.	14	n.	14	n.	14	n.	14	n.	14	n.	14		
Altre strutture (specificare)	Biblioteca – mediateca Palestra Comunale Museo etnografico															

2 - MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta

L'Ente non gestisce direttamente alcun servizio pubblico.

Servizi gestiti in forma associata

L'Ente gestisce in forma associata i seguenti servizi:

- Servizio di Polizia locale, tramite l'Unione dei comuni Marghine;
- Ufficio del Giudice di pace, tramite l'Unione dei comuni Marghine;
- Servizio di Raccolta RSU Centro Urbano Bortigali e Mulargia, con i comuni di Lei, Dualchi e Silanus.

Servizi affidati ad altri soggetti

I servizi pubblici attivati dall'ente la cui gestione è affidata secondo la normativa sugli appalti (D.lgs. 50/2016) sono i seguenti:

- Ludoteca per minori;
- Trasporto scolastico per i bambini della frazione di Mulargia frequentanti la scuola primaria e secondaria di primo grado;
- Servizio di illuminazione pubblica.

Elenco enti strumentali e società partecipate

Ragione sociale / denominazione	Anno di Costituzione della Società	Forma Giuridica	Quota % di partecipazione detenuta direttamente
<i>Ente di Governo dell'Ambito Territoriale Ottimale della Sardegna</i>	2003	Consorzio (4)	0,12
<i>GAL MARGHINE</i>	2009	Associazioni e Fondazioni (10)	2,54
<i>TOSSILO TECNOSERVICE S.P.A.</i>	1999	Società per azioni (2)	0,31

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia.

Il Comune ha ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2018 *(penultimo anno dell'esercizio precedente)* **2.133.558,62**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2017 *(anno precedente)* **2.076.569,55**

Fondo cassa al 31/12/2016 *(anno precedente -1)* **1.951.099,79**

Fondo cassa al 31/12/2015 *(anno precedente -2)* **1.582.105,11**

La situazione di cassa non necessita l'utilizzo dell'anticipazione di cassa

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2020	17.176,00	1.754.679,56	0,98
2021	15.818,00	1.754.679,56	0,90
2022	14.395,00	1.754.679,56	0,82

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2018	36.222,18
2017	0,00
2016	0,00

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2019 (anno precedente l'esercizio in corso)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
A1 – A5	0	0	0
B1 – B7	0	0	0
C1 – C5	5	3	2
D1 – D6	5	5	0
TOTALE	10	8	2

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2019: **10**

Programmazione del fabbisogno per il triennio 2020/2022

Variazioni intervenute nella composizione del personale dal 2018:

CESSAZIONI	ASSUNZIONI	
istruttore amministrativo di categoria C	2018	
istruttore amministrativo contabile di categoria C a tempo parziale operaio di categoria B1	2019	- istruttore amministrativo di categoria C - operaio di categoria B3 a tempo parziale - istruttore direttivo tecnico a tempo parziale
Non sono previste cessazioni	2020	istruttore amministrativo contabile di categoria C a tempo parziale
Non sono previste cessazioni	2021	nessuna

Nel corso del 2019 il Comune ha avviato le procedure per la copertura dei posti programmati in base al fabbisogno per il triennio 2019/2020:

istruttore amministrativo di categoria C	Concorso in fase di svolgimento
operaio di categoria B3 a tempo parziale	Concorso in fase di svolgimento
istruttore amministrativo contabile di categoria C a tempo parziale	Procedura in corso di svolgimento

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 6 del 15/02/2020 è stata approvata la programmazione del fabbisogno del personale per il triennio 2020/2022 e la ricognizione annuale delle situazioni di soprannumero o eccedenze di personale.

Accertato che non sussistono situazioni di soprannumero o eccedenze di personale che comportino la necessità di collocamento in disponibilità di personale, la programmazione triennale del fabbisogno di personale per il periodo 2020/2022 è quella prevista secondo lo schema seguente:

PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO			
	cessazioni	assunzioni da definire (da programmazione 2019/2021)	assunzioni da programmare 2020/2022
2020	Non sono previste cessazioni	- istruttore amministrativo - operaio specializzato - istruttore amministrativo contabile	nessuna
2021	Non sono previste cessazioni	nessuna	nessuna
2022	Non sono previste cessazioni	nessuna	nessuna

È previsto inoltre il ricorso alle assunzioni a tempo determinato, ad altre forme di lavoro flessibile o all'utilizzo di personale in convenzione, comando o art.1 comma 557 L.311/2004, per tutti i settori, nel rispetto dei limiti di spesa stabiliti dall'art.9 del d.l.78/2010, per sopperire alle accertate carenze di organico, sino all'immissione in ruolo di nuove unità.

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

Nel periodo di valenza del presente DUP super semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione che scadrà nel 2020, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A – Entrate

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La legge di bilancio 2020 (legge n. 160 del 27.12.2019) ha riformato la fiscalità locale prevedendo l'unificazione tra IMU e TASI, con conseguente istituzione della nuova IMU. Anche in merito alla Tari l'anno 2020 presenta alcune novità, disposte dalle delibere dell'*Autorità* di regolazione per energia, reti e ambiente (ARERA) n. 443 e 444 del 2019 volte a definire un metodo uniforme di calcolo dei Piani finanziari e determinazione delle tariffe Tari.

Queste novità hanno spinto il legislatore a slegare le tempistiche di approvazione delle aliquote e delle tariffe dal termine per l'approvazione del bilancio di previsione che il d.m. 13.12.2019 ha prorogato al 31.03.2020: per l'IMU le aliquote e i regolamenti potranno essere approvati entro il 30 giugno, mentre per la TARI il piano economico-finanziario e le tariffe potranno essere approvati entro il 30 aprile.

Pertanto nel bilancio 2020-2022 in merito alla **nuova IMU** sono inserite entrate stimate sulla base del gettito Imu e Tasi del 2019, mentre per la **TARI** sono stati provvisoriamente confermati i dati 2019.

TOSAP

La tassa è dovuta al comune dal titolare dell'atto di concessione o di autorizzazione o, in mancanza, dall'occupante di fatto, anche abusivo, in proporzione alla superficie effettivamente sottratta all'uso pubblico nell'ambito del rispettivo territorio.

IMPOSTA DI PUBBLICITA' E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

L'imposta di pubblicità si applica su tutte le attività di diffusione di messaggi pubblicitari effettuate nelle varie forme acustiche e visive.

Anche per questa voce di entrata le previsioni appaiono in linea con gli andamenti storici e futuri.

I servizi all'utenza attivati sono:

Assistenza domiciliare anziani e disabili: nel corso del 2017 è variato il sistema di gestione del servizio, con il passaggio ai voucher. Come da programma sono state adeguate le tariffe di accesso al servizio e il relativo contributo all'utenza.

Ludoteca: servizio attivato per attività extrascolastiche dei bambini tra i 3 e gli 11 anni; non è prevista quota di accesso al servizio per i residenti.

Biblioteca: il servizio bibliotecario è garantito con un'apertura pentasettimanale.

Trasporto scolastico: garantisce la frequenza alla scuola primaria e secondaria di 1° grado dei bambini residenti nella frazione di Mulargia; anche in questo caso non è prevista la contribuzione dell'utenza ai costi del servizio.

- Poiché nel 2018 è cessata l'attività della scuola dell'infanzia paritaria, da quella data è stato previsto il riconoscimento di un contributo forfettario per le spese sostenute dalle famiglie per la frequenza presso altri istituti del territorio.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Le risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione saranno reperite attraverso finanziamenti da parte di organismi regionali, nazionali e comunitari e facendo ricorso all'avanzo di Amministrazione maturato.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

L'Ente ha chiesto ed ottenuto nel corso del 2019 un Mutuo all'Istituto di Credito sportivo, con relativo contributo in conto interessi. Il piano di ammortamento decorrerà dal 2020 e avrà durata di 15 anni, per il rimborso della sola quota capitale.

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

L'andamento della spesa corrente è in linea con quella degli anni precedenti; l'attività amministrativa è costantemente orientata verso un oculata spendita delle risorse a disposizione, fornendo un buon livello dei servizi, nel rispetto delle esigenze della popolazione e delle attività economiche presenti sul territorio.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

La programmazione per il biennio di riferimento 2020/2022 non prevede acquisizione di nuovi beni o servizi di importo maggiore ai 40.000 euro.

I contratti in corso di importo superiore ai 40.000, euro sono i seguenti:

Cod. Int. Amm.ne	Tipologia		DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	FONTE RISORSA FINANZIARIA
	Servizi	Forniture			
[1]					[3]
1	Servizio		Servizio di Illuminazione Pubblica	€ 82.000,00	Comune Bortigali
2	Servizio		Servizio di Raccolta RSU Centro Urbano Bortigali e Mulargia	€ 189.766,51	Comune Bortigali
TOTALE				€ 271.766,51	

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Si riporta in estratto la scheda D - Elenco interventi programmati - del Programma triennale delle opere pubbliche, approvato dalla Giunta comunale con delibera n. 2 del 31.01.2020

Codice CUP (3)	Annualità	rup (4)	lotto funzio nale (5)	lavoro compl esso (6)	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)				
							Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)
codice	data (anno)	testo	si/no	si/no	testo	Tabella D.3	valore	valore	valore	valore	valore
J36J110000 70000	2020	Ing. Loredana Sechi	SI	NO	Lavori di Riqualificazione Piazza Mercato	1	300.000,00	0,00	0,00	0,00	€ 300.000,00
J38H17000 130002	2020	geom. M.A. Pala	SI	NO	Interventi di efficientamento energetico e di realizzazione di micro reti in strutture pubbliche nella RAS POR FESR 2014-2020 A. P. IV, Energia Sostenibile e qualità della vita Azioni 4.1.1 Biblioteca	1	675.000,58	0,00	0,00	0,00	€ 675.000,58
J38H17000 140002	2020	geom. M.A. Pala	SI	NO	Interventi di efficientamento energetico e di realizzazione di micro reti in strutture pubbliche nella RAS POR FESR 2014-2020 A. P. IV, Energia Sostenibile e qualità della vita Azioni 4.3.1 Municipio	1	300.000,02		0,00	0,00	€ 300.000,02
J37H17000 600001	2020	Ing. Loredana Sechi	SI	NO	Lavori di sistemazione strada rurale Aidu Entos - Sa Pettorina	2	200.000,00		0,00	0,00	€ 200.000,00
J39C18000 110006	2020	Ing. Loredana Sechi	SI	NO	Interventi di scavo, restauro e valorizzazione dell' area archeologica del Nuraghe Orolo	2	100.000,00		0,00	0,00	€ 100.000,00
	2020	Ing. Loredana Sechi	SI	NO	Via Solferino	1	160.000,00	0,00	0,00	0,00	€ 160.000,00
	2020	geom.	SI	NO	Campo via Montenegro	2	225.000,00				€ 225.000,00

		M.A. Pala								
	2020	Ing. Loredana Sechi	SI	NO	Via Vittorio Emanuele	1	250.000,00			€ 250.000,00
	2020	geom. M.A. Pala	SI	NO	Cimitero	1	195.000,00			€ 195.000,00
	2021	geom. M.A. Pala	SI	NO	Manutenzione straordinaria e messa in sicurezza strada "Muradda"	2		1.000.000,00		€ 1.000.000,00
	2021	geom. M.A. Pala	SI	NO	Interventi straordinari di messa in sicurezza della strada comunale "Cannedu"	2	103.369,97			€ 103.369,97
J37H20000 070001	2021	geom. M.A. Pala			Messa in sicurezza strada BURGUSADA COSTA E MOLINU	2		350.000,00		€ 350.000,00
	TOTALE						2.508.370,57	1.350.000,00		€ 2.883.369,99

C – Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		3.175.361,34		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.856.358,85 0,00	1.850.358,85 0,00	1.809.463,41 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo svalutazione crediti</i>	(-)	1.836.796,70 0,00 62.768,69	1.804.437,80 0,00 66.072,30	1.762.120,56 0,00 66.072,30
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm. to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)	44.562,15 0,00 0,00	45.921,05 0,00 0,00	47.342,85 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-25.000,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti(**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	25.000,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <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 o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento(**)	(+)	67.406,10		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	707.641,91 0,00	1.154.000,00 0,00	152.000,00 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 o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	775.048,01 0,00	1.154.000,00 0,00	152.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
S) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni di crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE		0,00	0,00	0,00
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y				
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:				
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (H)	(-)	25.000,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.			0,00	0,00

D – Principali obiettivi delle Missioni attivate

La programmazione non rileva alcuna variazione rispetto alla gestione trascorsa. Resta invariata la previsione di spesa corrente, improntata al contenimento delle spese di gestione e al sostegno degli interventi di carattere sociale e di sostegno al lavoro.

La spesa di investimento è volta a completare le opere in corso ed avviare celermente i lavori per le spese di investimento programmate ed inserite nell'elenco annuale delle opere pubbliche.

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

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente.

Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" che può essere integrato nel DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Il Piano delle alienazioni per il triennio 2020-2022 verrà approvato autonomamente dal Consiglio comunale.

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

L'ente non rientra nella programmazione in argomento, in quanto privo di soggetti controllati.

G – Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

La legge del 24/12/2007, n. 244 (legge finanziaria 2008) prevede alcune disposizioni volte al contenimento ed alla razionalizzazione delle spese di funzionamento delle Pubbliche Amministrazioni.

Lo stesso comma 594 del precitato art. 2 prevede che, ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture, i piani triennali adottati dalle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del D.lgs. n. 165/2001 individuino le misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

- a) delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
- b) delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
- c) dei beni immobili a uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

Il comma 595 del succitato articolo stabilisce che, nei piani relativi alle dotazioni strumentali, occorre prevedere misure dirette a circoscrivere l'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile ai soli casi in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso, individuando, nel rispetto della normativa sulla tutela della

riservatezza dei dati personali, forme di verifica, anche a campione, circa il corretto utilizzo delle relative utenze.

Il successivo comma prevede che nei casi in cui gli interventi esposti nel piano triennale implicino la dismissione di dotazioni strumentali, lo stesso piano sia corredato della documentazione necessaria a dimostrare la congruenza dell'operazione in termini di costi e benefici.

Il Piano triennale per il triennio 2020-2022, è il seguente:

Dotazioni informatiche uffici comunali

Già da diversi anni l'attività degli uffici comunali è così strutturata:

- è in uso la rete locale che consente agli uffici di poter comunicare mediante lo scambio di dati dalle varie postazioni;
- è in uso il server sulla rete generale per consentire la comunicazione di dati tra gli uffici e migliorare la sicurezza generale dei dati del Comune;
- sono in uso n. 13 pc con funzione client; ogni postazione individuale di lavoro è collegata alla stampante multifunzione di rete situata in ciascun piano, per un totale di due apparecchiature, acquisite a noleggio, mediante ricorso a Convenzioni Consip, a seguito di improvvisa rottura di quella esistente; sono inoltre dotati di stampanti individuali l'ufficio Anagrafe, l'ufficio tributi, l'ufficio tecnico e quello dei servizi sociali, per garantire l'efficienza gestionale e la privacy di utenti dei particolari servizi.

A seguito di una relazione dell'Amministratore del sistema informatico dell'Ente volta a segnalare la necessità di un ammodernamento del sistema informatico comunale a seguito del termine del supporto di Microsoft Windows 7 (in osservanza del Disciplinare Tecnico in materia di misure minime di sicurezza di cui all'allegato B, del D.Lgs. 30 giugno 2003 n. 196), che comporta la sostituzione dei personal computer obsoleti, si quantifica il numero dei PC client da sostituire in otto-dieci macchine, di cui quattro acquistate alla fine del 2019 e le restanti da completare entro Marzo 2020;

Azioni per la gestione informatica dei documenti

Il Comune ha già avviato varie iniziative finalizzate all'introduzione della gestione informatica dei documenti che migliori l'efficienza interna degli uffici attraverso l'eliminazione dei flussi cartacei, nonché l'economicità e l'efficacia delle attività dell'Ente. Queste azioni, realizzate tramite la posta elettronica, la Pec, firma digitale ecc., oltre a proporre un modello di contenimento dei consumi e di "dematerializzazione" sono volte a perseguire risparmi di spesa nei costi di gestione per il personale, per i materiali e di spedizione.

Telefonia fissa – internet

Per quanto riguarda la telefonia fissa, le utenze attivate interessano gli uffici comunali, la scuola e la biblioteca-mediateca comunale. Nel comune e nella Biblioteca-mediateca sono attive oltre alla comune linea telefonica una linea fax e la linea Adsl. Si sta valutando la fattibilità tecnico- economica di una integrale sostituzione dell'impianto telefonico con centralino, in quanto l'obsolescenza dell'impianto esistente sta generando disservizi all'utenza e nei rapporti con l'esterno in generale.

Autovetture/automezzi

L'ente ha in dotazione una autovettura, del 2008. Dispone inoltre di automezzi ad uso manutentivo del patrimonio.

L'Ente è beneficiario di un finanziamento per l'efficientamento energetico che prevede anche l'acquisto di due automezzi elettrici, da effettuare presumibilmente nel corso dell'anno 2020.

Bortigali, 15.02.2020

Il rappresentante Legale
Dr. Francesco Caggiari

Il responsabile del servizio finanziario
Dr.ssa Maria Francesca Mura