

COMUNE DI SETZU

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

PERIODO: 2026 - 2027 - 2028

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

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

B. Spese

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

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

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento. Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

Il DUPS, guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente è predisposto dagli enti locali con popolazione fino a 5000 abitanti.

Il documento individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Il DUP semplificato deve indicare, per ogni singola missione attivata del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche non compresi nel periodo di mandato):

Gli obiettivi individuati per ogni missione rappresentano la declinazione annuale a pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

A tal fine il DUP semplificato deve contenere l'analisi interna ed esterna dell'Ente illustrando principalmente:

1. le risultanze dei dati relativi al territorio, alla popolazione, alla situazione socio-economica dell'Ente;
2. l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. la gestione delle risorse umane;

4. i vincoli di finanza pubblica.

Con riferimento all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione almeno triennale il DUP Semplificato deve definire gli indirizzi generali in relazione:

a) alle entrate, con particolare riferimento:

- ai tributi e alle tariffe dei servizi pubblici;
- al reperimento e all'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
- all'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità.

b) alle spese con particolare riferimento:

- alla spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali, alla programmazione del fabbisogno di personale e degli acquisti di beni e servizi;
- agli investimenti e alla realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;
- ai programmi ed ai progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi.

c) al raggiungimento degli equilibri della situazione corrente e generali di bilancio ed ai relativi equilibri in termini di cassa;

d) ai principali obiettivi delle missioni attivate;

e) alla gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio, alla programmazione dei lavori pubblici e delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali;

Fatti salvi gli specifici termini previsti dalla normativa vigente, si considerano approvati, in quanto contenuti del DUP, senza necessità di ulteriori deliberazioni, i seguenti documenti:

- a) programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici;
- b) piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari;
- c) programma triennale di forniture e servizi;

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

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2011 n. 166

Popolazione residente alla fine del 2024 (*penultimo anno precedente*) n.129 di cui:

maschi n.66

femmine n.63

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n.4

in età scuola obbligo (6/16 anni) n.11

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n.15

in età adulta (30/65 anni) n.54

oltre 65 anni n.45

Nati nell'anno n.0

Deceduti nell'anno n. **3**

Saldo naturale: - **3**

Immigrati nell'anno n.6

Emigrati nell'anno n. **1**

Saldo migratorio: +5

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +2

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **599** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Kmq **782**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **1**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **3,00**

strade urbane Km **2,00**

strade locali Km **2,00**

itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato: **Si**

Piano regolatore – PRGC – approvato: **Si**

Piano edilizia economica popolare – PEEP: **Si**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP: **No**

Superficie Kmq **0**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **0**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **0,00**

strade urbane Km **0,00**

strade locali Km **0,00**

itinerari ciclopeditoni Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **No**

Piano regolatore – PRGC – approvato **No**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Accordi di programma: nessuno

Convenzioni: Trasporto scolastico – Mensa scolastica – Servizio Segreteria

Asili nido con posti n. **0**

Scuole dell'infanzia con posti n. **0**

Scuole primarie con posti n. **0**

Scuole secondarie con posti n. **0**

Strutture residenziali per anziani n. **0**

Farmacie Comunali n. **0**

Depuratori acque reflue n. **0**

Rete acquedotto Km **3,00**

Aree verdi, parchi e giardini Kmq **0,600**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **111**

Rete gas Km **0,00**

Discariche rifiuti n. **0**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **0**

Veicoli a disposizione n. **1**

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

I dati relativi alla composizione nonché all'andamento del saldo naturale della popolazione residente evidenziano una marcata denatalità a cui si sommano un elevato indice di vecchiaia e di emigrazione. Inoltre, anche a causa del basso tasso di occupazione nonché all'assenza di attività produttive nel territorio di riferimento, vengono programmati interventi di inclusione sociale e di contrasto alla povertà.

Ulteriori misure di welfare nonché di perseguimento dei livelli essenziali delle prestazioni (LEP – LEPS) riguardano gli interventi rivolti all'assistenza sociale, alla prevenzione di rischi ambientali, alla promozione dell'istruzione, della formazione e dell'occupazione, alla valorizzazione del patrimonio disponibile dell'Ente, alla tutela di minori, anziani e soggetti disabili/invalidi nonché alla riduzione della pressione tributaria.

Servizi gestiti in forma diretta

Assistenza sociale;

Promozione dell'istruzione, dell'inclusione, della formazione e dell'occupazione; Tutela di minori, anziani e soggetti disabili/invalidi;

Servizi gestiti in forma associata

Servizio di mensa scolastica;

Servizio di trasporto scolastico;

Servizio bibliotecario;

Servizio di Protezione civile

Servizio di gestione e smaltimento rifiuti;

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizio idrico;

Servizio di promozione turistica

Servizio di gestione del Museo "Filo di Memoria"

Servizi affidati ad altri soggetti

Nessuno

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

- Società partecipate (Elenco delle società di cui l'amministrazione detiene direttamente quote di partecipazione anche minoritaria con indicazione dell'entità)

Denominazione	Tipologia	% possesso
Abbanoa s.p.a.	Società di capitali e non controllate in via diretta	0,0039844
GAL Marmilla soc. consortile a.r.l.	Società di capitali e non controllate in via diretta	1,301
Fondazione Altopiano della Giara	Ente di diritto privato controllato in via diretta	25

- Enti pubblici vigilati

Denominazione	Tipologia	% possesso
Ente governo ambito Sardegna (EGAS)	Enti pubblici istituiti, vigilati e finanziati	0,0001566
Consorzio Sa Corona Arrubia	Enti pubblici istituiti, vigilati e finanziati	3

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Nessuna

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2024 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*)

728.124,24

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2023 (*anno precedente*)

651.175,43

Fondo cassa al 31/12/2022 (*anno precedente -1*)

1.354.402,41

Fondo cassa al 31/12/2021 (*anno precedente -2*)

1.486.933,74

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2024	0	0,00
2023	0	0,00
2022	0	0,00

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) %
2024	2.184,32	1.156.938,01	0,19
2023	2.411,83	1.280.788,53	0,19
2022	2.628,74	987.739,18	0,27

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2024	0,00
2023	0,00
2022	0,00

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2024 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
TOTALE	4	0	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2024: **4**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2024	4	166.837,66	17,15
2023	4	193.310,12	24,19
2022	4	164.742,94	21,66
2021	4	161.283,04	25,72
2020	4	148.188,00	23,63

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

La programmazione è stata effettuata sulla base degli indirizzi generali di governo provenienti dagli organi amministrativi. Le scelte strategiche effettuate in fase di programmazione sono state valutate in relazione alla conformità ai piani regionali e statali sulla scorta della necessità di tenere in considerazione le linee di indirizzo della programmazione sovracomunale. In questo modo, pertanto, le valutazioni dell'amministrazione comunale si sono inserite in un contesto armonico di livelli di svolgimento della funzione pubblica nell'ottica di coerenza tra i vari organi di governo territoriale. Il fine della politica di bilancio adottata dall'Amministrazione comunale è stato quello di assicurare uno sviluppo equilibrato dell'intera comunità in quanto, anche a causa dell'aumento di competenze trasferite dallo Stato alle Regioni e da questi ai Comuni, il ricorso da parte dei cittadini ai servizi acquista sempre più un aspetto prioritario nella funzione vitale del Comune che si trasforma in un vero e proprio centro propulsore dello sviluppo locale.

Per quanto riguarda la gestione corrente viene monitorata con oculatezza la gestione della spesa, con l'obiettivo di garantire, anche se con minori risorse a disposizione, le consuete iniziative e attività. L'indirizzo generale della struttura gestionale, è quello di erogare, nella miglior misura possibile, i servizi alla cittadinanza, in rapporto alle risorse (economiche, umane e strumentali) a disposizione.

TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.957.672,62	2.598.826,52	1.920.214,85	1.341.856,26	996.276,19	996.276,19	- 30,119
-------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------------	------------	----------

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (riscossioni)	2024 (riscossioni)	2025 (previsioni cassa)	2026 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	133.222,67	150.985,10	146.445,54	142.169,48	- 2,919
Contributi e trasferimenti correnti	1.146.874,15	1.005.690,84	1.129.417,47	869.328,02	- 23,028
Extratributarie	53.404,78	19.230,42	42.407,10	50.992,96	20,246
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.333.501,60	1.175.906,36	1.318.270,11	1.062.490,46	- 19,402
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.333.501,60	1.175.906,36	1.318.270,11	1.062.490,46	- 19,402
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.214.605,82	652.136,47	2.177.515,66	1.390.226,61	- 36,155
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.214.605,82	652.136,47	2.177.515,66	1.390.226,61	- 36,155
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.548.107,42	1.828.042,83	3.495.785,77	2.452.717,07	- 29,837

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2025	2026	2025	2026
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie sono orientate alla riconferma delle aliquote e tariffe dei tributi comunali già vigenti nel 2025;

Alla luce di quanto sopra l'Ente prevede pertanto:

- invarianza delle aliquote dei tributi e delle tariffe per i servizi comunali;
- sviluppo dell'azione di controllo dell'evasione dei tributi e delle tasse comunali e di recupero di basi imponibili non completamente dichiarate, in particolare per l'IMU su immobili ed aree fabbricabili e la Tassa rifiuti con controlli accurati sulle superfici tassabili e numero di componenti familiari, riscossione coattiva ed invio di solleciti ed accertamenti per TARI IMU;

Le politiche tributarie saranno improntate alla salvaguardia degli equilibri di bilancio.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Nel momento in cui si dovessero verificare situazioni di concessione di nuovi contributi a seguito della partecipazione a bandi o a finanziamenti disposti da nuove leggi l'Ente provvederà tempestivamente con apposite variazioni di bilancio e del programma delle opere pubbliche.

Inoltre, qualora dalla gestione 2025 dovesse risultare un avanzo di amministrazione, l'Ente potrebbe valutare l'opportunità dell'applicazione dello stesso per le spese d'investimento.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2026

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	138.368,82	126.302,45	126.425,45
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	999.426,96	688.416,25	609.796,24
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	19.142,23	37.925,84	37.925,84
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		1.156.938,01	852.644,54	774.147,53
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	115.693,80	85.264,45	77.414,75
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		115.693,80	85.264,45	77.414,75
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

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

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

B – Spese

Gli indirizzi strategici approvati dal Consiglio Comunale prevedono la realizzazione di interventi rivolti alla tutela dell'ambiente e alla riqualificazione del territorio nonché alla promozione e allo sviluppo dell'istruzione, del lavoro, dell'agricoltura, del turismo e della cultura.

Le risorse per la gestione delle funzioni fondamentali di parte corrente sono reperite sia dal saldo corrente di cui al Fondo Unico Regionale, sia dalle entrate di natura tributaria quali IMU, TARI e Canone Unico Patrimoniale. Le spese di parte capitale sono invece finanziate dal margine di parte capitale del Fondo Unico Regionale nonché dai contributi trasferiti da Amministrazioni Centrali e Locali.

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione del soddisfacimento dei bisogni della collettività assicurando lo stesso livello qualitativo e quantitativo dei servizi offerti, ispirandosi a criteri di efficienza efficacia ed economicità.

Gli indirizzi strategici approvati dal Consiglio Comunale prevedono la realizzazione di interventi rivolti alla tutela dell'ambiente e alla riqualificazione del territorio nonché alla promozione e allo sviluppo dell'istruzione, del lavoro, dell'agricoltura, del turismo e della cultura.

Le risorse per la gestione delle funzioni fondamentali di parte corrente sono reperite sia dal saldo corrente di cui al Fondo Unico Regionale, sia dalle entrate di natura tributaria quali IMU, TARI e Canone Unico Patrimoniale. Le spese di parte capitale sono invece finanziate dal margine di parte capitale del Fondo Unico Regionale nonché dai contributi trasferiti da Amministrazioni Centrali e Locali

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

La programmazione triennale del fabbisogno farà parte del P.I.A.O. 2026/2028 di prossima approvazione. La dimensione finanziaria della spesa del personale risulta pari a **€ 158.149,23**, comprensiva di oneri e di irap. Il DM 25 luglio 2023, modifica in più punti l'allegato 4/1 non vi dovrà più essere l'indicazione delle risorse umane destinate alla realizzazione dei programmi nell'ambito delle missioni, ma solo le relative risorse finanziarie. La conseguenza sarebbe che nel Dup si elimina il piano dei fabbisogni del personale, che quindi troverebbe spazio solo nel Piao.

Il DM 25 luglio 2023, all'articolo 1, lettera g), modifica il paragrafo 8.2 del principio contabile relativo alla programmazione, che adesso stabilisce: "La programmazione delle risorse finanziarie per tutti gli anni previsti dal DUP, da destinare ai fabbisogni di personale è determinata sulla base della spesa per il personale in servizio e di quella connessa alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, tenendo conto delle esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi.

La programmazione di tali risorse finanziarie costituisce il presupposto necessario per la formulazione delle previsioni della spesa di personale del bilancio di previsione e per la predisposizione e l'approvazione del Piano triennale dei fabbisogni di personale nell'ambito della sezione Organizzazione e capitale umano del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) di cui all'art. 6 del decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2021, n. 113".

Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi (allegato FS820012909212026001)

In merito alle spese per beni e servizi si fa presente l'entrata in vigore del nuovo codice degli appalti di cui al D. lgs. 36/2023 che introduce sostanziali modifiche; la più importante riguarda l'innalzamento del limite minimo degli importi per l'acquisto dei beni e servizi che determinano il loro inserimento nel Piano.

L'articolo 37, del citato D. lgs 36/2023 stabilisce:

- al comma 1, che le amministrazioni aggiudicatrici adottino il programma triennale dei lavori pubblici ed il programma triennale degli acquisti di beni e servizi;
 - ai commi 2 e 3:
- 2. "Il programma triennale dei lavori pubblici e i relativi aggiornamenti annuali contengono i lavori, compresi quelli complessi e da realizzare tramite concessione o partenariato pubblico- privato, il cui importo si stima pari o superiore alla soglia di cui all'articolo 50, comma 1, lettera
 - a). I lavori di importo pari o superiore alla soglia di rilevanza europea di cui all'articolo 14, comma 1, lettera a), sono inseriti nell'elenco triennale dopo l'approvazione del documento di fattibilità delle alternative progettuali e nell'elenco annuale dopo l'approvazione del documento di indirizzo della progettazione. I lavori di manutenzione ordinaria superiori alla soglia indicata nel secondo periodo sono inseriti nell'elenco triennale anche in assenza del documento di fattibilità delle alternative progettuali. I lavori, servizi e forniture da realizzare in amministrazione diretta non sono inseriti nella programmazione.
- 3. "Il programma triennale di acquisti di beni e servizi e i relativi aggiornamenti annuali indicano gli acquisti di importo stimato pari o superiore alla soglia di cui all'articolo 50, comma 1, lettera b).";

SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2026/2028

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SETZU

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	78.000,00	0,00	78.000,00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
totale	0,00	78.000,00	0,00	78.000,00

Il referente del programma
PORCU VALERIO

Note

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda B. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.

SCHEDA H: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2026/2028
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SETZU

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi (Tabella H.2bis)	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella H.1)	Responsabile Unico del Progetto (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO (13)						CENTRALE DI COMMITTEENZA, SOGGETTO AGGREGATORE O ALTRA STAZIONE APPALTANTE QUALIFICATA ALLA QUALE SI INTENDE RICORRERE PER LA PROCEDURA DI		Codice di Gara (CIG) dell'eventuale accordo quadro o convenzione (14)	Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella H.2)
														Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (9)	Apporto di capitale privato(10)				
																			Importo	Tipologia (Tabella H.1)	codice AUSA	denominazione	
S82001290921202200001	2026	B33C22000150001	1		SI	ITG2	Servizi	71340000-3	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DEL TERRITORIO - LOC. BINGIA MOLINU - LOTTO 2 - C.U.P. B33C22000150001 - SERVIZI PROGETTAZIONE DEFINITIVA ED ESECUTIVA	2	PORCU VALERIO	12	No	0,00	78.000,00	0,00	0,00	78.000,00	0,00				
														0,00 (13)	78.000,00 (13)	0,00 (13)	0,00 (13)	78.000,00 (13)	0,00 (13)				

Il referente del programma
PORCU VALERIO

Note
(1) Codice CUI = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di cinque cifre della prima annualità del primo programma
(2) Indica il CUP (cfr. articolo 6, comma 4)
(3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente
(4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'articolo 3, comma 1, lettera s), dell'allegato I.1
(5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F = CPV<45 o 48, S: CPV> 48
(6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6, commi 10 e 11
(7) Riportare nome e cognome del responsabile unico del progetto
(8) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute e precedentemente alla prima annualità
(9) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
(10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (cfr. articolo 8)
(11) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'articolo 7, commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
(12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Tabella H.1

- 1. priorità massima
- 2. priorità media
- 3. priorità minima

Tabella H.2

- 1. modifica ex art. 7, comma 8, lettera b)
- 2. modifica ex art. 7, comma 8, lettera c)
- 3. modifica ex art. 7, comma 8, lettera d)
- 4. modifica ex art. 7, comma 8, lettera e)
- 5. modifica ex art. 7, comma 9

SCHEDA I: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2026/2028
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SETZU

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
Codice	Ereditato da precedente programmazione	Ereditato da precedente programmazione	Ereditato da precedente programmazione	Ereditato da scheda H	Testo

Il referente
PORCU VALERIO

(1) breve descrizione dei motivi

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche (allegato LP820012909212026001)

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata alla realizzazione delle opere previste nel programma di mandato.

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2026/2028
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SETZU

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	266.000,00	1.658.000,00	1.250.000,00	3.174.000,00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	15.000,00	157.000,00	10.000,00	182.000,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
totale	281.000,00	1.815.000,00	1.260.000,00	3.356.000,00

Il referente del programma
PORCU VALERIO

Note

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda E e alla scheda C. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.

SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2026/2028
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SETZU

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

Elenco delle opere incompiute																	
CUP (1)	Descrizione opera	Determinazioni dell'amministrazione	Ambito di interesse dell'opera	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibile, anche parzialmente, dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 202 del codice	Vendita ovvero demolizione (4)	Parte di infrastruttura di rete
codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2		valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
					0,00	0,00	0,00	0,00									

Il referente del programma
PORCU VALERIO

Note
(1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1° gennaio 2003
(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato
(3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato
(4) In caso di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D

Tabella B.1
a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento e alla fruibilità dell'opera
b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2
a) nazionale
b) regionale

Tabella B.3
a) mancanza di fondi
b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
d) liquidazione giudiziale, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
c) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4
a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (art 1, comma 2, lettera a), DM n. 42/2013)
b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi (art. 1, comma 2, lettera b), DM 42/2013)
c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo (art 1, comma 2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5
a) prevista in progetto
b) diversa da quella prevista in progetto

Ulteriori dati (campi da compilare resi disponibili in banca dati ma non visualizzati nel Programma triennale)	
Descrizione dell'opera	
Dimensionamento dell'intervento (unità di misura)	unità di misura
Dimensionamento dell'intervento (valore)	valore (mq, mc ...)
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti del capitolato	si/no
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti dell'ultimo progetto approvato	si/no
Fonti di finanziamento (se intervento di completamento non incluso in scheda D)	
Sponsorizzazione	si/no
Finanza del progetto	si/no
Costo di progetto	importo
Finanziamento assegnato	Importo
Tipologia copertura finanziaria	
Dell'Unione Europea	si/no
Statale	si/no
Regionale	si/no
Provinciale	si/no
Comunale	si/no
Altra pubblica	si/no
Privata	si/no

SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2026/2028
DELL’AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SETZU

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Elenco degli immobili disponibili art. 202 del codice															
Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP opera incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice ISTAT			Localizzazione CODICE NUTS	Trasferimento immobile a titolo di corrispettivo ex art. 202 comma 1, lett. a), del codice	Immobili disponibili	Già incluso in programma di dismissione di cui all'art. 27 del decreto-legge n. n. 201/2011, convertito dalla legge n. 214/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da opera incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore Stimato			
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	somma
												0,00	0,00	0,00	0,00

Il referente del programma
PORCU VALERIO

Note:
(1) Codice obbligatorio: numero immobile + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "I" ad identificare l'oggetto immobile e distinguerlo dall'intervento di cui al codice CUI + progressivo di 5 cifre
(2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione
(3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

Tabella C.1
1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2
1. no
2. sì, cessione
3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3
1. no
2. sì come valorizzazione
3. sì, come alienazione

Tabella C.4
1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato

SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2026/2028
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SETZU

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile Unico del Progetto (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)										Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi annuità successive	su	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
																							Importo	Tipologia (Tabella D.4)	
L82001290921202200002		B31B21012450002	2026	PORCU VALERIO	SI	SI	020	111	080		01 - Nuova realizzazione	02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione dell'ambiente	LAVORI DI REALIZZAZIONE VASCA ANTINCENDIO NEL COSTONE DELLA GIARA	2	160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.000,00	0,00		0,00		
L82001290921202400002	15	B37H25002670006	2026	PORCU VALERIO	SI	SI	020	111	080		07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	Interventi di manutenzione straordinaria e riqualificazione della via Cagliari	2	121.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	121.000,00	0,00		0,00		
L82001290921202500001		B37H24000770006	2027	PORCU VALERIO	SI	SI	020	111	080	ITGZH	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA STRADA DI CIRCONVALLAZIONE NORD	2	0,00	170.000,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	0,00		0,00		
L82001290921202500002			2027	PORCU VALERIO	SI	SI	020	111	080	ITGZH	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADA DELLA GIARA	2	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00		0,00		
L82001290921202500003		B34J24000610006	2027	PORCU VALERIO	SI	No	020	111	080		04 - Ristrutturazione	05.12 - Sport, spettacolo e tempo libero	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE URBANA DELL'AREA DEL COMPLESSO SPORTIVO DEL COMUNE DI SETZU	2	0,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00	180.000,00	0,00		0,00		
L820012909212026000001		B33F25000210006	2027	PORCU VALERIO	SI	No	020	111	080	ITGZH	07 - Manutenzione straordinaria	05.99 - Altre infrastrutture sociali	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DEL CIMITERO MONUMENTALE	2	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00		0,00		
L820012909212026000002		B33F25000220006	2027	PORCU VALERIO	SI	No	020	111	080	ITGZH	07 - Manutenzione straordinaria	05.99 - Altre infrastrutture sociali	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL CIMITERO COMUNALE	2	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00		0,00		
L820012909212026000003		B33H25006770006	2027	PORCU VALERIO	SI	SI	020	111	080	ITGZH	04 - Ristrutturazione	05.99 - Altre infrastrutture sociali	LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE DELLA BIBLIOTECA COMUNALE "MARCHESI"	2	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00		0,00		
L820012909212026000004		B33F25000230006	2027	PORCU VALERIO	SI	SI	020	111	080	ITGZH	04 - Ristrutturazione	05.99 - Altre infrastrutture sociali	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DEL PUNTO DI RISTORO SULLA GIARA	2	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00		0,00		
L820012909212023000004			2027	PORCU VALERIO	SI	SI	020	111	080	ITGZH	01 - Nuova realizzazione	05.12 - Sport, spettacolo e tempo libero	2 P.C.M. 17/12/2021 recante Ripartizione del Fondo per la progettazione territoriale (22/000987) (GU n.41 del 18-2-2022) Suppl. Ordinario n. 6 LAVORI DI REALIZZAZIONE DI UN CAMPO DA BOCCIE NELL'AREA SPORTIVA DI VIA BARADILI	2	0,00	145.000,00	0,00	0,00	0,00	145.000,00	0,00		0,00		
L820012909212026000005		B33F25000240006	2027	PORCU VALERIO	SI	No	020	111	080	ITGZH	04 - Ristrutturazione	05.99 - Altre infrastrutture sociali	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DELL'EX CASA DELUGIA	2	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00		0,00		
L820012909212026000006		B33F25000250006	2027	PORCU VALERIO	SI	SI	020	111	080	ITGZH	04 - Ristrutturazione	05.99 - Altre infrastrutture sociali	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DELL'AREA VERDE DELLE ABITAZIONI DESTINATE A CANONE SOCIALE	2	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00		0,00		
L820012909212026000007		B34H25000360006	2027	PORCU VALERIO	SI	SI	020	111	080	ITGZH	04 - Ristrutturazione	05.99 - Altre infrastrutture sociali	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE AREA ESTERNA DEL DEPOSITO REPERTI ARCHEOLOGICI	2	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00		0,00		
L820012909212026000008		B37H250002210006	2027	PORCU VALERIO	SI	SI	020	111	080	ITGZH	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	LAVORI DI ADEGUAMENTO ED ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE DAI MARCIAPIEDI DEL CENTRO ABITATO	2	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00		0,00		
L820012909212026000009		B39J25000770006	2027	PORCU VALERIO	SI	No	020	111	080	ITGZH	04 - Ristrutturazione	01.01 - Stradali	LAVORI DI MIGLIORAMENTO FUNZIONALE DELLA STRADA ESTERNA IN LOCALITA' TOMAI	2	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00		0,00		
L820012909212022000004		B37H22001420001	2028	PORCU VALERIO	SI	SI	020	111	080		99 - Altro	02.05 - Difesa del suolo	Lavori di messa in sicurezza del territorio Loc. Bivio Molino	1	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00		0,00		
L820012909212022000007		B31B22001390002	2028	PORCU VALERIO	SI	SI	020	111	080	ITGZH	04 - Ristrutturazione	01.01 - Stradali	Lavori di Riqualificazione turistica dei percorsi naturalistici nei pressi della grotta naturale Sa Ruffe e s'Acas	2	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00		0,00		
L820012909212022000008		B39J22003210002	2028	PORCU VALERIO	SI	SI	020	111	080	ITGZH	04 - Ristrutturazione	01.01 - Stradali	Lavori di Riqualificazione turistica dei percorsi della vecchia via d'accesso alla Giara	2	0,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00		0,00		
L820012909212026000010	3	B33F25000430006	2028	porcu valerio	SI	SI	020	111	080	ITGZF	04 - Ristrutturazione	05.99 - Altre infrastrutture sociali	Lavori di riqualificazione area esterna della Biblioteca Comunale "Marcello Marchesi"	2	0,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00		0,00		

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile Unico del Progetto (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice MUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) Tabella D.3	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
																						Importo		Tipologia (Tabella D.4)
Note:															281.000,00	1.815.000,00	1.260.000,00	0,00	3.356.000,00	0,00			0,00	

Il referente del programma
PORCU VALERIO

Note:
(1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di cinque cifre della prima annualità del primo programma
(2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
(3) Indica il Cup (cfr. articolo 3, comma 5)
(4) Riportare nome e cognome del responsabile unico del progetto
(5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'articolo 3, comma 1, lettera e), dell'allegato I.1 al codice
(6) Indica se lavoro complesso di cui all'articolo 2, comma 1, lettera d), dell'allegato I.1 al codice
(7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3, commi 11, 12 e 13
(8) Ai sensi dell'articolo 4, comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito
(9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
(10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
(11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
(12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'articolo 5, commi 9 e 11. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1
Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2
Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3
1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella D.4
1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. altro

Tabella D.5
1. modifica ex articolo 5, comma 9, lettera b)
2. modifica ex articolo 5, comma 9, lettera c)
3. modifica ex articolo 5, comma 9, lettera d)
4. modifica ex articolo 5, comma 9, lettera e)
5. modifica ex articolo 5, comma 11

Ulteriori dati (campi da compilare non visualizzati nel Programma triennale)				
Responsabile del progetto				
Codice fiscale del responsabile del procedimento		formato cf		
Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'intervento				
Tipologia di risorse	primo anno	secondo anno	terzo anno	annualità successive
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	importo	importo	importo	importo
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	importo	importo	importo	importo
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	importo	importo	importo	importo
Stanziamenti di bilancio	importo	importo	importo	importo
Finanziamenti ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge n. 310 del 1990, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 403 del 1990	importo	importo	importo	importo
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex articolo 202 del codice	importo	importo	importo	importo
Altra tipologia	importo	importo	importo	importo

SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2026/2028
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SETZU
INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile Unico del Progetto (*)	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità (*) (Tabella D.3)	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (1) (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTEENZA, SOGGETTO AGGREGATORE O ALTRA STAZIONE APPALTANTE QUALIFICATA ALLA QUALE SI INTENDE RICORRERE PER LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Codice di Gara (CIG) dell'eventuale accordo quadro o convenzione (2)	Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*) (Tabella D.5)
											codice AUSA	denominazione		
L82001290921202200002	B31B21012450002	LAVORI DI REALIZZAZIONE VASCA ANTINCENDIO NEL COSTONE DELLA GIARA	PORCU VALERIO	160.000,00	160.000,00	MIS	2	Si	Si					
L82001290921202400002	B37H25002670006	Interventi di manutenzione straordinaria e riqualificazione della via Cagliari	PORCU VALERIO	121.000,00	121.000,00	MIS	2	Si	Si	4				

Il referente del programma
PORCU VALERIO

Note:
(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Tabella E.1
ADN - Adeguamento normativo AMB - Qualità ambientale
COP - Completamento opera incompiuta CPA - Conservazione del patrimonio
MIS - Miglioramento e incremento di servizio URB - Qualità urbana
VAB - Valorizzazione beni vincolati DEM - Demolizione opera incompiuta
DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2
1. progetto di fattibilità tecnico-economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali"
2. progetto di fattibilità tecnico-economica: "documento finale"
3. progetto esecutivo

SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2026/2028
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SETZU

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE
E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	LIVELLO DI PRIORITÀ	MOTIVO PER IL QUALE L'INTERVENTO NON È RIPROPOSTO (1)
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedent e	Ereditato da scheda D	Testo

Il referente del programma
PORCU VALERIO

Note:

(1) Breve descrizione dei motivi

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

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio l'Ente ha sempre mantenuto un equilibrio finanziario regolare e ha sempre rispettato i vincoli di finanza pubblica. La medesima considerazione può essere fatta relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa. L'ente, infatti, non versa in deficit finanziario e detiene un consistente fondo di cassa che permette di far fronte agli impegni finanziari assunti.

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà garantire il mantenimento dei saldi positivi.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata al mantenimento del saldo positivo continuando nella riscossione delle entrate con l'attuale efficacia.

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali)
2026 - 2027 - 2028

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	993.316,19 0,00	993.276,19 0,00	993.276,19 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 <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
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	942.805,07 0,00 7.900,82	962.502,54 0,00 7.900,82	962.502,54 0,00 7.900,82
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00 0,00	0,00 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>	(-)	5.370,62 0,00 0,00	5.633,15 0,00 0,00	5.633,15 0,00 0,00
VF) Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	0,00	0,00	0,00
O) Equilibrio di parte corrente ⁽³⁾		45.140,50	25.140,50	25.140,50
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento ⁽²⁾	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	64.121,07	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)	0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	284.419,00	3.000,00	3.000,00
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 di spesa</i>	(-)	393.680,57 0,00	28.140,50 0,00	28.140,50 0,00

V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(+)	0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00	0,00
Z) Equilibrio di parte capitale		-45.140,50	-25.140,50	-25.140,50
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)	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
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00	0,00	0,00
VF) Variazioni attività finanziaria		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W=O+Z)		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali ⁽⁴⁾				
Equilibrio di parte corrente (O)		45.140,50	25.140,50	25.140,50
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		45.140,50	25.140,50	25.140,50

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(5) Indicare gli stanziamenti di spesa, compreso il correlato FPV.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2026 - 2027 - 2028

ENTRATE	CASSA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028	SPESE	CASSA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.005.740,02								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		64.121,07	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	142.169,48	132.501,66	132.461,66	132.461,66	Titolo 1 - Spese correnti	1.280.109,63	942.805,07	962.502,54	962.502,54
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	869.328,02	824.214,14	824.214,14	824.214,14					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	50.992,96	36.600,39	36.600,39	36.600,39					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.390.226,61	284.419,00	3.000,00	3.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	774.729,54	393.680,57	28.140,50	28.140,50
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	2.452.717,07	1.277.735,19	996.276,19	996.276,19	Totale spese finali	2.054.839,17	1.336.485,64	990.643,04	990.643,04
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	7.961,32	5.370,62	5.633,15	5.633,15
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	464.652,00	459.728,28	459.728,28	459.728,28	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	463.576,12	459.728,28	459.728,28	459.728,28
Totale titoli	2.917.369,07	1.737.463,47	1.456.004,47	1.456.004,47	Totale titoli	2.526.376,61	1.801.584,54	1.456.004,47	1.456.004,47
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	3.923.109,09	1.801.584,54	1.456.004,47	1.456.004,47	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	2.526.376,61	1.801.584,54	1.456.004,47	1.456.004,47
Fondo di cassa finale presunto	1.396.732,48								

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

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

* Indicare gli anni di riferimento.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

(descrivere solo le missioni attivate)

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Gli obiettivi principali degli interventi previsti nella Missione 1 consistono principalmente nel perseguimento di una sempre migliore gestione amministrativa secondo criteri di rapidità, economicità, efficacia e funzionalità, in linea quindi, con i parametri di un ente pubblico erogatore di servizi per la collettività locale.

Già negli anni precedenti sono stati attivati strumenti di monitoraggio, controllo e correzione volti ad ottenere una sempre maggiore efficacia ed efficienza nella gestione delle sempre più esigue risorse economiche.

L'obiettivo sarà di utilizzare immobili ed impianti efficienti e funzionali, giungendo così ad un uso sempre più razionale delle risorse a disposizione.

MISSIONE 02 Giustizia

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

E' compito delle Istituzioni Locali attuare interventi principalmente sul piano della prevenzione e secondariamente della repressione, mirati a rafforzare il senso di sicurezza e di benessere dei propri cittadini, nell'ambito del contesto urbano e sulle strade.

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

Particolare attenzione è data per sostenere le famiglie nella crescita ed educazione dei figli, attraverso un'articolata e diversificata offerta di servizi, al fine di orientarli al benessere dei bambini, mantenendo una particolare attenzione al raggiungimento di elevati standard qualitativi.

Si prevede di confermare i diversi interventi per il diritto allo studio, in conformità alla legislazione nazionale e regionale in materia, al fine di rendere effettivo il diritto di ogni persona ad accedere a tutti i gradi del sistema scolastico e formativo. In particolare, mantenendo gli attuali servizi integrativi scolastici: concessione borse di studio, rimborso spese viaggio - servizio di refezione – servizio di trasporto.

E' in essere la convenzione con il Comune di Gesturi e Tuili per la gestione in forma associata del servizio scolastico e ripartendo i servizi scolastici nel seguente modo: a Tuili frequentano gli studenti delle scuole primarie, a Gesturi quelli delle scuole Medie.

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Il servizio cultura intende consolidare l'attività svolta negli anni precedenti, continuando a rivolgere la propria offerta culturale alle diverse fasce della popolazione.

Intende inoltre mantenere gli edifici e gli impianti in buono stato di conservazione attraverso continui interventi di manutenzione straordinaria.

MISSIONE	06	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>
-----------------	-----------	---

L'obiettivo principale della missione è l'efficiente funzionamento degli impianti sportivi e alla manutenzione straordinaria degli stessi al fine di garantire ai cittadini la possibilità di usufruire degli impianti promuovendo così un ambiente ideale per la formazione psico-fisica di bambini e ragazzi e lo sviluppo della socializzazione e aggregazione tra tutti i cittadini.

MISSIONE	07	<i>Turismo</i>
-----------------	-----------	-----------------------

Intento dell'Amministrazione è quello di valorizzare il turismo e le attività turistiche locali, anche tramite il sostegno al Consorzio Turistico Sa Corona Arrubia, al Gal Marmilla, nonché alla Fondazione Altopiano della Giara.

MISSIONE	08	<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>
-----------------	-----------	--

Gli obiettivi principali sono legati allo sviluppo del settore urbanistica e assetto del territorio. Si intende proseguire con la realizzazione degli interventi di prevenzione degli eventi alluvionali e dissesto idrogeologico, il completamento e la valorizzazione del centro storico e il recupero e la riqualificazione paesaggistica di aree degradate.

MISSIONE	09	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>
-----------------	-----------	--

Questa amministrazione intende continuare con le iniziative e gli interventi per la tutela e la valorizzazione del territorio e dell'ambiente, sia per la difesa del suolo.

Mediante le risorse regionali si prosegue con l'adeguamento del Piano di Assetto idrogeologico, proseguendo con interventi di manutenzione straordinaria e di miglioramento ambientale del territorio con interventi di pulizia dei corsi d'acqua ricadenti nel territorio comunale.

Il servizio dei rifiuti solidi urbani e differenziati del Comune di Setzu è gestito in forma associata con l'Unione dei Comuni Marmilla".

Il servizio idrico è gestito mediante l'Ente di Governo dell'ambito della Sardegna e la società Abbanoa.

MISSIONE	10	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>
-----------------	-----------	---

Scopo principale della Missione è quello del miglioramento della sicurezza della circolazione stradale e garantire l'efficienza della viabilità comunale e rurale.

MISSIONE	11	<i>Soccorso civile</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

Necessità di rendere più sicuro il territorio e i cittadini con l'attività della Compagnia Barracellare con finalità di soccorso civile e tutela del territorio per la prevenzione degli incendi.

MISSIONE	12	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>
-----------------	-----------	---

I servizi erogati nella Missione 12 sono quelli necessari al mantenimento delle attività concernenti i servizi alla persona che hanno come obiettivo prevalente la tutela delle fasce deboli della popolazione, con particolare attenzione alle persone anziane, ai minori, ai disabili, alle donne sole con figli minori, alle persone con disagio dovuto alla perdita di lavoro, nonché ai cittadini immigrati e residenti sul territorio.

L'impegno sarà quello di garantire pari opportunità, cercando di mantenere il livello attuale dei servizi sociali.

Per quanto riguarda i minori, si intende promuovere numerose iniziative di aggregazione sociale e di animazione, specie nel periodo estivo di chiusura della scuola, organizzando attività ludiche e ricreative.

Per quanto riguarda gli anziani si intende proseguire con la compartecipazione del Comune alle spese delle famiglie per l'assistenza domiciliare degli anziani e all'integrazione delle rette degli anziani ricoverati in strutture residenziali.

Sono inoltre previsti contributi economici straordinari anche per il sostegno alla natalità, per favorire e rendere meno onerose le prime spese che le famiglie dovranno sostenere con le nuove nascite. In questa missione, sono inoltre gestiti i fondi trasferiti dalla RAS per funzioni sociali delegate, come le leggi di settore, L.R. 162/98, L.R. 4/2006, L.R. 9/2004, ovvero per interventi rivolti alle persone affette da malattie e disabilità. In questa stessa missione sono poi previste le spese di mantenimento e la manutenzione del cimitero.

MISSIONE	13	<i>Tutela della salute</i>
-----------------	-----------	-----------------------------------

Obiettivo principale della Missione è garantire una prevenzione sanitaria dei cittadini con la possibilità di effettuare screening approfonditi e specifici per la prevenzione di malattie tumorali;

MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
-----------------	-----------	--

Permettere uno sviluppo tecnologico e formativo degli uffici comunali.

MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
-----------------	-----------	---

I servizi al consumo della Missione riguardano interventi finalizzati all'occupazione mediante la creazione di cantieri occupazionali che possano far fronte all'elevato tasso di disoccupazione nel paese.

MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
-----------------	-----------	---

MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
-----------------	-----------	--

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

MISSIONE	19	Relazioni internazionali
-----------------	-----------	---------------------------------

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
-----------------	-----------	-------------------------------

Nella Missione 20 si trovano i Fondi obbligatori e facoltativi il cui obiettivo è garantire la capacità di far fronte agli eventuali rischi non previsti per i quali sono stati costituiti:

- Fondo di riserva di competenza/cassa
- Fondo contenzioso
- Fondo crediti di dubbia esigibilità
- Fondo indennità fine mandato

MISSIONE	50	Debito pubblico
-----------------	-----------	------------------------

Nella Missione 50 sono previsti i fondi per il pagamento delle rate di ammortamento dei mutui in essere.

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
-----------------	-----------	----------------------------------

Nel triennio di competenza del DUP si ritiene di non dover ricorrere ad anticipazioni finanziarie, pertanto, tale Missione non viene movimentata nel periodo di riferimento.

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
-----------------	-----------	--------------------------------

Spese effettuate per conto terzi e per partite di giro.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2026				ANNO 2027				ANNO 2028			
	Spese correnti	Spese per	Spese per	Totale	Spese correnti	Spese per	Spese per	Totale	Spese correnti	Spese per	Spese per	Totale

		investimento	rimborso prestiti e altre spese			investimento	rimborso prestiti e altre spese			investimento	rimborso prestiti e altre spese	
1	406.041,40	2.000,00	0,00	408.041,40	426.001,40	2.000,00	0,00	428.001,40	426.001,40	2.000,00	0,00	428.001,40
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	17.500,00	0,00	0,00	17.500,00	17.500,00	0,00	0,00	17.500,00	17.500,00	0,00	0,00	17.500,00
4	7.570,00	0,00	0,00	7.570,00	7.570,00	0,00	0,00	7.570,00	7.570,00	0,00	0,00	7.570,00
5	92.350,00	0,00	0,00	92.350,00	92.350,00	0,00	0,00	92.350,00	92.350,00	0,00	0,00	92.350,00
6	6.800,00	0,00	0,00	6.800,00	6.800,00	0,00	0,00	6.800,00	6.800,00	0,00	0,00	6.800,00
7	3.800,00	0,00	0,00	3.800,00	3.800,00	0,00	0,00	3.800,00	3.800,00	0,00	0,00	3.800,00
8	70.570,01	29.940,50	0,00	100.510,51	70.570,01	24.940,50	0,00	95.510,51	70.570,01	24.940,50	0,00	95.510,51
9	70.190,67	64.121,07	0,00	134.311,74	70.190,67	0,00	0,00	70.190,67	70.190,67	0,00	0,00	70.190,67
10	21.500,00	296.419,00	0,00	317.919,00	21.500,00	0,00	0,00	21.500,00	21.500,00	0,00	0,00	21.500,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	116.173,96	1.200,00	0,00	117.373,96	116.173,96	1.200,00	0,00	117.373,96	116.173,96	1.200,00	0,00	117.373,96
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	35.600,00	0,00	0,00	35.600,00	35.600,00	0,00	0,00	35.600,00	35.600,00	0,00	0,00	35.600,00
15	53.035,83	0,00	0,00	53.035,83	53.035,83	0,00	0,00	53.035,83	53.035,83	0,00	0,00	53.035,83
16	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	34.977,82	0,00	0,00	34.977,82	34.977,82	0,00	0,00	34.977,82	34.977,82	0,00	0,00	34.977,82
50	1.695,38	0,00	5.370,62	7.066,00	1.432,85	0,00	5.633,15	7.066,00	1.432,85	0,00	5.633,15	7.066,00
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	459.728,28	459.728,28	0,00	0,00	459.728,28	459.728,28	0,00	0,00	459.728,28	459.728,28
TOTALI	942.805,07	393.680,57	465.098,90	1.801.584,54	962.502,54	28.140,50	465.361,43	1.456.004,47	962.502,54	28.140,50	465.361,43	1.456.004,47

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2026			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	580.604,70	79.191,10	0,00	659.795,80
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	17.500,00	0,00	0,00	17.500,00
4	9.967,80	0,00	0,00	9.967,80
5	152.726,79	0,00	0,00	152.726,79
6	8.611,96	0,00	0,00	8.611,96
7	3.800,00	0,00	0,00	3.800,00
8	85.570,01	313.214,30	0,00	398.784,31
9	101.882,20	81.128,75	0,00	183.010,95
10	31.880,81	299.995,39	0,00	331.876,20
11	0,00	0,00	0,00	0,00
12	122.416,78	1.200,00	0,00	123.616,78
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	71.150,00	0,00	0,00	71.150,00
15	76.360,90	0,00	0,00	76.360,90
16	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
50	2.637,68	0,00	7.961,32	10.599,00
60	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	463.576,12	463.576,12
TOTALI	1.280.109,63	774.729,54	471.537,44	2.526.376,61

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

L'art. 58 del decreto-legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito nella legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che le Regioni, le Province, i Comuni e tutti gli altri Enti Locali, con delibera dell'organo di Governo individuino, redigendo apposito elenco, sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Viene così redatto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari" propedeutico all'approvazione del Documento Unico di programmazione (DUP) nel quale, previa intesa, sono inseriti anche gli immobili di proprietà dello Stato individuati dal Ministero dell'Economia e delle Finanze ovvero dall'Agenzia del Demanio tra quelli che insistono nel relativo territorio. L'inserimento degli immobili nel piano ne determina la conseguente classificazione come patrimonio disponibile, fatto salvo il rispetto delle tutele di natura storico-artistica, archeologica, architettonica e paesaggistico - ambientale. Si rimanda all'allegato per il dettaglio degli interventi.

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

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

- ABBANO S.P.A.: gestione associata del servizio idrico;
- GAL "MARMILLA" ARL: promozione del territorio e sostegno allo sviluppo economico;
- FONDAZIONE "ALTOPIANO DELLA GIARA": promozione, sostegno e sviluppo del patrimonio paesaggistico-culturale.

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

(Inserire o allegare il Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti)

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

COMUNE DI SETZU, lì 18-01-2026

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale