



COMUNE DI ORISTANO



REFERTO CONTROLLO DI GESTIONE ANNO 2019

Allegato alla deliberazione della Giunta Comunale n. del




Indice generale

PREMESSA.....	2
<u>IL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE, IL PIANO DETTAGLIATO DI OBIETTIVI E IL PIANO DELLA PERFORMANCE.....</u>	<u>4</u>
<u>CARATTERISTICHE DELL'ENTE.....</u>	<u>5</u>
<u>IL REFERTO PER PROGRAMMI E OBIETTIVI.....</u>	<u>7</u>
<u>LINEE GENERALI DELLA GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA.....</u>	<u>25</u>
<u>LINEE GENERALI DELLA GESTIONE ECONOMICO-PATRIMONIALE.....</u>	<u>33</u>
<u><i>Indicatori finanziari ed economici generali.....</i></u>	<u>35</u>
<u><i>Piano degli indicatori di bilancio.....</i></u>	<u>36</u>
<u>LA POLITICA DEGLI INVESTIMENTI.....</u>	<u>56</u>
<u>LA DINAMICA DEL PERSONALE.....</u>	<u>65</u>
<u>I SERVIZI PUBBLICI.....</u>	<u>67</u>
<u><i>PARAMETRI FINANZIARI DI EFFICIENZA ED EFFICACIA.....</i></u>	<u>68</u>
<u>I SERVIZI A CARATTERE GENERALE.....</u>	<u>70</u>
<u><i>Settore Staff del Sindaco.....</i></u>	<u>70</u>
<u><i>Settore servizi alla persona e cittadinanza.....</i></u>	<u>73</u>
<u><i>Settore programmazione e gestione risorse.....</i></u>	<u>75</u>
<u><i>Settore Lavori pubblici e manutenzioni.....</i></u>	<u>77</u>
<u><i>Settore sviluppo del territorio.....</i></u>	<u>78</u>
<u>ENTI PARTECIPATI.....</u>	<u>79</u>

Premessa

Il controllo di gestione costituisce una delle fasi di quel processo di tipo “circolare” e collaborativo che coinvolge l’Ente nel suo complesso (organi di indirizzo politico-amministrativo, i Dirigenti e tutto il personale) e che, partendo dalla programmazione di interventi e obiettivi, unitamente alle risorse finanziarie, consente di verificarne l’effettiva realizzazione in termini di:

- efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi anche secondo profili di qualità, di equità dei servizi e di soddisfazione dell’utenza;
- efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta

Tale processo, che è possibile sintetizzare schematicamente nel percorso  programmazione  monitoraggio  rendicontazione, ha quindi uno dei suoi elementi cardine nel controllo di gestione finalizzato a verificare da un lato lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e dall’altro, attraverso l’analisi delle risorse acquisite e utilizzate, a confronto con la qualità dei servizi offerti, la funzionalità della struttura organizzativa dell’ente.

Il principio contabile 4/1 allegato al D.lgs. 118/2011 concernente la programmazione di bilancio identifica quale strumento fondamentale a tal fine il Documento Unico di Programmazione (Dup) seguito dal Piano Esecutivo di Gestione. E’ fondamentale attraverso tali documenti, unitamente al Piano della Performance e al Rendiconto di Gestione che il Comune di Oristano ha proceduto alla redazione del presente referto. La sequenza temporale di approvazione dei suindicati documenti è di seguito specificato:

1. Documento Unico di Programmazione triennio 2019-2021 e il bilancio di previsione triennio 2019-2021 approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 24 del 18/04/2019;
2. Peg, Piano dettagliato degli obiettivi e Piano delle Performance approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 125 del 14/06/2019;
3. Variazione n. 1 al Peg – PdO – PdP approvata con deliberazione della Giunta Comunale N. 216 del 17/10/2019;
4. Variazione n. 2 al Peg – PdO – PdP approvata con deliberazione della Giunta Comunale N. 235 del 11/11/2019;
5. Rendiconto per l’esercizio finanziario 2019 approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 74 del 17/09/2020.

Il controllo di gestione è parte integrante del “Sistema dei Controlli interni” di cui all’art. 147 del Tuel come modificato dal D.L. 174 del 10/10/2012 convertito con modificazioni nella L. 213 del 07/12/2012 e in particolare dal comma 2 lett.a) secondo cui il sistema dei controlli interni è diretto, fra gli altri, a “verificare, attraverso il controllo di gestione, l’efficacia, l’efficienza e l’economicità dell’azione amministrativa, al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi correttivi, il rapporto tra obiettivi e azioni realizzate, nonché tra risorse impiegate e risultati”.

Tale previsione si raccorda con quanto previsto a sua volta dall’art. 196 del Tuel comma 2 che recita: “Il controllo di gestione e’ la procedura diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e, attraverso l’analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi e la quantità e qualità dei servizi offerti, la funzionalità dell’organizzazione dell’ente, l’efficacia, l’efficienza ed il livello di economicità nell’attività di realizzazione dei predetti obiettivi”.

Comune di Oristano

Le fasi del controllo di gestione sono:

- 1) predisposizione del piano esecutivo di gestione;
- 2) rilevazione dei dati relativi ai costi ed ai proventi nonché rilevazione dei risultati raggiunti;
- 3) valutazione dei dati predetti in rapporto al piano degli obiettivi al fine di verificare il loro stato di attuazione e di misurare l'efficacia, l'efficienza ed il grado di economicità dell'azione intrapresa.

Dal punto di vista più strettamente contabile/finanziario ed economico patrimoniale il controllo di gestione basa le proprie risultanze sui dati estrapolati a seguito di approvazione del rendiconto.

Al fine di poter realizzare il referto finale, sono state effettuate rilevazioni extracontabili in quanto ad oggi l'applicativo in uso per il caricamento e il monitoraggio degli obiettivi non è collegato con il programma di contabilità e non si dispone di una contabilità analitica per centri di costo.

Il Regolamento sui controlli interno prevede monitoraggi infrannuali quadrimestrali. In considerazione del fatto che nel 2019 il Piano esecutivo di gestione- Piano dettagliati degli obiettivi e Piano delle performance sono stati approvati con Deliberazione G.M. n. 125 del 14/06/2019 con conseguente attribuzione del Budget e degli obiettivi ai dirigenti alla fine del mese di Giugno, è stato possibile acquisire i dati in sede di verifica intermedia a fine settembre e di verifica finale al 31 dicembre, quindi con un monitoraggio infrannuale e uno finale.

Comune di Oristano

Il Piano Esecutivo di Gestione, il Piano Dettagliato di Obiettivi e il Piano della Performance.

Il Piano Esecutivo di Gestione è uno strumento di programmazione dell'Amministrazione comunale, predisposto in conformità alle previsioni finanziarie del Bilancio annuale e con un'ulteriore graduazione delle categorie dell'entrata in capitoli, dei programmi e macroaggregati di spesa in capitoli. Così come prevede il Testo Unico degli Enti Locali il Piano Esecutivo di Gestione, il Piano delle Performance e il Piano dettagliato degli Obiettivi sono integrati in un unico documento che costituisce lo strumento attraverso il quale attuare il controllo di gestione, la valutazione della performance dell'Ente e della performance individuale dei dipendenti. La Giunta comunale, ogni anno sulla base del bilancio, stabilisce quelli che sono gli obiettivi principali del Comune e fornisce ai Dirigenti le risorse umane e finanziarie per poter migliorare i servizi offerti ai cittadini.

Nel Piano Performance-Piano Obiettivi 2019 sono indicati per ciascun settore gli obiettivi assegnati ai Dirigenti, con indicazione per ciascun obiettivo, dei seguenti elementi:

- a) la denominazione dell'obiettivo;
- b) il dirigente responsabile della realizzazione dell'obiettivo;
- c) la descrizione delle fasi di attuazione;
- d) l'indicatore di risultato;

Prima degli obiettivi assegnati a ciascun settore sono stati inoltre inseriti gli indicatori relativi alla performance organizzativa dell'Ente, cui collabora l'intera struttura organizzativa e l'obiettivo trasversale in materia di prevenzione della Corruzione e trasparenza come previsto dal Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e per la trasparenza triennio 2019-2021. A ciascun settore è stata attribuita quindi una serie di indicatori relativi alle attività ordinaria al fine di monitorare la performance di servizio.

Infine sono state indicate le risorse finanziarie attribuite a ciascun Dirigente.

Sulla base di quanto previsto dal nuovo sistema contabile in merito ai dati finanziari, anche gli obiettivi assegnati alla struttura sono stati declinati per missioni e programmi e centro di responsabilità.

Integrano e ampliano l'analisi, oltre ai dati finanziari, alcuni indicatori di attività e di efficienza. In generale, gli indicatori sono quantificazioni, misure o rapporti tra misure in grado di rappresentare in modo valido, pertinente ed affidabile un certo fenomeno di interesse. Gli indicatori di attività inseriti in questo report rappresentano solo parzialmente l'attività dei servizi comunali, e vengono esposti per dare l'idea, anche confrontati nel tempo, della dimensione e del carico di lavoro, seppur parziale, di tali servizi. I dati sull'attività dei servizi sono stati desunti dagli atti amministrativi (quali la Relazione al Bilancio, la Relazione al Rendiconto, la Relazione al Conto Annuale, il PEG) ovvero forniti dai responsabili dei servizi stessi. Gli indicatori di efficienza sono finalizzati a misurare la capacità dell'ente di utilizzare al meglio le risorse disponibili. Vengono quindi raffrontati i risultati ottenuti con le risorse impegnate, mettendo in rapporto le risorse impiegate (input) con i prodotti ottenuti (output), al fine di valutare la quantità di risorse impegnate per raggiungere gli obiettivi.

Inoltre nell'ottica della misurazione e valutazione della performance, introdotta dal decreto legge 27 ottobre 2009, n. 150, si è provveduto a redigere la Relazione sulla Performance che evidenzia a consuntivo, con riferimento all'anno precedente, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati con rilevazione degli eventuali scostamenti. La relazione è pubblicata nella sezione Amministrazione Trasparente Sottosezione Performance.

Comune di Oristano

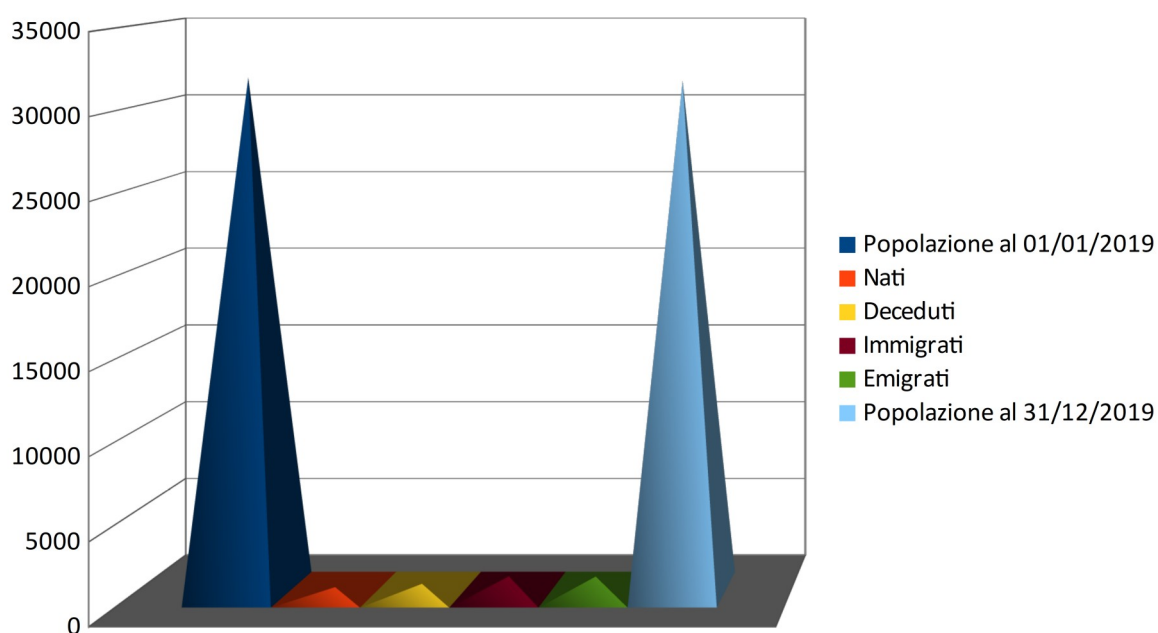
Caratteristiche dell'Ente

Popolazione

Il Comune di Oristano si estende su una superficie di circa 85 kmq e comprende le frazioni di Sili, Massama, Donigala Fenuheddu, Nuraxinieddu, San Quirico e Torregrande. La città rappresenta oggi il principale punto di riferimento dell'intero territorio provinciale, grazie alla sua localizzazione centrale e alla presenza di infrastrutture di rilievo (quali l'area industriale, il porto, uno scalo ferroviario). Nel Comune di Oristano sono inoltre concentrate le funzioni amministrative, i servizi ad alto valore aggiunto destinati alle imprese e i servizi pubblici e privati destinati alla comunità.

Andamento della popolazione nell'anno

Popolazione al 1° Gennaio 2019	31.709
Nati nell'anno	131
Saldo naturale	-213
Immigrati nell'anno	805
Emigrati nell'anno	784
Saldo migratorio	+21
Saldo totale	-192
Popolazione al 01 gennaio 2020	31.527



Comune di Oristano

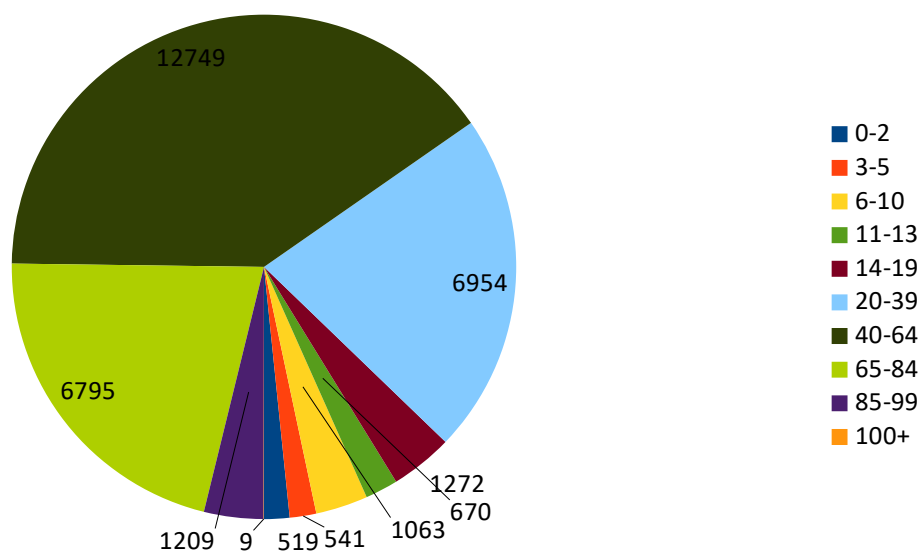


Figura 2: Distribuzione della popolazione per fasce di età

Comune di Oristano

Il referto per programmi e obiettivi

Secondo il nuovo ordinamento contabile i programmi rappresentano, all'interno di ogni Missione, gli aggregati omogenei di attività volte a perseguire gli obiettivi definiti nell'ambito delle missioni. I programmi, a loro volta, si articolano in livelli contabili inferiori:

- MACROAGGREGATI – rappresentano la natura economica delle spese all'interno di ogni programma
- CAPITOLI – rappresentano l'oggetto specifico della spesa all'interno di ogni macroaggregato
- ARTICOLI – rappresenta l'oggetto specifico della spesa all'interno di ciascun capitolo

Il contenuto del programma è l'elemento fondamentale della struttura del sistema di bilancio, il perno intorno al quale vengono definiti i rapporti tra organi di governo, e tra questi e la struttura organizzativa e delle responsabilità di gestione dell'ente, nonché per la corretta informazione sui contenuti effettivi delle scelte dell'amministrazione agli utilizzatori del sistema di bilancio. I programmi sono stati definiti in modo da costituire la base sulla quale implementare il processo di definizione degli indirizzi e delle scelte che, tramite la predisposizione e l'approvazione del PEG, consentono l'affidamento di obiettivi e risorse ai Dirigenti dei Settori nei quali è organizzato l'Ente. Secondo il nuovo principio contabile della programmazione, negli Enti Locali, all'approvazione del Documento Unico di programmazione, suddiviso nella Sezione Strategica e Operativa, fa seguito il Piano Esecutivo di Gestione, che rappresenta il livello sul quale poggia il controllo di gestione. Il Peg ricomprende il Piano delle Performance, il cui risultato viene nel dettaglio illustrato da un apposito documento. La Relazione finale sulla Performance che il Comune di Oristano ha adottato con deliberazione della Giunta Comunale n. 137 del 11/08/2020 e che si trova pubblicata nell'apposita sezione Amministrazione Trasparente <https://trasparenza.comune.oristano.it/L190/atto/show/243788?sort=&search=&idSezione=584&activePage=> a cui si rinvia per la rendicontazione degli obiettivi.

Al fine di rilevare i risultati raggiunti in relazione agli obiettivi programmati anche in termine di efficacia e di efficienza si riportano le schede obiettivo per settore di competenza nonché i relativi dati finanziari. Alcuni obiettivi previsti nella sezione operativa del Dup non si sono tradotti in obiettivi operativi/gestionali per sopravvenute difficoltà relative alla loro realizzazione e sono stati pertanto rinviati al 2020.

Centro di Responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione - Finalità	Risultato al 31/12/2019
SdS1 2019	Digitalizzazione e informatizzazione processo formazione PT-PCT	0102/0433 TRASPARENZA E PARTECIPAZIONE	27 - TRASPARENZA LEGALITA' PARTECIPAZIONE	<p>Nell'ambito delle misure di prevenzione della corruzione la digitalizzazione dei processi riveste un'importanza fondamentale. Per questo si procederà a dotare l'ente di una piattaforma software applicativa condivisa, all'interno della quale verranno caricati e mappati tutti i processi dell'Ente. L'attività riveste carattere non ordinario in quanto si tratta di inserire tutti i dati dell'ente e di lavorare ciascun processo in maniera dettagliata e approfondita. La finalità consiste nel garantire l'operatività della piattaforma e la creazione di un database condiviso per la gestione del rischio.</p> <p>Generare attraverso l'implementazione dell'applicativo la documentazione necessaria alla tracciabilità delle azioni messe in campo nell'ambito del sistema anticorruzione dell'Ente</p>	95%

Comune di Oristano

Centro di Responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione - Finalità	Risultato al 31/12/2019
SdS2 2019	Implementazione modalità di attuazione del PTPCT	0102/0433 - TRASPARENZA E PARTECIPAZIONE	27 - TRASPARENZA LEGALITA' PARTECIPAZIONE	<p>Il 25 maggio 2018 è divenuto definitivamente applicabile il Regolamento europeo per la tutela delle persone fisiche in ordine ai dati personali (GDPR) e con il d.lgs. 101/2018 è stato aggiornato il Codice in materia di protezione dei dati personali per adeguarlo allo stesso GDPR. A partire dal 2018 l'amministrazione si è attivata per conseguire l'obiettivo di gestire adeguatamente il trattamento dei dati personali da parte dell'intera struttura, attraverso modalità informatizzate, così come previsto negli obiettivi strategici approvati dalla Giunta e dal Consiglio Comunale. In seguito alla mappatura dei procedimenti e alla conseguente valutazione dei rischi si procederà alla individuazione delle misure di gestione e alla predisposizione del Piano di Sicurezza.</p> <p>Approvazione del Piano di Sicurezza in materia di Protezione dei Dati Personali.</p>	100%

Stato di realizzazione generale programma 02 missione 1	competenza				
	stan. Finali	impegni	% impegnato	pagamenti	%pagato
Segreteria generale					
	1.673.857,32	1.503.590,63	90%	1.488.688,14	99%

Centro di Responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione - Finalità	Risultato al 31/12/2019
SdS3 2019	Videosorveglianza partecipata	0302/0302 - SICUREZZA URBANA E QUALITA' DELLA VITA	41 - SICUREZZA URBANA E QUALITA' DELLA VITA	<p>L'obiettivo è lo sviluppo di un sistema di videosorveglianza partecipata, tramite l'installazione di strumenti per la video sorveglianza per la sicurezza del territorio e per contrastare la criminalità, per mezzo di apposite convenzioni con privati Cittadini e/o Enti e/o Imprese, che rispondano ai requisiti richiesti per la tutela dei beni pubblici e privati.</p> <p>Attivazione dell'attività di controllo da remoto per implementare la sorveglianza di alcune aree della Città.</p>	100%

Stato di realizzazione generale programma 02 missione 3	competenza				
	stan. Finali	impegni	% impegnato	pagamenti	%pagato
Sistema integrato di sicurezza urbana					
	201.000,00	558,87	0,3%	0%	

Comune di Oristano

Centro di Responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione - Finalità	Risultato al 31/12/2019
SdS4 2019	Vigilanza ambientale e decoro urbano	0902/0343 - DECO-RO URBANO	6 - L'AMBIENTE COME RISORSA	<p>Il presente obiettivo viene proposto nella logica di verificare con puntualità ed attenzione il fenomeno dell'abbandono incontrollato di rifiuti. I controlli che si intendono espletare saranno mirati sia agli abbandoni sul territorio comunale da parte di terzi in elusione della normativa locale e nazionale per lo smaltimento dei rifiuti, sia al fenomeno dell'imbrattamento del suolo pubblico dovuto alle deiezioni canine. Le attività di indagine verranno attivate in seguito alle segnalazioni dei cittadini e ai controlli di routine del personale di Polizia Locale. Le stesse riguarderanno sia le verifiche sulla corretta applicazione della differenziazione dei rifiuti e l'abbandono indifferenziati degli stessi, sia la programmazione e l'espletamento di servizi mirati al controllo delle aree pubbliche o aperte a pubblico, nei giardini, aiuole e parchi pubblici, nelle aree attrezzate adibite a gioco dei bambini, per quanto riguarda l'imbrattamento dovuto alle deiezioni canine.</p> <p>Miglioramento sotto il profilo del decoro urbano e della tutela dell'ambiente attraverso una differenziazione sempre più elevata dei rifiuti solidi urbani.</p>	98%

Stato di realizzazione generale programma 02 missione 9	competenza				
	stan. Finali	impegni	% impegnato	pagamenti	%pagato
Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2.470.797,15	1.523.808,85	62%	1.029.166,25	68%

Centro di Responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione - Finalità	Risultato al 31/12/20219
Settore servizi alla persona e cittadinanza	Misure a protezione dei soggetti deboli	1204/0111 POTENZIAMENTO DELLA RETE DI INCLUSIONE SOCIALE	24 - RAFFORZARE POLITICHE DI SOSTEGNO PER I CITTADINI	<p>Migliore i servizi di supporto alle persone che necessitano di misure di protezione (tutele) attraverso la razionalizzazione delle risorse umane interne all'ente e attivando strumenti di coinvolgimento dei cittadini.</p> <p>Coinvolgimento, attraverso la creazione di una rete, l'associazionismo e i cittadini nella gestione delle tutele, curatele e amministrazioni di sostegno ai fini di migliorare l'efficacia e l'efficienza delle tutele nei confronti degli utenti. Nel 2019 si procederà alla creazione di un albo di persone/associazioni idonee all'inserimento in un apposito registro. Tali attività saranno implementate in riferimento alla recente normativa regionale inerente la creazione di tali registri, in stretta collaborazione con gli stakeholders.</p>	100%

Stato di realizzazione generale programma 04 missione 12	competenza				
	stan. Finali	impegni	% impegnato	pagamenti	%pagato
Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	854.695,68	317.749,33	37%	237.230,48	75%

Comune di Oristano

Centro di Responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione - Finalità	Risultato al 31/12/20219
Settore servizi alla persona e cittadinanza	Implementazione servizio di supporto alle adozioni	1201/0115 - SERVIZI PER L'INFANZIA E I MINORI	24 - RAFFORZARE POLITICHE DI SO-STEGNO PER I CITTADINI	Implementare il servizio di supporto alle coppie nell'ambito del processo di adozione nazionale e internazionale, aiutando le coppie ad acquisire maggiore consapevolezza del percorso da affrontare anche attraverso il confronto con le coppie che hanno già adottato un bambino.	100%
				Stimolare l'interesse dei cittadini al tema delle adozioni costruendo strumenti di supporto che consentano nel lungo termine di aumentare il numero delle coppie disponibili all'affido familiare, in collaborazione con il Centro affidi/adozioni del Plus.	
Settore servizi alla persona e cittadinanza	Politiche della casa	1201/0114 - POLITICHE DELLA CASA	24 - RAFFORZARE POLITICHE DI SO-STEGNO PER I CITTADINI	Adozione degli atti necessari all'assegnazione degli alloggi disponibili anche attraverso lo scorrimento della graduatoria esistente e accelerazione dei procedimenti di esame delle domande per la nuova graduatoria.	100%
				Assegnare gli immobili attualmente disponibili ai soggetti inseriti nella graduatoria esistente. Concludere il procedimento di revisione e aggiornamento della graduatoria dando la possibilità a chi possiede i requisiti di occupare gli alloggi.	
Settore servizi alla persona e cittadinanza	Servizi all'infanzia	1201/0115 - SERVIZI PER L'INFANZIA E I MINORI	24 - RAFFORZARE POLITICHE DI SO-STEGNO PER I CITTADINI	Ampliare l'offerta formativa del servizio accoglienza negli asili nido, in orario pomeridiano e nella giornata del sabato mattina.	100%
				Aumentare la disponibilità di posti per il servizio pomeridiano e del sabato mattina, al fine di supportare le famiglie nella conciliazione dei tempi famiglia/lavoro.	

Stato di realizzazione generale programma 01 missione 12	competenza				
	stan. Finali	impegni	% impegnato	pagamenti	%pagato
Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2.131.058,27	2.010.106,54	94%	1.640.814,59	82%

Centro di Responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione - Finalità	Risultato al 31/12/20219
Settore servizi alla persona e cittadinanza	Nuova programmazione e servizi Plus	1207/0116 - PROGRAMMARE I SERVIZI DI RETE	24 - RAFFORZARE POLITICHE DI SO-STEGNO PER I CITTADINI	Il Plus è lo strumento attraverso il quale i Comuni in forma associata attuano la programmazione integrata per la gestione del sistema dei servizi sociali nell'ambito del distretto socio sanitario del territorio di Oristano. Si precisa che al momento sono vigenti le Linee guida del Plus 2012-204 e pertanto, essendo in regime di proroga, la Ras assegna i finanziamenti Plus sulla base della spesa storica annuale rendicontata, con applicazione di un taglio del 5% a tutti gli ambiti Plus. L'ufficio di Piano è	100%

Comune di Oristano

Centro di Responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione - Finalità	Risultato al 31/12/20219
				<p>lo strumento tecnico attraverso cui sono programmate gestite e monitorate le azioni e gli interventi di tutti i servizi relativi alle seguenti aree: Area povertà-Disabilità e non autosufficienza-Minori e famiglie-Disabilità psichica-Donne vittime di violenza-Multiutenza.</p> <p>Programmazione di nuovi servizi di rete che dovrà essere preceduto dal monitoraggio , analisi e valutazione dei servizi già esistenti nonché al mantenimento e/o miglioramento qualitativo ed efficienza di quelli esistenti, anche grazie all'integrazione di finanziamenti aggiuntivi (comunali, statali, europei) ed azioni trasversali.</p>	

Stato di realizzazione generale programma 07 missione 12	competenza				
	stan. Finali	impegni	% impegnato	pagamenti	%pagato
Programmazione governo della rete dei servizi socio sanitari e sociali	6.225.852,25	4.085.535,35	66%	2.645.894,03	65%

Centro di Responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione - Finalità	Risultato al 31/12/20219
Settore servizi alla persona e cittadinanza	Valorizzazione Oristano Città Europea dello Sport	0601/0103 - POLITICHE ATTIVE PER LO SPORT	30-POLITICHE GIOVANELI PER LA CRESCITA DELLA CITTA'	<p>Il riconoscimento di Oristano a Città Europea dello Sport 2019 è in primo luogo l'occasione per presentare in ambito europeo i risultati della trasformazione di un territorio che ha scelto di assecondare le sue naturali vocazioni e che ha individuato nello sport, inteso come cultura sportiva nella sua eccezione più ampia, uno dei fondamenti della sua identità e del suo sviluppo. In questa direzione nel corso del 2019 anche tramite l'istituzione di un tavolo tecnico saranno intraprese collaborazioni col CONI, con l'Ufficio Scolastico Provinciale, con le federazioni sportive e gli enti di promozione sportiva, le associazioni sportive e tutte le istituzioni presenti nel territorio: prefettura, questura, le forze dell'ordine, con l'obiettivo di creare un sistema di "reti" volta alla realizzazione di grandi eventi sportivi in grado di creare importanti ricadute sul tessuto socio-economico locale.</p> <p>Anche grazie alla politica urbanistica promossa dal Comune l'obiettivo è di aumentare l'offerta di impianti sportivi cittadini quale il nuovo Palazzetto dello Sport e i lavori per la realizzazione dello Skatepark.</p>	100%

Comune di Oristano

Centro di Responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione - Finalità	Risultato al 31/12/20219
				Costituzione di un tavolo tecnico sportivo con i maggiori esponenti dello sport e le istituzioni per il coordinamento degli eventi sportivi in particolare di quelli a rilevanza nazionale e internazionale. Reperire risorse e finanziamenti esterni al fine aumentare il numero delle manifestazioni sportive e il numero di persone che praticano l'attività sportiva; promuovere attività a favore dei disabili, promuovere iniziative di educazione alla salute e al rispetto dei valori della vita, (convegni, seminari, incontri formativi); creare canali di comunicazione diretta con i cittadini es. sito internet dedicato.	

Stato di realizzazione generale programma 01 missione 6	competenza				
	stan. Finali	impegni	% impegnato	pagamenti	%pagato
Sport e tempo libero					
	4.096.911,54	1.951.981,61	48%	1.250.436,70	64%

Centro di responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione - Finalità	Risultato al 31/12/2019
Settore programmazione e gestione delle risorse	Istituzione Fondo Creo	1401/0202 - INTERVENTI A SOSTEGNO DELLE IMPRESE	25 - IL SOSTEGNO ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE	Favorire, nel rispetto degli indirizzi ricevuti dall'amministrazione, lo sviluppo economico delle imprese presenti nel territorio attraverso l'istituzione del Fondo CREO a sostegno del finanziamento delle imprese e dei professionisti che operano o che intendono operare nell'ambito territoriale di Oristano Est.	90%
				Creazione di un Fondo comunale a sostegno del finanziamento di imprese e professionisti che intendono operare nell'ambito territoriale denominato Oristano Est. Il risultato che si intende ottenere è quello di creare opportunità di crescita e di sviluppo della capacità imprenditoriale delle microimprese.	

Comune di Oristano

Settore programmazione e gestione delle risorse	Progetti per il potenziamento e funzionamento di Terracotta. Centro di documentazione sulla ceramica	1401/0202 - INTERVENTI A SOSTEGNO DELLE IMPRESE	25 - IL SOSTEGNO ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE	Avvio e potenziamento in linea con le finalità istituzionali di Terracotta, Centro di documentazione sulla Ceramica di Oristano inaugurato il 21/12/2018 attraverso diverse attività fra le quali: promozione dell'allestimento in essere con il coinvolgimento delle scuole; pubblicazione di una breve guida sulla storia della ceramica in Oristano e mappa delle installazioni; potenziamento degli apparati espositivi; avvio dell'intervento che prevede la realizzazione in prossimità del Centro di una vetrina show room con finalità commerciali e di marketing; attività di ricerca sulla storia della ceramica tradizionale di Oristano; attività laboratoriali in collaborazione con le scuole o con altre categorie di stakeholder. La parte relativa alla "CERAMICA IN CITTA'" consiste nella valorizzazione di Oristano Città della Ceramica e delle produzioni artigianali dei figlioli che, in continuità con quanto già realizzato darà vita ad una serie di attività fra le quali l'allestimento in città e nelle frazioni di nuove installazioni in ceramica artistica, la riorganizzazione delle installazioni negli spazi urbani, l'allestimento di installazioni in ceramica in occasione di eventi istituzionali. Il progetto consentirà pertanto di rafforzare l'attrattività del sistema visuale urbano e della viabilità cittadina e al contempo di sostenere le produzioni artigianali locali.	
				Adesione e Realizzazione entro i termini imposti dall'AiCC dell'Evento Buongiorno Ceramica. Avvio del progetto che prevede la realizzazione delle icone in ceramica dei sindaci e presentazione della ricerca storico-biografica. Potenziamento dell'apparato didascalico espositivo. Avvio del progetto per la realizzazione della vetrina show room. Pubblicazione della breve guida sulla storia della ceramica.	

Stato di realizzazione generale programma 01 missione 14	competenza				
	stan. Finali	impegni	% impegnato	pagamenti	%pagato
Industria, PMI e artigianato					
	787.804,18	48.174,52	6%	24.725,40	51%

Centro di responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione - Finalità	Risultato al 31/12/2019
Settore programmazione e gestione delle risorse	Riorganizzazione spazi e servizi della cultura.	0502/0141 - VALORIZZAZIONE PATRIMONIO CULTURALE	28 - PATRIMONIO CULTURALE E LA TRADIZIONE	Il primo obiettivo consiste nella nuova individuazione e assegnazione spazi per il Centro Di documentazione della Sartiglia. Altro obiettivo consiste nell'individuazione del soggetto a cui affidare e con cui collaborare per la gestione delle attività culturali comunali.	100%
				Valorizzare il patrimonio culturale cittadino e migliorarne la fruizione attraverso la creazione di una gestione integrata del sistema culturale, attraverso una migliore riorganizzazione degli spazi culturali.	
				Assegnazione e organizzazione nuovi spazi del Centro di Documentazione Sartiglia. Esternalizzare la gestione dei servizi culturali del Comune.	

Comune di Oristano

Centro di responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione - Finalità	Risultato al 31/12/2019
Settore programmazione e gestione delle risorse	Realizzazione Progetti innovativi di Promozione della Lettura	0502/0141 - VALORIZZAZIONE PATRIMONIO CULTURALE	28 - PATRIMONIO CULTURALE E LA TRADIZIONE	L'obiettivo perseguito intende migliorare la promozione e il rafforzamento della lettura nell'ambito territoriale. A tal proposito sarà attivata una collaborazione con la Scuola di Roma Fund-Raising che sta realizzando per conto del Centro per il Libro e la Lettura (CEPELL) del MIBAC il programma "Biblioraising IV" che si configura come un'iniziativa volta a rafforzare le competenze degli operatori pubblici e privati in materia di fundraising. Tale collaborazione consentirà la formazione di uno staff che dovrà elaborare un programma di fundraising per il progetto nazionale "Nati per leggere" che la biblioteca conduce già dal 2006 per promuovere la lettura.	100%
				Porre in essere le attività amministrative e formative necessarie ad avviare il percorso innovativo in materia di fundraising applicabile al progetto "Nati per leggere" .	

Stato di realizzazione generale programma 02 missione 5	competenza				
	stan. Finali	impegni	% impegnato	pagamenti	%pagato
Attività culturale e interventi diversi nel settore culturale	2.025.127,98	1.422.123,11	70%	1.096.478,68	77%

Centro di responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione - Finalità	Risultato al 31/12/2019
Settore programmazione e gestione delle risorse	Miglioramento livello di qualità dei servizi scolastici.	0406/0123 - GARANTIRE SERVIZI DI QUALITA' A SUPPORTO DELLE FAMIGLIE	40 - SUPPORTARE E SVILUPPARE POLITICHE DI SOSTEGNO ALL'ISTRUZIONE	L'amministrazione comunale ha previsto per il 2019 il completamento di un importante intervento per il rinnovo degli arredi e delle attrezzature delle scuole di competenza comunale attraverso il finanziamento RAS nell'ambito del Programma Iscola.	100%
				Dotare gli istituti scolastici di competenza comunale degli arredi e attrezzature finanziabili attraverso ISCOLA entro la data del 31.12.2019.	

Stato di realizzazione generale programma 06 missione 4	competenza				
	stan. Finali	impegni	% impegnato	pagamenti	%pagato
Servizi ausiliari all'istruzione	1.066.651,89	888.302,52	83%	888.302,52	100%

Comune di Oristano

Centro di responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione - Finalità	Risultato al 31/12/2019
Settore programmazione e gestione delle risorse	Miglioramento dei servizi on-line a favore dei cittadini.	0104/0423 - Gestione delle entrate tributarie e fiscalità locale	37 - L'INNOVAZIONE TECNOLOGICA PER LA QUALITA' DEI SERVIZI	L'obiettivo sarà realizzato attraverso diverse attività al fine di giungere in breve tempo alla realizzazione di un vero e proprio portale del cittadino e delle imprese grazie al quale, ad esempio, nel caso dei tributi poter consultare on-line lo stato della propria posizione, richiedere l'iscrizione o la cancellazione ed anche eseguire i pagamenti. Sarà attivato inoltre il portale per la gestione della tassa di soggiorno, di recente introduzione da parte del Comune di Oristano.	100%
				Creazione del portale del contribuente.	

Stato di realizzazione generale programma 04 missione 1	competenza				
	stan. Finali	impegni	% impegnato	pagamenti	%pagato
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1.064.654,86	984.925,90	93%	733.767,99	74%

Centro di responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione - Finalità	Risultato al 31/12/2019
Settore programmazione e gestione delle risorse	Dismissione società partecipata Marine Oristanesi srl.	0103/0412 - Programmazione e gestione finanziaria	37 - L'INNOVAZIONE TECNOLOGICA PER LA QUALITA' DEI SERVIZI	L'amministrazione comunale a seguito della delibera di revisione delle partecipate e conclusione procedimento di razionalizzazione, adottata dal consiglio comunale nel mese di dicembre 2018 ha previsto la vendita della società Marine Oristanesi mediante un secondo esperimento d'asta per la vendita unitaria delle quote societarie del Comune, della Sfirs e del Circolo Nautico.	100%
				Con tale obiettivo si mira ad attuare la volontà del Consiglio di attuare una razionalizzazione degli organismi gestionali del Comune, così come previsto anche dalla normativa vigente e dalle Linee di indirizzo della Corte dei Conti.	

Stato di realizzazione generale programma 03 missione 1	competenza				
	stan. Finali	impegni	% impegnato	pagamenti	%pagato
Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2.739.443,58	1.177.467,65	43%	1.111.515,98	94%

Comune di Oristano

Centro di responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione - Finalità	Risultato al 31/12/2019
Settore programmazione e gestione delle risorse	Alienazione Patrimonio comunale.	0802/0321 - GESTIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE	39 - VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE	<p>Procedere con priorità assegnata dalla Giunta comunale all'alienazione di alcuni beni del patrimonio comunale non destinati a fini istituzionali che possano rappresentare una possibilità di acquisizione di nuove risorse da destinare a interventi urgenti e per i quali non esistono altre forme di finanziamento se non quello proveniente dalle alienazioni. L'obiettivo sarà realizzato attraverso la dismissione di alcuni beni del patrimonio comunale per il quali la Giunta ne ha individuato la priorità di alienazione. Si tratta del terreno comunale ex mercato ortofrutticolo e del terreno ex deposito auto demolite.</p>	100%
				<p>Dismettere almeno n. 2 beni di proprietà comunali non utilizzati e non necessari alle finalità dell'Ente al fine di utilizzare le risorse per il finanziamento di interventi di primaria importanza per l'amministrazione.</p>	

Stato di realizzazione generale programma 02 missione 8	competenza				
	stan. Finali	impegni	% impegnato	pagamenti	%pagato
Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economica e popolare	690.165,73	525.529,65	76%	433.650,36	83%

Centro di responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione Estesa - Finalità	Risultato al 31/12/2019
Settore lavori pubblici e manutenzioni	Rifacimento copertura scuola primaria via Cairoli	0406/0102 - PROMUOVERE PERCORSI FORMATIVI DI QUALITÀ	40 - SUPPORTARE E SVILUPPARE POLITICHE DI SOSTEGNO ALL'ISTRUZIONE	<p>L'obiettivo consiste nella attuazione dell'intervento urgente di rifacimento completo della copertura della scuola primaria di via Cairoli.</p>	98%
				<p>Il risultato atteso è la messa in sicurezza dell'edificio scolastico, attraverso il rifacimento completo della copertura e dei sistemi di smaltimento delle acque piovane, in tempo utile prima della prossima stagione piovosa.</p>	
Settore lavori pubblici e manutenzioni	Ottenimento Certificati Prevenzione Incendi per gli edifici scolastici – 2 ^a annualità	0406/0102 - PROMUOVERE PERCORSI FORMATIVI DI QUALITÀ	40 - SUPPORTARE E SVILUPPARE POLITICHE DI SOSTEGNO ALL'ISTRUZIONE	<p>L'obiettivo consiste nella prosecuzione delle attività di messa a norma degli edifici scolastici al fine di ottenere i relativi Certificati di Prevenzione Incendi.</p> <p>Il programma è articolato su più annualità. Per l'annualità in corso si prevede di conseguire il CPI almeno per n. 3 edifici: Scuola primaria via Bellini, Scuola Materna via Lanusei e scuola Media via Marconi. Ovviamente il programma prevede numerose altre attività che riguardano i processi di messa a norma degli altri edifici, in modo che entro il termine del 31/12/2021 tutti gli edifici scolastici abbiano il CPI, come previsto dalla vigente normativa.</p>	71%
				<p>Per l'annualità in corso si prevede di conseguire il CPI almeno per n. 3 edifici: Scuola primaria via Bellini, Scuola Media via Lanusei e scuola Media via Marconi.</p>	

Comune di Oristano

Stato di realizzazione generale programma 06 missione 4	competenza				
	stan. Finali	impegni	% impegnato	pagamenti	%pagato
Servizi ausiliari all'istruzione	1.066.651,89	888.302,52	83%	888.302,52	100%

Centro di responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione Estesa - Finalità	Risultato al 31/12/2019
Settore lavori pubblici e manutenzioni	Completamento e avvio attività nuovo Palasport e Completamento agibilità campo Tharros	0601/0103 - POLITICHE ATTIVE PER LO SPORT	30 - POLITICHE GIOVANILI PER LA CRESCITA DELLA CITTA'	<p>L'obiettivo consiste nell'attuazione delle attività necessarie al completamento del nuovo Palasport e all'avvio del funzionamento dell'impianto. Inoltre si prevede l'ottenimento dell'agibilità e delle certificazioni antincendio del campo Tharros, anche per la tribuna coperta e per le partite in notturna.</p> <p>- Completamento e avvio della funzionalità del Palasport - Esecuzione lavori necessari e CPI finale Campo Tharros</p>	90%

Stato di realizzazione generale programma 01 missione 6	competenza				
	stan. Finali	impegni	% impegnato	pagamenti	%pagato
Sport e tempo libero	4.096.911,54	1.951.981,61	48%	1.250.436,70	64%

Centro di responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione Estesa - Finalità	Risultato al 31/12/2019
Settore lavori pubblici e manutenzioni	Adeguamento e messa a norma del Teatro Garau (biennale – 2^)	0502/0141 - VALORIZZAZIONE PATRIMONIO CULTURALE	28 - PATRIMONIO CULTURALE E LA TRADIZIONE	<p>L'obiettivo prevede l'espletamento delle attività tecniche e amministrative finalizzate alla realizzazione dei lavori per la sicurezza antincendio e riqualificazione del Teatro Garau – 2^ annualità</p> <p>Esecuzione dei lavori necessari per ottenere, a fine lavori, il Certificato Prevenzione Incendi e poter riaprire il Teatro nel 2020.</p>	50%

Stato di realizzazione generale programma 02 missione 5	competenza				
	stan. Finali	impegni	% impegnato	pagamenti	%pagato
Attività culturale e interventi diversi nel settore culturale	2.025.127,98	1.422.123,11	70%	1.096.478,68	77%

Comune di Oristano

Centro di responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione Estesa - Finalità	Risultato al 31/12/2019
Settore lavori pubblici e manutenzioni	Valorizzazione ai fini della alienazione di proprietà comunali: Cantiere e ex mercato ortofrutticolo	0802/0321 - GESTIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE	39 - VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE	<p>L'obiettivo consiste nella attuazione delle attività tecniche e amministrative finalizzate alla alienazione di alcuni beni di proprietà comunale, previa individuazione delle parti da frazionare per la salvaguardia degli scopi d'interesse pubblico.</p> <p>In particolare si tratta del Cantiere Comunale e dell'ex mercato ortofrutticolo.</p> <p>Consentire al Servizio Patrimonio di poter avviare l'alienazione alle migliori condizioni di mercato delle parti dei beni in oggetto, con individuazione delle quote necessarie a soddisfare gli interessi demaniali.</p>	100%

Stato di realizzazione generale programma 02 missione 8	competenza				
	stan. Finali	impegni	% impegnato	pagamenti	%pagato
Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economica e popolare	690.165,73	525.529,65	76%	433.650,36	83%

Centro di responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione Estesa - Finalità	Risultato al 31/12/2019
Settore lavori pubblici e manutenzioni	Aggiornamento del Piano di Protezione Civile	1101/0341 - TUTELA DELL'AMBIENTE E PROTEZIONE CIVILE	34 - LA PROTEZIONE DELL'AMBIENTE	<p>L'obiettivo consiste nella implementazione delle attività finalizzate alla redazione dell'aggiornamento del Piano di Protezione Civile Comunale e della conseguente presentazione per l'approvazione da parte degli organi competenti</p> <p>Redazione del Piano di Protezione Civile aggiornato e adeguato alla vigente normativa regionale</p>	100%

Stato di realizzazione generale programma 01 missione 11	competenza				
	stan. Finali	impegni	% impegnato	pagamenti	%pagato
Sistema di protezione civile	417.095,37	87.413,00	21%	64.602,00	74%

Comune di Oristano

Centro di responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione Estesa - Finalità	Risultato al 31/12/2019
Settore lavori pubblici e manutenzioni Settore sviluppo del territorio	Programma "Oristano EST": attuazione interventi riqualificazione Foro Boario e Ex Carcere Militare (Intersettoriale LLPP-ST)	0801/0303 - RIQUALIFICAZIONE URBANA E PIANIFICAZIONE URBANISTICA	29 - PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO E SVILUPPO URBANISTICO	<p>L'obiettivo consiste nell'attuazione di alcuni interventi prioritari contenuti nel programma di riqualificazione urbanistica "Oristano EST". In particolare si tratta degli interventi che interessano la rigenerazione del Foro Boario, comprendendo gli accessi da Sili e Fenosu, la realizzazione dell'archivio da cedere alla ASL e la realizzazione dei due stralci relativi alla rifunzionalizzazione dell'Ex Carcere Militare.</p> <p>Appalto, aggiudicazione e avvio dei seguenti lavori: Completamento e riqualificazione ingressi della Città - Fenosu e Sili 800.000,00 Riqualificazione area via Marconi e completamento interventi area ex Foro Boario 2.427.419,80 Valorizzazione area proprietà ASL via Marconi 800.000,00. Valorizzazione area via Is Antas - Ex Carcere Militare 1° e 2° lotto 802.007,85</p>	100%

Comune di Oristano

Centro di responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione Estesa - Finalità	Risultato al 31/12/2019
Settore sviluppo del territorio	– Attuazione Progetto Oristano EST – II anno: Implementazione dei bandi di concorso di progettazione per la redazione dei progetti di FTE e dei piani attuativi	0801/0303 - RIQUALIFICAZIONE URBANA E PIANIFICAZIONE URBANISTICA	29 - PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO E SVILUPPO URBANISTICO	<p>Attuazione del progetto “Oristano EST”, con particolare riferimento alle attività previste nel progetto “Redazione di progetti di fattibilità tecnico economica e piani attuativi”. Si prevede l’attuazione di procedure concorsuali per la redazione dei progetti di FTE per il compendio di Piazza Manno, per la riqualificazione di Donigala e dell’area antistante la Basilica del Rimedio, per la riqualificazione di Piazza Ungheria; il cofinanziamento della progettazione per il Master Plan “Golfo di Oristano”; la redazione dei piani particolareggiati per le frazioni in adeguamento al PPR, ecc.)</p> <p>L’avvio di importanti attività di progettazione e di pianificazione attuativa connesse al programma di riqualificazione urbana “Oristano EST”, che porteranno ad amplificare gli effetti positivi del programma attualmente in corso.</p>	100%
Settore sviluppo del territorio	Attuazione del programma intercomunale “Il Golfo di Oristano: dove la terra abbraccia il mare”	0801/0303 - RIQUALIFICAZIONE URBANA E PIANIFICAZIONE URBANISTICA	29 - PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO E SVILUPPO URBANISTICO	<p>L’obiettivo consiste nella costituzione di un complesso tavolo di lavoro multidisciplinare che riesca a coordinare la progettazione di interventi estesi all’area vasta, al fine di ottenere i massimi risultati in termini di qualità della progettazione, funzionalità delle opere, cantierabilità degli interventi, funzionalità della gestione delle opere. Il tavolo sarà costituito da amministratori e tecnici. Le tempistiche di attuazione dei singoli interventi dipendono dalla convenzione stipulata con la RAS. Il progetto interessa i comuni di Oristano, Cabras, Santa Giusta, Palmas Arborea, Arborea, e ovviamente si connette alla programmazione territoriale nell’ambito del partenariato Sinis - Terra dei Giganti.</p> <p>Nella prima annualità l’obiettivo è di dotare il territorio di uno strumento di progettazione generale e di fattibilità tecnico economica funzionale allo sviluppo turistico del territorio e dell’area vasta. Ovviamente il Master Plan ha una valenza sovracomunale, per cui il progetto vedrà il coinvolgimento diretto delle amministrazioni comunali che hanno condiviso con Oristano le linee di sviluppo della programmazione territoriale.</p>	100%

Comune di Oristano

Centro di responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione Estesa - Finalità	Risultato al 31/12/2019
Settore sviluppo del territorio	Attuazione Accordo di Programma Comune-RFI per la mobilità sostenibile	0801/0303 - RIQUALIFICAZIONE URBANA E PIANIFICAZIONE URBANISTICA	29 - PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO E SVILUPPO URBANISTICO	L'obiettivo è finalizzato alla attuazione di un importantissimo accordo con Rete Ferroviaria Italiana per realizzare un ambizioso programma di riqualificazione del compendio urbano che si attesta nei pressi del fascio ferroviario e del centro intermodale, al fine di sviluppare l'integrazione delle forme di trasporto sostenibile.	100%
				L'Accordo punta anche a creare le necessarie sinergie con ARST, gestore del servizio di trasporto pubblico locale, grazie al coordinamento che svolgerà la RAS.	
				L'Amministrazione, unitamente a RFI, intende dare un forte impulso alla attuazione degli interventi programmati, per cui si attende l'avvio dell'attuazione entro il 30/06 e la messa in attuazione (non di cantiere) di almeno il 50% degli interventi, entro il 31/12	
Settore sviluppo del territorio	Completamento iter e pubblicazione sul BURAS della variante al PUC 2014	0801/0303 - RIQUALIFICAZIONE URBANA E PIANIFICAZIONE URBANISTICA	29 - PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO E SVILUPPO URBANISTICO	L'obiettivo consiste nel completamento dell'iter tecnico e amministrativo, avviato nel 2014, e finalizzato a rendere operativa la variante al Piano Urbanistico Comunale adottata Deliberazione C.C. n. 83 del 23/09/2014. Per un susseguirsi di complicazioni normative e interpretative da parte della RAS, che deve rilasciare il parere di verifica di coerenza, a tutt'oggi la variante non è ancora efficace. L'obiettivo consiste quindi nel dare efficacia alla variante, ottenendo quindi la verifica di coerenza e pubblicando poi la delibera sul BURAS.	0%
				L'ottenimento dell'efficacia urbanistica della variante al PUC, entro il 30/11	

Stato di realizzazione generale programma 01 missione 8	competenza				
	stan. Finali	impegni	% impegnato	pagamenti	%pagato
Urbanistica e assetto del territorio	9.072.666,32	1.296.156,41	14%	1.042.853,01	80%

Comune di Oristano

Centro di responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione Estesa - Finalità	Risultato al 31/12/2019
Settore sviluppo del territorio	Appalto del Servizio di Igiene Urbana	0903/0312 - POLITICHE PER L'IGIENE URBANA	36 - L'AMBIENTE COME RISORSA	<p>Si rende necessario procedere nel 2019 all'affidamento del nuovo servizio di igiene urbana, al fine di ottimizzare le attività di raccolta e conferimento dei RSU, oltre alla verifica, controllo e sanzione dei comportamenti scorretti. Analogamente, si rende necessario procedere all'affidamento del nuovo servizio di manutenzione del verde pubblico e dei servizi connessi.</p>	95%
				<p>L'AC intende rafforzare e consolidare le politiche di sostenibilità ambientale, con particolare riferimento alle azioni per lo sviluppo della raccolta differenziata dei rifiuti, ed ai significativi risultati ottenuti nel corso degli ultimi anni con il Progetto "4ERRE", che ha portato Oristano ai vertici nazionali. In particolare relativamente alla raccolta differenziata, l'obiettivo tendenziale è di arrivare nel 2020 alla percentuale del 80% di RD, con conseguente vantaggio, anche economico per le finanze comunali, da attuarsi anche attraverso la revisione e l'aggiornamento del Capitolato per l'appalto d'Igiene Urbana. Per quanto riguarda il servizio di Manutenzione del verde pubblico, una volta approvato il nuovo disciplinare, occorrerà valutare le modalità dell'affidamento in appalto congiunto con i servizi di igiene urbana.</p>	

Stato di realizzazione generale programma 03 missione 9	competenza				
	stan. Finali	impegni	% impegnato	pagamenti	%pagato
Rifiuti	6.171.125,04	5.722.840,96	93%	4.134.212,99	72%

Comune di Oristano

Centro di responsabilità	Titolo	Missione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione Estesa - Finalità	Risultato al 31/12/2019
Settore sviluppo del territorio	Adeguamento normativa comunale e pianificazione 2019/2024 del commercio su aree pubbliche, sia in sede fissa sia dei mercati rionali	1402/0221 - SOSTEGNO ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE	25 - IL SOSTEGNO ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE	A seguito della "rivoluzione copernicana" attuata dal legislatore con la Legge Finanziaria 2019 che ha profondamente modificato la previgente normativa sul commercio, si rende necessario adeguare le politiche comunali in merito al commercio su aree pubbliche, sia in sede fissa (Mercati di Via Mazzini e di Via Costa e NMO di Fenosu) sia dei mercati rionali, sia su aree singole. Il riferimento normativo è dato dal comma 686 dell'articolo 1 della legge 30 dicembre 2018, n. 145, che contiene norme in materia di commercio su area pubblica.	100%
				Riorganizzazione logistica e funzionale del commercio su aree pubbliche e nelle strutture mercatali, in adeguamento alla nuova normativa nazionale (L. 145/2018)	

Stato di realizzazione generale programma 02 missione 14	competenza				
	stan. Finali	impegni	% impegnato	pagamenti	%pagato
Commercio-reti distributive- tutela dei consumatori	1.762.175,95	204.376,23	12%	188.379,05	92%

Centro di responsabilità	Titolo	Ob. OperativoMissione-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione Estesa - Finalità	Risultato al 31/12/2019
Settore sviluppo del territorio	Attivazione del sistema VOIP per le comunicazioni delle utenze comunali, mediante l'utilizzo delle funzionalità della Rete MAN (biennale)	0108/0401 - SVILUPPO TECNOLOGICO E INFORMATIZZAZIONE SERVIZI COMUNALI	37 - L'INNOVAZIONE TECNOLOGICA PER LA QUALITA' DEI SERVIZI	Avendo conseguito l'obiettivo di mettere in esercizio l'infrastruttura di rete a fibra ottica, attraverso un unico snodo centralizzato ubicato in comune, sarà possibile, a fronte di una minima spesa iniziale per le fasi di configurazione logica delle rete, conseguire un sensibile abbattimento dei costi con la cessazione dei numerosissimi contratti in essere con svariati operatori, e una migliore gestione dei processi interni dato dal contratto unico di connettività dati. Attraverso la tecnologia VOIP, sarà possibile utilizzare la rete MAN per le comunicazioni di fonia e dati. Pertanto si rende necessario sostituire gli apparecchi di telefonia analogici con gli apparecchi digitali, del costo di circa 80 € cadauno.	100%
				Fornire a tutte le sedi infrastrutturate, a seguito dei lavori, una connessione a banda larga in fibra ottica ad alta velocità con una qualità di servizio e prestazioni notevolmente migliorate nelle sedi in cui è già presente una linea tradizionale adsl. Nel contempo generare un significativo risparmio per l'amministrazione con la cessazione dei numerosi contratti adsl in essere. L'ordine di grandezza della riduzione dei costi può essere stimato in cir-	

Comune di Oristano

Centro di responsabilità	Titolo	Ob. Operativo Mission-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione Estesa - Finalità	Risultato al 31/12/2019
				ca 15.000 €/anno a regime.	

Centro di responsabilità	Titolo	Ob. Operativo Mission-Programma - Ob. Operativo	Ob. Strategico	Descrizione Estesa - Finalità	Risultato al 31/12/2019
Settore sviluppo del territorio	Adeguamento Sito requisiti accessibilità (biennale)	0108/0401 - SVILUPPO TECNOLOGICO E INFORMATIZZAZIONE SERVIZI COMUNALI	37 - L'INNOVAZIONE TECNOLOGICA PER LA QUALITA' DEI SERVIZI	<p>Il comma 5-bis all'art. 23-ter del D.Lgs. 82/2005 (Cad) prevede un esplicito obbligo per le Pubbliche Amministrazioni di formare e detenere documenti informatici fruibili indipendentemente dalla condizione di disabilità. Il 23 Settembre 2018 è entrata ufficialmente in vigore la direttiva europea 2016/2102 che modifica profondamente le regole sull'accessibilità Web e mobile nonché la norma tecnica europea e le indicazioni sui requisiti di accessibilità che devono possedere i prodotti ICT. E' pertanto indispensabile procedere non solo ad una completa rivisitazione del sito istituzionale in tema di requisiti di accessibilità ma anche imparare a "progettare" e "produrre" documenti accessibili. Sarà l'occasione inoltre per adeguare il design del sito alle linee guida dell'Agenzia per l'Italia Digitale in tema di siti delle PA, riorganizzando nei contenuti e rinnovato nella veste grafica al fine di migliorare la reperibilità delle informazioni e la leggibilità.</p> <p>Progettazione rinnovamento del sito in base alle linee guida Agid per i siti delle PA sia in relazione alla veste grafica che in relazione ai contenuti in modo particolare per quanto riguarda i requisiti di accessibilità previsti dalla normativa in vigore.</p>	100%

Stato di realizzazione generale del programma 8 missione 1	competenza				
	stan. Finali	impegni	% impegnato	pagamenti	% pagato
Statistica e sistemi informativi	367.321,68	328.873,06	90%	187.091,91	57%

1.

1.

Comune di Oristano

Linee generali della gestione economico-finanziaria

Con la Deliberazione del Consiglio Comunale n. 24 del 18.04.2019 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione (DUP) 2019-2021, il Bilancio di previsione finanziario 2019/2021 e i relativi allegati, che costituiscono i principali documenti di pianificazione e programmazione dell'Ente. La programmazione/pianificazione non si traduce in un concetto statico, ma dinamico, che deve consentire, durante il corso dell'esercizio di adattarsi a mutamenti di carattere operativo e/o finanziario. Pertanto durante il corso dell'anno modifiche alla programmazione iniziale possono essere operate con apposite variazioni di bilancio e/o variazioni che interessano solo la parte operativa degli obiettivi di risultato assegnati alla struttura organizzativa. La nuova struttura del bilancio, l'applicazione del principio contabile della competenza finanziaria potenziata e la diversificazione delle competenze tra Consiglio, Giunta e Dirigenti, ha fatto sì che anche la competenza all'adozione delle variazioni al bilancio sia diversificata in base al livello e alla tipologia di modifiche da effettuare. Allo stato attuale vi sono infatti variazioni la cui competenza rimane in capo al Consiglio Comunale, variazioni la cui competenza è in capo alla Giunta Comunale e variazioni la cui competenza è in capo ai dirigenti e/o al Dirigente del Servizio Finanziario. Resta fermo l'intervento della Giunta in caso di urgenza, salva ratifica da parte del Consiglio.

Durante il corso dell'esercizio sono state effettuate le seguenti variazioni di bilancio:

Variazione	Organo Competente	N	Data
Ratifica deliberazione G.M. 118/2019	Consiglio Comunale	46	25/07/2019
Ratifica deliberazione G.M. 114/2019	Consiglio Comunale	47	25/07/2019
Verifica degli equilibri generali di bilancio e Assestamento generale del Bilancio di Previsione 2019-2021	Consiglio Comunale	54	30/07/2019
Ratifica deliberazione G.M. 148/2019; Ratifica deliberazione G.M. 184/2019; Ratifica deliberazione G.M. 148/2019	Consiglio Comunale	61	10/09/2019
Ratifica deliberazione G.M. 184/2019	Consiglio Comunale	71	03/10/2019
Ratifica deliberazione G.M. 210/2019	Consiglio Comunale	77	14/11/2019
Variazione al Bilancio di Previsione 2019-2021 e integrazione al Dup 2019-2021	Consiglio Comunale	80	26/11/2019:
Ratifica deliberazione G.M. 224/2019	Consiglio Comunale	81	26/11/2019
Variazione al Bilancio di Previsione 2019-2021	Consiglio Comunale	84	28/11/2019
Ratifica deliberazione G.M. 253/2019	Consiglio Comunale	88	18/12/2019
Ratifica deliberazione G.M. 254/2019	Consiglio Comunale	90	23/12/2019
23/05/2019: Prelevamento dal fondo di riserva ordinario	Giunta Comunale	93	
Variazione al Bilancio di Previsione 2019/2021, annualità 2019, ai sensi del com-	Giunta Comunale	113	07/06/2019

Comune di Oristano

ma 5-bis dell'art. 175 del D.Lgs. 267/2000;			
Variazione urgente al Bilancio di Previsione 2019-2021 – Annualità 2019;	Giunta Comunale	114	07/06/2019
Variazione urgente al Bilancio di Previsione 2019-2021 – Annualità 2019	Giunta Comunale	118	13/06/2019
Prelevamento dal fondo di riserva ordinario	Giunta Comunale	119	13/06/2019
Variazione di cassa al Bilancio di Previsione 2019-2021	Giunta Comunale	131	25/06/2019
Variazione urgente con i poteri del Consiglio al Bilancio di Previsione 2019-2021	Giunta Comunale	148	12/07/2019
Prelevamento dal fondo di riserva ordinario	Giunta Comunale	173	26/08/2019
Variazione urgente al Bilancio di Previsione 2019-2021	Giunta Comunale	184	05/09/2019
Variazione al Bilancio di Previsione	Giunta Comunale	197	26/09/2019
Variazione urgente al Bilancio di Previsione 2019-2021	Giunta Comunale	210	11/10/2019
Variazione urgente al Bilancio di Previsione 2019-2021	Giunta Comunale	224	24/10/2019
Variazione al Bilancio di Previsione 2019-2021	Giunta Comunale	225	24/10/2019
Prelevamento dal fondo di riserva ordinario	Giunta Comunale	243	22/11/2019
Variazione urgente al Bilancio di Previsione 2019-2021;	Giunta Comunale	253	29/11/2019
Variazione urgente al Bilancio di Previsione 2019-2021 con i poteri del Consiglio	Giunta Comunale	254	29/11/2019
Variazione ai sensi dell'art. 175, comma 5-quater, del Tuel	Dirigente del Servizio Finanziario	526	16/05/2019
Variazione ai sensi dell'art. 175, comma 5-quater, del Tuel	Dirigente del Servizio Finanziario	760	08/07/2019
Variazione ai sensi dell'art. 175, comma 5-quater, del Tuel	Dirigente del Servizio Finanziario	1236	24/10/2019
Adeguamento stanziamenti partite di giro ai sensi dell'art. 175, comma 5-quater, del Tuel	Dirigente del Servizio Finanziario	1656	30/12/2019

Le verifiche sulla gestione di competenza si sono focalizzati, in linea con gli anni precedenti, anche in modo da poter garantire un raffronto, in particolare sul grado di attendibilità delle previsioni iniziali, sugli accertamenti rispetto alle previsioni finali e sul grado di riscossione rispetto agli accertamenti. Attraverso l'analisi dello scostamento tra le previsioni finali e quelle iniziali, è infatti possibile verificare il grado di coerenza tra la programmazione di inizio esercizio e gli eventi intervenuti nel corso dell'anno. La tabella successiva rendere visibile tali variazioni e la loro consistenza dal punto di vista finanziario, in raffronto con gli ultimi due esercizi chiusi.

Comune di Oristano

AGGIORNAMENT O PREVISIONI DI ENTRATA	2017 previsioni di entrata		Scostamento +/-	2018 previsioni di entrata		Scostamento +/-	2019 previsioni di entrata		Scostamento +/-
	iniziali	finali		iniziali	finali		iniziali	finali	
Tit. 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	15.761.416	15.827.553,47	66.137,47	16.127.549,22	16.127.549,22	0,00	15.729.314,00	15.736.314,00	7.000,00
Tit. 2 – Trasferimenti correnti	16.973.228,7	18.589.296,08	1.616.067,38	17.127.697,82	21.284.929,2	4.157.231,38	20.969.292,80	23.455.031,39	2.485.738,59
Tit. 3 - Extratributarie	6.472.523,09	7.056.736,94	584.213,85	5.940.737,70	6.483.471,86	542.734,16	6.070.451,49	6.295.274,93	224.823,44
Tit. 4 – Entrate in conto capitale	3.4314.542,44	4.402.728,94	9.712.740,50	29.486.914,87	55.436.799,08	25.949.884,21	39.522.513,50	51.962.022,15	12.439.508,65
Tit. 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	9.452,58	9.452,58	0,00	0,00	0,00	1.181.553,03	1.388.253,03	206.700,00
Tit. 6 – Accensione di prestiti	500.000	0,00	-500.000,00	500.000,00	500.000	0,00	907.053,03	783.053,03	-124.000,00
Tit. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	8.764.153,27	8.764.153,27	0,00	9.025.778,99	9.025.778,99	0,00	9.414.460,85	9.414.460,85	0,00
Tit. 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	28.176.888,28	73.186.888,28	45.010.000,00	16.186.888,28	38.186.888,28	22.000.000,00	16.181.888,28	53.021.888,28	36.840.000,00
Totale	110.962.751,78	167.461.363,56	56.498.611,78	94.395.566,88	147.045.416,63	52.649.849,75	109.976.526,98	162.056.297,66	52.079.770,68

Le tabelle seguenti illustrano gli accertamenti rispetto alle previsioni di entrata /accertamenti e le riscossioni rispetto agli accertamenti, consentono di mettere a confronto l'ammontare dei crediti e dei debiti formati nel corso dell'esercizio e la correlata riscossione e pagamento degli stessi attraverso le colonne riscossioni/pagamenti. Gli scostamenti tra gli accertamenti e le riscossioni e gli impegni e pagamenti consentono di misurare la velocità con la quale l'Ente incassa i crediti e paga i debiti.

Comune di Oristano

MOVIMENTI CONTABILI	2017 Entrata			Scostamento	2018 Entrata			Scostamento	2019 Entrata			Scostamento
	finali	accertamenti	%		finali	accertamenti	%		finali	accertamenti	%	
Tit. 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	15.827.553,47	15.550.015,26	-2%	16.127.549,22	15.486.511,27	-4%	15.736.314,00	14.986.337,79	-5%			
Tit. 2 – Trasferimenti correnti	18.589.296,08	15.970.993,72	-14%	21.284.929,2	17.462.140,49	-18%	23.455.031,39	19.815.403,50	-16%			
Tit. 3 - Extratributarie	7.056.736,94	6.136.834,41	-13%	6.483.471,86	5.106.704,04	-21%	6.295.274,93	4.633.509,68	-26%			
Tit. 4 – Entrate in conto capitale	4.402.728,94	11.142.101,94	+253%	55.436.799,08	6.910.762,76	-88%	51.962.022,15	9.346.468,40	-82%			
Tit. 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	9.452,58	9.452,58	0%	0,00	0,00	0,00	1.388.253,03	816.972,50	-41%			
Tit. 6 – Accensione di prestiti	0,00	0,00	0%	500.000,00	498.500,00	-1%	783.053,03	568.472,50	-27%			
Tit. 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	8.764.153,27	4.608.285,98	-53%	9.025.778,99	1.326.127,01	-85%	9.414.460,85	0,00	----			

MOVIMENTI CONTABILI ENTRATE	2017		%riscosso	2018		%riscosso	2019		%riscosso
	accertamenti	riscossioni		accertamenti	riscossioni		accertamenti	riscossioni	
Tit. 1 – Tributi	15.550.015,26	12.575.357,93	80,87%	15.486.511,27	12.092.029,54	78,08%	14.986.337,79	12.640.551,58	84,35%
Tit. 2 – Trasferimenti corr	15.970.993,72	15.446.413,58	96,72%	17.462.140,49	15.410.783,21	88,25%	19.815.403,50	16.618.635,55	83,87%
Tit. 3 - Extratributarie	6.136.834,41	3.234.538,61	52,71%	5.106.704,04	2.560.276,07	50,14%	4.633.509,68	2.894.613,34	62,47%
Tit. 4 – Entrate in conto capitale	11.142.101,94	10.075.071,70	90,42%	6.910.762,76	5.863.793,23	84,85%	9.346.468,40	7.246.176,66	77,53%
Tit. 5 – Riduzioni finanziarie	9.452,58	9452,58	100,00%	0,00	0,00	#DIV/0!	816.972,50	257.564,52	31,53%
Tit. 6 – Accensione di pre	0,00	0	0,00%	498.500,00	0,00	0,00%	568.472,50	568.472,50	100,00%
Tit. 7 - Anticipazioni	4.608.285,98	4.608.285,98	100,00%	1.326.127,01	1.326.127,01	100,00%	0,00	0,00	#DIV/0!
Tit. 9 - Entrate per conto terzi	63.863.228,24	63.440.921,52	99,34%	26.248.420,65	26.159.694,61	99,66%	47.992.920,96	45.350.340,74	94,49%
Totale	117.280.912,13	109.390.041,90	93,27%	73.039.166,22	63.412.703,67	86,82%	98.160.085,33	85.576.354,89	87,18%

Comune di Oristano

In relazione alla spesa rimangono valide le affermazioni sopra riportate in merito all'analisi degli scostamenti tra le previsioni iniziali e quelle finali.

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA	2017 previsioni di spesa		Scostamento +/-	2018 previsioni di spesa		Scostamento +/-	2019 previsioni di spesa		Scostamento +/-
	iniziali	finali		iniziali	finali		iniziali	finali	
Tit. 1 – Spese correnti	38.334.119,41	43.667.851,97	5.333.732,56	37.529.115,26	46.202.030,73	8.672.915,47	41.019.576,68	45.523.853,2	4.504.276,52
Tit. 2 – Spese in conto capitale	38.494.123,54	57.115.506,75	18.621.383,21	33.513.347,99	68.840.921,30	35.327.573,31	44.173.115,66	64.493.978,85	20.320.863,19
Tit. 3 – Spese per incremento attività finanziarie	0	0	0,00	0	0	0	1.181.553,03	1.181.553,03	0
Tit. 4 – Rimborso di prestiti	1.888.451,50	1.888.451,50	0	1.842.869,48	2.077.596,48	234.727,00	1.805.303,50	1.828.329,81	23.026,31
Tit. 5 – Chiusure anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	8.764.153,27	8.764.153,27	0	9.025.778,99	9.025.778,99	0	9.414.460,85	9.414.460,85	0
Tit. 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	28.176.888,28	73.186.888,28	45.010.000,00	16.186.888,28	38.186.888,28	22.000.000,00	16.181.888,28	53.021.888,28	36.840.000,00
Totale	115.657.736,00	184.622.851,77	68.965.115,77	98.098.000,00	164.333.215,78	66.235.215,78	113.775.898,00	175.464.064,02	61.665.139,71

La tabella seguente mostra lo stato di attuazione delle spesa per Missioni, con evidenza degli stanziamenti al lordo e al netto del Fondo Pluriennale vincolato, gli impegni e i pagamenti, in raffronto con gli ultimi due esercizi chiusi.

ANDAMENTO DELLE SPESE PER MISSIONI	2017 previsioni finali di uscita		2017		2018 previsioni finali di uscita		2018		2019 previsioni finali di uscita		2019	
	al lordo FPV	al netto FPV	impegnato	pagato	al lordo FPV	al netto FPV	impegnato	pagato	al lordo FPV	al netto FPV	impegnato	pagato
Servizi Generali	16.418.537,53	13.194.009,94	10.618.472,77	9.839.861,38	17.013.279,47	13.788.751,88	11.527.993,11	10.404.941,70	14.749.087,52	13.967.573,08	10.333.201,00	8.613.146,44
Giustizia	142.116,17	118.930,11	118.930,11	118.930,11	23.186,06	0,00	18.150,00	0,00	5.036,06	1.427,04	1.427,04	0,00
Ordine Pubblico	2.418.053,36	2.337.644,03	2.228.343,85	2.098.722,87	2.091.021,11	2.010.611,81	1.955.850,42	1.776.465,43	2.368.487,94	2.154.727,90	2.024.793,92	1.784.678,27
Istruzione	5.686.960,17	5.193.988,41	1.724.920,77	1.484.531,24	5.668.151,32	5.175.179,56	2.597.060,93	1.923.084,50	5.426.440,59	4.577.521,54	2.397.825,35	1.869.624,54
Beni e attività culturali	3.051.865,22	3.030.914,96	1.139.351,59	919.246,20	2.228.953,68	2.208.003,42	1.271.802,10	961.561,26	2.347.116,80	2.184.606,37	1.433.071,68	1.096.538,68
Sport e tempo libero	5.106.648,90	5.009.833,10	2.813.665,41	1.904.626,66	6.212.402,21	6.115.586,41	1.776.549,18	1.701.803,47	4.268.305,54	3.847.600,13	2.032.129,49	1.313.446,18
Turismo	1.474.940,00	1.474.940,00	98.685,28	96.393,44	14.907.082,16	14.907.082,16	41.030,00	41.030,00	11.730.101,52	11.622.697,99	107.340,11	81.290,00
Territorio	9.596.787,07	9.443.330,16	1.819.894,47	503.947,31	9.080.354,57	8.926.897,66	711.751,87	322.089,65	9.762.832,05	8.283.445,86	1.821.686,06	1.476.503,37
Tutela ambiente	8.304.943,20	7.900.344,63	6.766.383,45	4.555.762,74	9.811.154,78	9.406.556,21	7.615.628,26	5.394.946,30	9.593.886,51	8.730.764,07	7.465.207,66	5.222.941,50
Trasporti	20.786.937,46	18.324.238,74	2.298.870,88	1.583.233,73	21.637.364,28	19.174.665,56	2.704.697,67	2.009.182,21	24.881.745,33	21.627.495,98	3.783.658,32	2.599.412,00
Soccorso civile	395.962,10	390.716,10	34.713,00	34.713,00	433.210,13	427.964,13	68.545,47	63.299,47	417.095,37	417.095,37	87.413,49	64.602,72
Sociale e famiglia	16.273.048,10	14.751.557,68	10.864.712,74	7.175.332,18	18.152.002,98	16.630.512,56	13.508.579,21	8.066.057,23	17.220.377,95	16.060.942,18	12.655.597,48	9.087.494,80
Sviluppo economico	6.723.919,93	6.723.919,86	2.942.702,88	2.376.216,32	4.198.331,73	1.875.293,31	564.594,87	499.152,71	4.407.936,58	1.726.515,98	1.042.975,45	495.022,28
lavoro e formazione	60.000,00	60.000,00	0,00	0,00	139.633,22	139.633,22	57.794,60	5.037,40	49.442,90	49.442,00	29.415,00	14.850,00
Agricoltura e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	96.873,37	96.873,37	93.658,74	23.014,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Energia	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	915,00	915,00	3.000,00	3.000,00	1.253,73	119,07
Relazioni con autonomie	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	45.000,00	44.671,35	8.831,35	14.100,00	14.100,00	13.028,83	13.028,83
Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	75.693,76	75.693,76	69.813,38	65.692,24	67.034,77	67.034,77	51.444,29	47.917,97
Fondi e accantonamenti	3.224.609,41	3.224.609,41	0,00	0,00	2.196.121,66	2.196.121,66	0,00	0,00	2.980.042,44	2.850.042,44	0,00	0,00
Debito pubblico	3.003.481,60	3.003.481,60	3.003.479,42	3.003.479,42	3.107.732,02	3.107.732,02	2.873.004,28	2.873.004,28	2.735.645,02	2.735.645,02	2.735.634,14	2.735.634,14
Anticipazioni finanziarie	8.764.153,27	8.764.153,27	4.608.285,98	4.608.285,98	9.025.778,99	9.025.778,99	1.326.127,01	1.326.127,01	9.414.460,85	9.414.460,85	0,00	0,00
Totale	111.435.963	102.949.612	51.081.413	40.303.283	126.146.328	115.336.938	48.828.217	37.466.235	122.442.176	110.336.139	48.017.103	36.516.251

Comune di Oristano

Con la tabella che segue viene illustrato il risultato di esercizio, che mostra in che modo l'Ente ha gestito le proprie risorse nel corso dell'anno con indicazione con risultato di segno positivo di un eventuale avanzo e con risultato negativo di un eventuale disavanzo, raffrontato con l'esercizio precedente.

Denominazione		2018	2019	Variazione
Fondo cassa iniziale	(+)	6.954.614,7	2.685.218,76	-4.269.395,94
Riscossioni	(+)	69.864.473,15	91.225.375,83	21.360.902,68
Pagamenti	(-)	74.133.869,09	89.261.534,25	15.127.665,16
Saldo movimenti di cassa		2.685.218,76	4.649.060,34	1.963.841,58
Fondo cassa finale		2.685.218,76	4.649.060,34	1.963.841,58
Residui Attivi	(+)	25.895.944,11	30.878.358,50	4.982.414,39
Residui Passivi	(-)	12.707.945,38	18.569.396,71	5.861.451,33
Risultato contabile (al lordo FPV/U)		15.873.217,49	16.958.022,13	1.084.804,64
Risultato contabile (al netto FPV/U)		5.091.895,25	4.981.985,86	-109.909,39

Il risultato di amministrazione così' calcolato va poi scomposto nelle diverse voci costituite da fondi accantonati, vincolati, destinati agli investimenti e fondi liberi, tutti deputati, tranne gli ultimi, a conservare il vincolo di destinazione attribuito da norme di legge o dall'ente. La scomposizione della quota di avanzo nei suoi elementi costitutivi ha evidenziato che, nonostante l'apparente segno positivo (€ 4.981.985,86) in realtà l'importo delle quote soggette a vincoli e accantonamenti è risultato superiore all'ammontare del risultato contabile, con ciò creando un disavanzo che l'ente dovrà provvedere a ripianare nei prossimi esercizi.

Composizione del risultato di amministrazione Rendiconto 2019		
Risultato di amministrazione al 31/12/2019	(+)	€ 4.981.985,86
Parte accantonata	(-)	€ 15.391.778,00
Parte vincolata	(-)	€ 2.022.011,30
Parte destinata agli investimenti	(-)	€ 37.604,38
	Totale vincoli	€ 17.451.393,68
Differenza		-€ 12.469.407,82

Il disavanzo pari a € 12.469.407,82 è suddiviso come segue:

- I. Disavanzo Tecnico da riaccertamento straordinario dei residui : € 6.410.775,08 da ripianare in 30 annualità)
- II. Disavanzo dovuto all'applicazione di diversa modalità di calcolo del FCDE: € 4.329.060,95 (da ripianare in 15 annualità)
- III. Ulteriore accantonamento al FCDE: € 1.729.571,79 (da ripianare in 3 annualità)

Comune di Oristano

Una voce rilevante in grado di produrre effetti sulla solidità del bilancio è costituita dalla capacità di incasso in relazione alle posizioni creditorie e di pagamento per le posizioni debitorie. Tali elementi vanno costantemente monitorati anche attraverso il corretto accantonamento dei crediti di dubbia o difficile esazione al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

Smaltimento residui attivi anno 2018 e precedenti			
Denominazione	Residui iniziali	Residui finali	Di cui riscossi
Tributi	12.908.324,26	10.860.575,10	1.294.803,67
Trasferimenti correnti	4.113.748,54	1.984.403,44	1.330.213,18
Extratributarie	5.076.767,56	3.396.776,09	1.354.832,29
Entrate C/Capitale	2.521.721,25	1.522.462,91	998.289,94
Riduzioni finanziarie	658.969,78	504.410,49	151.276,04
Accensione di prestiti	498.500,00	0,00	498.500,00
Anticipazioni	0,00	0,00	0,00
Entrate C/terzi	117.912,72	26.000,00	21.105,85
Totale	25.895.944,11	18.294.628,03	5.649.020,97

Comune di Oristano

Smaltimento residui passivi anno 2018 e precedenti			
Denominazione	Residui iniziali	Residui finali	Di cui pagati
Spese correnti	9.956.303,00	1.608.675,39	7.558.779,27
Spese in C/Capitale	2.573.752,05	805.701,09	1.743.902,04
Incremento per attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00
Chiusura anticipazioni	0,00	0,00	0,00
Uscite C/terzi	177.890,33	1.898,24	101.950,93
Totale	12.707.945,38	2.416.274,72	9.404.632,24

Comune di Oristano

Linee generali della gestione economico-patrimoniale

Il Decreto legislativo 118/2011 ha introdotto l'obbligo di affiancamento alla contabilità finanziaria della contabilità economico-patrimoniale, al fine di rilevare unitariamente i fatti della gestione sia sotto il profilo finanziario che, appunto, economico -patrimoniale. Ciò al fine di rilevare i costi/oneri e i ricavi/proventi derivanti dalle transazioni poste in essere dalle amministrazioni in contabilità finanziaria. Il conto economico, redatto secondo lo schema previsto dal D.lgs. 118/2011, rileva i componenti positivi e negativi della gestione secondo criteri di competenza economica. Lo stato patrimoniale dimostra la consistenza degli elementi patrimoniali costituiti dal complesso di beni e rapporti giuridici attivi e passivi in capo all'ente al termine dell'esercizio, evidenziando le variazioni intervenute nel corso dello stesso, rispetto alla consistenza iniziale. Il conto economico, redatto con logica "scalare" espone i ricavi e i costi della gestione che determinano l'utile o la perdita di esercizio.

RICAVI COMPLESSIVI			VARIAZIONE
	2018	2019	
Ricavi da gestione caratteristica	39.971.570,59	41.324.339,44	1.352.768,85
Ricavi Finanziari	0,00	102,31	102,31
Ricavi da gestione straordinaria	1.850.235,05	1.757.028,89	-93.2016,16
Ricavi complessivi	41.821.805,64	43.081.470,64	1.259.665,00

COSTI COMPLESSIVI			VARIAZIONE
	2018	2019	
Costi da gestione caratteristica	41.656.634,85	42.180.427,11	523.792,26
Costi da gestione finanziaria e rettifiche	1.080.291,05	907.305,23	-172.985,82
Costi da gestione straordinaria	344.213,93	2.009.655,11	1.665.441,18
Costi complessivi	43.081.139,83	45.097.387,45	2.016.247,62
Perdita di esercizio		2.598.514,88	

Comune di Oristano

RICAVI DELLA GESTIONE CORRENTE			VARIAZIONE
	2018	2019	
Proventi da tributi	15.486.511,27	14.986.337,79	-500.173,48
Proventi da trasferimenti e contributi	19.378.355,28	21.704.594,28	2.326.239,00
Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.868.506,67	2.323.980,20	-544.526,47
Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0	0	0
Altri ricavi e proventi diversi	2.238.197,37	2.309.427,17	71.229,80
Proventi	39.971.570,59	41.324.339,44	1.352.768,85

COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE			VARIAZIONE
	2018	2019	
Personale	8.934.111,08	8.913.780,39	-20.330,69
Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	553.121,28	655.769,07	102.647,79
Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0	0	0
Prestazioni di servizi	18.661.796,55	19.434.225,37	772.428,82
Utilizzo beni di terzi	109.527,44	81.106,31	-28.421,13
Trasferimenti e contributi	6.155.564,42	5.735.323,77	-420.240,65
Ammortamenti e svalutazioni	6.394.015,10	7.089.829,24	695.814,14
Accantonamento per rischi	0	0	0
Altri accantonamenti	3.940,00	3.940,00	0
Oneri diversi di gestione	844.558,98	266.452,96	-578.106,02-34.460,85
Costi	41.656.634,85	42.180.427,11	523.792,26
Perdita di esercizio		856.087,67	

Comune di Oristano

Indicatori finanziari ed economici generali

Nelle tabelle che seguono vengono riportati i parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale e la tabella degli indicatori generali di bilancio allegati al rendiconto dei gestione 2019, al fine di fornire ulteriori elementi relativi alla gestione finanziaria del 2019.

TABELLA PARAMETRI DI RISCONTRO DELLA SITUAZIONE DI DEFICITARIETA' STRUTTURALE

Denominazione indicatore	Rendiconto 2019	
	Entro soglia	Fuori soglia
Incidenza spese rigide su entrate correnti	✓	
Incidenza incassi entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	✓	
Anticipazioni chiuse solo contabilmente	✓	
Sostenibilità debiti finanziari	✓	
Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	✓	
Debiti riconosciuti e finanziati	✓	
Debiti in corso di riconoscimento o in corso di finanziamento	✓	
Effettiva capacità di riscossione	✓	

Comune di Oristano

Piano degli indicatori di bilancio

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/(previsioni iniziali di competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/(previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+Riscossioni c/residui)/(Accertamenti+residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp /Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/residui definitivi iniziali
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa								
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	0,14	0,10	0,15	0,91	0,99	0,50	0,84	0,10
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10000	Totale TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,14	0,10	0,15	0,91	0,99	0,50	0,84	0,10
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,19	0,14	0,20	1,00	1,00	0,75	0,85	0,32
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Mondo	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,26	0,26	0,00
20000	Totale TITOLO 2: Trasferimenti correnti	0,19	0,14	0,20	1,00	1,00	0,75	0,84	0,32
TITOLO 3:	Entrate extratributarie								

Comune di Oristano

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/(previsioni iniziali di competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/(previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+Riscossioni c/residui)/(Accertamenti+residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp /Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/residui definitivi iniziali
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti	0,03	0,02	0,02	1,00	0,93	0,61	0,75	0,38
30200	Tipologia 200: Proventi dell'attività di controllo e repressione illeciti	0,01	0,01	0,01	1,00	0,83	0,21	0,30	0,17
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,01	0,01	0,01	1,00	0,97	0,64	0,77	0,44
30000	Totale TITOLO 3: Entrate extratributarie	0,06	0,04	0,05	1,00	0,90	0,44	0,62	0,27
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale								
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,31	0,27	0,07	1,00	1,00	0,75	0,74	0,81
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,01	0,02	0,01	1,00	1,00	0,56	0,77	0,27
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,02	0,02	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,02	0,01	0,01	1,00	0,97	0,57	0,93	0,11
40000	Totale TITOLO 4: Entrate in conto capitale	0,36	0,32	0,10	1,00	1,00	0,69	0,78	0,40
TITOLO 5:	Entrate da riduzione di attività finanziarie								
		Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				

Comune di Oristano

Titolo Tipologia	Denominazione	Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/(previsioni iniziali di competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/(previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+Riscossio ni c/residui)/(Accerta menti+residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp /Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/residui definitivi iniziali
50100	Tipologia 100: Alienazione attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
50200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50300	Tipologia 300: Riscossioni crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,23	0,00	0,23
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,01	0,01	0,01	1,00	1,00	0,32	0,32	0,00
50000	Totale TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,01	0,01	0,01	1,00	1,00	0,28	0,32	0,23
TITOLO 6:	Accensione prestiti								
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,01	0,00	0,01	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60000	Totale TITOLO 6: Accensione prestiti	0,01	0,00	0,01	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
TITOLO 7:	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,09	0,06	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00

Comune di Oristano

70000	<i>Totale TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>	0,09	0,06	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
--------------	---	------	------	------	------	------	------	------	------

Comune di Oristano

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/(previsioni iniziali di competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/(previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+Riscossioni c/residui)/(Accertamenti+residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp /Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/residui definitivi iniziali
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Tipologia 100: Entrate per conto terzi	0,13	0,31	0,47	1,00	1,00	0,94	0,94	0,24
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,01	0,01	0,02	1,00	1,00	0,98	1,00	0,01
90000	Totale TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	0,15	0,33	0,49	1,00	1,00	0,94	0,94	0,18
TOTALE ENTRATE		1,00	1,00	1,00	0,98	0,99	0,74	0,87	0,22

Comune di Oristano

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONE E PROGRAMMI (dati percentuali)							
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto			
		Incidenza Missione/Programma: Pre visioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Pre visioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza	
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	0, 00	0, 00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Segreteria generale	0, 01	0, 00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0, 01	0, 00	0,02	0,00	0,01	0,00	0,02
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0, 01	0, 00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0, 01	0, 00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
	06	Ufficio tecnico	0, 01	0, 00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0, 01	0, 00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00
	08	Statistica e sistemi informativi	0, 00	0, 00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali	0, 00	0, 00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Risorse umane	0, 02	0, 00	0,01	0,02	0,01	0,02	0,01
	11	Altri servizi generali	0, 02	0, 00	0,01	0,02	0,01	0,02	0,01
		TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	0, 11	0, 00	0,08	0,06	0,10	0,06	0,05
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 02 Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Polizia locale e amministrativa	0,02	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,00

Comune di Oristano

Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00
	TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza		0,02	0,00	0,01	0,02	0,02	0,02	0,00

Comune di Oristano

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONE E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di Rendiconto		
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	01	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,03	0,00
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,01	0,00	0,02	0,04	0,02	0,04	0,03
	04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00
	07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	0,03	0,00	0,03	0,07	0,03	0,07
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,01	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
			TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,01	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	0,02	0,00	0,02	0,03	0,02	0,03	0,03
	02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			TOTALE Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	0,03	0,00	0,02	0,03	0,02	0,03
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,10	0,00	0,07	0,01	0,00	0,01	0,17
			TOTALE Missione 07 Turismo	0,10	0,00	0,07	0,01	0,01	0,17
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del territorio	0,05	0,00	0,05	0,12	0,03	0,12	0,09
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Comune di Oristano

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONE E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,05	0,00	0,06	0,12	0,03	0,12	0,10
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e	01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,02	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01
	03 Rifiuti	0,05	0,00	0,04	0,02	0,05	0,02	0,00
	04 Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	,03	0,00
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		0,08	0,00	0,05	0,07	0,08	0,07
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 Viabilità e infrastrutture stradali	0,16	0,00	0,14	0,28	0,07	0,28	0,26
	TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità		0,16	0,00	0,14	0,28	0,07	0,28
	01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Comune di Oristano

Missione 11 Soccorso	02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
----------------------	----	---	------	------	------	------	------	------	------

civile

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONE E PROGRAMMI (dati percentuali)							
		Previsioni		Previsioni definitive		Dati di rendiconto			
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza	
Missione 11 Soccorso civile	TOTALE Missione 11 Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,02	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,00
	02	Interventi per la disabilità	0,04	0,00	0,03	0,01	0,04	0,01	0,01
	03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,02	0,01	0,02	0,00
	05	Interventi per le famiglie	0,02	0,00	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,05	0,00	0,04	0,03	0,04	0,03	0,03
	08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,13	0,00	0,10	0,10	0,13	0,10	0,05
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Comune di Oristano

	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--	----	---	------	------	------	------	------	------	------

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONE E PROGRAMMI (dati percentuali)							
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto			
		Incidenza Missione/Programma: Pre visioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Pre visioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza	
		pregressi							
Missione 13 Tutela della salute	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 13 Tutela della salute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,01
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,01	0,13	0,02	0,13	0,00
	03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,01	0,09	0,02	0,09	0,00
		TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività		0,00	0,00	0,03	0,22	0,03	0,22
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Comune di Oristano

Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	TOTALE Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	--	------	------	------	------	------	------	------

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONE E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 19 Relazioni internazionali	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,04
	03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 20 Fondi e accantonamenti		0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00
Missione 50 Debito pubblico	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,01	0,00	0,01	0,00	0,01	0,00
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,02	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00
	TOTALE Missione 50 Debito pubblico		0,02	0,00	0,02	0,00	0,03	0,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,08	0,00	0,05	0,00	0,00	0,14
	TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie		0,08	0,00	0,05	0,00	0,00	0,14

Comune di Oristano

MISSIONI E PROGRAMMI			COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONE E PROGRAMMI (dati percentuali)						
			Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: (Impegni + FPV) / (Totale impegni + FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza / Totale Economie di competenza
Missione 99 Servizi per conto terzi	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro	0,14	0,00	0,30	0,00	0,44	0,00	0,07
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi		0,14	0,00	0,30	0,00	0,44	0,00	0,07

Comune di Oristano

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2019 (valori percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di cassa/ (residui+previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/(Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell' esercizio: Pagamento c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	01	Organi istituzionali	1,05	1,00	0,91	0,90	1,00
	02	Segreteria generale	1,11	1,06	0,98	0,99	0,58
	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,81	1,00	0,93	0,94	0,63
	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,91	0,99	0,79	0,74	0,97
	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1,11	1,01	0,72	0,68	0,91
	06	Ufficio tecnico	1,07	1,07	0,94	0,94	0,88
	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,03	1,00	0,95	0,95	0,79
	08	Statistica e sistemi informativi	1,05	1,04	0,60	0,57	0,77
	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10	Risorse umane	1,12	1,16	0,91	0,91	0,92
	11	Altri servizi generali	1,11	1,00	0,63	0,59	0,83
		TOTALE Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione		1,16	1,03	0,84	0,83
Missione 02 Giustizia	01	Uffici giudiziari	1,71	1,52	0,92	0,00	0,96
	02	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 02 Giustizia		1,71	1,52	0,92	0,00
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	01	Polizia locale e amministrativa	1,01	0,97	0,89	0,88	0,93
	02	Sistema integrato di sicurezza urbana	1,00	201,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza		1,01	1,06	0,89	0,88
	01	Istruzione prescolastica	1,42	1,79	0,79	0,73	1,00

Comune di Oristano

Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	1,78	1,10	0,68	0,58	0,93
--	----	--	------	------	------	------	------

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2019 (valori percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di cassa/ (residui+previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/(Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagamento c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	1,03	1,02	0,97	1,00	0,83
	07	Diritto allo studio	1,01	1,01	1,00	1,00	0,00
	TOTALE Missione 04 Istruzione e diritto allo studio		1,48	1,13	0,81	0,78	0,91
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	1,23	1,00	0,01	0,01	0,00
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,48	1,07	0,79	0,77	0,87
	TOTALE Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		1,44	1,06	0,79	0,77	0,87
Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero	01	Sport e tempo libero	1,35	1,11	0,64	0,64	0,78
	02	Giovani	1,17	1,17	0,82	0,79	1,00
	TOTALE Missione 06 Politiche giovanili sport e tempo libero		1,34	1,12	0,65	0,65	0,82
Missione 07 Turismo	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	1,01	1,01	0,54	0,76	0,00
	TOTALE Missione 07 Turismo		1,01	1,01	0,54	0,76	0,00
Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01	Urbanistica e assetto del	1,28	1,21	0,77	0,80	0,62
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1,95	1,01	0,52	0,83	0,29
	TOTALE Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa		1,35	1,18	0,66	0,81	0,38
	01	Difesa del suolo	1,00	1,56	0,48	0,00	0,48

Comune di Oristano

Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1,13	1,02	0,70	0,68	0,76
	03	Rifiuti	1,01	1,00	0,76	0,72	0,91

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2019 (valori percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di cassa/ (residui+previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/(Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagamento c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e	04	Servizio idrico integrato	1,00	1,00	0,04	0,03	0,07
	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1,64	2,59	0,61	0,48	0,74
	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1,06	1,05	0,73	0,70	0,84
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Viabilità e infrastrutture	1,32	1,13	0,73	0,69	0,98
		TOTALE Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità	1,32	1,13	0,73	0,69	0,98
Missione 11 Soccorso civile	01	Sistema di protezione civile	1,00	1,00	0,75	0,74	1,00
	02	Interventi a seguito di	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE Missione 11 Soccorso civile	1,00	1,00	0,75	0,74	1,00
	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1,04	1,04	0,85	0,82	0,99
	02	Interventi per la disabilità	1,02	1,01	0,74	0,76	0,69
	03	Interventi per gli anziani	1,05	1,00	0,65	0,57	0,84

Comune di Oristano

Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	1,56	1,60	0,75	0,75	0,77
	05	Interventi per le famiglie	1,02	1,02	0,74	0,71	0,78

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2019 (valori percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di cassa/ (residui+previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/(Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell' esercizio: Pagamento c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	06	Interventi per il diritto alla casa	2,27	1,60	0,89	0,93	0,54
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1,12	1,05	0,61	0,65	0,53
		Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	1,01	1,06	0,53	0,42	0,96
	TOTALE Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		1,09	1,06	0,71	0,72	0,68
Missione 13 Tutela della salute	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Comune di Oristano

	TOTALE Missione 13 Tutela della salute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	01	Industria, PMI e Artigianato	14,14	1,14	0,61	0,51	0,90
	02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	6,37	6,54	0,92	0,91	1,00
	03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI			CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2019 (valori percentuali)				
			Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di cassa/ (residui+previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/(Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagamento c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 14 Sviluppo economico e competitività	04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	7,21	2,31	0,37	0,36	1,00
	TOTALE Missione 14 Sviluppo economico e competitività		7,58	2,50	0,50	0,47	0,98
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione	01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02	Formazione professionale	1,00	1,00	0,81	0,78	1,00
	03	Sostegno all'occupazione	1,00	1,00	0,64	0,00	0,79
	TOTALE Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale		1,00	1,00	0,69	0,50	0,80
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	1,00	1,00	0,92	0,00	0,92
	02	Caccia e pesca	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		1,00	1,00	0,20	0,00	0,20
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01	Fonti energetiche	1,00	1,00	0,09	0,09	0,00
	TOTALE Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche		1,00	1,00	0,09	0,09	0,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	1,00	1,00	0,28	1,00	0,02
	TOTALE Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		1,00	1,00	0,28	1,00	0,02
	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	1,06	1,00	0,94	0,93	1,00

Comune di Oristano

Missione 19 Relazioni internazionali	TOTALE Missione 19 Relazioni internazionali		1,06	1,00	0,94	0,93	1,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti	01	Fondo di riserva	0,00	305,66	0,00	0,00	0,00
	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03	Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Comune di Oristano

MISSIONI E PROGRAMMI		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2019 (valori percentuali)				
		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive di cassa/ (residui+previsioni definitive competenza - FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/(Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell' esercizio: Pagamento c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 20 Fondi e accantonamenti	TOTALE Missione 20 Fondi e accantonamenti	0,00	0,64	0,00	0,00	0,00
Missione 50 Debito pubblico	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00
	TOTALE Missione 50 Debito pubblico	1,00	1,00	1,00	1,00	0,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie	01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 60 Anticipazioni finanziarie	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99 Servizi per conto terzi	01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	1,00	1,00	0,90	0,90	0,57
	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE Missione 99 Servizi per conto terzi	1,00	1,00	0,90	0,90	0,57

Comune di Oristano

La politica degli investimenti

In relazione agli investimenti riportano quelli di maggiore impatto attivati nel 2019 e quelli attivati negli esercizi precedenti e conclusi nel 2019.

Elenco dei principali investimenti attivati nell'esercizio	Investimenti 2019
FSC 2014-2020 ACQUISTO VEICOLI ELETTRICI	161.000,00
ISCOL@-LAVORI SCUOLA MEDIA L.ALAGON	380.000,00
RESTAURO E MESSA IN SICUREZZA TORRE SAN CRISTOFORO	115.696,34
AMPLIAMENTO ECOCENTRO COMUNALE	300.125,04
REALIZZAZIONE IMPIANTO SKATEBOARDING	96.000,00
REALIZZAZIONE MANUFATTI CIMITERIALI CITTA' E FRAZI	92.000,00
LAVORI RIMOZIONE AMIANTO ARENILE DI TORREGRANDE	210.000,00
MESSA A NORMA E COMPL. IMP.SPORTIVI GESTIONE TC70	250.000,00
LAVORI COMPLETAMENTO CITTADELLA SPORTIVA SA RODIA	440.000,00
RIPRISTINO FUNZIONALITA' IDRAULICA ZONAFORO BOARIO	370.000,00
ADAPT- LAVORI REALIZZ. PAVIMENTAZIONI DRENANTI	108.947,30
IMPLEM. IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA CITTA' E FRAZ	200.000,00
COMPLET. E IQUAL. INGRESSI FENOSU E SILI' -O.EST	640.000,00
LAVORI VIABILITA' D'ACCESSO POLO INTERMODALE PASS	360.000,00
RIQUALIF. AREA VIA MARCONI E AREA EX FORO BOARIO	2.318.472,50
LAVORI COMPLEMENTARI NUOVO PALAZZETTO DELLO SPORT	280.000,00
VALORIZZAZIONE AREA PROPRIETA' ASL VIA MARCONI	640.000,00
RECUPERO E RICON EX ENTE RISI-ATTIVAZIONE ESPROPRI	800.000,00
VALORIZZAZIONE AREA VIA IS ANTAS-EX CARCERE MILIT.	300.000,00
SIST. E RIGENER. BORDO URBANO AREA RFI-CONS.IND.LE	6.000.000,00
COMPLETAMENTO CIRCONVALLAZIONE OVEST-LOTTO 2	1.200.000,00
REALIZZAZIONE CIRCONVALLAZIONE ORISTANO	1.300.000,00
ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETT. VIABILITA' URBAN	143.436,46
Totale	16.705.677,64

Comune di Oristano

Elenco dei principali lavori conclusi nel 2019

F.S.C. 2017-2020 Lavori di Manutenzione e messa in sicurezza della viabilità urbana 1° stralcio CUP: H17H17000720002 – CIG: 7491404625	
Importo progetto	€ 480.000,00
Finanziamento	R.A.S.
Respons. del procedimento	Ing. Alberto Soddu (determinazione n. 488 del 24.04.2018)
Progettista	Geom. Massimo Piria
Direttore Lavori	Geom. Massimo Piria
Progetto fattibilità tecnica ed economica (in linea tecnica)	Approvato con delibera G.M. n. 59 del 27/03/2018
Progetto definitivo esecutivo	Approvato con determinazione n. 503 del 28.04.2018
Procedura appalto	Negoziata tramite MEPA (Determinazione n. 570 del 21/05/2018)
Aggiudicazione	Determinazione n. 768 del 30.06.2018
Aggiudicatario	Ditta OCRAM COSTRUZIONI S.R.L. Via Amsicora n. 24 Baratili San Pietro (OR)
Importo aggiudicazione	€ 300.979,40 (di cui € 291.937,83 per lavori e € 9.041,57 per oneri) + IVA 10%
Contratto	Telematico (RDO N. 1951568)
Consegna/ultimazione lavori	Consegna: 13.07.2018 Ultimazione: 29.05.2019
Stati d'avanzamento lavori	Atto di liquidazione n. 1895 del 14/08/2018 relativo al SAL n. 1 Atto di liquidazione n. 2452 del 23/10/2018 relativo al SAL n. 2 Atto di liquidazione n. 28 del 10/01/2019 relativo al SAL n. 3
Certificato di regolare esecuzione	Emesso in data 30.05.2019
Stato finale dei lavori	Determinazione n. 643 del 17/06/2019 (lavori eseguiti per € 291.937,83 oltre oneri per la sicurezza per € 9.041,57 di cui € 7.189,52 quale credito a favore dell'impresa appaltatrice) e Atto di liquidazione n. 1513 del 03/07/2019

Realizzazione di un laboratorio di chimica nella scuola media n. 3 L. Alagon di Viale Diaz CUP: H19H12000490006 – CIG: 539207945A	
Importo progetto	€ 70.000,00
Finanziamento	RAS e Mutuo Cassa
Responsabile del procedimento	Ing. Walter Murru
Progettista	Ing. Alberto Soddu

Comune di Oristano

Direttore Lavori	Ing. Alberto Soddu
Progetto preliminare	approvato con delibera G.M. n. 71 del 14/05/2012
Progetto definitivo esecutivo	approvato con deliberazione n. 46 del 16/10/2012
Bando di gara	Determinazione n. 3577 del 16.10.2015
Procedura appalto	Negoziata
Aggiudicazione	Determinazione n. 247 del 25.01.2016 e n. 1535 del 25.05.2016 (integrazione)
Aggiudicatario	Impresa Caredda Giampiero con sede legale in Quartu S.Elena (CA)
Importo aggiudicazione	€ 51.080,93 di cui: € 42.978,81 per lavori e forniture arredi, € 500 per oneri per la sicurezza ed € 7.602,12 per IVA al 10% e 22% per lavori e fornitura arredi
Contratto	Rep. n. 95 del 12.09.2016 registrato in Oristano il 20.09.2016 al n. 939 S. 3
Stato Avanzamento Lavori	Atto di liquidazione n. 1964 del 31/08/2018 relativo al SAL n. 1
Approvazione perizia	Determinazione n. 85 del 30.01.2019
Consegna/ultimazione lavori	Consegna lavori: 25/10/2017 Ultimazione lavori: 12/02/2019
Certificato di regolare esecuzione	Emesso in data 21.02.2019
Approvazione stato finale	Determinazione n. 251 del 15.03.2019 e Atto di liquidazione n. 927 del 30/04/2019

Lavori di riqualificazione e adeguamento del laboratorio di musica - scuola media n. 1 di Piazza Manno

CUP: H17E12000120006 – CIG: Z4212CC74B

Importo progetto	€ 30.000,00
Finanziamento	RAS e Mutuo Cassa
Responsabile del procedimento	Ing. Walter Murru
Progettista	Ing. Alberto Soddu
Direttore Lavori	Ing. Alberto Soddu
Progetto preliminare	approvato con delibera G.M. n. 72 del 14/05/2012
Progetto definitivo esecutivo	approvato con delibera G.M. n. 70 del 15/05/2013
Norme integrative e mod. di partecipazione	Determinazione n. 595 del 24.02.2015
Procedura appalto	Negoziata
Aggiudicazione	Determinazione n. 246 del 25.01.2016
Aggiudicatario	Impresa Edile di Scanu Mario con sede legale in Narbolia (OR)
Importo aggiudicazione	€ 18.909,60 (€ 18.409,60 per lavori ed € 500 per oneri per la sicurezza)

Comune di Oristano

	+ IVA 10% sui lavori e 22% su forniture
Contratto	Rep. n. 63 del 09.06.2016 registrato ad Oristano il 14.06.2016 al n. 651 serie 3
Perizia	Approvata con determinazione n. 957 del 14.08.2018
Stato Avanzamento Lavori	Atto di liquidazione n. 2238 del 29/09/2018 relativo al 1° e ultimo SAL
Consegna/ultimazione lavori	Consegna: 23/10/2017 Ultimazione: 15/09/2018
Certificato di regolare esecuzione	Emesso in data 18/04/2019
Approvazione stato finale	Determinazione n. 471 del 06.05.2019

Lavori di messa in sicurezza, prevenzione e riduzione del rischio connesso alla vulnerabilità degli elementi anche non strutturali dell'edificio scolastico scuola per l'infanzia via Campania

CUP: H11H13001080001 CIG: 66631182EB

Importo progetto	€ 70.300,00
Finanziamento	Ministero delle Infrastrutture e Trasporti
Responsabile del procedimento	Ing. Walter Murru
Progettista	Ing. Alberto Soddu
Direttore Lavori	Ing. Alberto Soddu
Progetto preliminare	approvato con delibera n. 222 del 09/12/2015
Progetto definitivo esecutivo	approvato con deliberazione n. 4362 del 10/12/2015
Bando di gara	Determinazione n. 1002 del 06.04.2016
Procedura appalto	negoziata
Aggiudicazione	Determinazione n. 1534 del 25.05.2016
Aggiudicatario	Ditta Pisano Bruno Costruzioni S.r.l. con sede in Selargius (CA)
Importo aggiudicazione	€ 45.797,79 (di cui 44.297,79 per lavori ed € 1.500,00 per oneri per la sicurezza) + IVA
Contratto	Rep. n. 78 del 29.07.2016 registrato in Oristano il 01.08.2016 al n. 829 serie 3
Convenzione x pratiche C.P.I.	Rep. n. 136 del 19.12.2016 (Ingg. Stefano Demuro e Claudia Meleddu)
Perizia Suppletiva e di Variante	Approvata con determinazione n. 32 del 11.01.2017
Avanzamento lavori	Determinazione n. 2659 del 28.11.16 relativa all'approvazione del SAL n. 1; Determinazione n. 1647 del 27.07.17 relativa all'approvazione del SAL n. 2;
Consegna/ultimazione lavori	Consegna: 18.10.2016 Ultimazione: 27.06.2017
Certificato di regolare esecuzione	Emesso in data 13.05.2019

Comune di Oristano

Approvazione stato finale	Determinazione n. 547 del 23/05/2019 e Atto di liquidazione n. 1224 del 28/05/2019 (lavori eseguiti per € 52.857,02 + oneri per la sicurezza per € 1.800,00 di cui € 2.328,52 quale credito a favore dell'impresa appaltatrice).
---------------------------	--

PROGETTO ISCOLA 2015/17 – Asse II – Annualità 2016 – delibera GR n 20/18 del 12.04.2016 – “SCUOLA PER L’INFANZIA DI VIA D’ANNUNZIO - INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA DELLE AREE ESTERNE E DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELL’EDIFICIO SCOLASTICO. DOTAZIONI TECNICHE E TECNOLOGICHE STRUTTURE SCOLASTICHE”

CUP: H14H16002420002 – CIG: 72412092B4 (Z8E1FA3D6A)

Importo progetto	€ 230.000,00
Finanziamento	Finanziamento Regionale Iscol@
Responsabile del procedimento	Geom. Stefano Lochi
Progettista	Ing. Alberto Soddu
Direttore Lavori e coordinat. della sicurezza in fase di progettazione ed esecuzione	Ing. Alberto Soddu
Progetto fattibilità tecnica ed economica	approvato con delibera G.C. n. 182 del 29/09/2016
Progetto definitivo esecutivo	approvato con determinazione n. 737 del 06.06.2017
Procedura appalto	Procedura negoziata con Richiesta d'Offerta tramite MEPA (determina a contrarre n. 1327 del 18.10.2017) RDO N. 1753831
Aggiudicazione	Determinazione n. 1664 del 13.12.2017
Aggiudicatario	Ditta ALAIMO STEFANO – Via G. Toniolo, 8 – Mussomeli (CL)
Importo aggiudicazione	€ 166.715,25 (di cui € 147.059,32 per lavori, € 4.500,00 per oneri) + IVA 10%
Contratto	Contratto Rep. n. 59 del 12.06.2018 (RDO n. 1753831)
Avanzamento lavori	Atto di liquidazione n. 2008 del 06/09/2018 relativo al SAL n. 1; Atto di liquidazione n. 2276 del 04/10/2018 relativo al SAL n. 2; Atto di liquidazione n. 2825 del 05/12/2018 relativo al SAL n. 3;
Approvazione Perizia Suppletiva e di Variante	Determinazione n. 1203 del 16/10/2018
Consegna/ultimazione lavori	Consegna lavori: 12.06.2018
Certificato di regolare esecuzione	Emesso in data 07.03.2019
Approvazione stato finale	Determinazione n. 250 del 15.03.2019 (lavori eseguiti per € 150.059,57 - comprensivi degli oneri per la sicurezza per € 4.500,00 – ed € 2.262,23 quale credito a favore dell'Impresa appaltatrice) Atto di liquidazione n. 632 del 21.03.2019 e Atto di liquidazione n. 628 del 21.03.2019 per lavori aggiuntivi (a fattura)

Comune di Oristano

PROGETTO ISCOLA 2015/17 – Asse II – Annualità 2016 – Decreto Mutui BEI 2016 – “SCUOLA SECONDARIA DI VIA MARCONI - INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO E MESSA IN SICUREZZA DELL'EDIFICIO SCOLASTICO”	
CUP: H11E17000610002	CIG: 724877672F
Importo progetto	€ 360.000,00
Finanziamento	Finanziamento Regionale Iscol@
Responsabile del procedimento	Geom. Antonio Vacca
Progettista	Ing. Alberto Soddu
Direttore Lavori	Ing. Alberto Soddu
Progetto fattibilità tecnica ed economica	approvato con delibera G.C. n. 108 del 05/06/2017
Progetto definitivo esecutivo	approvato con determinazione n. 1320 del 17/10/2017
Procedura appalto	Procedura negoziata con Richiesta d'Offerta tramite MEPA (determina a contrarre n. 1433 del 09.11.2017) RDO N. 1765351
Aggiudicazione	Determinazione n. 1762 del 21.12.2017
Aggiudicatario	Ditta COS.IT. SRL Via Federico II, 29 - AGRIGENTO
Importo aggiudicazione	€ 242.098,12 (di cui € 212.789,20 per lavori, € 7.300,00 per oneri + IVA 10%)
Contratto	Rep. n. 19 del 22.02.2018 registrato in Agrigento il 27.02.2018 al n. 367 Serie 3
Avanzamento lavori	Atto di liquidazione n. 1749 del 31/07/2018 relativo al SAL n. 1 Atto di liquidazione n. 2502 del 25/10/2018 relativo al SAL n. 2 Atto di liquidazione n. 869 del 17/04/2019 relativo al SAL n. 3
Estremi approvazione Perizia Suppletiva e di Variante	Determinazione n. 115 del 05/02/2019
Atto aggiuntivo	Rep. N. 48 del 05/06/2019
Consegna/ultimazione lavori	Consegna lavori: 19/02/2018 Ultimazione: 15/03/2019
Certificato di regolare esecuzione	Emesso in data 07/06/2019
Approvazione stato finale	Determinazione n. 639 del 13/06/2019 (lavori eseguiti per € 230.461,93 + oneri per la sicurezza per € 7.600,00) e Atto di liquidazione n. 1380 del 17/06/2019

Comune di Oristano

LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA E SISTEMAZIONE DEL CORTILE NELL'EDIFICIO SCOLASTICO DI VIA SOLFERINO	
CUP: H14H14001170005	CIG: 7250492F43
Importo progetto	€ 150.000,00
Finanziamento	Per € 146.000,00 Finanziamento Fondazione Banco di Sardegna ed € 4.000,00 finanziato tramite Fondi Comunali)
Responsabile del procedimento	Ing. Alberto Soddu
Progettista	Arch. Quirico Manunza
Direttore Lavori	Arch. Quirico Manunza
Progetto preliminare	approvato con delibera G.C. n. 204 del 16.12.2014
Progetto definitivo esecutivo	Approvato con deliberazione n. 210 del 17.12.2014
Procedura appalto	Procedura negoziata con Richiesta d'Offerta tramite MEPA (determina a contrarre n. 1272 del 07.10.2017) RDO N. 1744363
Aggiudicazione	Determinazione n. 1725 del 20.12.2017
Aggiudicatario	Ditta Solinas Costruzioni – Via Europa snc – Pattada (SS)
Importo aggiudicazione	€ 96.947,62 (di cui € 85.934,20 per lavori ed € 2.200,00 per oneri + IVA 10%)
Contratto	Rep. n. 69 del 27.06.2018
Avanzamento lavori	Atto di liquidazione n. 2593 del 08.11.2018 relativo al SAL n. 1
Consegna/ultimazione lavori	Consegna: 04/07/2018 ultimazione: 02/11/2018
Certificato di regolare esecuzione	Emesso in data 29/10/2018
Approvazione Stato Finale e	- Determinazione n. 37 del 15/01/2019 (lavori eseguiti per € 88.134,20 comprensivi degli oneri per la sicurezza per € 2.200,00) e Atto di liquidazione n. 567 del 21.03.2019
Affidamento diretto SOLINAS COSTRUZIONI per Lavori aggiuntivi	Determinazione di impegno n. 37 del 15.01.2019 (Lavori a fattura per un importo complessivo pari ad € 2.725,83) e Atto di liquidazione n. 566 del 12.03.2019

PROGETTO ISCOLA – Asse II – FSC 2014/2020 - Annualità 2017 – “LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE DELL'EDIFICIO SCOLASTICO (SERVIZI IGIENICI, PAVIMENTAZIONI, SPAZI ESTERNI, RIFACIMENTO COPERTURA), POTENZIAMENTO SPAZI EXTRASCOLASTI (LABORATORI, AREE SPORTIVE, ETC) E DOTAZIONI TECNICHE E TECNOLOGICHE” NELLA SCUOLA ELEMENTARE DI VIA BELLINI -	
CUP: H14H17001780002	CIG: 7554114C11
Importo progetto	€ 410.000,00
Finanziamento	Finanziamento Regionale Iscol@
Responsabile del procedimento	ing. Alberto Soddu
Progettista	Ing. Raffaele Vigilante

Comune di Oristano

Direttore Lavori	Ing. Raffaele Vigilante
Progetto fattibilità tecnica ed economica	approvato con delibera G.C. n. 106 del 30/05/2018
Progetto definitivo esecutivo	Approvato con determinazione n. 708 del 19.06.2018
Procedura appalto	Procedura negoziata con Richiesta d'Offerta tramite MEPA (determina a contrarre n. 760 del 29.06.2018) RDO N. 2002844
Aggiudicazione	Determinazione n. 824 del 13.07.2018
Aggiudicatario	Ditta USAI LUIGI SRL – Via Michelangelo snc ARZANA (NU)
Importo aggiudicazione	€ 300.832,15 (di cui 265.756,50 per lavori, € 7.727,27 per oneri + IVA al 10%)
Contratto	Contratto n. 824 del 13.07.2018
Avanzamento lavori	Atto di liquidazione n. 2494 del 25/10/2018 relativo al SAL n. 1; Atto di liquidazione n. 4 del 04/01/2019 relativo al SAL n. 2;
Estremi approvazione Perizia di assestamento	Determinazione n. 515 del 15/05/2019
Consegna/ultimazione lavori	Consegna: 27/08/2018 Ultimazione lavori: 03.07.2019
Certificato di regolare esecuzione	Emesso in data 11.07.2019
Approvazione stato finale	Determinazione n. 933 del 08.08.2019 (lavori eseguiti per € 273.483,77, comprensivi degli oneri per la sicurezza per € 7.727,27 ed € 15.571,77 quale credito a favore dell'impresa appaltatrice) e Atto di liquidazione n. 1878 del 12.08.2019

Le tabelle di dettaglio relative alle singole Opere pubbliche concluse sono pubblicate nella sezione Amministrazione Trasparente – Sottosezione Opere Pubbliche – Tempi e costi di realizzazione.

Il dettaglio finanziario relativo alle risorse destinate agli investimenti è riportato nella tabella sottostante :

QUADRO RIASSUNTIVO ENTRATE/SPESE PER INVESTIMENTI

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI ENTRATA	previsioni di entrata		Riscossione delle entrate	
	iniziali	finali	accertamenti	riscossioni
Entrate in conto capitale	39.522.513,50	51.962.022,15	9.346.468,40	7.246.176,66

AGGIORNAMENTO PREVISIONI DI SPESA	previsioni di uscita		Pagamento delle Spese	
	iniziali	finali	impegni	pagamenti
In conto capitale	44.173.115,66	64.493.978,85	8.709.028,50	5.385.712,50

Comune di Oristano

Modalità di finanziamento del bilancio investimenti nel suo complesso	Finanziamenti 2019	
	Previsto	Accertato
Entrate in conto capitale (Tit.4/E) (+)	51.962.022,15	9.346.468,40
Contributi investimenti per rimborso prestiti da P.A.	0,00	0,00
Altre entrate in C/capitale per spese correnti	455.150,00	0,00
Entrate in conto capitale che finanziano spese correnti (-)	455.150,00	0,00
Risorse ordinarie	51.506.872,15	9.346.468,40
FPV per spese in C/capitale (FPV/E) (+)	8.781.661,28	8.781.661,28
Avanzo applicato a bilancio investimenti (+)	2.626.444,12	2.626.444,12
Entrate correnti che finanziano investimenti (+)	589.248,27	350.816,74
Entrate da riduzione di attività finanziarie (Tit.5/E) (+)	1.388.253,03	816.972,50
Riscossione crediti a breve	0,00	0,00
Riscossione crediti a medio-lungo	0,00	0,00
Altre entrate da riduzione attività finanziarie	1.181.553,03	816.972,50
Entrate per rid. att. finanziarie assimilabili a movimenti di fondi (-)	1.181.553,03	816.972,50
Entrate per accensione di prestiti (Tit.6/E) (+)	783.053,03	568.472,50
Accensione prestiti per estinzione anticipata mutui	0,00	0,00
Altre accensione prestiti per spese correnti	0,00	0,00
Accensioni di prestiti che finanziano spese correnti (-)	0,00	0,00
Risorse straordinarie	12.987.106,70	12.327.394,64
Totale	64.493.978,85	21.673.863,04

Comune di Oristano

La dinamica del personale

La struttura organizzativa è stata approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 74 del 26/04/2018, e prevedeva la seguente ripartizione:

UFFICI IN STAFF DEL SINDACO	CONTROLLI INTERNI
	AFFARI LEGALI E CONTENZIOSO
	UFFICIO STAMPA
	GABINETTO E SEGRETERIA DEL SINDACO
	SERVIZIO TRASPARENZA, ANTICORRUZIONE E PRIVACY
	SEGRETERIA DEL SEGRETARIO GENERALE
	SEGRETERIA GENERALE
	CORPO DI POLIZIA LOCALE
SERVIZI ALLA PERSONA E CITTADINANZA	SERVIZI SOCIALI
	SERVIZI ALL'INFANZIA
	SERVIZIO PLUS
	SERVIZIO ARCHIVISTICO UNICO
	SERVIZIO SPORT – TEMPO LIBERO – TURISMO –POLITICHE GIOVANILI
	SERVIZI DEMOGRAFICI URP, MESSI E CENTRALINO
SETTORE PROGRAMMAZIONE E GESTIONE DELLE RISORSE	SERVIZIO BILANCIO, RENDICONTO E PARTECIPATE
	SERVIZIO PATRIMONIO ED ENTRATE PATRIMONIALI
	SERVIZIO DEMANIO E USI CIVICI
	SERVIZIO CONTABILITA' GENERALE, FISCALE ED ECONOMATO
	SERVIZIO TRIBUTI
	SERVIZIO CONTENZIOSO TRIBUTARIO ED EXTRATRIBUTARIO
	SERVIZIO SVILUPPO E PIANIFICAZIONE STRATEGICA
	SERVIZIO DEL PERSONALE
	SERVIZIO COORDINAMENTO DEL SETTORE
	SERVIZIO PUBBLICA ISTRUZIONE, CULTURA E ARTIGIANATO
	SERVIZIO BIBLIOTECA E MEDIATECA
SETTORE LAVORI PUBBLICI E MANUTENZIONE	SERVIZIO OPERE PUBBLICHE, INFRASTRUTTURE E ESPROPRIAZIONI
	SERVIZIO SICUREZZA E PROTEZIONE CIVILE
	SERVIZIO EDILIZIA SCOLASTICA E SPORTIVA
	SERVIZIO ILLUMINAZIONE PUBBLICA, AUTOMEZZI, TAGLI STRADALI
	SERVIZIO MANUTENZIONI, PIANI DI LAVORO E CANTIERI
	SERVIZIO AMMINISTRAZIONE E CONTABILITA' LAVORI PUBBLICI, CIMITERI
	SERVIZIO TRASPORTI E VIABILITA'
SETTORE SVILUPPO DEL TERRITORIO	SERVIZIO URBANISTICA E PIANIFICAZIONE TERRITORIALE
	SERVIZIO EDILIZIA PRIVATA E CONTROLLO DEL TERRITORIO
	SERVIZIO AMBIENTE ARREDO URBANO E VERDE PUBBLICO
	SERVIZIO SUAPE ATTIVITA' PRODUTTIVE E AGRICOLTURA
	SERVIZIO ICT SERVIZI INFORMATICI E CED E TRANSIZIONE DIGITALE
	SERVIZIO GESTIONE STRADE VICINALI E DELL'AGRO
	SERVIZIO URBANIZZAZIONI

Comune di Oristano

L'andamento nell'ultimo triennio è riassunto nella seguente tabella

N. DIPENDENTI	2017	2018	2019
Previsti in pianta organica	279	237	237
In servizio: di ruolo	232	238	215
Non di ruolo	28	19	29

SPESA PER IL PERSONALE COMPLESSIVA (tit. 1)	2017	2018	2019
	8.850.698,33	9.472.452,74	9.469.332,60

INDICATORI FINANZIARI PERSONALE	2017	INDICATO RE	2018	INDICATO RE	2019	INDICATORE
Dipendenti/Popolazione	260/31.671	0,01	238/31.709	0,01	244/31527	0,01
Costo medio personale	8.850.698,33/260	34.041	9.472.452,74/328	39.800	9.469.332,60/244	38.808,74
Costo del personale Pro/capite	8.850.698,33/31671	279	9.472.452,74/31.709	298	9.469.332,60/31527	300,35
Spese personale/spese correnti	8.850.698,33/33.887.677,61	26,12%	9.472.452,74/36.930.995,99	25,65	9.469.332,60/36.662.773,52	26%

Comune di Oristano

I SERVIZI PUBBLICI

I Servizi pubblici a domanda individuale erogati dagli enti locali sono individuati dal Decreto del Ministero dell'Interno 31/12/1983. Per l'erogazione di tali servizi la norma prevede che i comuni debbano richiedere la contribuzione degli utenti, anche a carattere non generalizzato, fatta eccezione per i servizi gratuiti per legge, per quelli finalizzati all'inserimento sociale dei portatori di handicap, per quelli per i quali le norme vigenti prevedono la corresponsione di tasse, diritti o prezzi amministrati, nonché per i servizi di trasporto pubblico. In sede di approvazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2019 è stato predisposto il prospetto relativo ai servizi a domanda individuale erogati dal comune di Oristano con le previsioni di entrata e di spesa. In sede di Rendiconto di Gestione si è provveduto ad analizzare i medesimi dati al 31/12/2019.

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE	ANDAMENTO ENTRATE (ACCERTAMENTI)			ANDAMENTO USCITE (IMPEGNI)			RISULTATO		
	2017	2018	2019	2017	2018	2019	2017	2018	2019
Asili nido	220.637	242.467,04	261.090,22	469.317	514.370,33	520.582,83	-248679,81	-271.903,29	-259.492,61
Mense scolastiche	189.533	228.531,08	225.486,50	486.853	478.054,30	500.00000	-297319,55	-249.523,22	-274.513,50
Trasporto scolastico	1.302,00	///	///	342.120,08	nr	0	-340.818	nr	
mercati e fiere attrezzati	81.537	61.711,57	61.711,57	126.038	183.261,94	183.261,94	-44501,05	-121.550,37	-121.550,37
teatri		0	0		0			0	
musei, gallerie e mostre	313.168	351.225,10	179.595,05	566.514	545.822,53	263.605,97	-253345,99	-194.597,43	-84.010,92
impianti sportivi	18.869	19.081,75	14.423,00	63.321	65.132,01	59.262,81	-44451,51	-46.050,26	-44.839,81
Utilizzo Hospitalis Santi Antoni e Sala Matrimoni	7.518	8.480,00	5.099,00	4.670	9.892,27	5.200	2847,84	-1.412,27	-101,00

Totale 833.280 911.497,00 747.405,34 1.718.730 1.796.533,38 1.533.933

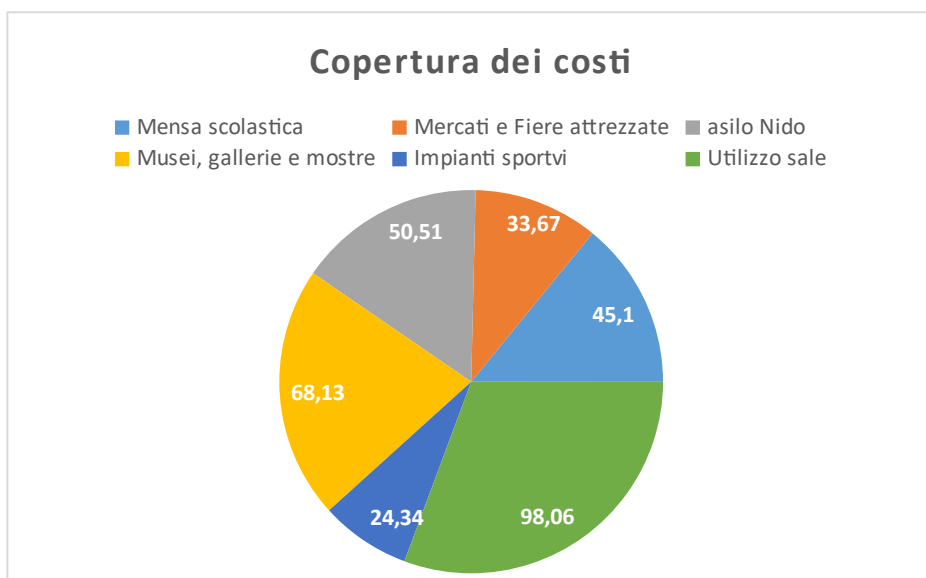


Figura 1 Tasso di copertura servizi a domanda individuale

Comune di Oristano

PARAMETRI FINANZIARI DI EFFICIENZA ED EFFICACIA

SERVIZIO MENSA SCOLASTICA

Parametri	Descrizione	Indicatori	Risultato al 31/12/2019
efficienza finanziaria generale del servizio	grado di copertura dei costi	entrate dirette/costo complessivo del servizio	$\frac{196.257,14}{500.000,00} = 39\%$
efficienza unitaria	Relazione tra risorse consumate e servizio erogato	costo del servizio/n. utenti	$\frac{500.000,00}{664} = 753,01$
		Costo del servizio(escluso pers. Amm.vo) /pasti prodotti	$\frac{500.000,00}{121.610} = 4,11$
bilancio	grado di attendibilità della programmazione - spesa	previsione finale – previsione iniziale/previsione finale	$\frac{503.700,00-503.700,00}{503.700,00} = 100\%$
	grado di realizzazione della spesa	somme impegnate/previsioni finali	$\frac{500.000,00}{503.700,00} = 99,3\%$
	velocità di pagamento	pagato/impegnato	$\frac{500.000,00}{500.000,00} = 100\%$
	grado di formazione dei residui	impegnato-pagato competenza/impegnato	$\frac{500.000,00-500.000,00}{500.000,00} = 0\%$
Efficienza		Costo del servizio/n. giorni del servizio	$\frac{500.000,00}{109} = 4.587,16$
efficienza	Costo del servizio pro/capite	Costo del servizio/popolazione residente	$\frac{500.000,00}{31.527} = 15,86$

SERVIZIO ASILO NIDO

Parametri	Descrizione	Indicatori	Risultato al 31/12/2019
efficienza finanziaria generale del servizio	grado di copertura dei costi	entrate dirette/costo del servizio	$\frac{240.325,31}{587.090,45} = 41\%$
efficienza unitaria	risorse consumate e servizio erogato	costo del servizio/n. utenti	$\frac{587.090,45}{157} = 3.739,43$
		Costo del servizio/personale del servizio	$\frac{587.090,45}{18} = 32.616,14$
bilancio	grado di attendibilità della programmazione (spesa)	previsione finale – previsione iniziale/previsione finale	$\frac{589.132,23-589.132,23}{589.132,23} = 100\%$
	grado di realizzazione della spesa	somme impegnate/previsioni finali	$\frac{587.090,45}{589.132,23} = 99,7\%$
	velocità di pagamento	pagato/impegnato	$\frac{483.482,25}{587.090,45} = 82,4\%$
	grado di formazione dei residui	impegnato-pagato competenza/impegnato	$\frac{587.090,45-483.482,25}{587.090,45} = 17,6$
Efficacia	Grado di copertura	Nuove istanze presentate/accolte	155/155
efficienza	Costo del servizio pro/capite	Costo del servizio/popolazione residente	$\frac{587.090,45}{31.527} = 18,62$

Comune di Oristano

IMPIANTI SPORTIVI

Parametri	Descrizione	Indicatori	Risultato al 31/12/2019
efficienza finanziaria generale del servizio	grado di copertura dei costi	entrate dirette/costo del servizio	<u>14.423,00/59.262,81=41%</u>
bilancio	grado di attendibilità della programmazione(spesa)	previsione finale – previsione iniziale/previsione finale	<u>60.000-60.000/60.000=-100%</u>
	grado di realizzazione della spesa	somme impegnate/previsioni finali	<u>59.262,81/ 60.000= 99,3%</u>
	velocità di pagamento	pagato/impegnato	<u>55.618,27/59.262,81=94%</u>
	grado di formazione dei residui	impegnato-pagato competenza/impegnato	<u>59.262,81-55.618,27/59.262,81=94%</u>

Comune di Oristano

I servizi a carattere generale

Ai Servizi a carattere generale, il cui prodotto (output) è costituito da documenti, servizi, beni, che vengono indistintamente finanziati dalle entrate dell'Ente, vengono associati in genere indicatori di attività di tipo quantitativo e quando possibile di efficienza e di efficacia. Di seguito si forniscono a titolo non esaustivo alcuni indicatori di misurazione di efficienza e di efficacia dei servizi.

Settore Staff del Sindaco

SERVIZI	INDICATORI GESTIONALI	2019
Controlli interni	Verifiche trimestrali effettuate	4/4
	Verbali nucleo di valutazione redatti	23/23
	Ore dedicate alla segreteria del Nucleo di valutazione/tot. ore	100/845
	Referti di monitoraggio predisposti	3
	N. gg. Approvazione Peg PdO PdP da acquisizione validazione NdV	20
Trasparenza e anticorruzione	Piani aggiornati/da aggiornare	3/3
	Oneri di pubblicazione assolti/da assolvere	97/100
	Monitoraggio sezione amministrazione trasparente	costante
	Scostamento griglia rilevazione assolvimento obblighi	3%
	Rettifica dati entro 5 giorni dalla trasmissione dei dati corretti	100%
	Amministrazione trasparente: anomalie riscontrate/rettificate	100%
Ufficio Affari legali e contenzioso	Tempi medi risarcimento sinistri in house	25 gg
	Istruttoria pratiche legali nei tempi richiesti/totale pratiche	100%
	Determinazioni redatte	50
	Deliberazioni redatte	31
	Supporto amministrativo avvocatura: ore	590
Avvocatura	Patrocini interni/totale	80%
	Pareri richiesti/espressi entro 3 gg	100%
SERVIZI	INDICATORI GESTIONALI	2019
Segreteria generale	Inserimento nell'area riservata dei documenti relativi al consiglio comunale e alle commissioni nella stessa data della convocazione delle rispettive sedute	100%
	Istanze accesso agli atti evase entro 30 gg/tot. Pervenute	100%
	Trasmissione al segretario delibere di Giunta perfezionate non oltre 24 ore prima della seduta (urgenza max 2 ore)	100%
	Liquidazione gettoni di presenza commissioni consiliari e consiglio comunale entro il mese successivo alla chiusura del semestre	100%
Segreteria del Segretario	Autorizzazioni ferie/permessi del settore smistate	1332

Comune di Oristano

SERVIZI	INDICATORI GESTIONALI	2019
	Conferenze dei dirigenti verbalizzate	30/30
	Anticorruzione e trasparenza: grado di soddisfazione rispetto al contenuto della relazione sui corsi seguiti Sulla base di questionario allegato alla relazione stessa:	35 questionari: grado di soddisfazione alto 87%
	Trasmissione al segretario delibere di Giunta perfezionate non oltre 24 ore prima della seduta (urgenza max 2 ore)	100%
GABINETTO DEL SINDACO	Analisi ed evasione della corrispondenza entro due gg lavorativi. In caso di comunicazioni urgenti evasione tempestiva 24 ore	100%
	Sedute commissioni consiliari verbalizzate: entro 48 ore	21/21
	Deliberazione scaricate/inviate	100%
	Posta ricevuta e archiviata	2777/2777
	Deliberazioni scaricate/inviate entro 36 ore (24 ore in caso di urgenza)	359/359
	Telefonate ufficio del sindaco ricevute/registrate	255/255
Ufficio stampa	Sedute conferenze capigruppo verbalizzate entro 48 ore	13/13
	Conferenze stampa filmate/totale conferenze	100%
	Notizie pubblicate/consigli comunali	100%
	Conferenze stampa indette/richieste	100%
	Comunicati stampa predisposti	100%
	Pubblicazione avvisi	100%
	Video pubblicati	100%
Eventi di emergenza: presenza richiesta/attivata	100%	
polizia giudiziaria, vigilanza ambientale e vigilanza edilizia	informazioni da diffondere/diffuse nei tempi ristretti richiesti dalla tipologia di emergenza.	100%
	Notizie di reato e altri atti a rilevanza penale in materia urbanistica e edilizia	7
	Verifiche in materia ambientale (interventi su esposto)/presentati	39/39
	Sanzioni in materia ambientale comminate/totale controlli (Ord. Balneare)	29
vigilanza territoriale	Interventi di verifica attinenti alla raccolta differenziata	70
	Controlli (mirati) C.d.S. eseguiti – Punti di controllo.	365
	Incidenti stradali rilevati	285
	Servizi per manifestazioni varie richieste/espletati	40/40
	Sanzioni per violazioni alle norme del C.d.S. elevate	17.170
servizi specializzati	Tempistica intervento dalla segnalazione alla centrale o operativa	10 minuti
	Autorizzazioni per occupazione di suolo pubblico rilasciate entro	570/575

Comune di Oristano

SERVIZI	INDICATORI GESTIONALI	2019
	10 giorni.	
	Verbal di ispezione/verifiche effettuate(Mercati, vigilanza igienico/sanitaria, commercio in genere).	49
	Violazioni accertate occupazione abusiva suolo pubblico	8
verbal e contenzioso	Sanzioni per violazioni alle norme del C.d.S. elevate.	17.170
	Atti contenzioso C.d.S. gestiti (Prefetto e Giudice di Pace)	67
	Ordinanze ingiunzioni	55
	Ricorsi presentati/verbal CDS elevati	67/17.170
	Ricorsi al C.d.S. accolti/ricorsi presentati	6/67
	Sanzioni amministrative elevate/ sanzioni gestite	17.170/17.170
Servizi interni Segreteria Comando	Determinazioni /liquidazioni gestite	129
	Automezzi gestiti	1
	Delibere G.C. gestite	2
	Autorizz. Ferie e/o rec. Festivi/Permessi inerenti il Settore perfezionati.	100%
	Turni di Servizio Gestiti (settimanali).	52/52
	Turni di Servizio Gestiti (festivi).	59
	Autorizzazioni varie al C.d.S. rilasciate entro 10 giorni	388/388
	Autorizzazioni Pass disabili rilasciate entro 10 giorni	233/233
	Ordinanze T.S.O. gestite	40
	Tempistica attivazione (prima ricerca) Notifiche AG: entro tre giorni lavorativi successivi all'arrivo	100%
	Espletamento accertamenti e richieste di informazioni evase entro 20 giorni dall'arrivo (escluso periodo di ferie)	
Servizio Amministrativo	Ordinanze da emettere/emesse nei tempi richiesti	358/358
	Autorizzazioni varie al C.d.S. /ZTL/Pass rosa rilasciate entro 10 giorni Auto	150/150
	Istanze neos park gratuiti presentate /soddisfatte	132/132
	Determinazioni /liquidazioni gestite	21
	Pratiche anagrafiche e accertamenti per altri uffici evasi nei tempi richiesti	840/840

Comune di Oristano

Settore servizi alla persona e cittadinanza

SERVIZI	INDICATORI GESTIONALI	2019
Servizio archivistico unico	N. accessi archivio storico/totale giorni apertura	788/248
	N. Atti protocollati in entrata	71456
	Data ricezione posta/data smistamento tempo massimo attesa	2gg
	Atti protocollati/ore lavorate (protocollo)	1456 / 15.031,52
	Atti protocollati/operatore	71456/7
	Tempi medi accesso al servizio (front office protocollo)	10 min
servizi all'infanzia	iscritti asili nido	157
	Domande di iscrizione accolte/presentate	155/155
servizio sociale professionale	Servizio Sad: Domande soddisfatte/presentate	82/88
	N. progetti assistenza disabili/n. domande	744/745
	Contributi affitto erogati/richiesti	152/180 (anno 2018) 197 (richieste in corso 2019 da erogare)
	Importo contributi erogati/totale famiglie	60.136,74/153
	S.E. Tot. ore erogate/utenti	5.712/23
	Minori inseriti in strutture	19
	Costi inserimento struttura/utenti inseriti euro	882.715,90 (n. 19 minori n. 26 adulti) tot. 45
Ufficio politiche della casa	Alloggi comunali: canoni dovuti/incassati	49.472,11/33.234,55
	Alloggi comunali: N. assegnati/utenti in graduatoria	17/175 (domande da soddisfare)
servizi demografici elettorale	Atti notificati entro i termini/totale atti	891/1148
	Certificati anagrafici rilasciati/operatori	5369/6
	Carte di identità/operatori	3710/5
	Variazioni anagrafiche/operatori	2035/6
	Certificati di stato civile/operatori	8625/4
	Tessere elettorali-duplicati/rilasciati	2234/2234
	nascite	184
	n. decessi	781
	trasporti salma	n. 705
urp messi e centralino	Tempi rilascio autorizzazioni per la caccia	IMMEDIATO
	Atti notificati entro i termini/totale atti	891/1148
	Passaggi di proprietà gestiti/operatori	147/2
	Segnalazioni servizio informambiente	228

Comune di Oristano

	Tesserini regionali caccia e autorizzazioni/operatori	565/2
	Presenze giornaliere URP	75,30
	Urp: N. utenti/ore di apertura	18600/1260
	Urp: N. contatti per servizi resi	2951

Comune di Oristano

Settore programmazione e gestione risorse		
SERVIZI	INDICATORI GESTIONALI	2019
Servizio Contabilità generale, fiscale ed economato	Reversali di incasso/operatori	6670/8
	Mandati di pagamento/operatori	16564/8
	Fatture emesse	352
	Buoni economali	(cassa economale) 152 (eco-forniture) 279
	certificazioni lavoro autonomo	
	dichiarazioni fiscali annuali predisposte	
Servizio bilancio e partecipate	Predisposizione atti variazioni al bilancio/peg e prelevamento dal fondo di riserva entro i termini richiesti	31/31
	Predisposizione e invio nei termini certificazioni al bilancio e rendiconto	100%
	Verifica equilibri di bilancio e predisposizione atti per salvaguardia equilibri di bilancio	100%
	Verifiche di cassa previste/effettuate	4/4
	Redazione documenti rendiconto di gestione e bilancio consolidato entro i termini	100%
	Invio dati partecipate al Ministero entro i termini	100%
	Redazione delibera annuale razionalizzazione organismi partecipati	100%
Servizio Tributi	Istanza richiesta tariffa agevolata TARI/istanze accolte	252/234
	avvisi di accertamento tari per omessa o infedele dichiarazione	210
	variazione cancellazione nuove iscrizioni tari	2863
	Aggiornamenti posizioni anagrafiche contribuenti IMU e TARI	4278
	Somme accertate TARI/somme incassate	5.736.014,91/5.002.671,98
	Somme accertate IMU/somme incassate	5.003.386,95/4.394.269,82
	richiesta rateizzazioni accolte/presentate	42/42
Servizio Patrimonio e entrate patrimoniali	immobili alienati/ da alienare	0/2
	totale solleciti di pagamento inviati/totale morosità'	35/35
	n. verifiche effettuate/totale assegnatari immobili comunali	
	Contratti repertoriati	124 + 10

Comune di Oristano

SERVIZI	INDICATORI GESTIONALI	2019
Servizio Personale	Totale permessi richiesti su piattaforma IRISWEB/totale permessi	8533/12930
	Concorsi banditi/da bandire	16/16
	Giornate formazione espletate /totale dipendenti	
	assunzioni effettuate nei termini/programmate	18/25
	Ricorsi presentati/tot procedure di assunzione effettuate	0/11
Pubblica istruzione, cultura e artigianato	iscritti scuole materne	642
	iscritti scuole elementari	1618
	costi servizio trasporto scolastico/giorni di trasporto	410.771,06/181
	km percorsi dagli scuolabus/ costo del servizio	91.223/410.771,06
	n. visitatori spazi museali espositivi, mostre temporanee	7088
Servizio biblioteca e mediateca	Acquisizione patrimonio librario/risorse disponibili	145/2500
	Utenti che hanno chiesto un prestito librario/utenti iscritti al servizio	1218/13703
	Utenti biblioteca iscritti dal 2010/totale presenze 2017-2019	13703/93928 (2019=30959)
	utenti biblioteca iscritti dal 2010/popolazione residente 2019	13709/31709
Servizio sviluppo e pianificazione strategica	n. partecipazione a bandi con esito favorevole/totale bandi-Bando Servizio civile- Bando fondazione con il SUD in corso di valutazione	1/2
	n. esclusione bandi per carenza/errori documentali/totale bandi a cui si partecipa	0/2
Servizio coordinamento del settore	Somma giorni tra data scadenza bandi di gara e data aggiudicazione/ totale aggiudicazioni	75/4
	Media tempi aggiudicazione definitiva e stipula contratto	14
	istanze di accesso agli atti evase entro 30gg/totale pervenute	100%

Comune di Oristano

Settore Lavori pubblici e manutenzioni

SERVIZI	INDICATORI GESTIONALI	2019
Opere pubbliche infrastrutture ed espropriazioni	N. progetti seguiti internamente/totale	5/
	N.direzione lavori interne/totale	8/
	cantieri chiusi (opere pubbliche ultimate)	5
Servizio illuminazione pubblica automezzi e tagli stradali	Punti luce/costo totale	5075/€ 140 + IVA a punto luce
	Verifiche ripristini tagli stradali effettuate/tot. tagli stradali	Dato non pervenuto
	Totale KM strade comunali illuminate/Totale KM strade comunali	124,70 km illuminate su 170,09 km totale di strade comunali
Servizio manutenzioni piani lavoro e cantieri	Costo totale manutenzione strade/Popolazione residente	650.000,00/31.469
	Tempi medi intervento servizio pronta reperibilità	0,30 minuti
	Manutenzione ordinaria edifici comunali: n. interventi	263
	Manutenzione ordinaria edifici scolastici: n. interventi	183
	Km strade/costo manutenzione ordinaria	Km 157,7/ € 30.000
Servizio trasporti e viabilità	Interventi ripristino segnaletica/totale interventi necessari	Dato non pervenuto
	Spese ripristino segnaletica/totale interventi	Dato non pervenuto
Servizio amministrazione contabilità lavori pubblici e cimiteri	Procedure di gara espletate/programmate	131/140
	Tempi medi rilascio certificati regolare esecuzione	10gg
	Monitoraggi eseguiti nei termini	tempestivo
	Aggiornamento banche dati lavori pubblici	tempestivo
	Realizzazione nuovi loculi/previsti	57/84
Servizio sicurezza e protezione civile	Aggiornamento Piani di Protezione Civile	SI/1
	Predisposizione atti salvamento a mare	SI/1

Comune di Oristano

Settore sviluppo del territorio

SERVIZI	INDICATORI GESTIONALI	2019
Edilizia privata e controllo del territorio	Istanze accesso agli atti presentate/evase nei termini	420/394
	Permessi di costruire.accertamenti di conformità presentati/ evasi nei termini	73/4
	Tempi medi accesso al front office	5 minuti
	N. utenti/ore di apertura	948/333
	DIA e SCIA controllate/presentate	341/1148 (comprese agibilità) 333/960 (escluse agibilità)
Servizio urbanistica e pianificazione territoriale	Adozione/approvazione di Piani Urbanistici di livello generale (o varianti generali)	0
	Piani attuativi presentati (o varianti)	2
	Piani attuativi (o varianti) adottati e/o approvati	3
	Certificazioni/attestazioni rilasciate (CDU, alloggi, ecc)	191
	Tempo medio rilascio certificati destinazione Urbanistica (gg)	7
	Tempi medi assegnazione/ revisione n. civici (gg)	15
	Numero complessivo verifiche PAI istruite	26
	Tempi medi verifiche PAI (gg)	10
Servizio Suap attività produttive e agricoltura	Numero complessivo pratiche Suap gestite 2464	
	Conferenze di servizi svolte	6 (Amb)+167 (SUAPE)
	Concessioni posteggi decennali rilasciate	0
	Posteggi mercato disponibili assegnati/richiesti	6/6
	Autorizzazioni pubblico spettacolo su area pubblica richieste/ rilasciate nei termini	26/26
Servizio ambiente, arredo urbano e verde pubblico	Sopralluoghi e verifiche in materia ambientale/segnalazioni	50/1106
	Utenze domestiche servite	14.716
	Interventi di verifica attinenti alla raccolta differenziata	234
	Totale rifiuti raccolti/abitanti	16.246.794/31.709 = 430,85 kg/ab
	N. Passaggi raccolta porta a porta per settimana	3 (umido)+1 (secco)+1 (plastica)+1(ve-tro)+1 (carta)
	Costo annuo manutenzione verde/abitanti	€ 917.162/31709= 28,66 €/ab
Servizi ICT informativi Ced e transizione digitale	Accessi annuali al sito istituzionale	491.150
	N. utenti registrati servizi on line	338
	Somma giorni tra richiesta intervento/-Intervento/N. interventi	1,5
	Costo manutenzione hardware- software/postazioni informatiche	24,5
	N. Postazioni informatiche/personale di supporto	204/4

Comune di Oristano

Enti partecipati

La tabella sotto riportata evidenzia le partecipazioni del Comune di Oristano.

PRINCIPALI PARTECIPAZIONI POSSEDUTE DALL'ENTE

	Azioni/Quote possedute	valore nomin. Singola quota	valore totale partecipazione	Cap. sociale partecipata	quota % dell'ente
Autorità d'ambito della Sardegna	1	36.525,01	36.525,01	2.607.875,00	1,40%
Consorzio industriale provinciale oristanese	1	7.746,85	7.746,85	24.661,00	31,41%
Consorzio Uno	1	516,46	516,46	5.676,00	9,10%
Fondazione Sartiglia – Fondazione Oristano	1	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100%
Istituto Marino Internazionale fondazione onlus	0	0,00	0,00	56.810,00	-
Istituto Storico Arborense	1	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100%
Oristano servizi comunali S.r.l.	1	160.000,00	160.000,00	160.000,00	100%
Scuola civica di musica	1	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100%

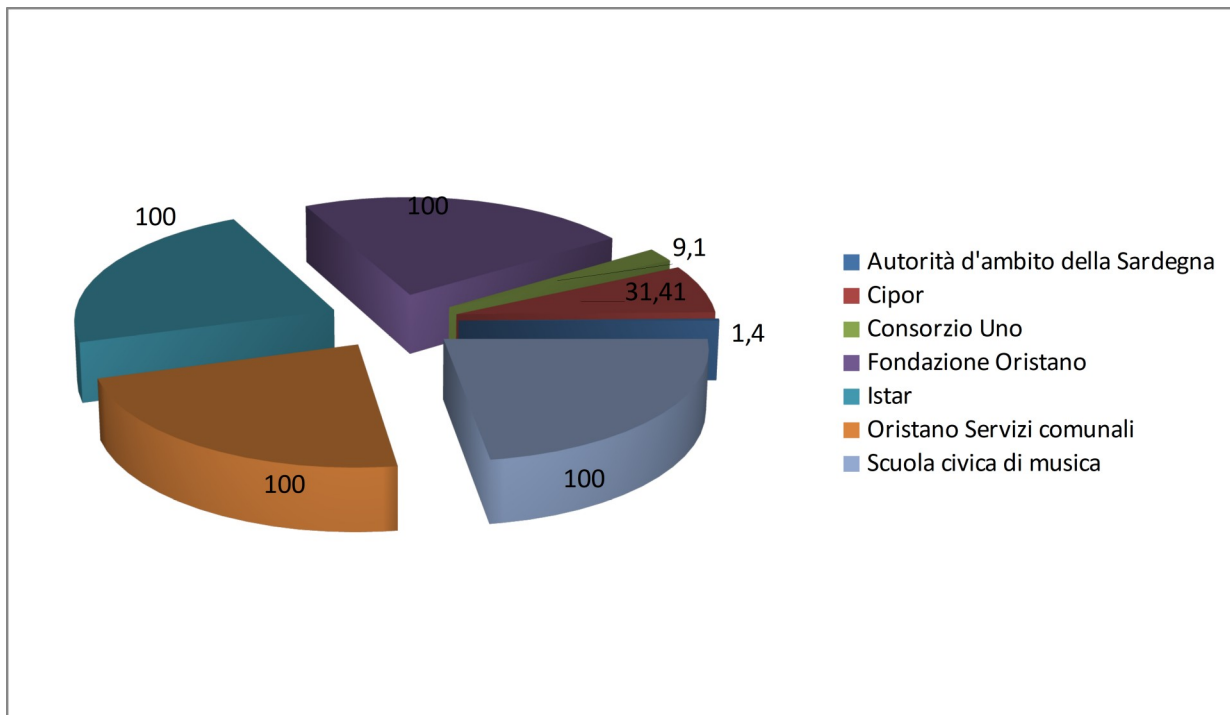


FIGURA 1 QUOTA PARTECIPAZIONE DEL COMUNE DI ORISTANO

Comune di Oristano

Con la Deliberazione n. 82 del 28/09/2017, il Consiglio Comunale del Comune di Oristano ha approvato la revisione straordinaria delle partecipazioni, effettuando una ricognizione e contestualmente individuando quelle da alienare come disposto dall'art. 24 del Testo Unico in materia di Società a partecipazione pubblica (TUSP) approvato con il D.Lgs. n. 175/2016, come integrato con il D.Lgs. n. 100/2017.

Nello specifico, nella relazione Tecnica allegata alla citata Deliberazione, è stata prevista l'individuazione di tutte le partecipazioni detenute, distinguendo fra le partecipazioni di cui alla Sezione 1, relativa agli organismi esclusi dall'ambito di applicazione del TUSP, e le partecipazioni di cui alla Sezione 2, relativa invece agli organismi rientranti nell'ambito di applicazione del TUSP.

In data 28/12/2018, il Consiglio Comunale del Comune di Oristano ha adottato la deliberazione n. 110 avente ad oggetto "Revisione straordinaria delle Società Partecipate 2017 – Conclusione del procedimento. Razionalizzazione annuale delle partecipazioni".

Con la presente relazione tecnica si effettua un'analisi delle partecipazioni detenute dal Comune di Oristano effettuando le opportune valutazioni di cui all'art.20 del TUSP con riferimento alla situazione al 31/12/2018 (in base a quanto previsto al comma 11 dell'art.26 del TUSP).

Con riferimento alla società Marine Oristanesi s.r.l., a seguito della decisione di disporre l'alienazione della quota di partecipazione dell'Ente nella Società, nel corso del 2019, con determinazione n. 816 del 17/07/2019, si è provveduto ad esperire l'asta pubblica, a seguito della quale è stato possibile realizzare la vendita della partecipazione nella Società Marine Oristanesi S.r.l., mediante l'aggiudicazione avvenuta con determinazione n. 1006 del 14/10/2019, ritenendosi pertanto concluso il procedimento di revisione straordinaria avviato nel 2017. L'atto di cessione è stato stipulato mediante rogito notarile in data 29 ottobre 2019 e attualmente si è in attesa dell'iscrizione dell'atto presso il Registro delle imprese. Pertanto al 31/12/2019 il Comune di Oristano non deteneva più alcuna partecipazione nella Società.

Un cenno si ritiene doveroso in merito alla Fondazione Sartiglia. La Fondazione Sa Sartiglia è stata istituita nell'agosto del 2006, con atto costitutivo repertorio n. 24344, con la finalità di curare la realizzazione e valorizzazione della manifestazione "Sa Sartiglia" e tutte le attività connesse al patrimonio storico-culturale della Città di Oristano. I soci della Fondazione attualmente sono il Comune di Oristano, socio fondatore e il Gremio dei Contadini e il Gremio dei Falegnami. Al fine di conseguire l'obiettivo strategico di incrementare e rafforzare, anche in un quadro di rapporti sinergici fra i diversi attori istituzionali, le politiche pubbliche di conservazione, valorizzazione e fruizione del patrimonio culturale della città di Oristano, data la presenza nel territorio comunale di numerose strutture di interesse storico, culturale e archeologico, nonché di manifestazioni in tale ambito che sono fonte di interesse per una molteplicità di cittadini locali e turisti, il Comune di Oristano ha stabilito di investire la Fondazione Sa Sartiglia della possibilità di gestire e valorizzare il patrimonio culturale della città e la sua destinazione turistica. A tal fine è stato individuato il modello organizzativo della Fondazione di partecipazione che risulta essere quello più idoneo a garantire sia il raggiungimento di un miglior servizio qualitativo e quantitativo da offrire all'utenza, sia la forma più funzionale di semplificazione organizzativa, gestionale e decisionale. Pertanto, attraverso le opportune modifiche statutarie è stato ridisegnato il perimetro della Fondazione Sartiglia in relazione alle proprie finalità trasformandola in "FONDAZIONE ORISTANO" e dotandola degli strumenti tecnici e patrimoniali necessari (Delibera C.C. n. 38 del 26/06/2019). Pertanto a seguito delle modifiche statutarie la Fondazione Oristano presenta le seguenti caratteristiche:

- a) trattasi di un soggetto cui è riconosciuta la personalità giuridica di diritto privato;
- b) persegue interessi di carattere generale indicati negli artt. 3, 4, 5 e 7 del suo Statuto;
- c) la sua attività è finanziata prevalentemente da Amministrazioni Pubbliche;

Comune di Oristano

d) il controllo esercitato dal Comune è pressoché assoluto in quanto, come indicato agli articoli 3 e 4 dello Statuto, spetta al Comune di Oristano la titolarità nella determinazione degli indirizzi strategici, relativi al perseguimento delle finalità di cui ai suddetti articoli, nelle deliberazioni degli organi amministrativi della Fondazione.

In riferimento alla società Oristano Servizi comunali s.r.l., in tale sede si conferma quanto già disposto con la deliberazione C.C. n. 82 del 28/09/2017 e con la deliberazione C.C. n. 110 del 28/12/2018, e pertanto di mantenere senza interventi di razionalizzazione, la Società Oristano Servizi Comunali S.r.l. in quanto:

- a) svolge alcuni servizi strumentali all'amministrazione comunale strettamente necessari per il perseguimento delle finalità istituzionali dell'Ente.
- b) le sue attività sono riconducibili a quanto previsto alla lett. d) del comma 2 dell'art. 4 del TUSP (autoproduzione di beni o servizi strumentali all'ente).
- c) la società rispetta inoltre il disposto del comma 4 dello stesso art. 4 in quanto ha come oggetto sociale esclusivo una delle attività previste dal comma 2 del medesimo art. 4 e in particolare quelle previste dalla lett. d).
- d) svolge tutta la sua attività in maniera esclusiva per conto e in favore dell'Ente.
- e) il Comune esercita sulla società un controllo analogo a quello che esercita sui propri uffici, così come previsto dalla normativa comunitaria in materia di società *in house providing*.

La Società garantisce una serie di servizi tra i quali la manutenzione degli edifici pubblici, manutenzione e pulizia delle strade comunali, cura del verde pubblico, altre attività inerenti l'ambiente, che l'Ente dovrebbe altrimenti assicurare con una gestione diretta (soluzione allo stato attuale non percorribile per carenza di personale) o tramite esternalizzazione degli stessi (mediante affidamento a imprese esterne non consentirebbe tempi e modalità di intervento pari a quelli offerti da una società che, avendo come unico scopo la prestazioni di servizi a favore dell'ente, garantisce una fidelizzazione e un rapporto quotidiano con l'ente stesso, assicurando quindi una gestione dei servizi affidati più efficace ed efficiente anche dal punto di vista economico). Inoltre come previsto dall'articolo 11 comma 4 lettera "c" dello statuto sociale, presenta trimestralmente il report contenente le informazioni sul grado di raggiungimento degli standard e degli obiettivi relativi ai servizi svolti dalla società in forza dei contratti sottoscritti, nonché dati di ordine economico, quantitativo e qualitativo sui risultati dei servizi effettuati, espressi anche attraverso appropriati indicatori di sintesi. Il report è inoltre corredato da indicazioni sulle cause degli eventuali scostamenti rilevati e sulle azioni correttive eventualmente intraprese dalla Società. Di seguito si illustrano brevemente i risultati conseguiti nel 2019 suddivisi per trimestre.

Comune di Oristano

SERVIZI	INDICATORI	1^ TRIMESTRE		2^ TRIMESTRE		3^ TRIMESTRE		4^ TRIMESTRE	
Multiservizi (Operai) – n.20 unità (dal I II trimestre 19) (dal IV trimestre 22)	Giorni lavorabili/ Giorni lavorati	85,61%		87,10		76,10%		84,24%	
Multiservizi (Impiegati) – n.10 unità	Giorni lavorabili/ Giorni lavorati	87,21%		78,62%		71,98%		85,34%	
Situazione Verde Pubblico - 16 lavoratori	Giorni lavorabili/ Giorni lavorati	87,92%		56,41%		81,48%		86,86%	
	potature/abbattimenti	2019	nd/12	2019	nd/22	2019	nd/10	2019	nd/32
		2018	193/21	2018	05/18	2018	173/7	2018	nd/56
	Manutenzione tappeti erbosi e rotatorie	MQ 479.650		MQ 479.650		479.650		479.650	
	Potatura e sagomatura siepi	ML 4.720		ML 4.720		100%		100%	
Pulizie aree verdi	100%		100%		100%		100%		
Pulizia degli stabili comunali Apertura e chiusura mercati Servizi a chiamata	Superficie complessiva soggetta a pulizia	mq 12.406		mq 12.406		mq 12.406		mq 12.406	
	Servizi a chiamata Richiesti/espletati	7/7		5/5		12/12		8/8	
	Apertura/chiusura mercati	2/2		2/2		2/2		2/2	
Supporto informativo, intermediazione nei rapporti tra sedi staccate di Massama, Nuraxinieddu, Torregande, Donigala Fenughedu, Sili' e uffici comunali, supporto alla gestione diretta dei tributi e servizio di attacchinaggio"	Stampa e imbustamento comunicazioni/avvisi di pagamento	95%		95%		95%		95%	
	aggiornamento delle anagrafiche dei Tributi e Canoni Comunali	95%		95%		95%		95%	
	Caricamento delle denunce di successione nel programma informatico	95%		95%		95%		95%	
	aggiornamento costante alla banca dati informatizzata e cartacea dei soggetti passivi delle entrate comunali	95%		95%		95%		95%	
Supporto Suap	Attività di intermediazione nei rapporti tra Ufficio SUAP, gli altri Uffici Comunali e gli enti esterni coinvolti nei procedimenti SUAP	95%		95%		95%		95%	
	Servizio di segreteria e custodia della sede del SUAP, con particolare riferimento alla ricezione del pubblico e all'espletamento del servizio informazioni	95%		95%		95%		95%	
Servizio sorveglianza e corretta conduzione cimiteri	Servizio di custodia e sorveglianza dei cimiteri	100%		100%		100%		100%	
	Servizio di apertura e chiusura del Cimitero di Oristano, Sili e Donigala	100%		100%		100%		100%	
	Servizio di manutenzione e cura del verde nel Cimitero di Oristano, Sili e Donigala	100%		100%		100%		100%	
	Servizio di pulizia del Cimitero di Oristano, Sili e Donigala	100%		100%		100%		100%	

Comune di Oristano

Pulizia degli stabili comunali Apertura e chiusura mercati Servizi a chiamata	Superficie complessiva soggetta a pulizia	mq 12.406	mq 12.406	mq 12.406	mq 12.406
	Servizio supporto amministrativo Front Office (nuovo servizio)	100%	100%	100%	100%
Manutenzione ordinaria e straordinaria segnaletica stradale	Interventi richiesti/espletati	100%	100%	100%	100%