



COMUNE DI CAGLI

Provincia di Pesaro e Urbino

**Relazione
Previsionale
e
Programmatica
2012/2014**

Comune di Cagli
Relazione previsionale e programmatica 2012 - 2014

INDICE DEGLI ARGOMENTI TRATTATI

	Pag.
PARTE PRIMA: LA RELAZIONE IN SINTESI	
La relazione revisionale e programmatica 2012 - 2014	
Il processo di programmazione, gestione e controllo	2
Programmazione generale ed utilizzo delle risorse	
RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE	3
Scelte programmatiche ed equilibri finanziari	
VERIFICA EQUILIBRI DI BILANCIO	4
Scelte programmatiche ed equilibri patrimoniali	
Fonti finanziarie ed utilizzi economici	
FONTI ED UTILIZZI	5
Fonti finanziarie: le risorse destinate ai programmi	
FONTI FINANZIARIE: LE RISORSE	6
Utilizzi economici: le risorse impiegate	
UTILIZZI ECONOMICI: LE RISORSE IMPIEGATE	8
Il bilancio letto per programmi	
IL BILANCIO LETTO PER PROGRAMMI	9
Gli impieghi nei programmi di spesa	
GLI IMPIEGHI NEI PROGRAMMI DI SPESA	10

PARTE SECONDA: IL MODELLO UFFICIALE**SEZIONE 1 - Caratteristiche generali**

1.1 Popolazione (da sub 1.1.1. a sub 1.1.18)	13
1.2 Territorio (da 1.2.1 a 1.2.4)	15
1.3.1 Personale (da 1.3.1.1 a 1.3.1.6)	16
1.3.2 Strutture (da 1.3.2.1 a 1.3.2.21)	19
1.3.3 Organismi Gestionali (da 1.3.3.1 a 1.3.3.7.1)	20
1.3.4 Accordi di programma (da 1.3.4.1 a 1.3.4.3)	23
1.3.5 Funzioni es. su delega (da 1.3.5.1 a 1.3.5.3)	24
1.4 Economia Insediata	25

SEZIONE 2 - Analisi delle risorse

2.1 Fonti di finanziamento (2.1.1)	27
------------------------------------	----

2.2 Analisi delle risorse

2.2.1.1 Entrate tributarie (2.2.1.1)	29
2.2.1.2 Entrate tributarie (sub 2.2.1.2)	30
2.2.1.2 (bis) Analisi del Prelievo Fiscale	31
2.2.1.3 - 2.2.1.7 Valutazione, Aliq. applicate, Altre cons	32
2.2.2 Contributi e trasf. correnti (da 2.2.2.1 a 2.2.2.5)	35
2.2.2.2 - 2.2.2.5 Valutazioni, Considerazioni	36
2.2.3 Proventi Extratributari (da 2.2.3.1 a 2.2.3.4)	38
2.2.3.3 - 2.2.3.4 Dimostrazione dei proventi, Altre cons	39
2.2.4 Contributi e trasf. in c. cap. (da 2.2.4.1 a 2.2.4.3)	41
2.2.4.2 - 2.2.4.3 Illustrazione cespiti, Altre cons.	42
2.2.5 Prov. ed Oneri di Urb. (da 2.2.5.1 a 2.2.5.5)	43
2.2.5.2 - 2.2.5.5 Relazioni, Opere Urb., Altre cons.	44
2.2.6 Accensione prestiti (da 2.2.6.1 a 2.2.6.4)	45
2.2.6.2 - 2.2.6.4 Valutazione, Dimostrazione, Altre con.	46
2.2.7 Risc. di cred. e Ant. cassa (da 2.2.7.1 a 2.2.7.3)	48

2.2.7.2 - 2.2.7.3 Dimostrazione rispetto limiti, Altre con	49
Analisi delle spese	
2.3.1 Quadro riassuntivo delle spese	50
2.4 Analisi delle spese	
2.4.1 Analisi della Spesa Corrente (Rigidità)	51
2.4.2 Analisi della Spesa Corrente (Funzioni)	52
2.4.3 Analisi delle spese per Investimento (Funzioni)	54
2.4.4 Analisi forme finanz. Spese di Investimento	56
2.4.5 Analisi spese per Oneri Finanziari	58
2.4.6 Pressione gestione finanziaria su Entr. Corrente	59
SEZIONE 3 - Programmi e Progetti	
3.1 Considerazioni generali 3.2 Obiettivi dell'Ente	61
3.3 Quadro Generale degli Impegni per programma	
(Parte 1)	62
(Parte 2)	64
(Parte 3)	66
FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CONTROLLO	
3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	68
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	82
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	83
VIABILITA - ILLUMINAZIONE	
3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	84
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	87
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	88
GESTIONE TERRITORIO E AMBIENTE	
3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	89
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	96

3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	97
INVESTIMENTI	
3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	98
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	101
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	102
SERVIZI PRODUTTIVI	
3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	103
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	104
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	105
CULTURA SPORT TURISMO	
3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	106
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	115
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	116
PUBBLICA ISTRUZIONE	
3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	117
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	121
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	122
SOCIO ASSISTENZIALE	
3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	123
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	129
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	130
GIUSTIZIA E VIGILANZA	
3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	131
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	134
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	135
SVILUPPO ECONOMICO	
3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	136

3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	140
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	141
3.9 Riepilogo Programmi per Fonti di Finanziamento	
(Parte 1)	142
(Parte 2)	144
SEZIONE 4 - Stato di attuazione dei programmi	
4.1 Elenco opere pubbliche finanziate negli anni	146
SEZIONE 5 - Rilevazione per il consolidamento	
5.2 Dati analitici di cassa	
Spese Correnti	163
Spese Conto Capitale	166
SEZIONE 6 - Considerazioni finali	
6.1 Valutazioni finali della programmazione	170

LA RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA IL PROCESSO DI PROGRAMMAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO

È con l'approvazione del bilancio di previsione, e con la discussione sul contenuto della relazione previsionale e programmatica, che il consiglio comunale individua gli obiettivi da raggiungere nel triennio successivo ed approva i programmi di spesa che vincoleranno l'amministrazione nello stesso arco di tempo. Partendo proprio da questo presupposto, la relazione previsionale e programmatica deliberata dal consiglio comunale diventa lo strumento di indirizzo politico e programmatico di medio periodo mediante il quale l'organo rappresentativo della collettività locale individua quali saranno gli obiettivi generali del successivo triennio. Lo stesso atto oltre ad individuare gli obiettivi precisa anche le risorse che si renderanno disponibili nel corso del triennio destinandole alla realizzazione degli obiettivi programmati.

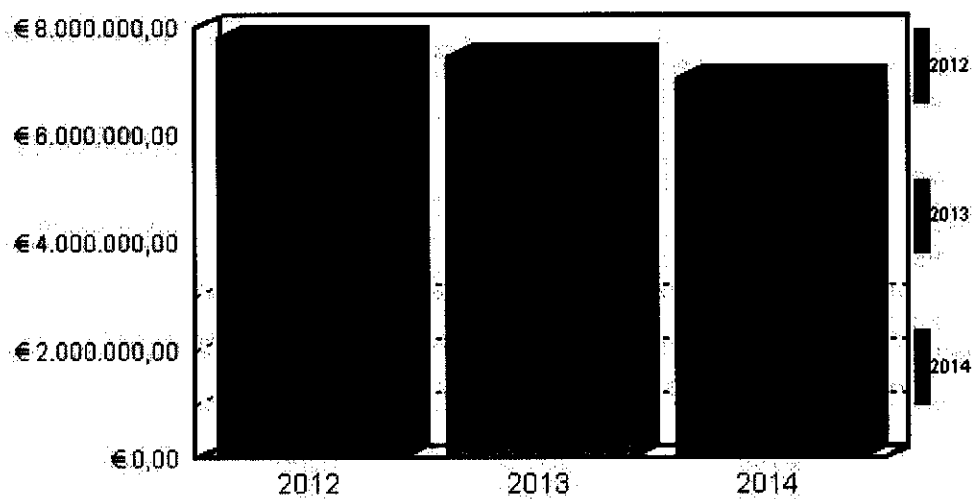
Il documento ha quindi una valenza strategica in esso si descrivono gli obiettivi del triennio precisando per ognuno quali sono le risorse stanziate in ogni esercizio per il raggiungimento di quegli specifici obiettivi rappresentati dai singoli programmi.

RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE DEI PROGRAMMI: TRIENNIO

Risorse movimento dai programmi nel triennio 2012-2014		2012	2013	2014
Entrate: Totale delle risorse destinate ai programmi (+)		7.822.221,78	7.465.730,65	7.060.844,01
Uscite: Totale delle risorse impegnate nei programmi (-)		7.822.221,78	7.465.730,65	7.060.844,01

Avanzo (+) o Disavanzo (-) gestione programmi

0,00

RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE DEI PROGRAMMI: TRIENNIO

VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

COMPOSIZIONE DEGLI EQUILIBRI NEL TRIENNIO		2012	2013	2014
BILANCIO CORRENTE				
Entrate Correnti	(+)	5.641.029,78	5.187.806,65	5.090.044,01
Uscite Correnti	(-)	5.750.658,78	5.187.806,65	5.090.044,01
Avanzo (+) Disavanzo (-) corrente		-109.629,00	0,00	0,00
BILANCIO INVESTIMENTI				
Entrate Investimenti	(+)	736.192,00	832.924,00	525.800,00
Uscite Investimenti	(-)	626.563,00	832.924,00	525.800,00
Avanzo (+) Disavanzo (-) Investimenti		109.629,00	0,00	0,00
BILANCIO MOVIMENTO DI FONDI				
Entrate Movimento di Fondi	(+)	1.445.000,00	1.445.000,00	1.445.000,00
Uscite Movimento di Fondi	(-)	1.445.000,00	1.445.000,00	1.445.000,00
Avanzo (+) Disavanzo (-) Movimento di Fondi		0,00	0,00	0,00
BILANCIO SERVIZI PER CONTO DI TERZI				
Entrate Servizi per Conto di Terzi	(+)	732.329,00	732.329,00	732.329,00
Uscite Servizi per Conto di Terzi	(-)	732.329,00	732.329,00	732.329,00
Avanzo (+) Disavanzo (-) servizi per conto di terzi		0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE				
Entrate Bilancio	(+)	8.554.550,78	8.198.059,65	7.793.173,01
Uscite Bilancio	(-)	8.554.550,78	8.198.059,65	7.793.173,01
Avanzo (+) Disavanzo (-) di competenza		0,00	0,00	0,00

RISORSE DESTINATE AI PROGRAMMI

Fonti finanziarie		2012	2013	2014
Tributi (Tit. 1)	(+)	4.002.988,16	3.902.596,52	3.912.593,52
Trasferimenti dello Stato, Regione ed enti (Tit. 2)	(+)	355.994,98	268.734,62	166.135,31
Entrate extratributarie (Tit. 3)	(+)	1.282.046,64	1.016.475,51	1.011.315,18
Alienazione beni, trasferimento capitali e riscossione di crediti (Tit. 4)	(+)	736.192,00	832.924,00	525.800,00
Accensione di prestiti (Tit. 5)	(+)	1.445.000,00	1.445.000,00	1.445.000,00
Avanzo di amministrazione	(+)	0,00	0,00	0,00

Totale delle risorse destinate ai programmi **7.822.221,78** **7.465.730,65** **7.060.844,01**

RISORSE IMPIEGATE NEI PROGRAMMI

Utilizzi economici		2012	2013	2014
Spese correnti (Tit. 1)	(+)	5.336.849,20	4.750.706,08	4.628.300,72
Spese in conto capitale (Tit. 2)	(+)	626.563,00	832.924,00	525.800,00
Rimborso prestiti (Tit. 3)	(+)	1.858.809,58	1.882.100,57	1.906.743,29
Disavanzo di amministrazione	(+)	0,00	0,00	0,00

Totale delle risorse impiegate nei programmi **7.822.221,78** **7.465.730,65** **7.060.844,01**

I MEZZI FINANZIARI STANZIATI PER IL TRIENNIO

ENTRATE CORRENTI		2012	2013	2014
Tributi (Tit.1)	(+)	4.002.988,16	3.902.596,52	3.912.593,52
Trasferimenti dello Stato, Regione ed enti (Tit. 2)	(+)	355.994,98	268.734,62	166.135,31
Entrate extratributarie (Tit. 3)	(+)	1.282.046,64	1.016.475,51	1.011.315,18
Entrate correnti specifiche che finanziano investimenti	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate corr. generiche che finanziano investimenti (eccedenze econ.)	(-)	12.000,00	0,00	0,00
Risorse ordinarie		5.629.029,78	5.187.806,65	5.090.044,01
Avanzo applicato a bilancio corrente	(+)	0,00	0,00	0,00
Oneri urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria	(+)	121.629,00	0,00	0,00
Alienazione patrimonio per riequilibrio gestione / contributi straordinari	(+)	0,00	0,00	0,00
Mutui passivi a copertura disavanzi	(+)	0,00	0,00	0,00
Risorse straordinarie		121.629,00	0,00	0,00
Entrate correnti destinate ai programmi (a)		5.750.658,78	5.187.806,65	5.090.044,01
ENTRATE INVESTIMENTI		2012	2013	2014
Alienazione beni, trasferimento capitali e riscossione di crediti (Tit. 4)	(+)	736.192,00	832.924,00	525.800,00
Oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria	(-)	121.629,00	0,00	0,00
Alienazione patrimonio per riequilibrio gestione / contributi straordinari	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti specifiche che finanziano investimenti	(+)	0,00	0,00	0,00
Entrate corr. generiche che finanziano investimenti (eccedenza econ.)	(+)	12.000,00	0,00	0,00
Avanzo applicato a bilancio investimenti	(+)	0,00	0,00	0,00
Risorse non onerose		626.563,00	832.924,00	525.800,00
Accensioni di prestiti (Tit. 5)	(+)	0,00	0,00	0,00
Mutui passivi a copertura disavanzi	(-)	0,00	0,00	0,00
Risorse onerose		0,00	0,00	0,00
Entrate investimenti destinate ai programmi (b)		626.563,00	832.924,00	525.800,00
Totale risorse destinate ai programmi (a+b)		6.377.221,78	6.020.730,65	5.615.844,01

ALTRE ENTRATE NON DESTINATE AI PROGRAMMI	2012	2013	2014
Servizi conti terzi (+)	732.329,00	732.329,00	732.329,00
Anticipazioni di cassa (+)	1.445.000,00	1.445.000,00	1.445.000,00
Totale entrate non destinate ai programmi (c)	2.177.329,00	2.177.329,00	2.177.329,00

Totale entrate bilancio (a+b+c)	8.554.550,78	8.198.059,65	7.793.173,01
--	---------------------	---------------------	---------------------

USCITE CORRENTI		2012	2013	2014
Spese correnti (Tit. 1)	(+)	5.336.849,20	4.750.706,08	4.628.300,72
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	413.809,58	437.100,57	461.743,29
Impieghi ordinari		5.750.658,78	5.187.806,65	5.090.044,01
Disavanzo applicato al bilancio	(+)	0,00	0,00	0,00
Impieghi straordinari		0,00	0,00	0,00
Uscite correnti impiegate nei programmi	(a)	5.750.658,78	5.187.806,65	5.090.044,01
USCITE INVESTIMENTI		2012	2013	2014
Spese in conto capitale (Tit. 2)	(+)	626.563,00	832.924,00	525.800,00
Uscite investimenti impiegate nei programmi (b)		626.563,00	832.924,00	525.800,00
Totale delle risorse impiegate nei programmi (a+b)		6.377.221,78	6.020.730,65	5.615.844,01
ALTRE USCITE NON IMPIEGATE NEI PROGRAMMI		2012	2013	2014
Servizi conto terzi	(+)	732.329,00	732.329,00	732.329,00
Rimborso per anticipazioni di cassa	(+)	1.445.000,00	1.445.000,00	1.445.000,00
Totale uscite non impiegate nei programmi	(c)	2.177.329,00	2.177.329,00	2.177.329,00
Totale uscite bilancio (a+b+c)		8.554.550,78	8.198.059,65	7.793.173,01

SINTESI DEGLI IMPIEGHI NEI PROGRAMMI

Denominazione dei programmi	2012	2013	2014
FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CONTROLLO (+)	3.736.394,82	3.710.676,97	3.698.108,80
VIABILITA - ILLUMINAZIONE (+)	1.000.046,92	633.442,99	669.077,19
GESTIONE TERRITORIO E AMBIENTE (+)	420.283,18	340.078,34	327.454,81
INVESTIMENTI (+)	626.563,00	832.924,00	525.800,00
SERVIZI PRODUTTIVI (+)	3.424,16	3.113,09	2.783,86
CULTURA SPORT TURISMO (+)	325.112,29	346.928,23	377.073,19
PUBBLICA ISTRUZIONE (+)	702.800,47	700.649,72	637.258,97
SOCIO ASSISTENZIALE (+)	583.654,91	536.464,05	466.462,63
GIUSTIZIA E VIGILANZA (+)	343.279,27	286.097,28	286.107,28
SVILUPPO ECONOMICO (+)	80.662,76	75.355,98	70.717,28
Programmi effettivi di spesa	7.822.221,78	7.465.730,65	7.060.844,01
Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Totale delle risorse impiegate nei programmi	7.822.221,78	7.465.730,65	7.060.844,01

ANALISI DEGLI IMPIEGHI NEI PROGRAMMI

Descrizione	2012	2013	2014
-------------	------	------	------

**FUNZIONI GENERALI DI
AMMINISTRAZIONE GESTIONE
E CONTROLLO**

Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	1.877.585,24	1.828.576,40	1.791.365,51
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	1.858.809,58	1.882.100,57	1.906.743,29

VIABILITA - ILLUMINAZIONE

Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	1.000.046,92	633.442,99	669.077,19
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	0,00	0,00	0,00

**GESTIONE TERRITORIO E
AMBIENTE**

Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	420.283,18	340.078,34	327.454,81
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	0,00	0,00	0,00

INVESTIMENTI

Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	0,00	0,00	0,00
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+)	626.563,00	832.924,00	525.800,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	0,00	0,00	0,00

SERVIZI PRODUTTIVI

Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	3.424,16	3.113,09	2.783,86
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	0,00	0,00	0,00

Descrizione	2012	2013	2014
-------------	------	------	------

CULTURA SPORT TURISMO

Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	325.112,29	346.928,23	377.073,19
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	0,00	0,00	0,00

PUBBLICA ISTRUZIONE

Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	702.800,47	700.649,72	637.258,97
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	0,00	0,00	0,00

SOCIO ASSISTENZIALE

Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	583.654,91	536.464,05	466.462,63
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	0,00	0,00	0,00

GIUSTIZIA E VIGILANZA

Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	343.279,27	286.097,28	286.107,28
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	0,00	0,00	0,00

SVILUPPO ECONOMICO

Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	80.662,76	75.355,98	70.717,28
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	0,00	0,00	0,00

SEZIONE I

**CARATTERISTICHE GENERALI DELLA
POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO, DELL'ECONOMIA
INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE**

1.1 - POPOLAZIONE

1.1.1	Popolazione legale al 31.12.2001	n°	9.076
1.1.2	Popolazione residente alla fine dell'anno precedente (art. 156 D. L.vo 267/00)	n°	9.113
	di cui: maschi	n°	4.354
	- femmine	n°	4.759
	nuclei familiari	n°	3.881
	comunità / convivenze	n°	5
1.1.3 #d	Popolazione all'1.1.2010 (penultimo anno precedente)	n°	9.086
1.1.4	Nati nell'anno	n°	74
1.1.5	Deceduti nell'anno	n°	108
	saldo naturale	n°	-34
1.1.6	Immigrati nell'anno	n°	259
1.1.7	Emigrati nell'anno	n°	163
	saldo migratorio	n°	96
1.1.8 #d	Popolazione al 31.12.2010 (penultimo anno precedente)	n°	9.148
	di cui		
1.1.9	in età prescolare (0-6 anni)	n°	411
1.1.10	in scuola obbligo (7-14 anni)	n°	546
1.1.11	in forza lavoro 1° occupazione (15-29 anni)	n°	1.327
1.1.12	in età adulta (30-65 anni)	n°	4.414
1.1.13	in età senile (oltre 65 anni)	n°	2.450
1.1.14	Tasso di natalità ultimo quinquennio	Anno	Tasso
		Natalità 2007	0,69
		Natalità 2008	0,68
		Natalità 2009	0,68
		Natalità 2010	0,81
		Natalità 2011	0,78
1.1.15	Tasso di mortalità ultimo quinquennio	Anno	Tasso
		Mortalità 2007	1,34
		Mortalità 2008	1,27
		Mortalità 2009	1,08
		Mortalità 2010	1,18
		Mortalità 2011	1,45
1.1.16	Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		
	- abitanti	n°	12.900
	- entro il		2.013

1.1.17**Livello di istruzione della popolazione residente:**

Il Livello di istruzione della popolazione residente nel Comune di Cagli è in linea con le dinamiche rilevabili in altre aree interne della Provincia. In particolare, gli ultimi dati disponibili relativi al censimento 2001 indicano una percentuale di laureati pari al 6,83% della popolazione in età dai 6 anni in poi, una percentuale di diplomati pari al 27%, del 24,28% in possesso di diploma di scuola media inferiore, del 26,63% in possesso della licenza elementare, il 14,27% di alfabeti privi di titolo di studio, mentre la percentuale di analfabeti è limitata allo 0,90% della popolazione.

1.1.18**Condizione socio economica delle famiglie:**

Il numero delle famiglie residenti all'interno del Comune di Cagli ammontavano al 31/12/2010 a n.3.897 unità, con un numero medio di componenti pari a n. 2,35. In proposito si osserva un aumento del numero dei nuclei familiari che dal 2002 al 2010 sono aumentati di circa il 6,13%.

Sull'incremento del numero totale dei nuclei familiari ha influito l'invecchiamento della popolazione, tanto che i nuclei familiari composti da una sola persona costituiscono il 34% del numero complessivo delle famiglie.

La componente straniera della popolazione cagliese ammonta a n. 813 unità, pari all'8,88% della popolazione residente.

1.2 - TERRITORIO

1.2.1	Superficie in Km ²	226,00			
1.2.2	RISORSE IDRICHE				
	Laghi	0	Fiumi e torrenti	2	
1.2.3	STRADE				
	Statali Km	45,00	Provinciali Km	70,00	Comunali Km 200,00
	Vicinali Km	300,00	Autostrade Km	0,00	
1.2.4	PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
		Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione			
*	Piano regolatore adottato	NO			
*	Piano regolatore approvato	SI	C.P. N. 149 DEL 25/11/2002		
*	Programma di fabbricazione	NO			
*	Piano edilizia economica e popolare	SI	C.C. N. 384 DEL 21/12/1984		
	PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI				
*	Industriali	NO			
*	Artigianali	SI	C.C. N. 385 DEL 21/12/1984		
*	Commerciali	NO			
*	Altri strumenti (specificare)	NO			
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali...				NO	
		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE	
PEEP		6.267,00		1.503,00	
PIP		4.670,00		3.190,00	

1.3 - SERVIZI**1.3.1 - PERSONALE**

CAT	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO	CAT	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
QF A			QF C		
A1	3,00		C1	32,00	4,00
A2			C2		2,00
A3			C3		2,00
A4			C4		8,00
A5			C5		3,00
QF B			QF D		
B1	24,00		D1	17,00	
B2		1,00	D2		3,00
B3	21,00	8,00	D3	6,00	7,00
B4		2,00	D4		2,00
B5		6,00	D5		1,00
B6		6,00	D6		
B7		4,00	Diri genti		

1.3.1.2

Totale personale al 31 - 12 2010

Personale di ruolo

59,00

Personale non di ruolo

0,00

Area Tecnica			
CAT	QUALIFICA PROF.LE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
A1	Operatore - Aiuto Necroforo	3,00	0,00
B1	Esecutore tecnico - C.M.O.S.-Esec. Amministrativo	10,00	0,00
B3	Es. Tecnico-M.O.S.-	3,00	5,00
B4	Es. Tecnico-M.O.S.-Collab. Tecn-CMOC-Terminalist	0,00	2,00
B6	C.M.O.C. - Collaboratore tecnico	0,00	1,00
C1	Istr. Amm.vo - Ass. Tecn. - Disp. Proget-Perito Chi-Geom	6,00	1,00
C2	Assistente Tecnico	0,00	1,00
C5	Istruttore Amministrativo	0,00	1,00
D1	Istruttore direttivo -Specialista Ambiente	5,00	0,00
D2	Istruttore direttivo -Specialista Tutela Ambiente	0,00	2,00
D3	Istruttore Direttivo	1,00	3,00

Area Economico-Finanziaria			
CAT	QUALIFICA PROF.LE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
B3	Terminalista	2,00	0,00
C1	Istruttore amm.vo -Contabile	4,00	2,00
C3	Istruttore amm.vo	0,00	1,00
C4	Istruttore amm.vo finanziario / tecnico	0,00	1,00
D1	Istruttore direttivo	2,00	0,00
D3	Istruttore Direttivo	1,00	1,00
D4	Istruttore Direttivo	0,00	1,00

Area di Vigilanza			
CAT	QUALIFICA PROF.LE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C1	Vigile Urbano	7,00	0,00
C4	Vigile Urbano	0,00	5,00
D1	Specialista di vigilanza	1,00	0,00
D3	Istruttore Direttivo P.M.	1,00	1,00

Area Demogr./Statistica			
CAT	QUALIFICA PROF.LE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
B1	Esecutore amm.vo	2,00	0,00
B2	Esecutore amm.vo / tecnico	0,00	1,00
B3	Terminalista	1,00	0,00
B6	Collaboratore amm.vo - terminalista	0,00	1,00
C1	Istruttore amm.vo	2,00	0,00
C2	Istruttore amm.vo	0,00	1,00
D1	Istruttore direttivo	1,00	0,00
D3	Istruttore Direttivo	1,00	0,00
D5	Istruttore direttivo	0,00	1,00

1.3.2- STRUTTURE

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE									
	Anno 2011		Anno 2012		Anno 2013		Anno 2014					
1.3.2.1 Asili Nido	n°	1,00	posti n°	42,00	posti n°	42,00	posti n°	42,00	posti n°	42,00		
1.3.2.2 Scuole Materne	n°	4,00	posti n°	196,00	posti n°	196,00	posti n°	196,00	posti n°	196,00		
1.3.2.3 Scuole Elementari	n°	2,00	posti n°	274,00	posti n°	274,00	posti n°	274,00	posti n°	274,00		
1.3.2.4 Scuole Medie	n°	1,00	posti n°	206,00	posti n°	206,00	posti n°	206,00	posti n°	206,00		
1.3.2.5 Strutture res. per anziani	n°	1,00	posti n°	58,00	posti n°	58,00	posti n°	58,00	posti n°	58,00		
1.3.2.6 Farmacie Comunali			n°	0,00	n°	0,00	n°	0,00	n°	0,00		
1.3.2.7 Rete fognaria in Km.												
- bianca				0,00		0,00		0,00		0,00		
- nera				0,00		0,00		0,00		0,00		
- mista				70,00		70,00		70,00		70,00		
1.3.2.8 Esistenza Depuratore				SI		SI		SI		SI		
1.3.2.9 Rete Acquedotto				116,00		116,00		116,00		116,00		
1.3.2.10 Attuazione servizio idrico integrato				SI		SI		SI		SI		
1.3.2.11 Aree verdi, parchi Giardini	n°	12,00	hq	3,00	n°	12,00	hq	3,00	n°	12,00	hq	3,00
1.3.2.12 Punti luce	n°	1.530,00	n°	1.530,00	n°	1.530,00	n°	1.530,00	n°	1.530,00		
1.3.2.13 Rete gas in Km.				36,00		36,00		36,00		36,00		
1.3.2.14 Raccolta rifiuti in q.li												
civili e assimilati				33.004,00		21.567,00		12.940,00		12.940,00		
industriali				0,00		0,00		0,00		0,00		
differenziata				10.729,00		21.567,00		30.194,00		30.194,00		
RACCOLTA DIFFERENZIATA (Si/No)				SI		SI		SI		SI		
1.3.2.15 Esistenza discarica				SI		SI		SI		SI		
1.3.2.16 Mezzi operativi	n°	15,00	n°	15,00	n°	15,00	n°	15,00	n°	15,00		
1.3.2.17 Veicoli	n°	3,00	n°	3,00	n°	3,00	n°	3,00	n°	3,00		
1.3.2.18 Centro elaborazione dati				SI		SI		SI		SI		
1.3.2.19 Personal computer	n°	49,00	n°	51,00	n°	53,00	n°	53,00	n°	53,00		
1.3.2.20 Altre strutture												
Altre strutture - Informazioni	n°	0,00	n°	0,00	n°	0,00	n°	0,00	n°	0,00		
Altre strutture - Centro per l'infanzia	n°	114,00	n°	114,00	n°	114,00	n°	114,00	n°	114,00		
Altre strutture - Centri incontro anziani	n°	0,00	n°	0,00	n°	0,00	n°	0,00	n°	0,00		

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

	Esercizio in corso	Programmazione pluriennale		
	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
1.3.3.1 – CONSORZIO	n°1	n°1	n°1	n°1
1.3.3.2 – AZIENDE	n°	n°	n°	n°
1.3.3.3 – ISTITUZIONI	n° 1	n° 1	n° 1	n° 1
1.3.3.4 – SOCIETA' di CAPITALI	n° 2	n° 2	n° 2	n° 2
1.3.3.5 – CONCESSIONI	n° 1	n° 1	n° 1	n° 1

1.3.3.1 – CONSORZIO

1.3.3.1.1 Denominazione Consorzi
A.T.O.

1.3.3.1.2 Ente/i Associato/i

1.3.3.2 – AZIENDE

1.3.3.2.1 Denominazione Aziende

1.3.3.2.2 Ente/i Associato/i

1.3.3.3 – ISTITUZIONI

1.3.3.3.1 Denominazione Istituzioni
Istituzione Teatro Comunale di Cagli.

1.3.3.3.2 Ente/i Associato/i

1.3.3.4 – SOCIETA' di CAPITALI

1.3.3.4.1 Denominazione Società di Capitali

- Società MARCHE MULTISERVIZI S.p.a
- MEGAS NET S.p.A.

1.3.3.4.2 Ente/i Associato/i

1.3.3.5 – CONCESSIONI

1.3.3.5.1 Denominazione Concessioni*Servizio Idrico Integrato.***1.3.3.5.2 Ente/i Associato/i***Società MARCHE MULTISERVIZI Spa. - Gestione servizio Idrico Integrato.***1.3.3.6 – UNIONE di COMUNI****1.3.3.6.1 Unione di Comuni (se costituita) n°
Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)****1.3.3.7 – ALTRO****1.3.3.7.1 Altro (specificare)*****Servizi gestiti in Convenzione con altri Enti:***

Convenzione nuovo catasto - Banca dati territoriale - Centro Servizi informativi - Comune di Cagli - Ufficio Tributi - Comune di Acqualagna - Comune di Apecchio - Comune di Cantiano - Comune di Piobbico - Comune di Frontone - Comune di Serra Sant'Abbondio - Comunità Montana del Catria e del Nerone.

Convenzione fra Comune di Cagli e Comune di Acqualagna per Segreteria convenzionata.

Convenzione Comune Mondolfo per la gestione delle pratiche previdenziali del personale dipendente - art. 24 L. 8/6/90 n° 142.

Convenzione, fra Comuni di Cantiano e Cagli per servizio Asilo Nido;

Convenzione per trasporto scolastico con Comune di Acqualagna;

Convenzione per trasporto scolastico con Comuni di Pergola;

Sistema turistico locale;

Convenzione per iniziative SPAC (Sistema Provinciale Arte Contemporanea)

Costituzione Associazione "Strada Europea della Pace Lubeca - Roma";

Adesione al Comitato Promotore dell'Appennino Centrale Umbro Marchigiano;

Convenzione con il Comune di Sant'Angelo in Vado e altri per ufficio Unico Controlli Interni;

Convenzione tra i Comuni di Cagli, Acqualagna e Cantiano funzioni integrate Nucleo di Valutazione;

Convenzione tra i Comuni di Acqualagna, Cagli, Cantiano, Frontone, Serra Sant'Abbondio e la Comunità Montana del Catria e Nerone, per la gestione dei servizi di Polizia Amministrativa, Commerciale ed Economiche;

Convenzione con la Comunità Montana del Catria e Nerone per la gestione dei Servizi Sociali;

SERVIZI DELEGATI ALLA COMUNITA' MONTANA GESTITI IN FORMA ASSOCIATA:

Rifiuti solidi urbani;

Centro Diurno Handicap;

Servizio socio-assistenziale SADIS.

SERVIZI ASSOCIATI PER LEGGE:

A.T.O.-Gestione servizio idrico integrato - tutti i Comuni della Provincia e Provincia;

**Ambito Territoriale Servizi sociali L. 328/2000 - Comune di Cagli - Comune di Acqualagna -
Comunedi Apecchio - Comune di Cantiano - Comune di Piobbico.**

1.3.4 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

1.3.4.1 – ACCORDO di PROGRAMMA

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata dell'accordo:

L'accordo è

- in corso di definizione
- già operativo

Se già operativo indicare la data di sottoscrizione

1.3.4.2 - PATTO TERRITORIALE

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata del patto territoriale:

Il patto territoriale è:

- in corso di definizione
- già operativo
- inattivo

Se già operativo indicare la data di sottoscrizione

1.3.4.3 – ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA (specificare)

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata:

Indicare la data di sottoscrizione:

1.3.5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

1.3.5.1 - Funzioni e servizi delegati dallo Stato

Riferimenti normativi:

Funzioni o servizi:

Trasferimenti di mezzi finanziari:

Unità di personale trasferito:

1.3.5.2 - Funzioni e servizi delegati dalla Regione

Riferimenti normativi:

Funzioni o servizi:

Trasferimenti di mezzi finanziari:

Unità di personale trasferito:

1.3.5.3 - Valutazione in ordine alla congruità tra funzioni delegate e risorse attribuite

1.4- ECONOMIA INSEDIATA

Nel Comune di Cagli sono presenti ed operanti diverse

imprese artigianali, ricomprese in tutti i settori di attività,

compreso l'artigianato artistico.

Non c'è una specializzazione particolare in un settore specifico,

ma le stesse si suddividono in: edilizia, falegnameria,

carpenteria, settore manifatturiero ed artigianato di servizi.

Sul territorio sono presenti n. 213 esercizi commerciali e n. 51

pubblici esercizi.

Le strutture ricettive sono così suddivise:

- n. 3 alberghi - n. 5 case ed appartamenti per vacanze;

n. 2 residenza turistico-alberghiera; - n. 20 agriturismi;

- n. 3 affittacamere; - n. 1 casa religiosa di ospitalità;

- n. 14 bed & breakfast; - n. 7 country-house - n. 1

casa per ferie - n. 19 appartam. ammobiliati per uso turistico, per

un totale di circa n. 980 posti letto

SEZIONE II

ANALISI DELLE RISORSE

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.2.1 - Quadro Riassuntivo

	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2009 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2011 (previsione definitiva)	Previsione del bilancio annuale 2012	Anno 2013	Anno 2014	
ENTRATE	1	2	3	4	5	6	7
Entrate Tributarie	1.915.919,60	1.945.011,31	3.853.199,30	4.002.988,16	3.902.596,52	3.912.593,52	3,89
Entrate per Contributi Trasferimenti Correnti	2.740.571,79	2.594.867,51	427.707,29	355.994,98	268.734,62	166.135,31	-16,77
Entrate Extratributarie	1.157.209,69	1.243.957,33	1.203.343,26	1.282.046,64	1.016.475,51	1.011.315,18	6,54
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.813.701,08	5.783.836,15	5.484.249,85	5.641.029,78	5.187.806,65	5.090.044,01	2,86
Proventi e oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	121.629,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato a spese correnti	51.045,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	5.864.746,18	5.783.836,15	5.484.249,85	5.762.658,78	5.187.806,65	5.090.044,01	5,08

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.2.1 - Quadro Riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2009 (accertamenti competenza) 1	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza) 2	Esercizio in corso 2011 (previsione definitiva) 3	Previsione del bilancio annuale 2012 4	Anno 2013 5	Anno 2014 6	
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	665.656,30	935.363,97	1.183.622,85	536.192,00	642.924,00	335.800,00	-54,70
Proventi e oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	228.253,67	218.552,15	190.000,00	78.371,00	190.000,00	190.000,00	5,26
Accensione di Mutui Passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre accessioni di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per: Fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanziamento investimenti	0,00	0,00	190.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	893.909,97	1.153.916,12	1.563.622,85	614.563,00	832.924,00	525.800,00	-60,70
Riscossione di Crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di Cassa	0,00	0,00	1.453.000,00	1.445.000,00	1.445.000,00	1.445.000,00	-0,55
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	1.453.000,00	1.445.000,00	1.445.000,00	1.445.000,00	-0,55
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	6.758.656,15	6.937.752,27	8.500.872,70	7.822.221,78	7.465.730,65	7.060.844,01	-7,98

2.2 - ANALISI delle RISORSE

2.2.1 - Entrate Tributarie

2.2.1.1

ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2009 (accertamenti competenza) 1	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza) 2	Esercizio in corso Anno 2011 (previsione definitiva) 3	Previsione del bilancio annuale 2012 4	Anno 2013 5	Anno 2014 6	7	
Imposte	1.792.121,54	1.827.265,56	2.140.851,44	1.883.670,64	1.783.279,00	1.793.276,00	-12,01	
Tasse	111.653,06	104.796,28	93.100,00	85.900,00	85.900,00	85.900,00	-7,73	
Tributi speciali ed altre entrate proprie	12.145,00	12.949,47	1.619.247,86	2.033.417,52	2.033.417,52	2.033.417,52	25,58	
Totale Entrate Tributarie	1.915.919,60	1.945.011,31	3.853.199,30	4.002.988,16	3.902.596,52	3.912.593,52	3,89	

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate Tributarie

2.2.1.2

	ALIQUOTE ICI (%)		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO (A+B) (previsione)
	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	
ICI 1° casa	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	0,00
ICI 2° casa	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	0,00
ICI 2° casa locata	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	0,00
ICI 2° casa non locata	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	0,00
Totale ICI/2 casa	-	-	0,00	0,00	-	-	0,00
Fabbricati	0,00	0,00	-	-	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	-	-	0,00	0,00	0,00
Totale ICI	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE 2 - Analisi delle risorse - 2.2 Analisi delle risorse - 2.2.1 Entrate tributarie e ICI (sub 2.2.1.1 e sub 2.2.1.2) - 2.2.1.2 Entrate tributarie

(sub 2.2.1.2)

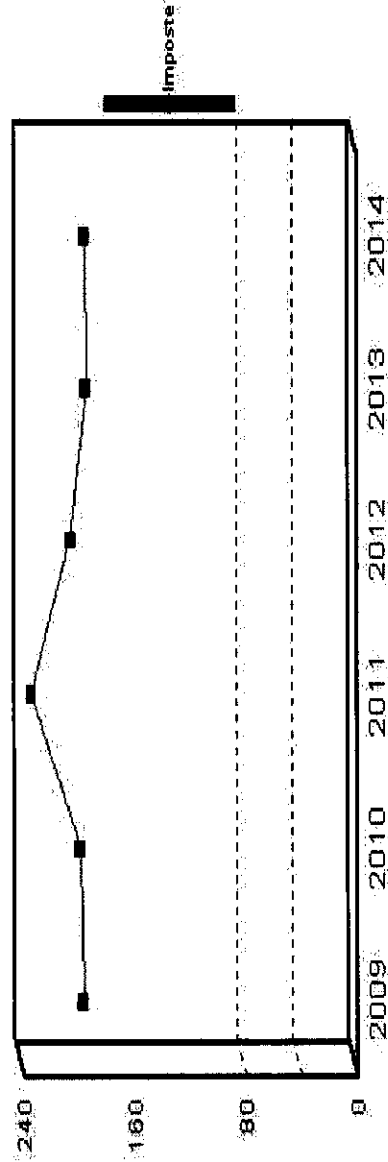
2.2 - ANALISI delle RISORSE

2.2.1 - Analisi del prelievo fiscale

2.2.1.8

	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2009	Esercizio Anno 2010	Esercizio in corso Anno 2011	Previsione del bilancio annuale 2012	Anno 2013	Anno 2014	
Entrate	1	2	3	4	5	6	7
Imposte	1.792.121,54	1.827.265,56	2.140.851,44	1.883.670,64	1.783.279,00	1.793.276,00	-12,01
Popolazione	9.086,00	9.148,00	9.113,00	9.120,00	9.130,00	9.135,00	
Imposizione pro capite	197,24	199,74	234,92	206,54	195,32	196,31	

Analisi del prelievo fiscale



2.2.1.3 – Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.

PREMESSE

Le entrate correnti di cui l'Ente può disporre sono costituite da entrate Tributarie, Trasferimenti correnti, entrate Extratributarie. Le Entrate tributarie di competenza dell'esercizio sono l'asse portante dell'intero Bilancio comunale in quanto la gestione economica e finanziaria dell'Ente dipende dal volume di risorse che vengono reperite. Va tenuto conto che ai sensi dell'art. 1, comma 7, del D.L. n. 93/08 e dell'art. 77 bis, comma 30, del D.L. n. 112/08 è sospeso il potere dei Comuni di deliberare aumenti dei tributi, delle addizionali e delle aliquote. A seguito della fiscalizzazione dei trasferimenti erariali, disposta dalla L. 42/2009 e D. lgs 14 marzo 2011 n. 23 recante "Disposizioni in materia di federalismo fiscale Municipale", le Entrate Tributarie e quelle dei trasferimenti hanno subito notevoli cambiamenti, dei quali se ne dà conto nelle pertinenti voci.

ENTRATE TRIBUTARIE

Le risorse del Titolo primo sono costituite dalle Entrate Tributarie. Appartengono a questo aggregato le Imposte, le Tasse, i Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie.

A decorrere dall'anno 2011:

Per effetto dell'art. 2 Decreto Federalismo fiscale 23/2011 spariscono i trasferimenti statali. Al posto dei trasferimenti, i comuni riceveranno (in via sperimentale per 3 anni), quote di tributi tramite un fondo sperimentale di equilibrio, oltre alla compartecipazione IVA in relazione ai consumi che si verificano sul territorio.

L'importo del Fondo sperimentale di Riequilibrio è previsto in Euro 2.012.417,52 come da comunicazione Ministero dell'Interno, ultimo aggiornamento 01° Giugno 2012

Le imposte principali sono **l'imposta comunale sugli immobili (ICI) per la parte del recupero evasione, l'imposta sulla pubblicità, la TOSAP.** I Tributi speciali più importanti sono i Diritti sulle pubbliche affissioni.

La reale base imponibile sulla quale commisurare l'importo del gettito relativo a: ICI, TOSAP, AFFISSIONI E PUBBLICITA' è stata rilevata a seguito di censimento e tenuta costantemente aggiornata con verifiche successive. Il gettito relativo all'ADDITIONALE COMUNALE ALL'IRPEF nella misura

dello 0,60% è stato calcolato sulla base dei dati IRPEF rilevati direttamente dal sito Internet del Ministero dell'Economia e delle Finanze. (dati più recenti Base Imponibile 2010).

2.2.1.5 – Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili

IMU: Le aliquote determinate dalla Legge sono:

lo 0,76% quale aliquota di base e lo 0,40% per l'abitazione principale e pertinenze.

La Giunta ha proposto l'approvazione dell'aumento di 0,10 % sia per l'una che per l'altra aliquota.

Il gettito è stimato in Euro 916.479,00 annuo per IMU convenzionale e Euro 260.000,00 per incremento IMU.

Per il recupero ICI, i cui accertamenti sono stati effettuati nel corso del 2011 e quelli che verranno effettuati in corso d'anno, è previsto un gettito di €. 150.000,00 per il 2012, €. 100.000,00 per il 2013 ed €. 110.000,00 per il 2014.

TARIFFA RIFIUTI: A decorrere dall'01/01/2003 è stata decisa l'applicazione, in via sperimentale, della tariffa, delegando la Comunità Montana, oltre che alla gestione del servizio di raccolta e smaltimento, anche della riscossione della TIA. Per la riscossione, la Comunità Montana si avvale della società Natura Ambiente s.r.l., già società Natura s.r.l. Per l'anno 2012 il Piano Finanziario nel suo importo complessivo rimane sostanzialmente inalterato. Le tariffe sono incrementate dell' 1,50% pari all'indice ISTAT di inflazione programmata.

TOSAP: Il gettito è stato previsto nell'importo di €. 85.900,00 calcolato in leggera diminuzione del gettito accertato nell'anno 2011, mentre per gli anni 2013/ 2014 è prevista un'entrata di €. 85.900,00;

AFFISSIONI E PUBBLICITÀ: Il gettito è previsto per il 2012 in Euro 30.800,00 per pubblicità ed Euro 21.000,00 per pubbliche affissioni, calcolato con riferimento al gettito accertato nell'anno 2011. Nel biennio 2013-2014 è prevista la stessa entrata.

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF: E' confermata l'applicazione nella misura dello 0,60% per un gettito complessivo di €. 525.00,00 per il 2012 e di €. 476.000,00 per ciascuno degli anni 2013 e 2014.

COMPARTICIPAZIONE ALL'IRPEF: ricompresa nel Fondo Riequilibrio Fiscale.

2.2.1.6 – Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi

Rag. Vittorio Foresto (Responsabile Servizio Organizzativo Tributi)

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.2-Contributi e Trasferimenti Correnti

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2009 (accertamenti competenza) 1	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza) 2	Esercizio in corso 2011 (previsione definitiva) 3	Previsione del bilancio annuale 2012 4	Anno 2013 5	Anno 2014 6	
Contributi e Trasferimenti Correnti dallo Stato	2.246.048,17	2.198.170,34	105.547,90	67.779,83	31.929,58	31.929,58	-35,78
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	397.276,83	342.404,99	270.365,39	199.858,45	176.565,39	77.063,74	-26,08
Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti da parte di org. comunitari e intern.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti da altri enti	97.246,79	54.292,18	51.794,00	88.356,70	60.239,65	57.141,99	70,59
Totale Contributi e Trasferimenti Correnti	2.740.571,79	2.594.867,51	427.707,29	355.994,98	268.734,62	166.135,31	-16,77

2.2.2.2 – Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali e regionali

Le Entrate del Titolo II provengono dai Contributi e Trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri Enti pubblici.

I trasferimenti erariali sono cessati per effetto della Legge n. 42/2009 e D.lgs. 14/03/2011, n. 23, recante disposizioni in materia di Federalismo Fiscale Municipale.

E' stato mantenuto il seguente fondo:

- Contributo per interventi del Comune e delle Province (ex Fondo sviluppo Investimenti) Euro 31.929,83

Il Fondo Sviluppo Investimenti, a seguito della cessazione del contributo su rate di ammortamento di mutui, è previsto per il 2013 e per il 2014 in Euro 31.929,83.

Rimborso spese Giudice di Pace Euro 32.850,00 solo per l'anno 2012, trasferito dal Titolo III Cat. 5° per effetto della modifica dei codici gestionali SIOPE.

2.2.2.3 – Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore

Il piano sociale regionale per l'anno 2010, ha stabilito di ripartire il Fondo Unico totalmente agli Ambiti Sociali Territoriali. Inoltre, oltre alla quota del Fondo Unico, nel 2010 vengono trasferiti dalla Regione direttamente all'Ambito Sociale Territoriale ulteriori finanziamenti quali quelli a valere sulla legge 9/2003 e gran parte di quelli a valere sulla legge 18/96.

Con deliberazione Consiglio Comunale n.55 del 22/12/2011 è stata approvata "Convenzione per lo svolgimento della funzione fondamentale sociale tra i Comuni di Cagli, Aqualagna, Apecchio, Camiano, Frontone, Piobbico, Serra Sant'Abbondio e la Comunità Montana del Catria e Nerone Ambito territoriale 2/B".

2.2.2.4 – Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni elezioni, leggi speciali, ecc.)

Sono stati contabilizzati contributi da parte:

- **della Regione Marche per:**
 - Fondi crisi sismica 26.9.97 art.14 co.14 L. 61/98 uff. tecnico Euro 4.081,00 per il 2012 ed €. 2.000,00 per il 2013 - Conto mutui Euro 53.717,16; assistenza ai minori L. 7/94 Euro 10.000,00 - Gestione Asilo Nido Euro 24.500,00 - Gestione Asilo Nido forma associata Euro 5.700,00 - Sostegno alloggi in locazione Euro 24.548,23 - L. 488/99 Art.53 e 70 fornitura gratuita libri di testo Euro 13.363,82 - Fondi Borse di Studio L. 20.03.2000 n. 62 Euro 20.000,00 - Fondi L.R. 30/98 Assistenza alle famiglie Euro 28.000,00 - Fondi per effettuazione indagini di microzonazione sismica Euro 15.612,24.
- **della Provincia** per gestione Piscina Palestra per Euro 5.400,00 per il triennio 2012/2014; - corsi orientamento musicale per Euro 3.097,66 per il biennio 2012/2013;
- **della Comunità Montana del Catria e Nerone, per:**
 - Contributo fondo territoriale ambito minori in affido €. 2.000,00;
- **ISTAT**, trasferimento fondi censimento popolazione €. 35.000,00 solo per l'anno 2012.
- **ASSOCIAZIONE DI COMUNI:** rimborso spese convenzione vigilanza Euro 42.859,04, di cui Euro 30.620,89 per rimborso spese personale.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3-Proventi extratributari

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2009 (accertamenti competenza) 1	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza) 2	Esercizio in corso 2011 (previsione definitiva) 3	Previsione del bilancio annuale 2012 4	Anno 2013 5	Anno 2014 6	
Proventi dai servizi pubblici	505.615,04	594.581,11	530.944,68	510.784,19	505.609,00	508.702,00	-3,80
Proventi dei beni dell'Ente	160.290,77	201.014,88	254.150,06	243.748,12	178.655,97	179.822,24	-4,09
Interessi su anticipazioni e crediti	19.138,58	3.568,12	3.500,00	2.000,00	1.000,00	1.500,00	-42,86
Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società	1.899,68	1.899,68	1.899,68	0,00	0,00	0,00	-100,00
Proventi diversi	470.265,62	442.893,54	412.848,84	525.514,33	331.210,54	321.290,94	27,29
Totale Proventi extratributari	1.157.209,69	1.243.957,33	1.203.343,26	1.292.046,64	1.016.475,51	1.011.315,18	6,54

2.2.3.2 – Analisi quali-quantitativa degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio

Le risorse finanziarie del Titolo III sono costituite da Entrate Extratributarie.

Appartengono a questo gruppo i proventi dei servizi pubblici, i proventi dei beni comunali, interessi su anticipazioni e prestiti, gli utili netti dei servizi municipalizzati e altre poste residuali quali i concorsi, rimborsi e recuperi. Il valore finanziario di queste entrate è notevole perché abbraccia tutte le prestazioni resa alla cittadinanza sotto forma di servizi istituzionali, servizi a domanda individuale, servizi produttivi.

Si illustrano di seguito le risorse più significative:

MENSA SCOLASTICA: A seguito della rimodulazione dell'orario scolastico non si effettua il servizio mensa presso la scuola Elementare e Media, pertanto il provento è stato adeguato ed iscritto per €. 110.748,00 per il 2012, €. 109.500,00 per il 2013 e 2014; n° pasti erogati 28.657. Le tariffe sono state adeguate al tasso di inflazione dell'1,5%.

TRASPORTO SCOLASTICO: provento iscritto € 69.200,00 per il 2012, €. 70.238,00 per il 2013; €. 71.291,00 per il 2014; n° studenti trasportati 370. Le tariffe sono state adeguate al tasso di inflazione dell'1,5%.

ASILO NIDO: Provento iscritto Euro 96.000,00 per il 2012 e 2013 e 97.440,00 per il 2014; utenti n° 33. Le tariffe sono state adeguate al tasso di inflazione dell'1,5%.

LAMPADINE VOTIVE: Provento iscritto Euro 90.400,00 per il 2012 ed €. 90.500,00 per il 2013 e 90.600 per il 2014; n° lampade 4.585.

La percentuale di copertura complessiva dei SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE è del 57,19% (Spese complessive Euro 635.164,781; Entrate complessive Euro 363.268,00).

ACQUEDOTTO, DEPURAZIONE E FOGNATURA: Servizio affidato a MARCHE MULTISERVIZI S.p.A. La società corrisponde al Comune, a seguito Delibera dell'assemblea consortile AATO n.14 del 15/12/2010, il corrispettivo di 0,04841 centesimi di € per ogni metro cubo di acqua fatturata oltre al rimborso quota interessi e capitale per mutui attualmente in essere relativi al servizio idrico integrato al netto di contributi Statali e/o Regionali.

2.2.3.3 – Dimostrazione dei proventi dei beni dell'Ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile

La previsione è effettuata sulla base delle locazioni e concessioni in corso, nonché di quelle programmate per il triennio, applicando il canone aggiornato ai sensi dell'art. 9 della L. 24.12.1994 n° 537. E' previsto per il 2012 la concessione di taglio di Boschi di proprietà tramite asta pubblica.

La previsione d'entrata è così determinata:

FITTO FABBRICATI: proventi iscritti Euro 86.668,00 anno 2012, €. 86.996,69 per l'anno 2013 ed €. 87.286,00 per l'anno 2014 relativi a n° 23 fabbricati;

FITTI DIVERSI: Proventi iscritti Euro 57.916,12 per l'anno 2012; Euro 58.495,28 per l'anno 2013 e 59.372,24 per il 2014..

PROVENTI DELLE CONCESSIONI CIMITERIALI: Sono iscritti per l'anno 2012 €. 40.000,00; per l'anno 2013 e 2014 24.000,00 CONCESSIONE

TAGLIO BOSCO: €. 50.000,00 per l'anno 2012.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4-Contributi e Trasferimenti in c/capitale

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2009 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2011 (previsione definitiva)	Previsione del bilancio annuale 2012	Anno 2013	Anno 2014	
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione di beni patrimoniali	34.340,00	18.720,00	935.184,00	201.192,00	425.424,00	335.800,00	-78,49
Trasferimenti di capitale dallo Stato	332.316,30	351.430,95	130.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Trasferimenti di capitale dalla Regione	159.000,00	565.213,02	108.438,85	180.000,00	217.500,00	0,00	65,99
Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico	140.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	228.253,67	218.552,15	190.000,00	355.000,00	190.000,00	190.000,00	86,84
Totale Contributi e Trasferimenti in c/capitale	893.909,97	1.153.916,12	1.373.622,85	736.192,00	832.924,00	525.800,00	-46,41

2.2.4.2 – Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE E RISCOSSIONE DI CREDITI

Il Titolo IV dell'Entrata contiene poste di varia natura e destinazione. Appartengono a questo gruppo le alienazioni di beni patrimoniali, trasferimenti di capitale, riscossione di crediti.

Si prevedono le seguenti **alienazioni di beni patrimoniali**:

ANNO 2012: Pian di Sasso €. 180.000,00; Aree cimiteriali Euro 20.800,00; Alienazione quota MarcheMultiservizi Euro 392,00.

Le previsioni sono effettuate su stima dell'ufficio Tecnico Comunale. In coerenza con la proposta di deliberazione G.C. n. 48.781: "Ricognizione degli immobili di proprietà comunale suscettibili di alienazione e/o valorizzazione, ai sensi dell'art. 58 D.L. n. 112/2008 convertito con modificazioni dalla Legge n. 133/2008".

ANNO 2013: Via Leonardo Da Vinci Euro 404.624,00; Aree cimiteriali €.20.800,00;

ANNO 2014: Aree cimiteriali €.20.800,00; Ex Centro carni per Euro 315.000,00

CONTRIBUTI 2012:

DALLA REGIONE MARCHE:

ANNO 2012: Crisi sismica Santa Chiara 180.000,00;

ANNO 2013: Lavori ampliamento Asilo nido 67.500,00 ; Valorizzazione beni monumentali e spazi culturali 150.000,00.

DA PRIVATI:

CARIVERONA: €. 75.000,00 Scuola Media; €. 80.000,00 allestimento Museo.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.5-Proventi e oneri di urbanizzazione

ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2009 (accertamenti competenza) 1	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza) 2	Esercizio in corso 2011 (previsione definitiva) 3	Previsione del bilancio annuale 2012 4	Anno 2013 5	Anno 2014 6	7	
Proventi e oneri di urbanizzazione	228.253,67	218.552,15	190.000,00	200.000,00	190.000,00	190.000,00	5,26	
Totale Proventi e Oneri di urbanizzazione	228.253,67	218.552,15	190.000,00	200.000,00	190.000,00	190.000,00	5,26	

2.2.5.2 – Relazione tra proventi di oneri iscritti e l'attuabilità degli strumenti urbanistici vigenti

La normativa di riferimento, art. 16 DPR 6/6/2001 n. 380, definisce gli oneri di urbanizzazione "contributi di costruzione" commisurati all'incidenza degli oneri nonché al costo di costruzione.

L'art. 136 del citato DPR 380/2002 dispone l'abrogazione a partire dal 30/06/2003 dell'art. 12 della legge 10/1977 che prevedeva il vincolo di destinazione degli oneri di urbanizzazione e l'obbligo del loro deposito in conto vincolato.

I proventi derivanti dagli oneri di urbanizzazione sono iscritti: Euro 200.000,00 per il 2012, di cui Euro 121.629,00 destinati a manutenzione ordinaria; Euro 190.000,00 per il 2013 e per il 2014, in relazione all'andamento storico ed alle pratiche pervenute, nonché alle rateizzazioni in corso.

2.2.5.3 – Opere di urbanizzazione eseguite a scoppio nel triennio: entità ed opportunità

Non si prevedono, attualmente, opere di urbanizzazione da eseguire in scoppio.

2.2.5.4 – Individuazione della quota dei proventi da destinare a manutenzione ordinaria del patrimonio e motivazione delle scelte

I proventi sono stati destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio per il 60.81% causa la necessità di reperire risorse per il finanziamento della calamità naturale neve febbraio 2012.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6-Accensione di prestiti

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2009 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2011 (previsione definitiva)	Previsione del bilancio annuale 2012	Anno 2013	Anno 2014	7	
	1	2	3	4	5	6		
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Assunzione di mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2.2.6.2 – Valutazione sull'entità del ricorso al credito e sulle forme di indebitamento a mezzo di risparmio pubblico o privato

Le risorse del Titolo V sono costituite dalle Accensioni di prestiti e dalle Anticipazioni di cassa. Le risorse proprie di parte investimento (Alienazioni di beni, Concessioni edilizie), i finanziamenti concessi da terzi (contributi in c/capitale) e le eventuali eccedenze di risorse di parte corrente (situazione economica attiva) non sono sufficienti a finanziare il piano di investimento dell'Ente. In tale circostanza il ricorso al credito (agevolato o ai tassi correnti di mercato) diventa l'unico mezzo per realizzare l'opera programmata.

Le Accensioni di prestiti, pur essendo risorse aggiuntive ottenibili agevolmente, generano effetti indotti nel comparto della spesa corrente.

Le Anticipazioni di cassa sono semplici operazioni finanziarie prive di significato economico. Come nel caso delle riscossioni di crediti, queste poste non vengono considerate risorse di parte investimento, ma semplici movimenti di fondi.

Non si prevede il ricorso all'assunzione di mutui per il triennio considerato.

2.2.6.3 – Dimostrazione del rispetto del tasso di delegabilità dei cespiti di entrata e valutazione sull'impatto degli oneri di ammortamento sulle spese correnti comprese nella programmazione triennale

Primi tre titoli entrate correnti accertate Rendiconto 2010: Euro 5.783.836,15.

L'8% è pari ad Euro 462.706,89.

L'articolo 8 della Legge 12/11/2011 n. 183 "Legge di Stabilità 2012" dispone che qualora la spesa per interessi, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, superi l'8% dell'entrate relative ai primi 3 titoli accertate nel Rendiconto del penultimo anno precedente a quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui, non si può incrementare il debito.

DETERMINAZIONE DEL LIMITE DELL' 8% SUI MUTUI - BILANCIO 2012

- Entrate accertate ai primi 3 Titoli
Rendiconto 2010 (art. 204 del T.U. n. 267/2000) €. 5.783.836,15

LIMITE 8% €. 462.706,89

Importo annuale degli interessi passivi 2012 €. 321.345,69
- Contributi statali in c/interessi €. 31.929,83
- Contributi regionali in c/ interessi €. 53.717,16

Differenza €. 235.698,70

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.7-Riscossione di crediti e Anticipazioni

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2009 (accertamenti competenza) 1	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza) 2	Esercizio in corso 2011 (previsione definitiva) 3	Previsione del bilancio annuale 2012 4	Anno 2013 5	Anno 2014 6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	1.453.000,00	1.445.000,00	1.445.000,00	1.445.000,00	-0,55
Totale Riscossione di crediti e Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.453.000,00	1.445.000,00	1.445.000,00	1.445.000,00	-0,55

2.2.7.2 – Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alle anticipazioni di tesoreria

La voce è iscritta a Bilancio per l'importo di euro 1.445.000,00 rientrante nel limite previsto (25% delle entrate accertate ai primi tre titoli del Rendiconto 2010, pari a Euro 5.783.836,15.

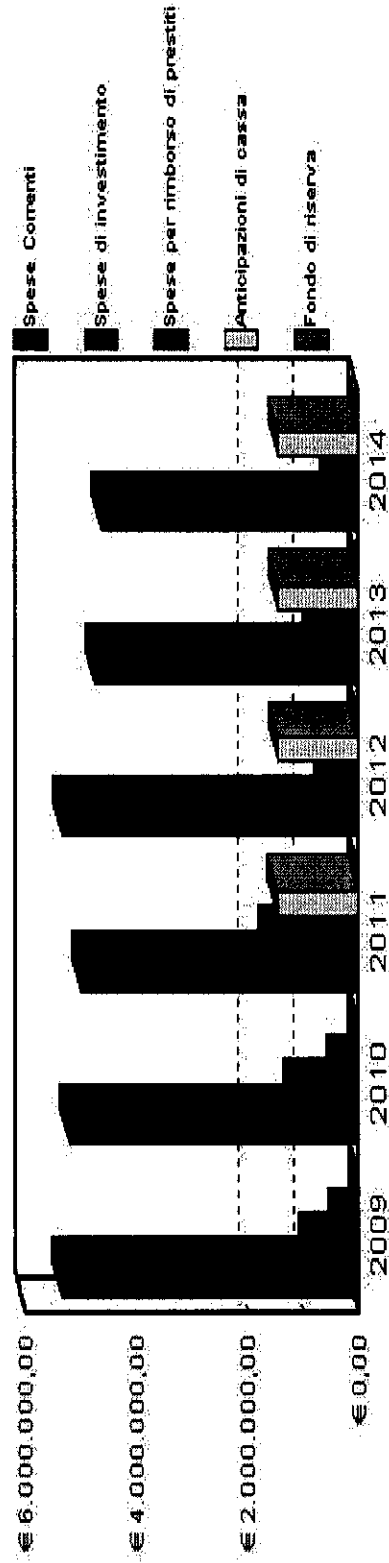
La stessa potrà essere utilizzata per fronteggiare escusivamente temporanee e limitate difficoltà di cassa, dovute ad eventuali ritardi nell'accreditamento dei contributi erariali.

2.2.7.3 – Altre considerazioni e vincoli

PARTE SPESA - Quadro riassuntivo

SPESE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PEURIENNALE		
	Anno 2009 (impegni competenza) 1	Anno 2010 (impegni competenza) 2	Anno 2011 (previsione definitiva) 3	2012 4	2013 5	2014 6
Spese Correnti	5.353.147,34 80,62 %	5.212.660,59 76,77 %	4.999.914,90 58,82 %	5.336.849,20 68,23 %	4.750.706,08 63,63 %	4.628.300,72 65,55 %
Spese di investimento	906.072,99 13,65 %	1.180.607,20 17,39 %	1.627.362,85 19,14 %	626.563,00 8,01 %	832.924,00 11,16 %	525.800,00 7,45 %
Spese per rimborso di prestiti	380.367,03 5,73 %	396.566,25 5,84 %	420.594,95 4,95 %	413.809,58 5,29 %	437.100,57 5,85 %	461.743,29 6,54 %
Anticipazioni di cassa	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	1.453.000,00 17,09 %	1.445.000,00 18,47 %	1.445.000,00 19,36 %	1.445.000,00 20,46 %
Fondo di riserva	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	24.914,25 0,29 %	21.764,28 0,28 %	18.428,53 0,25 %	20.021,22 0,28 %
TOTALE	6.639.587,36	6.789.834,04	7.858.416,95	7.827.986,06	7.483.859,14	7.579.865,23

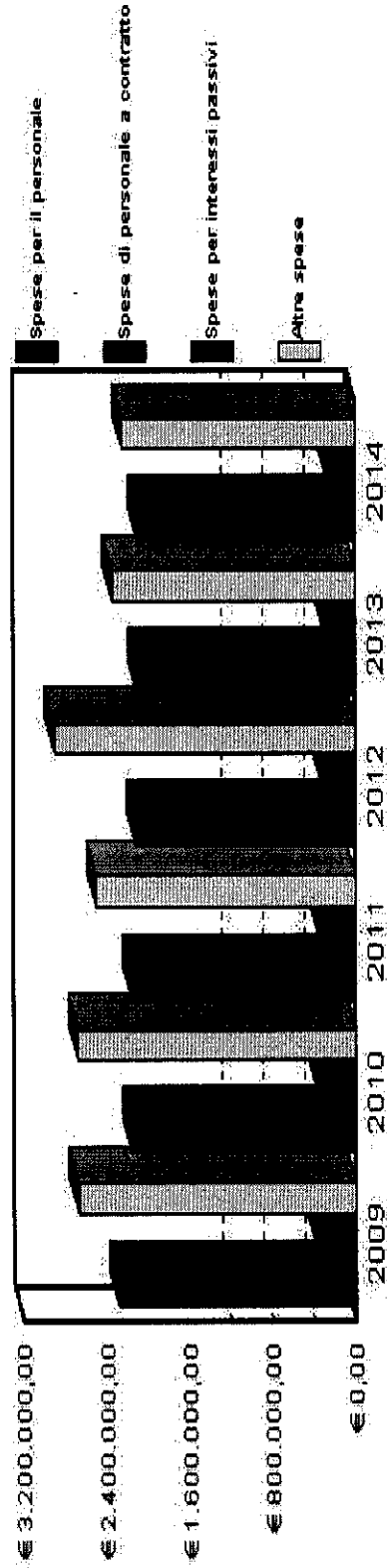
Quadro riassuntivo



ANALISI PARTE SPESA - Spese Correnti (Rigidità)

SPESE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2009 (impegni competenza) 1	Anno 2010 (impegni competenza) 2	Anno 2011 (previsione definitiva) 3	2012 4	2013 5	2014 6
Spese per il personale	2.284.766,65 42,68 %	2.161.936,95 41,47 %	2.151.302,44 43,03 %	2.119.875,05 39,72 %	2.106.171,34 44,33 %	2.103.481,24 45,45 %
Spese di personale a contratto (art. 11 T.U. 267/00)	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %
Spese per interessi passivi	393.339,23 7,35 %	370.322,66 7,10 %	346.652,54 6,93 %	322.845,69 6,05 %	299.554,69 6,31 %	274.911,95 5,94 %
Altre spese	2.675.041,46 49,97 %	2.680.400,98 51,43 %	2.501.959,92 50,04 %	2.894.128,46 54,23 %	2.344.980,05 49,36 %	2.249.907,53 48,61 %
Percentuale di rigidità	50,03 %	48,57 %	49,96 %	45,77 %	50,64 %	51,39 %

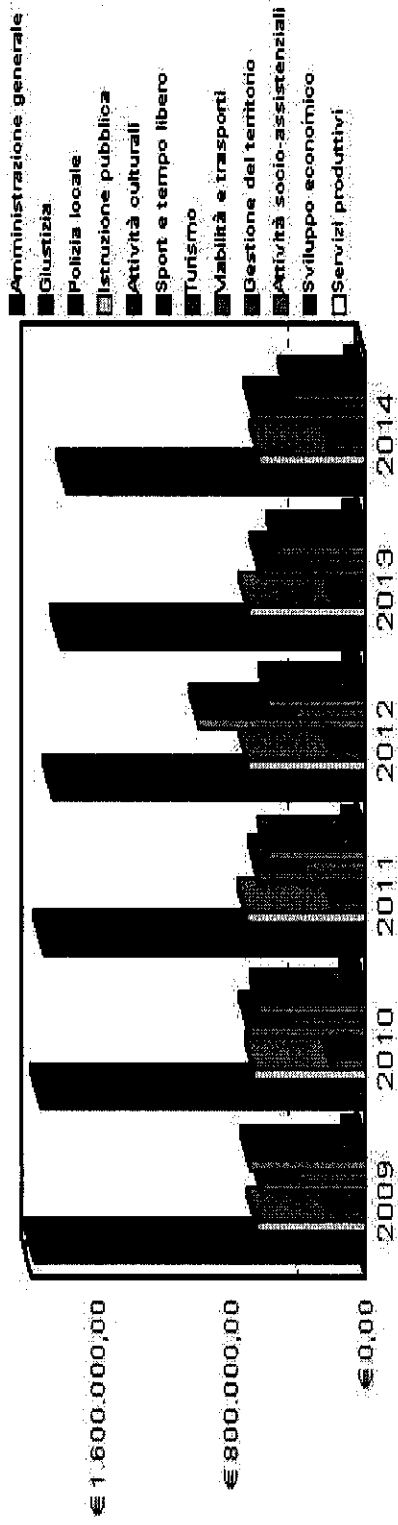
Spese Correnti (Rigidità)



ANALISI PARTE SPESA - Spese Correnti (Funzioni)

SPESE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2009 (impegni competenza) 1	Anno 2010 (impegni competenza) 2	Anno 2011 (previsione definitiva) 3	2012 4	2013 5	2014 6
Amministrazione generale	1.989.449,21 37,16%	1.949.522,30 37,40%	1.929.473,11 38,59%	1.877.585,24 35,18%	1.828.576,40 38,49%	1.791.365,51 38,70%
Giustizia	47.001,41 0,88%	45.465,54 0,87%	47.529,65 0,95%	47.402,12 0,89%	0,00 0,00%	0,00 0,00%
Polizia locale	333.536,69 6,23%	267.429,30 5,13%	271.836,25 5,44%	295.877,15 5,54%	286.097,28 6,02%	286.107,28 6,18%
Istruzione pubblica	652.305,62 12,19%	667.619,20 12,81%	711.577,59 14,23%	702.800,47 13,17%	700.649,72 14,75%	637.258,97 13,77%
Attività culturali	228.897,43 4,28%	208.662,40 4,00%	198.302,75 3,97%	206.259,97 3,86%	197.514,83 4,16%	213.515,58 4,61%
Sport e tempo libero	144.998,16 2,71%	120.678,41 2,32%	101.592,23 2,03%	107.538,32 2,02%	99.062,40 2,09%	98.832,61 2,14%
Turismo	132.265,98 2,47%	89.336,00 1,71%	47.446,86 0,95%	11.314,00 0,21%	50.351,00 1,06%	64.725,00 1,40%
Viabilità e trasporti	633.215,75 11,83%	698.911,66 13,41%	647.477,46 12,95%	1.000.046,92 18,74%	633.442,99 13,33%	669.077,19 14,46%
Gestione del territorio	403.622,04 7,54%	428.707,49 8,22%	367.076,47 7,34%	420.283,18 7,88%	340.078,34 7,16%	327.454,81 7,08%
Attività socio-assistenziali	695.265,59 12,99%	637.553,97 12,23%	588.848,66 11,78%	583.654,91 10,94%	536.464,05 11,29%	466.462,63 10,08%
Sviluppo economico	88.331,20 1,65%	94.778,48 1,82%	85.035,77 1,70%	80.662,76 1,51%	75.355,98 1,59%	70.717,28 1,53%
Servizi produttivi	4.258,26 0,08%	3.995,84 0,08%	3.718,10 0,07%	3.424,16 0,06%	3.113,09 0,07%	2.783,86 0,06%
	5.212.600,00	5.212.600,00	5.212.600,00	5.212.600,00	5.212.600,00	5.212.600,00

Spese Correnti (Funzioni)

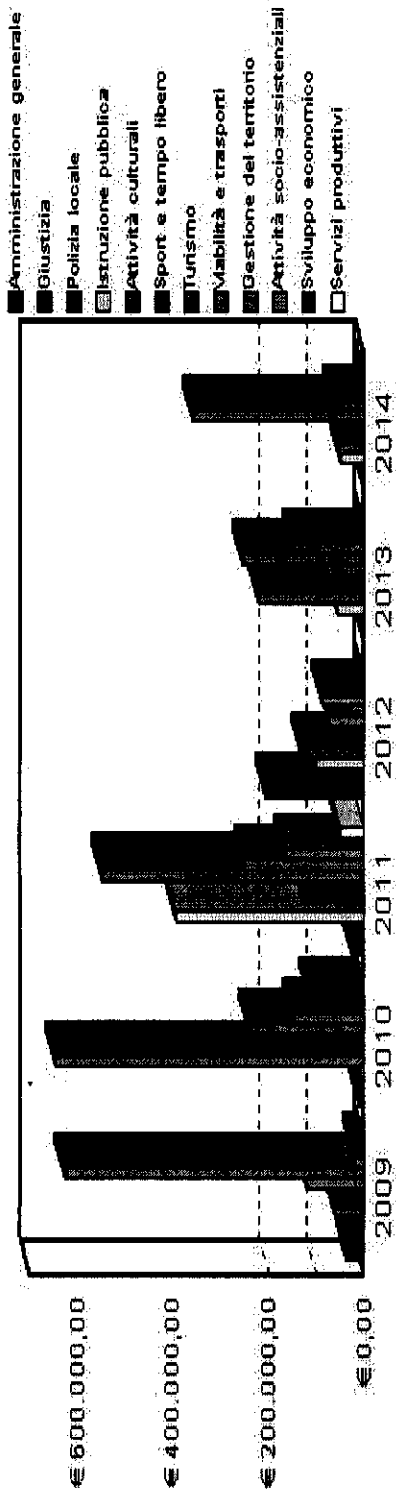


ANALISI PARTE SPESA - Spese per Investimenti (Funzioni)

SPESE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2009 (impegni competenza) 1	Anno 2010 (impegni competenza) 2	Anno 2011 (previsione definitiva) 3	2012 4	2013 5	2014 6
Amministrazione generale	38.989,22 4,30%	10.489,20 0,89%	27.100,00 1,67%	207.000,00 33,04%	0,00 0,00%	0,00 0,00%
Giustizia	0,00 0,00%	0,00 0,00%	0,00 0,00%	0,00 0,00%	0,00 0,00%	0,00 0,00%
Polizia locale	15.000,00 1,66%	3.280,00 0,28%	3.740,00 0,23%	0,00 0,00%	0,00 0,00%	0,00 0,00%
Istruzione pubblica	0,00 0,00%	6.000,00 0,51%	394.318,40 24,23%	100.000,00 15,96%	55.924,00 6,71%	50.000,00 9,51%
Attività culturali	61.317,76 6,77%	646.571,71 54,77%	53.011,60 3,26%	130.230,00 20,78%	221.000,00 26,53%	0,00 0,00%
Sport e tempo libero	0,00 0,00%	0,00 0,00%	130.000,00 7,99%	0,00 0,00%	50.000,00 6,00%	50.000,00 9,51%
Turismo	0,00 0,00%	0,00 0,00%	0,00 0,00%	0,00 0,00%	0,00 0,00%	0,00 0,00%
Viabilità e trasporti	121.258,60 13,38%	241.460,95 20,45%	549.892,00 33,79%	73.633,00 11,75%	100.000,00 12,01%	359.800,00 68,43%
Gestione del territorio	627.027,41 69,20%	149.594,07 12,67%	252.862,00 15,54%	27.700,00 4,42%	256.000,00 30,74%	66.000,00 12,55%
Attività socio-assistenziali	19.480,00 2,15%	8.376,66 0,71%	166.438,85 10,23%	88.000,00 14,04%	150.000,00 18,01%	0,00 0,00%
Sviluppo economico	23.000,00 2,54%	114.834,61 9,73%	0,00 0,00%	0,00 0,00%	0,00 0,00%	0,00 0,00%
Servizi produttivi	0,00 0,00%	0,00 0,00%	50.000,00 3,07%	0,00 0,00%	0,00 0,00%	0,00 0,00%
	206.022,99	180.000,20	1.670.000,00	1.670.000,00	1.670.000,00	1.670.000,00

SEZIONE 2 - Analisi delle risorse - 2.4.4 Analisi delle spese - 2.4.3 Analisi delle spese per Investimento (Funzioni)

Spese per Investimenti (Funzioni)



ANALISI PARTE SPESA - Analisi forme di finanziamento Spese di Investimento

SPESE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2009 (impegni competenza) 1	Anno 2010 (impegni competenza) 2	Anno 2011 (previsione definitiva) 3	2012 4	2013 5	2014 6
Alienazioni patrimoniali	34.340,00 5,16 %	18.720,00 2,00 %	935.184,00 68,08 %	201.192,00 27,33 %	425.424,00 51,08 %	335.800,00 63,86 %
Oneri di urbanizzazione	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %
Mutui	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %
Contributi da Stato	332.316,30 49,92 %	351.430,95 37,57 %	130.000,00 9,46 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %
Contributi dalla Regione	159.000,00 23,89 %	565.213,02 60,43 %	108.438,85 7,89 %	180.000,00 24,45 %	217.500,00 26,11 %	0,00 0,00 %
Contributi da altri Enti Pubblici	140.000,00 21,03 %	0,00 0,00 %	10.000,00 0,73 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %
Contributi da Privati	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	190.000,00 13,83 %	355.000,00 48,22 %	190.000,00 22,81 %	190.000,00 36,14 %
Concessioni cimiteriali	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %
Avanzo di amministrazione	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %
Avanzo fondo ammortamento	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %
Giroconti entrate varie	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %
Prestiti obbligazionari	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %
Altre Entrate -Entrate Correnti	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %
Totale	665.656,30	935.637	1.573.608,85			

SEZIONE 2 - Analisi delle risorse - 2.4 Analisi delle spese - 2.4.4 Analisi forme finanz. Spese di Investimento

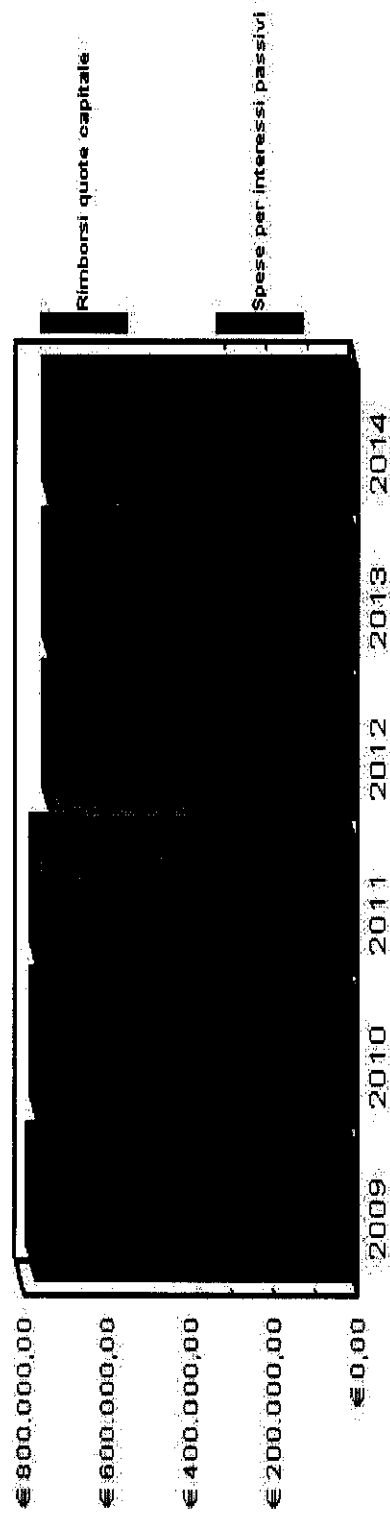
Analisi forme di finanziamento Spese di Investimento



ANALISI PARTE SPESA - Spese per Oneri finanziari

SPESE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2009 (impegni competenza) 1	Anno 2010 (impegni competenza) 2	Anno 2011 (previsione definitiva) 3	2012 4	2013 5	2014 6	
Rimborsi quote capitale	380.367,03 49,16 %	396.566,25 51,71 %	420.594,95 54,82 %	413.809,58 56,17 %	437.100,57 59,34 %	461.743,29 62,68 %	
Spese per interessi passivi	393.339,23 50,84 %	370.322,66 48,29 %	346.652,54 45,18 %	322.845,69 43,83 %	299.554,69 40,66 %	274.911,95 37,32 %	
Totale	773.706,26	766.888,91	767.247,49	736.655,27	736.655,27	736.655,27	
Aumento rispetto all'anno precedente	-	-0,88 %	0,05 %	-3,99 %	0,00 %	0,00 %	

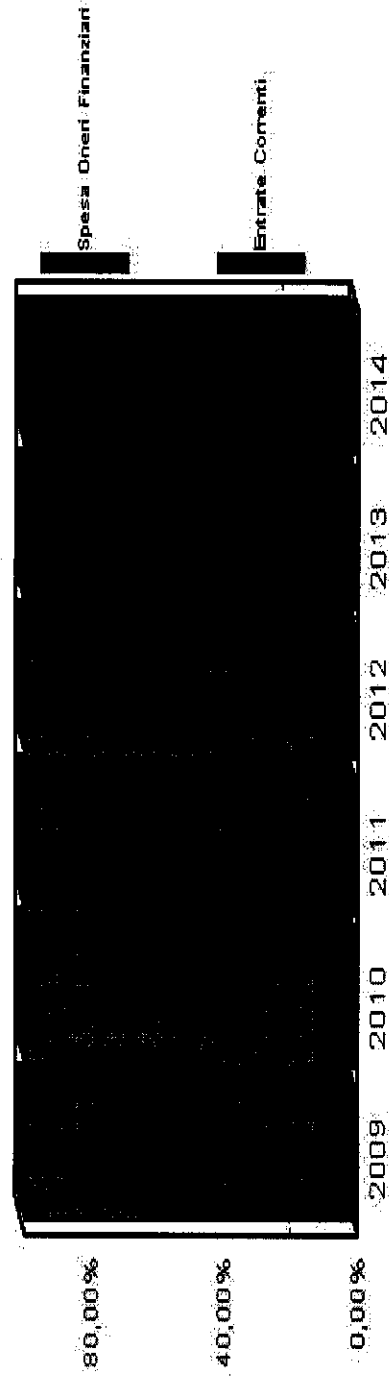
Spese per Oneri finanziari



ANALISI PARTE SPESA - Pressione Finanziaria

SPESE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2009 (impegni competenza) 1	Anno 2010 (impegni competenza) 2	Anno 2011 (previsione definitiva) 3	2012 4	2013 5	2014 6		
Spese oneri finanziari	773.706,26	766.888,91	767.247,49	736.655,27	736.655,26	736.655,24		
Entrate Correnti	5.813.701,08	5.783.836,15	5.484.249,85	5.641.029,78	5.187.806,65	5.090.044,01		
%	13,31%	13,26%	13,99%	13,06%	14,20%	14,47%		

Pressione Finanziaria



SEZIONE III

PROGRAMMI E PROGETTI

3.1 Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Si rimanda a quanto riportato nella Relazione Tecnica del Responsabile del Servizio Finanziario.

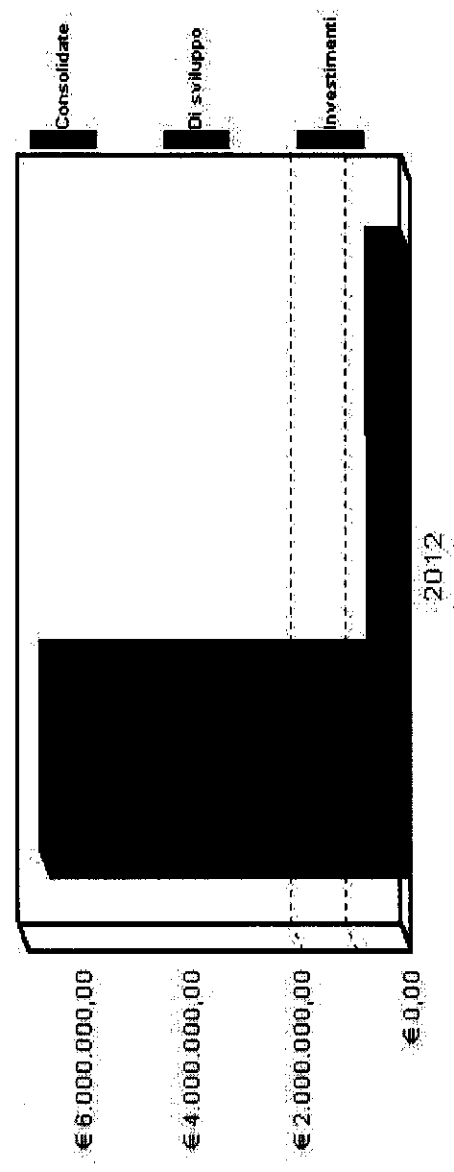
3.2 Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente.

Si rimanda alle relazioni interne alla Sezione Programmi-Progetti.

3.3 QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER PROGRAMMA

Programma n.	Anno 2012				Totale
	Spese correnti		Di sviluppo	Spese per investimento	
	Consolidate				
10 - Funzioni Generali Di Amministrazione Gestione E Controllo	3.644.190,23	92.204,59	0,00	0,00	3.736.394,82
32 - Viabilita - Illuminazione	661.904,33	338.142,59	0,00	0,00	1.000.046,92
34 - Gestione Territorio E Ambiente	345.734,92	74.548,26	0,00	0,00	420.283,18
35 - Investimenti	0,00	0,00	626.563,00	626.563,00	626.563,00
38 - Servizi Produttivi	3.424,16	0,00	0,00	0,00	3.424,16
40 - Cultura Sport Turismo	299.622,03	25.490,26	0,00	0,00	325.112,29
52 - Pubblica Istruzione	702.100,47	700,00	0,00	0,00	702.800,47
54 - Socio Assistenziale	549.354,91	34.300,00	0,00	0,00	583.654,91
60 - Giustizia E Vigilanza	322.045,89	21.233,38	0,00	0,00	343.279,27
65 - Sviluppo Economico	79.924,66	738,10	0,00	0,00	80.662,76
TOTALE	6.018.301,60	1.432.357,80	626.563,00	0,00	8.077.222,40

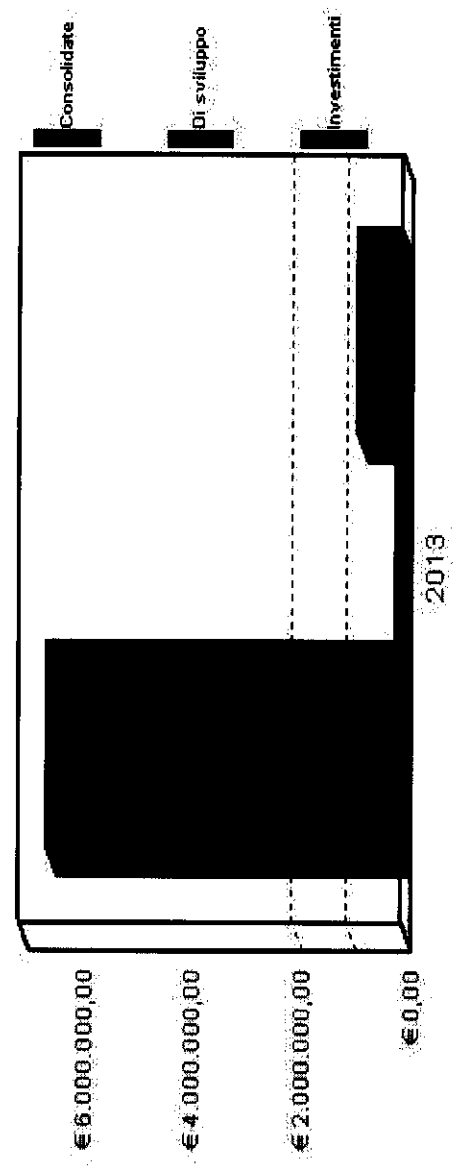
Stanziamiento triennale di spesa 2012



3.3 QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER PROGRAMMA

Programma n.	Anno 2013			Spese per investimento	Totale
	Spese correnti		Di sviluppo		
	Consolidate				
10 - Funzioni Generali Di Amministrazione Gestione E Controllo	3.651.929,44	58.747,53	0,00	0,00	3.710.676,97
32 - Viabilita - Illuminazione	633.442,99	0,00	0,00	0,00	633.442,99
34 - Gestione Territorio E Ambiente	329.781,13	10.297,21	0,00	0,00	340.078,34
35 - Investimenti	0,00	0,00	832.924,00	832.924,00	832.924,00
38 - Servizi Produttivi	3.113,09	0,00	0,00	0,00	3.113,09
40 - Cultura Sport Turismo	309.202,43	37.725,80	0,00	0,00	346.928,23
52 - Pubblica Istruzione	700.649,72	0,00	0,00	0,00	700.649,72
54 - Socio Assistenziale	529.464,05	7.000,00	0,00	0,00	536.464,05
60 - Giustizia E Vigilanza	286.097,28	0,00	0,00	0,00	286.097,28
65 - Sviluppo Economico	74.615,98	740,00	0,00	0,00	75.355,98
TOTALE	6.518.296,11	116.810,54	832.924,00	832.924,00	8.288.954,65

Stanziamiento triennale di spesa 2013

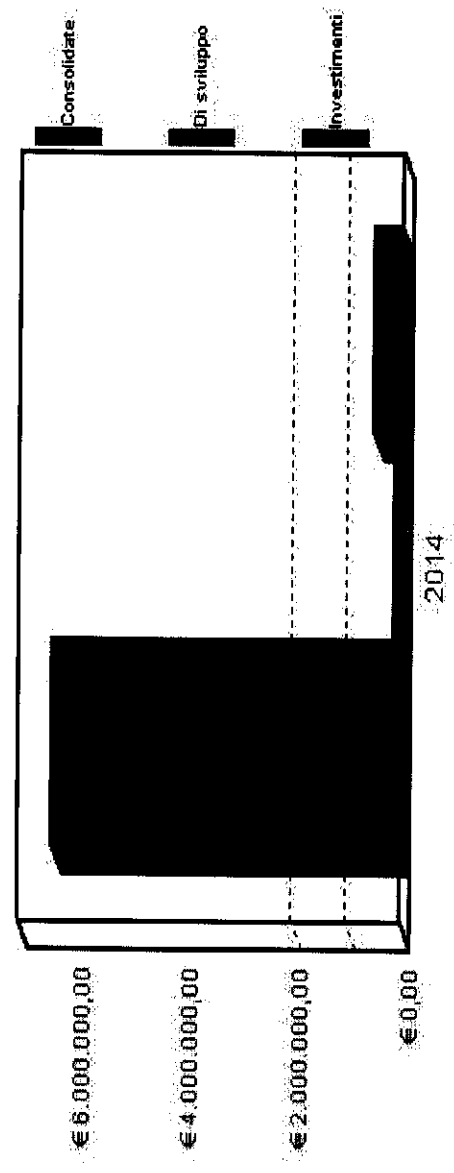


3.3 QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER PROGRAMMA

Programma n.	Anno 2014				Totale
	Spese correnti		Di sviluppo	Spese per investimento	
	Consolidate				
10 - Funzioni Generali Di Amministrazione Gestione E Controllo	3.641.961,27	56.147,53	0,00	0,00	3.698.108,80
32 - Viabilità - Illuminazione	669.077,19	0,00	0,00	0,00	669.077,19
34 - Gestione Territorio E Ambiente	317.157,60	10.297,21	0,00	0,00	327.454,81
35 - Investimenti	0,00	0,00	525.800,00	0,00	525.800,00
38 - Servizi Produttivi	2.783,86	0,00	0,00	0,00	2.783,86
40 - Cultura Sport Turismo	309.347,39	67.725,80	0,00	0,00	377.073,19
52 - Pubblica Istruzione	637.258,97	0,00	0,00	0,00	637.258,97
54 - Socio Assistenziale	459.462,63	7.000,00	0,00	0,00	466.462,63
60 - Giustizia E Vigilanza	286.107,28	0,00	0,00	0,00	286.107,28
65 - Sviluppo Economico	70.717,28	0,00	0,00	0,00	70.717,28
TOTALI	6.393.335,47	141.170,54	525.800,00	0,00	7.060.306,01

Relazione previsionale e programmatica 2012 - 2014

Stanziamiento triennale di spesa 2014



3.4 PROGRAMMA N° 10 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CONTROLLO:**RESPONSABILI: IN STAFF da:**

**MANCINELLI-SIMONCELLI-PANICHI-OTTAVIANI-FORESTO-
SABBATINI-RANOCCHI (quale Datore di Lavoro L. 626/94)**

3.4.1 - Descrizione del programma:

1. Organi Istituzionali, partecipazione e decentramento;
2. Segreteria generale, personale e organizzazione;
3. Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione;
4. Gestione delle Entrate tributarie e servizi fiscali;
5. Gestione dei beni demaniali e patrimoniali;
6. Ufficio Tecnico;
7. Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico;
8. Altri servizi generali.

ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO:**SINDACO: CATENA PATRIZIO****RESPONSABILE: MANCINELLI MATTEO**

- Obiettivo dell'attività del servizio è quello di migliorare l'attività a supporto degli organi istituzionali con una puntuale e costante assistenza agli stessi.

SEGRETERIA GENERALE: -**SINDACO: CATENA PATRIZIO****RESPONSABILE: MANCINELLI MATTEO****ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO****RESPONSABILE: MANCINELLI MATTEO**

- Obiettivo dell'attività del servizio è quello di migliorare l'attività a supporto degli organi istituzionali con una puntuale e costante assistenza agli stessi.

SEGRETERIA GENERALE: -**RESPONSABILE: MANCINELLI MATTEO**

- 1) supporto giuridico al servizio Urbanistica nel procedimento di attivazione della cava di p.te alto.
- 2) stipula contratti loculi cimitero Cagliari capoluogo, zona ampliamento, a seguito completamento lavori.

Motivazione delle scelte:

-Coordinamento delle attività' dei vari uffici comunali di fronte alle sempre crescenti istanze dei privati nei confronti della p.a – Necessita' di adeguarsi all'evoluzione normativa, alle nuove tecniche di informazione e di comunicazione finalizzate all'obiettivo di migliorare la trasparenza ed il contatto tra p.a e cittadino nel rispetto della tutela dei dati personali.

Finalità da conseguire:

- Miglioramento del funzionamento dei servizi in ossequio ai principi di efficacia, efficienza ed imparzialità' dell'azione amministrativa.

SERVIZIO PERSONALE
SPESA PER IL PERSONALE DIPENDENTE E PER L'UTILIZZO DI RISORSE UMANE REPERITO IN ALTRE FORME - ANNO 2011:

SINDACO: CATENA PATRIZIO
RESPONSABILE: SIMONCELLI GIOVANNA

**SPESA PER IL PERSONALE DIPENDENTE E PER L'UTILIZZO DI RISORSE UMANE
REPERITO IN ALTRE FORME - ANNO 2011**

RISORSE UMANE E ORGANIZZAZIONE

Nell'attività amministrativa la centralità della risorsa umana assume sempre più un ruolo cardine in un progetto organizzativo che, muovendo da una maggior professionalità e competenza, ne valorizza il contributo in termini di crescita di servizi, finalizzati al miglioramento dei servizi pubblici.

Il personale acquista dunque sempre più valore e rappresenta la forma di investimento maggiormente coerente con il continuo evolversi della pubblica amministrazione.

In tale contesto si calano le azioni miranti a migliorare la qualità della vita dei dipendenti nell'ambiente lavorativo, condizione imprescindibile per ottenere migliori risultati.

Con tale obiettivo si intende proseguire nell'esplorazione di azioni ed attività finalizzate al benessere organizzativo.

Il Comune di Cagliari, inserendo negli atti organizzativi la possibilità di osservare orari di lavoro calibrati su particolari esigenze sin dall'anno 2002, ha consentito di conciliare i tempi di lavoro con i tempi per la cura familiare.

Con ciò si è rivelato precursore nell'affrontare le più recenti istanze in materia di politiche del lavoro e politiche sociali.

La flessibilizzazione oraria favorisce l'organizzazione del tempo-lavoro anche su base individuale, pur sempre nel rispetto dei limiti normativi, costituendo in tal modo egregio strumento per l'ottimale utilizzo delle risorse umane.

Inoltre, pur tenendo in debito conto le necessità organizzative e funzionali, costituisce requisito indispensabile per garantire i principi delle pari opportunità e della valorizzazione del benessere di chi lavora, con ripercussioni positive sulla qualità dei servizi.

In merito al superamento delle disparità di genere ed all'attivazione di iniziative volte alle pari opportunità, è stato adottato il piano triennale della azioni positive, per il 2012-2014, con il quale tali propositi assumono particolare rilevanza e vengono sancite e coordinate le attività già intraprese nell'Ente in maniera frammentaria.

Nell'ottica dell'ottimizzazione delle risorse umane, si intende proseguire nella territorializzazione delle scelte a livello di gestione del personale, in accordo con la Comunità Montana del Catria e Nerone e gli Enti appartenenti.

La necessità di condividere dei percorsi di innovazione della organizzazione, pur mantenendo le peculiarità di ciascun Ente, è stata in parte già recepita con l'istituzione del "Servizio Associato per le funzioni integrate del Nucleo di Valutazione e Gruppo di lavoro associato per l'innovazione nell'organizzazione e la valorizzazione delle professionalità".

Il Gruppo di Lavoro si propone l'obiettivo di riaccordare le attività degli Enti in materia di gestione delle risorse umane.

La programmazione triennale del fabbisogno di personale 2012-2014, quale atto di programmazione dinamica, è formulata sulla base delle necessità inoltrate dai Responsabili al fine di garantire la funzionalità dei servizi, nei limiti delle norme vigenti.

Nel piano occupazionale per l'anno 2012 sono previsti:

- il ripristino del full-time di n. 1 dipendente -Cat.B- B.1- profilo professionale Esecutore Amministrativo- part-time 24/36, assunto a tempo pieno e trasformato in tempo parziale su richiesta del dipendente, ricorrendone i presupposti;
- l'espansione del rapporto di lavoro a tempo parziale di n. 1 dipendente in qualità di Geometra -Cat. C, da 18/36 a 30/36, con relative modifiche della dotazione organica.

Continuano ad essere proficuamente coinvolti nella realtà produttiva dell'Ente n. 3 soggetti diversamente abili rientranti nei progetti "borse lavoro socio-assistenziali" di cui alla L.R. n. 18/96, come modificata dalla L.R. 28/2000, finalizzati al mantenimento e potenziamento delle autonomie personali e sociali, ed è prevista l'assegnazione di n. 2 soggetti da parte della Comunità Montana per il relativo inserimento presso i servizi tecnici. E' prevista, altresì, l'attivazione di alcuni tirocini formativi e di orientamento impiegati in mansioni adeguate e funzionali allo scopo. Prosegue l'utilizzo dei lavoratori socialmente utili in lunga mobilità assegnati dal Centro per l'Impiego, con il solo onere della copertura INAIL, che offrono egregio supporto ai servizi tecnici e sociali.

FORMAZIONE DEL PERSONALE

Valore imprescindibile per la valorizzazione delle risorse umane è l'attività formativa del personale, formulata in accordo con i responsabili dei servizi ed attuata attraverso la partecipazione ai vari corsi attivati anche dalla Provincia di Pesaro e Urbino.

Il "*Servizio Associato per le funzioni integrate del Nucleo di Valutazione e Gruppo di lavoro associato per l'innovazione nell'organizzazione e la valorizzazione delle professionalità*" garantisce l'aggiornamento in forma permanente in materia di valutazione e procedimenti disciplinari. Per l'anno 2012 è confermata l'adesione alla SIPA (Scuola Italiana di Pubblica Amministrazione) a condizioni estremamente vantaggiose.

VALUTAZIONE

Dall'anno 2012 il processo di valutazione è svolto secondo il nuovo manuale di valutazione, formulato con il supporto del Servizio Associato, in adeguamento ai principi recati dal D.L.vo n.150/2009 (Brunetta), come modificati con D.L. vo 141 dell'1.8.2011.

GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE.

SINDACO: CATENA PATRIZIO
RESPONSABILE: OTTAVIANI MARIA ELENA

Descrizione del programma

- Il programma comprende l'attività del servizio finanziario che ha la finalità essenziale di coordinare, per quanto di competenza, i

processi di pianificazione, gestione contabile e controllo delle risorse economiche e finanziarie dell'Ente in coerenza, con gli obiettivi definiti dai programmi e dai piani annuali e pluriennali, con l'obiettivo di assistere e supportare gli altri responsabili di servizio nella gestione delle risorse e dei budget assegnati.

Nell'ambito del servizio è compresa la U.O. Economato che svolge le attività indicate nel vigente "Regolamento di organizzazione"

Motivazione delle scelte

Le scelte legate a tale programma sono desumibili nell'ambito del Programma di mandato del Sindaco, negli ulteriori indirizzi forniti che sinteticamente prevedono attività tese ad ottimizzare e razionalizzare le azioni di reperimento delle risorse contestualmente ad una razionalizzazione della spesa tenendo altresì in considerazione la necessità di promuovere azioni per far fronte alla crisi economica, in un panorama che vede gli enti locali in crescente difficoltà economico-finanziaria ed impegnati a fronteggiare i sempre più stringenti vincoli normativi imposti dal rispetto delle norme sul "Patto di Stabilità interno" che continuano ad imporre all'Ente obiettivi estremamente onerosi che richiedono scelte forti soprattutto in tema di riduzione del ricorso all'indebitamento ed estremo impegno per quanto riguarda la valorizzazione / alienazione del patrimonio comunale.

Per tale ragione è necessario porre in essere le scelte organizzative e gestionali tese allo snellimento delle procedure, efficaci ed economiche, nelle quali l'attività informativa interna sia di sostegno alle scelte dell'ente e quella rivolta ai cittadini realizzi la massima trasparenza dell'azione amministrativa.

Finalità da conseguire:

LINEA D'INDIRIZZO: OTTIMIZZARE LE SPESE E LE ENTRATE.

- Tendere al continuo miglioramento del coordinamento dell'attività di pianificazione e controllo interno in particolare le attività di gestione delle entrate e delle spese in termini di cassa al fine di conseguire gli obiettivi imposti dal "Patto di stabilità interno" garantendo, nel rispetto di tale imprescindibile obiettivo, pagamenti celeri alle imprese. Il conseguimento di tale finalità richiede anche un forte impegno in termini di scelte pluriennali di bilancio soprattutto per quanto riguarda il ricorso all'indebitamento e la valorizzazione del patrimonio comunale al fine della successiva alienazione.
- Continuare nell'analisi delle diverse tipologie di spesa, in particolare tutte quelle spese generali e/o trasversali all'ente con

particolare riguardo alla gestione delle utenze e/o delle attrezzature che, pur gestite centralmente sono attivate da tutti i servizi con differente grado di responsabilizzazione, al fine di fornire gli elementi necessari per una politica di contenimento della spesa corrente.

- Proseguire nell'ottimizzazione dell'utilizzo delle risorse umane e strumentali interne al Servizio al fine di evitare qualsiasi ricorso a professionalità esterne non strettamente necessarie al perseguimento dei fini istituzionali dell'Ente.
- Proseguire nella collaborazione con il Direttore generale fornendo il massimo supporto informativo / contabile per migliorare il Controllo di Gestione che ha visto un rinnovato impegno della struttura dell'Ente al fine di monitorare costantemente i "centri di costo", con l'obiettivo di ottenere il massimo di economicità della spesa e di efficienza dei servizi, con particolare riferimento alle "spese trasversali nell'ente", fornendo informazioni utili ai responsabili dei servizi per tendere al raggiungimento del suddetto obiettivo e rispondere alle necessità informative degli amministratori.

Risorse umane da impiegare

Le professionalità da impiegare per la realizzazione del programma saranno di tipo amministrativo e tecnico.

GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI:

**SINDACO: CATENA PATRIZIO -
RESPONSABILE: FORESTO VITTORIO**

Il 2012 vede il debutto dell'IMU che sostituisce l'ICI e che avrà un notevole impatto sulle entrate dell'ente, anche per tutto quello che ciò comporta a livello di tagli dei trasferimenti erariali. L'accordo preventivo siglato con gli altri Comuni della Comunità Montana del Catria e Nerone

permetterà di tenere una linea comune nell'applicazione dell'IMU stessa, adottando medesimo regolamento e medesime aliquote e detrazioni. Tale manovra otterrà il risultato che, anche se per il 2012 la legge ha sbloccato la possibilità di aumenti per i tributi, il Comune di Cagliari non dovrà usare ulteriori leve fiscali, potendo quindi lasciare inalterate, rispetto al 2011, tutte le altre aliquote e tariffe dei tributi comunali.

L'entrata in vigore dell'IMU comporta sicuramente un ulteriore sforzo nella gestione complessiva del servizio, che comunque continuerà nell'attività accertativa, cercando di ottimizzare la gestione del personale a disposizione, anche grazie al "Servizio Associato di Coordinamento degli Uffici Tributi Comunali".

Motivazione delle scelte:

- Salvaguardia dell' equilibrio fiscale.

GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI:

ASSESSORE: BISCACCIANTI ALESSANDRO

RESPONSABILE: SABBATINI STEFANO

- Manutenzione dei beni demaniali e patrimoniali con particolare attenzione alla gestione degli interventi urgenti e minuti. Gestione dei contratti di concessione, locazione ed affitto con adeguamento dei canoni per legge o secondo il mercato. Si prevede

l'alienazione di beni, tra i quali più significativi, sono individuati : Area Zona B1X via L. da Vinci, Casa Colonica Pian di Sasso, ex edificio denominato "Centro Carni". Particolare priorità verrà data all'acquisto e ristrutturazione di un immobile da destinare a palestra per la scuola media.

Motivazione delle scelte:

- Si privilegiano interventi di manutenzione in relazione alle risorse disponibili.

Finalità da conseguire:

- Mantenere il patrimonio, diminuito a seguito delle dismissioni degli ultimi anni, in uno stato di manutenzione apprezzabile e gestire lo stesso con attenzione alla capacità produttiva dei beni e contemporaneamente ai bisogni sociali che con gli stessi si possono soddisfare.

UFFICIO TECNICO:

ASSESSORE: BISCACCANTI ALESSANDRO
RESPONSABILE: SABBATINI STEFANO

- Attività strettamente dipendente dalla fonte di finanziamento (alienazioni e oneri) sia per tempistica che per entità del Programma Opere Pubbliche anno 2012. Proseguo e conclusione delle attività relative alle opere inserite nei programmi precedenti.

- Nell'anno 2012 l'attività di Responsabile del Procedimento sarà ancora concentrata, causa contenzioso in corso con le Ditte appaltatrici, nei lavori inerenti il "Municipio" e "Santuario Santa Maria delle Stelle 2° stralcio". Inoltre, essendo stato avviato l'intervento al museo Archeologico, particolare attenzione sarà indirizzata al compimento di tale lavoro. Durante il corso dell'anno verrà posta particolare attenzione ai bandi europei, di Fondazioni, della Presidenza del Consiglio, ecc. per accedere a finanziamenti mirati.
- Motivazioni delle scelte: Le scelte sono emerse da una verifica dei fabbisogni coniugati con la capacità finanziaria dell'Ente.
- Finalità da conseguire: Portare a compimento i lavori finanziati con i progetti speciali del terremoto e con altri fondi (Ministero Beni Culturali e POR/FESR).
- Descrizione del Programma: Alla Progettazione, direzione lavori ed altre prestazioni di carattere tecnico relative agli investimenti, nell'anno 2012 si provvederà con le strutture interne ad eccezione di quelle che richiedono, per legge, figure professionali non presenti all'interno dell'Ente quali l'ingegnere, l'architetto e il geologo.
Per il dettaglio delle opere di rinvia al programma
Tutto per quanto di competenza.

ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTICO

ASSESSORE: BERARDINELLI EUGENIA
RESPONSABILE: PANICHI DOMENICO

Le profonde revisioni normative che hanno riguardato, negli ultimi anni, anche i servizi demografici, hanno comportato la necessità di semplificare il rapporto con i cittadini attraverso una maggiore accessibilità e funzionalità dei servizi mediante l'utilizzo di moderne tecnologie informatiche e di comunicazione.

Tra gli obiettivi da realizzarsi nel corso del 2011, fermo restando il mantenimento degli standard qualitativi, sono previsti:

- attività informativa e di supporto ai cittadini stranieri per la risoluzione delle problematiche legate alla residenza, al rinnovo dei permessi di soggiorno, alla ricongiunzione dei nuclei familiari e a quelle attinenti lo Stato Civile (matrimoni misti, acquisizione cittadinanza italiana ecc.) dovuta alla crescita costante dell'immigrazione straniera (attualmente la popolazione straniera supera l'8% del totale della popolazione residente);
- adempimenti previsti in materia di ingresso e soggiorno dei cittadini comunitari introdotti con il D. Lgs.vo 6/2/2007, n. 30, con maggiori oneri a carico degli uffici anagrafe e stato civile;
- il costante monitoraggio ed aggiornamento della modulistica utile al cittadino e relativo eventuale adeguamento alle modifiche legislative con conseguente aggiornamento sul sito della rete civica;
- aggiornamento delle procedure per la trasmissione informatica dei dati anagrafici a seguito dell'avvio del progetto INA-SAIA che consente lo scambio dei dati anagrafici tra i comuni e fra questi e le Pubbliche Amministrazioni.
- espletamento di tutti gli adempimenti prescritti per ottenere l'autorizzazione alla Carta d'Identità Elettronica;
- espletamento degli adempimenti connessi con il 15° censimento generale della popolazione e della abitazioni in programma a partire dal mese di ottobre 2011;
- Sono prevedibili punte di criticità sull'attività ordinaria del servizio per gli adempimenti connessi alle consultazioni referendarie in programma in tarda primavera.

Motivazione delle scelte:

Necessità di snellire il rapporto con l'utenza e migliorare la comunicazione dei dati e delle informazioni tra anagrafi ed Enti pubblici

Finalità da conseguire:

SEZIONE 3 - Programmi e Progetti - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CONTROLLO - 3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)

Mantenimento degli standard quali quantitativi e ottimizzazione dei tempi di attesa dei cittadini allo sportello. Continuo aggiornamento dell'attività informativa e di assistenza al cittadino in conseguenza delle modifiche ed innovazioni legislative nelle varie materie attinenti i servizi demografici. Miglioramento del flusso informativo tra enti attraverso lo scambio in via informatica dei dati anagrafici tra i Comuni e fra questi e le pubbliche amministrazioni.

3.4.3.1 - Investimento:

Si fa rinvio al Piano degli Investimenti allegato

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:

- Per la descrizione dei servizi di consumo erogati in questo programma, si rinvia all'elenco dei servizi riportati nella tabella successiva alla voce "Proventi dei Servizi".

3.4.4 - Risorse umane da impiegare:

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del Programma, le risorse umane impiegate sono le seguenti:

Programma collaborazioni autonome

(Art. 7 c. 6 D.lgs 165/2001 - Art. 3 c. 55 e 56 L. 244/2007 modificati con D.L. 112/2008 convertito in L. 133/2008 e s.m.e.i.).

Per l'anno 2010 è ipotizzabile il conferimento di incarichi notarili per l'acquisizione di beni immobili oltre a incarichi legali per la difesa dell'Ente patrocinio in giudizio.

- ORGANI ISTITUZIONALI

Dipendenti n° 10 - di cui: -

n° 1 Segretario

n° 1 Cat. D/3

n° 1 Cat. C/5

n° 1 Cat. C/4

n° 3 Cat. B/7

n° 1 Cat. B/5 part-time 24/36
n° 2 Cat. B/3

- SERVIZIO PERSONALE:

Dipendenti n° 2 - di cui:

n° 1 Cat. D/3

n° 1 Cat. C/1

- GESTIONE ECONOMICO/FINANZIARIA

Dipendenti n° 4 - di cui: -

n° 1 Cat. D/4

n° 1 Cat. C/4

n° 1 Cat. C/3

n° 1 Cat. C/1

- GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE

Dipendenti n° 2 - di cui:

n° 1 Cat. D/3

n° 1 Cat. C/1 part-time 34/36

- GESTIONE BENI DEMANIALI

Dipendenti n° 3 - di cui:

n° 2 Cat. B/4

n° 1 Cat. B/3

- UFFICIO TECNICO

Dipendenti n° 2 - di cui:

n° 2 Cat. D/3 di cui 1 part-time 18/36

SEZIONE 3 - Programmi e Progetti - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CONTROLLO - 3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)

- SERVIZI DEMOGRAFICI

Dipendenti n° 4 di cui: n° 1 Cat. D/5

n° 1 Cat. C/2

n° 1 Cat. B/6

n° 1 Cat.B/2 PART-TIME 18/36

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare:

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate, in modo analitico, nell'inventario del Comune. Le risorse più significative sono:

- PATRIMONIO:

n° 1 Ford Transit (in demolizione)

n° 1 Apecar

n° 1 Ducato (ex illum.)

- UFFICIO TECNICO:

n° 1 Fiat Ritmo (in demolizione)

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

Il programma è coerente con al legislazione, la programmazione e pianificazione regionale.

- RISORSE CORRENTI ED IN C. CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CONTROLLO-ENTRATE

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
ENTRATE SPECIFICHE			
Stato	34.929,83	31.929,58	31.929,58
Regione	53.717,16	53.717,16	45.763,74
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP. - Credito sportivo - Istituti	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	1.445.000,00	1.445.000,00	1.445.000,00
Altre Entrate	392,00	0,00	0,00
TOTALE (A)	1.534.038,99	1.530.646,74	1.522.693,32
PROVENTI DEI SERVIZI			
Servizio 1.2	24.000,00	24.000,00	24.500,00
Servizio 1.7	6.000,00	6.100,00	6.200,00
TOTALE (B)	30.000,00	30.100,00	30.700,00
QUOTE DI RISORSE GENERALI			
Risorse generali di parte corrente	2.172.355,83	2.149.930,23	2.144.715,48
TOTALE (C)	2.172.355,83	2.149.930,23	2.144.715,48
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.736.394,82	3.710.676,97	3.698.108,80

SEZIONE 3 - Programmi e Progetti - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CONTROLLO - 3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma

3.6 SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CONTROLLO

Anno	Spesa Corrente				Spesa per Investimento			Quota peso del programma su Totale spese finali Tit. I e II
	Consolidata		Di Sviluppo		Entità (c)	% su tot.	(a+b+c)	
	Entità (a)	% su tot.	Entità (b)	% su tot.				
2012	3.644.190,23	97,53 %	92.204,59	2,47 %	0,00	0,00 %	47,77 %	
2013	3.651.929,44	98,42 %	58.747,53	1,58 %	0,00	0,00 %	49,70 %	
2014	3.641.961,27	98,48 %	56.147,53	1,52 %	0,00	0,00 %	52,37 %	

FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CONTROLLO

