



COMUNE DI CAGLI

Provincia di Pesaro e Urbino

**Relazione
Previsionale
e
Programmatica
2013/2015**

Comune di Cagli
Relazione previsionale e programmatica 2013 - 2015

INDICE DEGLI ARGOMENTI TRATTATI

	Pag.
PARTE PRIMA: LA RELAZIONE IN SINTESI	
La relazione revisionale e programmatica 2013 - 2015	
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)	36
2.2.2.2 - 2.2.2.5 Valutazioni, Considerazioni	37
2.2.3 Proventi Extratributari (da 2.2.3.1 a 2.2.3.4)	39
2.2.3.3 - 2.2.3.4 Dimostrazione dei proventi, Altre cons	40
2.2.4 Contributi e trasf. in c. cap. (da 2.2.4.1 a 2.2.4.3)	42
2.2.4.2 - 2.2.4.3 Illustrazione cespiti, Altre cons.	43
2.2.5 Prov. ed Oneri di Urb. (da 2.2.5.1 a 2.2.5.5)	44
2.2.5.2 - 2.2.5.5 Relazioni, Opere Urb., Altre cons.	45
2.2.6 Accensione prestiti (da 2.2.6.1 a 2.2.6.4)	46
2.2.6.2 - 2.2.6.4 Valutazione, Dimostrazione, Altre con.	47
2.2.7 Risc. di cred. e Ant. cassa (da 2.2.7.1 a 2.2.7.3)	49

2.2.7.2 - 2.2.7.3 Dimostrazione rispetto limiti, Altre con	50
Analisi delle spese	
2.3.1 Quadro riassuntivo delle spese	51
2.4 Analisi delle spese	
2.4.1 Analisi della Spesa Corrente (Rigidità)	52
2.4.2 Analisi della Spesa Corrente (Funzioni)	53
2.4.3 Analisi delle spese per Investimento (Funzioni)	55
2.4.4 Analisi forme finanz. Spese di Investimento	57
2.4.5 Analisi spese per Oneri Finanziari	59
2.4.6 Pressione gestione finanziaria su Entr. Corrente	60
SEZIONE 3 - Programmi e Progetti	
3.1 Considerazioni generali 3.2 Obiettivi dell'Ente	62
3.3 Quadro Generale degli Impegni per programma	
(Parte 1)	63
(Parte 2)	65
(Parte 3)	67
FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CONTROLLO	
3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	69
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	84
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	85
VIABILITA - ILLUMINAZIONE	
3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	86
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	89
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	90
GESTIONE TERRITORIO E AMBIENTE	
3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	91
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	98

3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	99
INVESTIMENTI	
3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	100
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	103
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	104
SERVIZI PRODUTTIVI	
3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	105
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	106
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	107
CULTURA SPORT TURISMO	
3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	108
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	116
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	117
PUBBLICA ISTRUZIONE	
3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	118
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	122
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	123
SOCIO ASSISTENZIALE	
3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	124
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	131
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	132
GIUSTIZIA E VIGILANZA	
3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	133
3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	136
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	137
SVILUPPO ECONOMICO	
3.4 Descrizione del programma (da 3.4.1 a 3.4.6)	138

3.5 Risorse correnti ed in c. capitale per la realizzazione del programma	143
3.6 Spesa prevista per la realizzazione del programma	144
3.9 Riepilogo Programmi per Fonti di Finanziamento	
(Parte 1)	145
(Parte 2)	147
SEZIONE 4 - Stato di attuazione dei programmi	
4.1 Elenco opere pubbliche finanziate negli anni	149
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

PREMESSA

La Relazione Previsionale e Programmatica è il più importante strumento di pianificazione dell'attività dell'ente, il comune pone le principali basi della programmazione e detta, all'inizio di ogni esercizio, le linee strategiche della propria azione di governo. In questo contesto, si procede a individuare sia i programmi da realizzare che i reali obiettivi da cogliere. Il tutto, avendo sempre presente sia le reali esigenze dei cittadini che le sempre più limitate risorse disponibili.

Questo documento, unisce in se la capacità politica con la necessità di dimensionare medesimi obiettivi da conseguire alle reali risorse disponibili. E questo, cercando di ponderare le diverse implicazioni presenti nell'arco di tempo considerato dalla programmazione. Obiettivi e relative risorse, infatti, costituiscono due aspetti distinti del medesimo problema. Ma non è facile pianificare bene l'attività dell'ente, quando l'esigenza di uscire dalla quotidianità si scontra con la difficoltà di delineare una strategia di medio periodo dominata da rilevanti elementi di incertezza. Il quadro normativo della finanza locale, con la definizione delle precise competenze comunali, infatti, è ancora lontano da assumere una configurazione solida e duratura. E questo complica e rende più difficili il lavoro e le nostre decisioni.

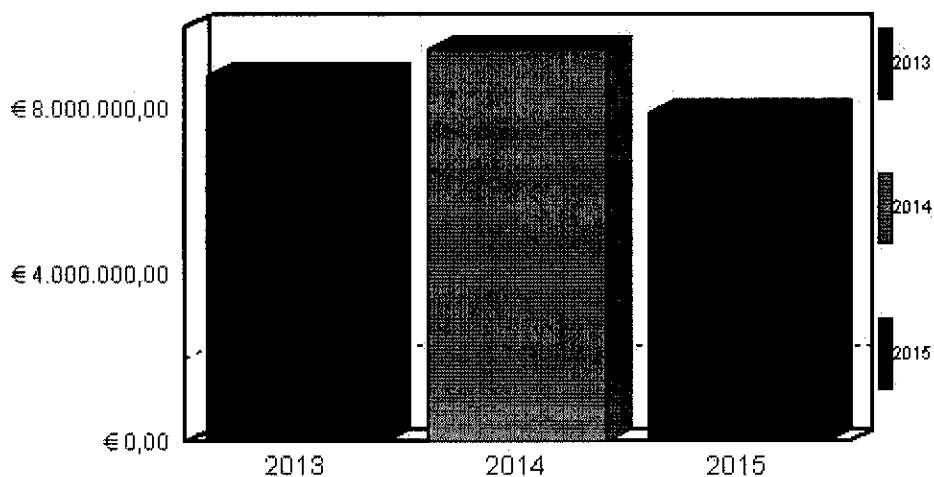
Il presente documento, nonostante le oggettive difficoltà sopra descritte, vuole riaffermare la capacità politica dell'amministrazione di agire in base a compartamenti chiari ed evidenti, e questo sia all'interno che all'esterno dell'ente. Sia il Consiglio Comunale, chiamato ad approvare il principale documento di pianificazione dell'Ente, che il cittadino, in qualità di utente finale dei servizi erogati dal comune, devono poter ritrovare all'interno di questa Relazione le caratteristiche di una organizzazione che agisce per il conseguimento di obiettivi ben definiti nel tempo. Questo elaborato, proprio per rispondere alla richiesta di chiarezza espositiva e di precisione nella presentazione dei dati finanziari, si compone di vari argomenti che formano un quadro significativo delle scelte che l'Amministrazione intende intraprendere nell'intervallo di tempo considerato.

RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE DEI PROGRAMMI: TRIENNIO

Risorse movimento dai programmi nel triennio 2013-2015	2013	2014	2015
Entrate: Totale delle risorse destinate ai programmi (+)	8.811.102,43	9.465.690,39	7.953.708,85
Uscite: Totale delle risorse impegnate nei programmi (-)	8.811.102,43	9.465.690,39	7.953.708,85

Avanzo (+) o Disavanzo (-) gestione programmi

0,00	0,00	0,00
------	------	------

RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE DEI PROGRAMMI: TRIENNIO

VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO

COMPOSIZIONE DEGLI EQUILIBRI NEL TRIENNIO		2013	2014	2015
BILANCIO CORRENTE				
Entrate Correnti	(+)	6.503.159,85	6.545.890,39	6.388.408,85
Uscite Correnti	(-)	6.587.945,33	6.533.890,39	6.376.408,85
Avanzo (+) Disavanzo (-) corrente		-84.785,48	12.000,00	12.000,00
BILANCIO INVESTIMENTI				
Entrate Investimenti	(+)	866.657,10	1.565.300,00	210.800,00
Uscite Investimenti	(-)	868.657,10	1.577.300,00	222.800,00
Avanzo (+) Disavanzo (-) Investimenti		-2.000,00	-12.000,00	-12.000,00
BILANCIO MOVIMENTO DI FONDI				
Entrate Movimento di Fondi	(+)	1.354.500,00	1.354.500,00	1.354.500,00
Uscite Movimento di Fondi	(-)	1.354.500,00	1.354.500,00	1.354.500,00
Avanzo (+) Disavanzo (-) Movimento di Fondi		0,00	0,00	0,00
BILANCIO SERVIZI PER CONTO DI TERZI				
Entrate Servizi per Conto di Terzi	(+)	778.329,00	732.329,00	0,00
Uscite Servizi per Conto di Terzi	(-)	778.329,00	732.329,00	0,00
Avanzo (+) Disavanzo (-) servizi per conto di terzi		0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE				
Entrate Bilancio	(+)	9.502.645,95	10.198.019,39	7.953.708,85
Uscite Bilancio	(-)	9.589.431,43	10.198.019,39	7.953.708,85
Avanzo (+) Disavanzo (-) di competenza		-86.785,48	0,00	0,00

RISORSE DESTINATE AI PROGRAMMI

Fonti finanziarie		2013	2014	2015
Tributi (Tit. 1)	(+)	5.176.145,78	5.251.855,10	5.244.715,61
Trasferimenti dello Stato, Regione ed enti (Tit. 2)	(+)	322.822,55	236.897,07	190.345,99
Entrate extratributarie (Tit. 3)	(+)	1.004.191,52	1.057.138,22	953.347,25
Alienazione beni, trasferimento capitali e riscossione di crediti (Tit. 4)	(+)	666.657,10	1.305.300,00	210.800,00
Accensione di prestiti (Tit. 5)	(+)	1.554.500,00	1.614.500,00	1.354.500,00
Avanzo di amministrazione	(+)	86.785,48	0,00	0,00

Totale delle risorse destinate ai programmi **8.811.102,43** **9.465.690,39** **7.953.708,85**

RISORSE IMPIEGATE NEI PROGRAMMI

Utilizzi economici		2013	2014	2015
Spese correnti (Tit. 1)	(+)	6.152.597,18	6.070.774,00	5.883.133,20
Spese in conto capitale (Tit. 2)	(+)	868.657,10	1.577.300,00	222.800,00
Rimborso prestiti (Tit. 3)	(+)	1.789.848,15	1.817.616,39	1.847.775,65
Disavanzo di amministrazione	(+)	0,00	0,00	0,00

Totale delle risorse impiegate nei programmi **8.811.102,43** **9.465.690,39** **7.953.708,85**

I MEZZI FINANZIARI STANZIATI PER IL TRIENNIO

ENTRATE CORRENTI		2013	2014	2015
Tributi (Tit.1)	(+)	5.176.145,78	5.251.855,10	5.244.715,61
Trasferimenti dello Stato, Regione ed enti (Tit. 2)	(+)	322.822,55	236.897,07	190.345,99
Entrate extratributarie (Tit. 3)	(+)	1.004.191,52	1.057.138,22	953.347,25
Entrate correnti specifiche che finanziano investimenti	(-)	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Entrate corr. generiche che finanziano investimenti (eccedenze econ.)	(-)	0,00	0,00	0,00
Risorse ordinarie		6.491.159,85	6.533.890,39	6.376.408,85
Avanzo applicato a bilancio corrente	(+)	86.785,48	0,00	0,00
Oneri urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria	(+)	10.000,00	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		96.785,48	0,00	0,00
Entrate correnti destinate ai programmi (a)		6.587.945,33	6.533.890,39	6.376.408,85
ENTRATE INVESTIMENTI		2013	2014	2015
Alienazione beni, trasferimento capitali e riscossione di crediti (Tit. 4)	(+)	666.657,10	1.305.300,00	210.800,00
Oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria	(-)	10.000,00	0,00	0,00
Alienazione patrimonio per riequilibrio gestione / contributi straordinari	(-)	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti specifiche che finanziano investimenti	(+)	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Entrate corr. generiche che finanziano investimenti (eccedenza econ.)	(+)	0,00	0,00	0,00
Avanzo applicato a bilancio investimenti	(+)	0,00	0,00	0,00
Risorse non onerose		668.657,10	1.317.300,00	222.800,00
Accensioni di prestiti (Tit. 5)	(+)	200.000,00	260.000,00	0,00
Mutui passivi a copertura disavanzi	(-)	0,00	0,00	0,00
Risorse onerose		200.000,00	260.000,00	0,00
Entrate investimenti destinate ai programmi (b)		868.657,10	1.577.300,00	222.800,00
Totale risorse destinate ai programmi (a+b)		7.456.602,43	8.111.190,39	6.599.208,85

ALTRE ENTRATE NON DESTINATE AI PROGRAMMI	2013	2014	2015
Servizi conti terzi (+)	778.329,00	732.329,00	0,00
Anticipazioni di cassa (+)	1.354.500,00	1.354.500,00	1.354.500,00
Totale entrate non destinate ai programmi (c)	2.132.829,00	2.086.829,00	1.354.500,00
Totale entrate bilancio (a+b+c)	9.589.431,43	10.198.019,39	7.953.708,85

USCITE CORRENTI		2013	2014	2015
Spese correnti (Tit. 1)	(+)	6.152.597,18	6.070.774,00	5.883.133,20
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+)	435.348,15	463.116,39	493.275,65
Impieghi ordinari		6.587.945,33	6.533.890,39	6.376.408,85
Disavanzo applicato al bilancio	(+)	0,00	0,00	0,00
Impieghi straordinari		0,00	0,00	0,00
Uscite correnti impiegate nei programmi	(a)	6.587.945,33	6.533.890,39	6.376.408,85
USCITE INVESTIMENTI		2013	2014	2015
Spese in conto capitale (Tit. 2)	(+)	868.657,10	1.577.300,00	222.800,00
Uscite investimenti impiegate nei programmi (b)		868.657,10	1.577.300,00	222.800,00
Totale delle risorse impiegate nei programmi (a+b)		7.456.602,43	8.111.190,39	6.599.208,85
ALTRE USCITE NON IMPIEGATE NEI PROGRAMMI		2013	2014	2015
Servizi conto terzi	(+)	778.329,00	732.329,00	0,00
Rimborso per anticipazioni di cassa	(+)	1.354.500,00	1.354.500,00	1.354.500,00
Totale uscite non impiegate nei programmi (c)		2.132.829,00	2.086.829,00	1.354.500,00
Totale uscite bilancio (a+b+c)		9.589.431,43	10.198.019,39	7.953.708,85

SINTESI DEGLI IMPIEGHI NEI PROGRAMMI

Denominazione dei programmi	2013	2014	2015
FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CONTROLLO (+)	3.816.955,30	3.706.190,86	3.695.266,53
VIABILITA - ILLUMINAZIONE (+)	632.778,50	627.979,81	616.588,47
GESTIONE TERRITORIO E AMBIENTE (+)	1.537.142,79	1.712.761,29	1.703.185,12
INVESTIMENTI (+)	868.657,10	1.577.300,00	222.800,00
SERVIZI PRODUTTIVI (+)	3.113,09	2.783,86	2.435,43
CULTURA SPORT TURISMO (+)	334.099,50	372.056,46	263.074,76
PUBBLICA ISTRUZIONE (+)	691.483,34	651.336,59	645.068,05
SOCIO ASSISTENZIALE (+)	541.047,86	467.550,99	461.623,69
GIUSTIZIA E VIGILANZA (+)	319.338,08	277.060,97	273.910,97
SVILUPPO ECONOMICO (+)	66.486,87	70.669,56	69.755,83
Programmi effettivi di spesa	8.811.102,43	9.465.690,39	7.953.708,85
Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Totale delle risorse impiegate nei programmi	8.811.102,43	9.465.690,39	7.953.708,85

ANALISI DEGLI IMPIEGHI NEI PROGRAMMI

Descrizione	2013	2014	2015
FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CONTROLLO			
Spesa Corrente (Tit. 1)	(+) 2.027.107,15	1.888.574,47	1.847.490,88
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+) 0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+) 1.789.848,15	1.817.616,39	1.847.775,65
VIABILITA - ILLUMINAZIONE			
Spesa Corrente (Tit. 1)	(+) 632.778,50	627.979,81	616.588,47
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)	(+) 1.537.142,79	1.712.761,29	1.703.185,12
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)	(+) 868.657,10	1.577.300,00	222.800,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+) 0,00	0,00	0,00
SERVIZI PRODUTTIVI			
Spesa Corrente (Tit. 1)	(+) 3.113,09	2.783,86	2.435,43
Spesa in C/Capitale (Tit. 2)	(+) 0,00	0,00	0,00
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	(+) 0,00	0,00	0,00

Descrizione	2013	2014	2015
-------------	------	------	------

CULTURA SPORT TURISMO

Spesa Corrente (Tit. 1)	(+)	334.099,50	372.056,46	263.074,76
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)	(+)	691.483,34	651.336,59	645.068,05
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)	(+)	541.047,86	467.550,99	461.623,69
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)	(+)	319.338,08	277.060,97	273.910,97
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)	(+)	66.486,87	70.669,56	69.755,83
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

- POPOLAZIONE

Popolazione legale al 31.12.2001	n°	9.076
Popolazione residente alla fine dell'anno precedente		
(art. 156 D. L.vo 267/00)	n°	9.032
di cui: maschi	n°	4.322
- femmine	n°	4.710
nuclei familiari	n°	3.872
comunità / convivenze	n°	5
Popolazione all'1.1.2011 (penultimo anno precedente)	n°	9.148
Nati nell'anno	n°	71
Deceduti nell'anno	n°	132
saldo naturale	n°	-61
Immigrati nell'anno	n°	199
Emigrati nell'anno	n°	173
saldo migratorio	n°	26
Popolazione al 31.12.2011 (penultimo anno precedente)	n°	9.113
di cui		
in età prescolare (0-6 anni)	n°	418
in scuola obbligo (7-14 anni)	n°	556
in forza lavoro 1° occupazione (15-29 anni)	n°	1.294
in età adulta (30-65 anni)	n°	4.388
in età senile (oltre 65 anni)	n°	2.457
Tasso di natalità ultimo quinquennio	Anno	Tasso
	Natalità 2008	0,68
	Natalità 2009	0,68
	Natalità 2010	0,81
	Natalità 2011	0,78
	Natalità 2012	0,69
Tasso di mortalità ultimo quinquennio	Anno	Tasso
	Mortalità 2008	1,27
	Mortalità 2009	1,08
	Mortalità 2010	1,18
	Mortalità 2011	1,45
	Mortalità 2012	1,52
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		
- abitanti	n°	12.900
- entro il		2.013

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.

Condizione socio economica delle famiglie:

Il numero delle famiglie residenti all'interno del Comune di Cagliari ammontavano al 31/12/2011 a n.3.881 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 2011 sono aumentati di circa il 6,12%.

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. 838 unità, pari al 9,19% della popolazione residente.

1.2 - TERRITORIO

1.2.1	Superficie in Kmq	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			C1	25,00	4,00
A2			C2		2,00
A3			C3		2,00
A4			C4		8,00
A5			C5		3,00
QF B			QF D		
B1	12,00		D1	17,00	
B2		1,00	D2		2,00
B3	13,00	7,00	D3	6,00	7,00
B4		2,00	D4		2,00
B5		4,00	D5		1,00
B6		6,00	D6		
B7		4,00	Diri genti		

1.3.1.2

Totale personale al 31 - 12 2011

Personale di ruolo

55,00

Personale non di ruolo

0,00

Area Tecnica			
CAT	QUALIFICA PROF.LE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
B1	Esecutore tecnico - M.O.S.-Esec. Amministrativo	7,00	0,00
B3	Es.Tecnico-M.O.S.- c.m.o.c.	1,00	4,00
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.Ammvo-Ass.Tecn.-Disp.Proget-Perito Chi-Geom	4,00	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	1,00
D3	Istruttore Direttivo	1,00	3,00

Area Economico-Finanziaria			
CAT	QUALIFICA PROF.LE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
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	1,00	0,00
B2	Esecutore amm.vo / tecnico	0,00	1,00
B3	Collaboratore Amministrativo (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 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015						
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		
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			21.567,00		12.940,00		12.940,00		12.800,00		
	industriali			0,00		0,00		0,00		0,00		
	differenziata			0,00		0,00		0,00		0,00		
	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°	51,00	n°	53,00	n°	56,00	n°	56,00	n°	56,00		
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 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
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 Cagliari.

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;

Gestione ufficio Informazioni Turistiche (IAT) con la Comunità Montana Catria e Nerone;

Convenzione con Amministrazione Provinciale - Centro Servizi Territoriale Provinciale;

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 del Servizio di Polizia Municipale;

Adeguamento della Convenzione quadro per la gestione associata della funzione fondamentale sociale tra la Comunità Montana del Catria e Nerone di Cagli - Ambito 2B, i comuni di Acqualagna,

Apecchio, Cagli, Cantiano, Piobbico, Frontone, Serra Sant'Abbondio e partecipazione alla gestione associata dell'azienda di servizi alla persona "Catria e Nerone" di Cagli;

Comunità Montana Alto e Medio Metauro - Ricovero cani randagi

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 -
Comuni di 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. 212 esercizi commerciali e n. 56

pubblici esercizi.

Le strutture ricettive sono così suddivise:

- n. 3 alberghi - n. 6 case ed appartamenti per vacanze;

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

- n. 4 affittacamere; - n. 10 bed & breakfast;

- n. 8 country-house -- n. 22 appartam. ammobiliati per uso turistico

per un totale di circa n. 877 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 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2012 (previsione definitiva)	Previsione del bilancio annuale 2013	Anno 2014	Anno 2015	
	1	2	3	4	5	6	7
ENTRATE							
Entrate Tributarie	1.945.011,31	3.868.219,66	4.085.235,13	5.176.145,78	5.251.855,10	5.244.715,61	26,70
Entrate per Contributi Trasferimenti Correnti	2.594.867,51	405.736,27	330.364,72	322.822,55	236.897,07	190.345,99	-2,28
Entrate Extratributarie	1.243.957,33	1.144.143,17	1.300.335,71	1.004.191,52	1.057.138,22	953.347,25	-22,77
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.783.836,15	5.418.099,10	5.715.935,56	6.503.159,85	6.545.890,39	6.388.408,85	13,77
Proventi e oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	89.329,00	10.000,00	0,00	0,00	-88,81
Avanzo di amministrazione applicato a spese correnti	0,00	0,00	0,00	86.785,48	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI RIMBORSO PRESTITI (A)	5.783.836,15	5.418.099,10	5.805.264,56	6.599.945,33	6.545.890,39	6.388.408,85	13,69

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.2.1 - Quadro Riassuntivo

	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2012 (previsione definitiva)	Previsione del bilancio annuale 2013	Anno 2014	Anno 2015	
	1	2	3	4	5	6	7
ENTRATE							
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	980.241,05	256.498,85	562.501,25	516.657,10	1.155.300,00	20.800,00	-8,15
Proventi e oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	173.675,07	173.675,07	60.671,00	140.000,00	150.000,00	190.000,00	88,81
Accensione di Mutui Passivi	0,00	0,00	0,00	200.000,00	260.000,00	0,00	0,00
Altre accensioni 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	430.175,09	243.740,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	1.584.091,21	673.914,64	623.172,25	856.657,10	1.565.300,00	210.800,00	37,47
Riscossione di Crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di Cassa	0,00	0,00	1.445.000,00	1.354.500,00	1.354.500,00	1.354.500,00	-6,26
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	1.445.000,00	1.354.500,00	1.354.500,00	1.354.500,00	-6,26
TOTALE GENERALE ENTRATE (A)+(B)+(C)	7.367.927,36	6.092.013,74	7.873.436,81	8.811.102,43	9.465.690,39	7.953.708,85	11,91

2.2 - ANALISI delle RISORSE

2.2.1 - Entrate Tributarie

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso Anno 2012 (previsione definitiva)	Previsione del bilancio annuale 2013	Anno 2014	Anno 2015	
	1	2	3	4	5	6	7
Imposte	1.827.265,56	2.142.883,90	2.171.302,72	2.556.500,00	2.526.800,00	2.526.800,00	17,74
Tasse	104.796,28	85.924,70	82.628,79	1.426.431,62	1.551.314,66	1.552.164,66	1.626,31
Tributi speciali ed altre entrate proprie	12.949,47	1.639.411,06	1.831.303,62	1.193.214,16	1.173.740,44	1.165.750,95	-34,84
Totale Entrate Tributarie	1.945.011,31	3.868.219,66	4.085.235,13	5.176.145,78	5.251.855,10	5.244.715,61	26,70

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 1°-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)

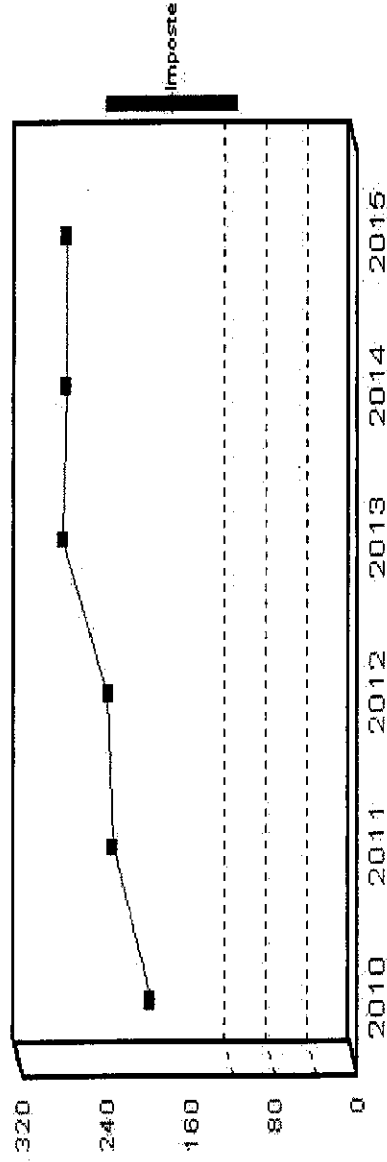
2.2 - ANALISI delle RISORSE

2.2.1 - Analisi del prelievo fiscale

2.2.1.8

ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 alla col. 7
	Esercizio Anno 2010	Esercizio Anno 2011	Esercizio in corso Anno 2012	Previsione del bilancio annuale 2013	Anno 2014	Anno 2015		
	1	2	3	4	5	6	7	
Imposte	1.827.265,56	2.142.883,90	2.171.302,72	2.556.500,00	2.526.800,00	2.526.800,00	17,74	
Popolazione	9.148,00	9.113,00	9.032,00	9.032,00	9.032,00	9.032,00		
Imposizione pro capite	199,74	235,15	240,40	283,05	279,76	279,76		

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

La seguente sezione è stata predisposta come da modello ministeriale, il quale non è stato modificato a seguito della disapplicazione dell'ICI e della conseguente introduzione della TARES nonché del riordino delle contribuzioni statali. La disamina riportata di seguito raggruppa pertanto le considerazioni da svolgere in merito alle principali entrate tributarie e trasferite.

Le aliquote IMU per l'anno in corso sono rimaste invariate rispetto al 2012; da rilevare che dal 01/01/2013 la quota IMU di spettanza dello Stato è esclusivamente quella riguardante i fabbricati di categoria D ad aliquota base, pari allo 0,76%. Il gettito previsto pertanto, per l'anno 2013, tenuto conto della banca dati in possesso, delle aliquote in vigore, delle detrazioni per abitazione principale (€ 200,00 e € 50,00 per ogni figlio convivente sino al 26° anno d'età) al netto della quota di competenza dello Stato per i fabbricati di categoria D ad aliquota base, è stato stimato in complessivi € 1.900.000,00.

Il complesso sistema di ricalcolo delle spettanze comunali, sulla base del D.L. 174/2012, D.L. 95/2012 e della Legge di Stabilità 2013 comporterà ulteriori tagli al fondo di riequilibrio, o meglio, del Fondo di Solidarietà, così suddivisi:

anno 2013 per 2.250 milioni

anno 2014 per 2.500 milioni

anno 2015 per 2.600 milioni

che equivalgono, in pendenza del decreto di riparto per ciascun Comune dei rispettivi tagli, a minori entrate per il Comune di Cagli stimati in €

179.763,46; € 199.737,18 ed € 207.726,67.

Il calcolo è stato effettuato con il metodo proporzionale ossia: - 2013 - pagamento consumi intermedi 2011 (interventi 02, 03, 04 comp. + residui) 2.005.121,61 x 2.250 milioni / 24.541 milioni (consumi intermedi nazionali). Ovvio che per il 2014 e 2015 si è tenuto conto dell'aumento del taglio come sopra evidenziato.

A decorrere dal 2013 è stata altresì introdotta la TARES, con conseguente iscrizione nelle entrate tributarie del relativo gettito e nelle uscite della spesa derivante dal contratto di servizio con MARCHEMULTISERVIZI S.P.A. ampliato a decorrere dal 01/07/2013 per la parte di spazzamento finora effettuata dal Comune. E' altresì contabilizzata sia nella parte entrata che in quella dell'uscita la quota dello 0,5% relativa all'addizionale provinciale.

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.

L'importo del Fondo di Solidarietà Comunale, ex fondo di Riequilibrio, è previsto in € 1.171.214,16 per l'anno 2013, € 1.151.240,44 per il 2014 ed € 1.143.250,95 per l'anno 2015. In assenza di comunicazioni da parte del Ministero la previsione è stata così effettuata:

Fondo di riequilibrio 2012	€ 1.810.303,62
Taglio DL 95/2012	-€ 179.763,46
IMU 2012 quota Comune	+€ 1.099.599,00

TOTALE	€ 2.730.139,16
IMU Comune aliquota base	- € 1.558.925,00

Fondo solidarietà	€ 1.171.214,16
-------------------	----------------

Per gli anni 2014 e 2015 si è seguita la stessa procedura.

Le imposte principali sono **l'imposta comunale sugli immobili (ICI) per la parte del recupero evasione, l'imposta sulla pubblicità, la TOSAP, l'addizionale comunale all'IRPEF.**

I Tributi speciali più importanti sono: Il Fondo di Solidarietà Comunale ex Fondo di Riequilibrio e i Diritti sulle pubbliche affissioni.

La reale base imponibile sulla quale commisurare l'importo del gettito relativo a: ICI, TOSAP, AFFISSIONI E PUBBLICITÀ 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: Aliquote in vigore approvate con Deliberazione C.C. 28 del 29/09/2012:

Aliquota di base 0,90%

Aliquota l'abitazione principale 0,50%.

Il gettito stimato in Euro 1.900.000,00 è stato quantificato, tenendo conto della comunicazione del MEF in esito alla verifica effettuata sul gettito 2012, come segue:

Abitazione principale € 380.000,00

Altri fabbricati € 1.350.000,00

Aree fabbricabili € 110.000,00

Fabbricati D € 60.000,00.

Tale gettito è stato considerato consolidato anche per il 2014 e 2015.

TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI E SUI SERVIZI -TARES: A decorrere dall'01/01/2013 è stata istituito il Tributo comunale (TARES) che sostituisce la TARSU, TIA 1 e TIA 2. Le nuove tariffe e i relativi provvedimenti connessi, sono rimessi alla competenza del Consiglio Comunale. Il gettito iscritto per € 1.277.363,45 è rilevato dal Piano finanziario già predisposto, e lo stesso copre interamente il costo del servizio. E' inoltre prevista la somma di € 63.868,17 quale addizionale provinciale.

TOSAP: Il gettito è stato previsto nell'importo di € 85.200,00, per gli anni 2014 e 2015 è prevista rispettivamente un'entrata di € 86.650,00 e 87.500,00.

AFFISSIONI E PUBBLICITÀ: Il gettito è previsto per il 2013 in Euro 25.500,00 per pubblicità ed Euro 22.000,00 per pubbliche affissioni. Nel biennio 2014-2015 è previsto per ciascun anno in € 30.800,00 e 22.500,00.

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF: E' confermata l'applicazione nella misura dello 0,60% (Delibera C.C. 7 del 30/03/2007) per un gettito complessivo di €. 476.000,00 per il 2012 e di €. 476.000,00 per ciascuno degli anni 2013 e 2014.

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			
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2012 (previsione definitiva)	Previsione del bilancio annuale 2013	Anno 2014	Anno 2015	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7
Contributi e Trasferimenti Correnti dallo Stato	2.198.170,34	105.547,90	65.235,83	92.293,83	31.929,83	31.929,83	41,48
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	342.404,99	254.041,81	188.075,92	176.896,09	140.534,61	103.581,19	-5,94
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	54.292,18	46.146,56	77.052,97	53.632,63	64.432,63	54.834,97	-30,40
Totale Contributi e Trasferimenti Correnti	2.594.867,51	405.736,27	330.364,72	322.822,55	236.897,07	190.345,99	-2,28

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).

Il Fondo Sviluppo Investimenti, a seguito della cessazione del contributo su rate di ammortamento di mutui, è previsto annualmente per il 2013 2014 e 2015 in Euro 31.929,83.

Rimborso spese Giudice di Pace Euro 46.607,00 solo l'anno 2013, in previsione della chiusura la cui data non è ancora definita. E'contabilizzata altresì la somma di Euro 13.757,00 erogata a saldo spese anno 2010 per la quale non erano previsti residui attivi.

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, Acqualagna, Apecchio, Caniano, Frontone, Piobbico, Serra Sant'Abbondio e la Comunità Montana del Catria e Nerone Ambito territoriale 2/B" prorogata con Deliberazione C.C. n.43 del 21/12/2012.

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:
 - Conto mutui Euro 53.717,16 per il biennio 2013 2014 e Euro 45.763,74 per il 2015; - assistenza ai minori L. 7/94 Euro 5.000,00 per il 2013, Euro 8.000,00 per il 2014 ed Euro 4.000,00 per il 2015 - Gestione Asilo Nido Euro 38.000,00 per il triennio 2013/2015 - Gestione asilo Nido forma associata Euro 8.900,00 per il triennio 2013/2015 - Sostegno alloggi in locazione Euro 9.208,70 solo per l'anno 2013 - L. 488/99 Art.53 e 70 fornitura gratuita libri di testo Euro 13.363,82 solo per l'anno 2013 - Fondi L.R. 30/98 Assistenza alle famiglie Euro 32.477,96 solo per l'anno 2013; - contributi per pasti ai celiaci Euro 336,00 nel 2013 ed Euro 100 per il biennio 2014/2015; - L.R. 4/2010 conservazione Patrimonio storico (digitalizzazione manoscritti) Euro 9.075,00 solo per il 2013; - Contributo per Distinti salumi Euro 25.000,00 solo per il 2014; - Trasferimento fondi ex art. 34 D.Lgs. 285/92 Euro 6.817,45 per il triennio 2013/2015; - .
- della **Provincia** per gestione Piscina Palestra per Euro 2.700,00 per il 2013 e 5.000,00 Euro per il 2014 e 2015; - corsi orientamento musicale per Euro 3.097,66 solo per il biennio 2013/2014; - Contributo Distinti Salumi Euro 1.500,00 solo per il 2014
- della **Comunità Montana del Catria e Nerone**, per:
 - Contributo fondo territoriale ambito minori in affido €. 1.000,00 per il 2013 ed Euro 3.000,00 per il biennio 2014/2015;
- **ASSOCIAZIONE DI COMUNI**: rimborso spese convenzione vigilanza Euro 42.234,97, di cui Euro 31.944,74 per rimborso spese personale per il triennio 2013/2015; - Compartecipazione Servizio sviluppo Economico Euro 4.600,00 per il triennio 2013/2015 .

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 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2012 (previsione definitiva)	Previsione del bilancio annuale 2013	Anno 2014	Anno 2015	7	
	1	2	3	4	5	6	7	
Proventi dai servizi pubblici	594.581,11	524.198,45	529.880,64	521.705,90	525.523,00	525.973,00	-1,54	
Proventi dei beni dell'Ente	201.014,88	203.445,94	270.256,79	207.572,06	247.016,64	170.475,67	-23,19	
Interessi su anticipazioni e crediti	3.568,12	3.503,55	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	
Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società	1.899,68	1.899,68	1.890,72	1.890,72	0,00	0,00	0,00	
Proventi diversi	442.893,54	411.095,55	496.307,56	271.022,84	282.598,58	254.898,58	-45,39	
Totale Proventi extratributari	1.243.957,33	1.144.143,17	1.300.335,71	1.004.191,52	1.057.138,22	953.347,25	-22,77	

SEZIONE 2 - Analisi delle risorse - 2.2 Analisi delle risorse - 2.2.3 Proventi Extratributari (da 2.2.3.1 a 2.2.3.4)

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 2013, €. 111.000,00 per il 2014 e 2015; n° pasti erogati 30.396.

TRASPORTO SCOLASTICO: provento iscritto € 69.200,00 per il 2013, €. 69.250,00 per il 2014 e per il 2015; n° studenti trasportati 400.

ASILO NIDO: Provento iscritto Euro 109.500,00 per il 2013 e 110.000,00 per il biennio 2014/2015; utenti n° 58.

LAMPADINE VOTIVE: Provento iscritto Euro 93.000,00 per il 2013, €. 93.200,00 per il 2014 ed €. 93.250,00 per il 2015; n° lampade 4.627.

La percentuale di copertura complessiva dei SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE è del 62,60% (Spese complessive Euro 628.980,60; Entrate complessive Euro 393.718,00).

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

SEZIONE 2 - Analisi delle risorse - 2.2 Analisi delle risorse - 2.2.3.3 - 2.2.3.4 Dimostrazione dei proventi,
Altre cons

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 87.478,77 anno 2013, €. 88.353,56 per l'anno 2014 ed €. 89.237,10 per l'anno 2015 relativi a n° 23 fabbricati;

FITTI DIVERSI: Proventi iscritti Euro 56.979,34 per l'anno 2013; Euro 57.549,13 per l'anno 2014 ed €. 58.124,62 per il 2015.

PROVENTI DELLE CONCESSIONI CIMITERIALI: Sono iscritti per l'anno 2013 €. 50.000,00; per l'anno 2014 € 38.000,00 e per l'anno 2015 € 10.000,00

CONCESSIONE TAGLIO BOSCO: €. 50.000,00 per l' anno 2014.

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 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2012 (previsione definitiva)	Previsione del bilancio annuale 2013	Anno 2014	Anno 2015	
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione di beni patrimoniali	18.720,00	8.060,00	201.192,00	20.800,00	515.800,00	20.800,00	-89,66
Trasferimenti di capitale dallo Stato	351.430,95	130.000,00	18.262,50	0,00	639.500,00	0,00	-100,00
Trasferimenti di capitale dalla Regione	565.213,02	108.438,85	188.046,75	415.857,10	0,00	0,00	121,15
Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	218.552,15	173.675,07	305.000,00	230.000,00	150.000,00	190.000,00	-24,59
Totale Contributi e Trasferimenti in c/capitale	1.153.916,12	430.173,92	712.501,25	666.657,10	1.305.300,00	210.800,00	-6,43

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 2013: Aree cimiteriali Euro 20.800,00; .

Le previsioni sono effettuate su stima dell'ufficio Tecnico Comunale. In coerenza con la proposta di deliberazione G.C. n. 50905: "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 2014: Aree cimiteriali € 20.800,00; Pian di Sasso € 180.000,00 per l'anno 2014; Ex Centro carni per Euro 315.000,00

ANNO 2015: Aree cimiteriali € 20.800,00;

CONTRIBUTI 2013: DALLA REGIONE MARCHE:

ANNO 2013: Crisi sismica Santa Chiara 299.050,83; GAL Montefeltro Ponte Manlio e valorizzazione aree € 108.806,27; Contributo sicurezza Stradale € 8.000,00

DALLO STATO:

ANNO 2014: Tensostruttura Santa Croce € 99.500,00; Contributo nuovo impianto Santa Croce € 540.000,00.

DA PRIVATI:

CARIVERONA: € 80.000,00 allestimento Museo.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2012 (previsione definitiva)	Previsione del bilancio annuale 2013	Anno 2014	Anno 2015		
	1	2	3	4	5	6	7	
Proventi e oneri di urbanizzazione	173.675,07	173.675,07	150.000,00	150.000,00	150.000,00	190.000,00	0,00	
Totale Proventi e Oneri di urbanizzazione	173.675,07	173.675,07	150.000,00	150.000,00	150.000,00	190.000,00	0,00	

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 150.000,00 per il 2013, di cui Euro 10.000,00 destinati a manutenzione ordinaria; Euro 150.000,00 per il 2014 e Euro 190.000,00 per il 2015, in relazione all'andamento storico ed alle pratiche pervenute, nonché alle rateizzazioni in corso.

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

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

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 6,67%.

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 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2012 (previsione definitiva)	Previsione del bilancio annuale 2013	Anno 2014	Anno 2015		
	1	2	3	4	5	6	7	
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	200.000,00	260.000,00	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	200.000,00	260.000,00	0,00	0,00	

2.2.6.2 – Valutazione sull'entità del ricorso al credito e sulle forme di indebitamento a mezzo di utilizzo 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.

E' previsto il ricorso all'assunzione di mutui ipotizzati con la Cassa Depositi e Prestiti al tasso fisso stimato del 4,921% per la durata di trenta anni nei seguenti importi:

Anno 2013 €.200.000,00 per il finanziamento della manutenzione straordinaria delle strade

Anno 2014 €.260.000,00 per il cofinanziamento del contributo presidenza del consiglio dei ministri per la realizzazione nuovo impianto sportivo S.Croce.

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

Il Comune avendo rispettato l'obiettivo del patto di stabilità può accedere alla assunzione di mutui e prestiti.

L' articolo 10 della Legge 24/12/2012 n. 243 dispone che qualora la spesa per interessi, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, superi l'6% 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 DEL 6% SUI MUTUI - BILANCIO 2013

- Entrate accertate ai primi 3 Titoli
 Rendiconto 2011 (art. 204 del T.U. n. 267/2000) €. 5.418.099,10

LIMITE 6%€. **325.085,95**

Importo annuale degli interessi passivi 2013 €. 294.386,67
 - Contributi statali in c/interessi €. 31.929,83
 - Contributi regionali in c/interessi €. 53.717,16

Differenza €. 208.739,68

Oneri ammortamento mutuo €.200.000,00 rata annua € 13.021,76 di cui € 9.802,88 interessi ed €.3.218,88 capitale.
 Oneri ammortamento mutuo €.260.000,00 rata annua €.16.928,29 di cui €.12.743,74 interessi ed €.4.184,54 capitale.

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 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2012 (previsione definitiva)	Previsione del bilancio annuale 2013	Anno 2014	Anno 2015	6	7		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	1.445.000,00	1.354.500,00	1.354.500,00	1.354.500,00	1.354.500,00	1.354.500,00	1.354.500,00	-6,26
Totale Riscossione di crediti e Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.445.000,00	1.354.500,00	1.354.500,00	1.354.500,00	1.354.500,00	1.354.500,00	1.354.500,00	-6,26

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 1.354.500,00 rientrante nel limite previsto (25% delle entrate accertate ai primi tre titoli del Rendiconto 2011, pari a Euro 5.418.099,10).

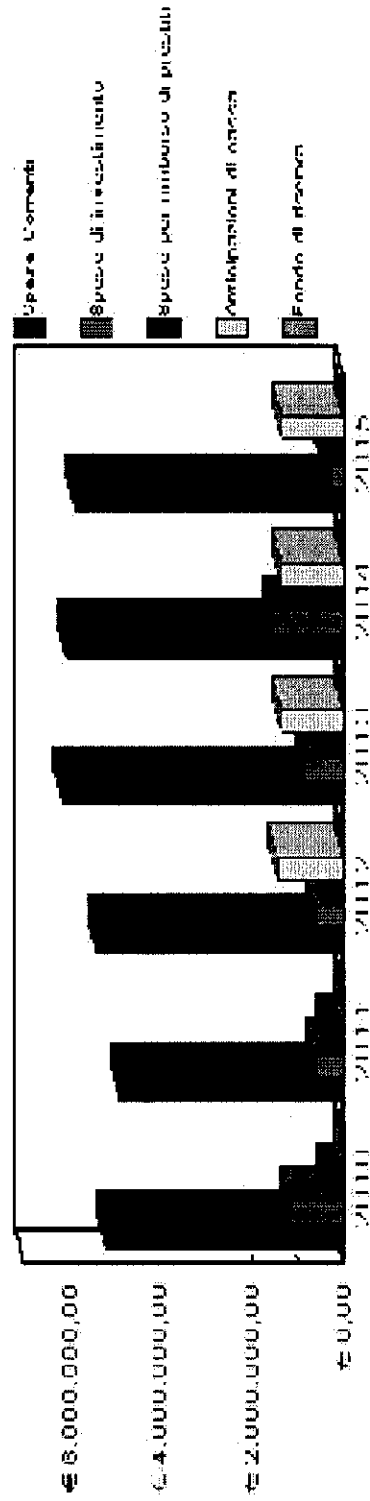
2.2.7.3 – Altre considerazioni e vincoli

SEZIONE 2 - Analisi delle risorse - 2.2 Analisi delle risorse - 2.2.7.2 - 2.2.7.3 Dimostrazione rispetto limiti,
Altre con

PARTE SPESA - Quadro riassuntivo

SPESE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2010 (impegni competenza) 1	Anno 2011 (impegni competenza) 2	Anno 2012 (previsione definitiva) 3	2013 4	2014 5	2015 6
Spese Correnti	5.212.660,59 76,77 %	4.896.817,28 82,57 %	5.410.454,80 67,85 %	6.152.597,18 69,83 %	6.070.774,00 64,13 %	5.883.133,20 73,97 %
Spese di investimento	1.180.607,20 17,39 %	613.102,92 10,34 %	635.172,25 7,96 %	868.657,10 9,86 %	1.577.300,00 16,66 %	222.800,00 2,80 %
Spese per rimborso di prestiti	396.566,25 5,84 %	420.594,94 7,09 %	483.976,31 6,07 %	435.348,15 4,94 %	463.116,39 4,89 %	493.275,65 6,20 %
Anticipazioni di cassa	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	1.445.000,00 18,12 %	1.354.500,00 15,37 %	1.354.500,00 14,31 %	1.354.500,00 17,03 %
Fondo di riserva	0,00 0,00 %	24.914,25 0,42 %	9.427,41 0,12 %	31.213,75 0,35 %	30.000,00 0,32 %	26.890,76 0,34 %
Totale	6.789.834,04	5.930.515,14	7.974.603,36	8.811.107,43	9.465.690,39	7.953.708,85

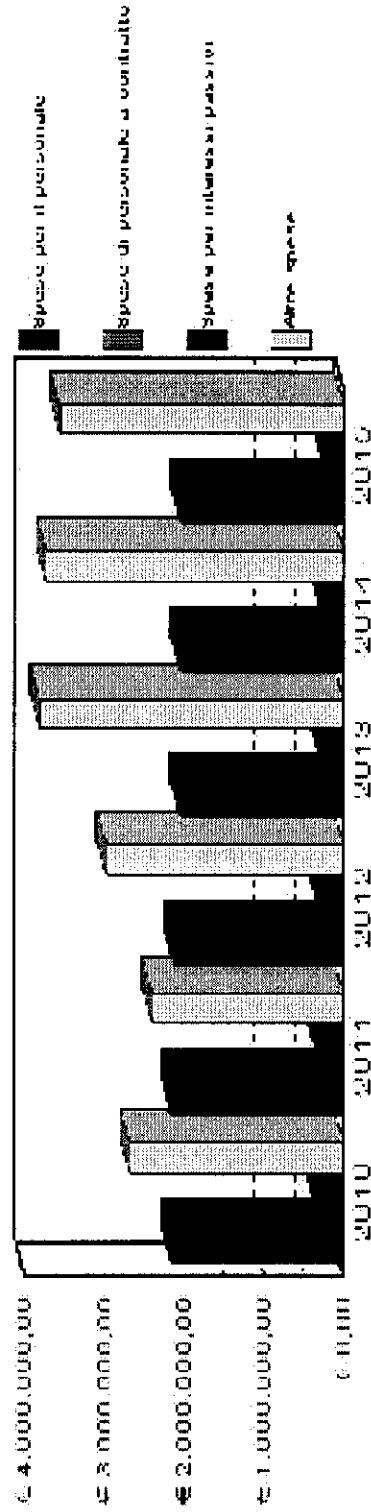
Quadro riassuntivo



ANALISI PARTE SPESA - Spese Correnti (Rigidità)

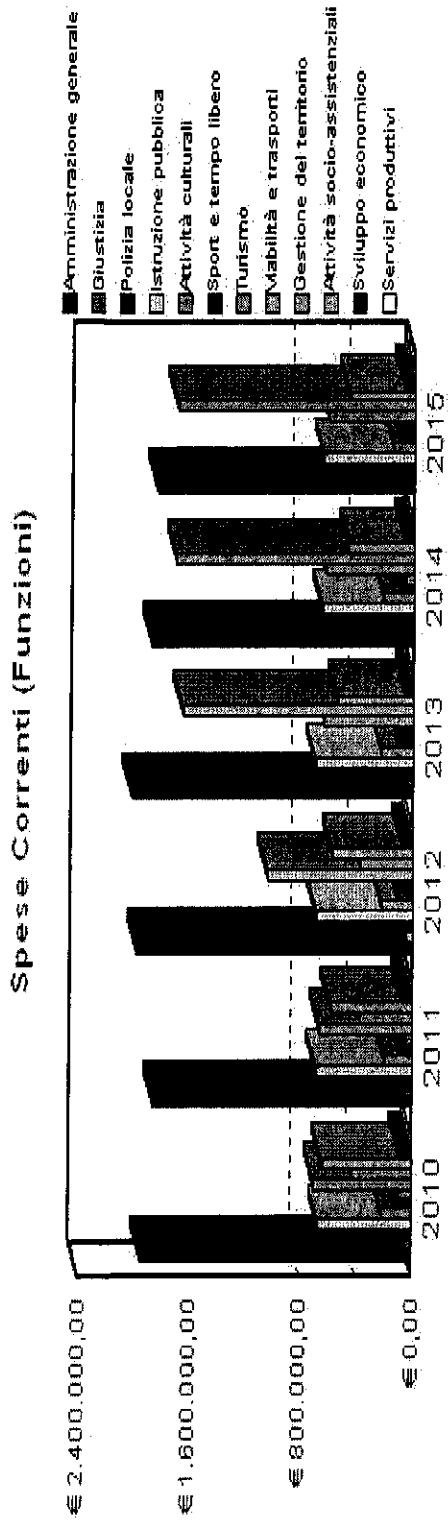
SPESE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2010 (impegni competenza) 1	Anno 2011 (impegni competenza) 2	Anno 2012 (previsione definitiva) 3	2013 4	2014 5	2015 6	
Spese per il personale	2.161.936,95 41,47 %	2.151.302,44 43,93 %	2.119.701,67 39,18 %	2.045.563,13 33,25 %	2.051.238,10 33,79 %	2.048.968,10 34,83 %	
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	370.322,66 7,10 %	346.152,54 7,07 %	321.845,69 5,95 %	302.386,67 4,91 %	285.086,44 4,70 %	267.409,21 4,55 %	
Altre spese	2.680.400,98 51,43 %	2.399.362,30 49,00 %	2.968.907,44 54,87 %	3.804.647,38 61,84 %	3.734.449,46 61,51 %	3.566.755,89 60,62 %	
Totale	5.212.660,59	4.896.817,28	5.410.454,80	6.152.597,18	6.070.774,00	5.883.133,20	
Percentuale di rigidità	48,57 %	51,00 %	45,13 %	38,16 %	38,49 %	39,38 %	

Spese Correnti (Rigidità)



ANALISI PARTE SPESA - Spese Correnti (Funzioni)

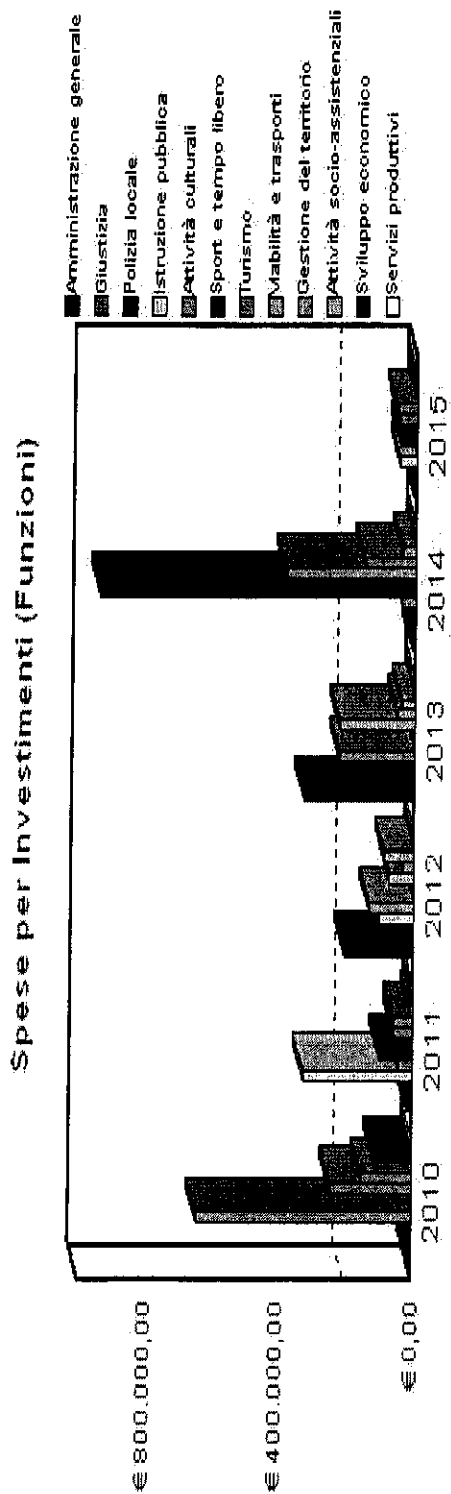
SPESE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2010	Anno 2011	Anno 2012	2013	2014	2015	
	(impegni competenza) 1	(impegni competenza) 2	(previsione definitiva) 3	4	5	6	
Amministrazione generale	1.949.522,30 37,40 %	1.865.232,45 38,09 %	1.988.674,53 36,76 %	2.027.107,15 32,95 %	1.888.574,47 31,11 %	1.847.490,88 31,40 %	
Giustizia	45.465,54 0,87 %	47.529,65 0,97 %	47.702,12 0,88 %	46.969,00 0,76 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	
Polizia locale	267.429,30 5,13 %	262.106,50 5,35 %	286.248,99 5,29 %	272.369,08 4,43 %	277.060,97 4,56 %	273.910,97 4,66 %	
Istruzione pubblica	667.619,20 12,81 %	679.603,90 13,88 %	680.632,70 12,58 %	691.483,34 11,24 %	651.336,59 10,73 %	645.068,05 10,96 %	
Attività culturali	208.662,40 4,00 %	194.288,43 3,97 %	220.899,84 4,08 %	220.219,10 3,58 %	211.205,85 3,48 %	141.827,02 2,41 %	
Sport e tempo libero	120.678,41 2,32 %	99.865,92 2,04 %	112.538,32 2,08 %	102.562,40 1,67 %	101.532,61 1,67 %	111.929,74 1,90 %	
Turismo	89.336,00 1,71 %	47.441,85 0,97 %	11.832,00 0,22 %	11.318,00 0,18 %	59.318,00 0,98 %	9.318,00 0,16 %	
Viabilità e trasporti	698.911,66 13,41 %	658.969,38 13,46 %	1.036.907,85 19,16 %	632.778,50 10,28 %	627.979,81 10,34 %	616.588,47 10,48 %	
Gestione del territorio	428.707,49 8,22 %	364.528,87 7,44 %	370.437,31 6,85 %	1.537.142,79 24,98 %	1.712.761,29 28,21 %	1.703.185,12 28,95 %	
Attività socio-assistenziali	637.553,97 12,23 %	584.259,26 11,93 %	568.893,79 10,51 %	541.047,86 8,79 %	467.550,99 7,70 %	461.623,69 7,85 %	
Sviluppo economico	94.778,48 1,82 %	89.272,97 1,82 %	82.263,19 1,52 %	66.486,87 1,08 %	70.669,56 1,16 %	69.755,83 1,19 %	
Servizi produttivi	3.995,84 0,08 %	3.718,10 0,08 %	3.424,16 0,06 %	3.113,09 0,05 %	2.783,86 0,05 %	2.435,43 0,04 %	
Totale	5.212.660,59	4.896.817,28	5.410.454,80	6.152.597,18	6.070.774,00	5.883.133,20	



ANALISI PARTE SPESA - Spese per Investimenti (Funzioni)

SPESA	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE	
	Anno 2010 (impegni competenza) 1	Anno 2011 (impegni competenza) 2	Anno 2012 (previsione definitiva) 3	2013 4	2014 5	2015 6
Amministrazione generale	10.489,20 0,89 %	17.975,20 2,93 %	207.000,00 32,59 %	329.025,83 37,88 %	12.000,00 0,76 %	12.000,00 5,39 %
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	3.280,00 0,28 %	3.409,54 0,56 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %
Istruzione pubblica	6.000,00 0,51 %	325.090,00 53,02 %	102.998,41 16,22 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	50.000,00 22,44 %
Attività culturali	646.571,71 54,77 %	43.010,28 7,02 %	130.230,00 20,50 %	223.806,27 25,76 %	41.800,00 2,65 %	0,00 0,00 %
Sport e tempo libero	0,00 0,00 %	100.000,00 16,31 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	949.500,00 60,20 %	50.000,00 22,44 %
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	241.460,95 20,45 %	56.892,00 9,28 %	73.633,00 11,59 %	223.000,00 25,67 %	385.000,00 24,41 %	52.800,00 23,70 %
Gestione del territorio	149.594,07 12,67 %	58.287,05 9,51 %	34.262,50 5,39 %	52.825,00 6,08 %	151.000,00 9,57 %	58.000,00 26,03 %
Attività socio-assistenziali	8.376,66 0,71 %	8.438,85 1,38 %	87.048,34 13,70 %	40.000,00 4,60 %	38.000,00 2,41 %	0,00 0,00 %
Sviluppo economico	114.834,61 9,73 %	0,00 0,00 %	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 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %
Totale	1.180.607,20	613.102,92	635.172,25	868.657,10	1.577.300,00	222.800,00

SEZIONE 2 - Analisi delle risorse - 2.4 Analisi delle spese - 2.4.3 Analisi delle spese per Investimento (Funzioni)

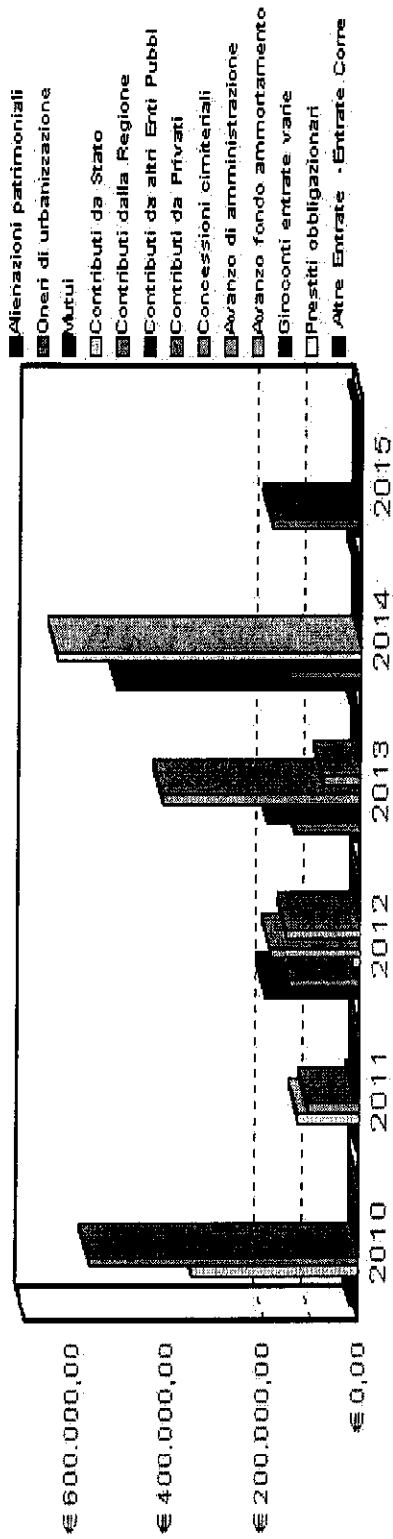


ANALISI PARTE SPESA - Analisi forme di finanziamento Spese di Investimento

SPESE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2010 (impegni competenza) 1	Anno 2011 (impegni competenza) 2	Anno 2012 (previsione definitiva) 3	2013 4	2014 5	2015 6
Alienazioni patrimoniali	18.720,00 2,00 %	8.060,00 3,14 %	201.192,00 28,24 %	20.800,00 2,39 %	515.800,00 32,70 %	20.800,00 9,34 %
Oneri di urbanizzazione	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	150.000,00 21,05 %	140.000,00 16,12 %	150.000,00 9,51 %	190.000,00 85,28 %
Mutui	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	200.000,00 23,02 %	260.000,00 16,48 %	0,00 0,00 %
Contributi da Stato	351.430,95 37,57 %	130.000,00 50,68 %	18.262,50 2,56 %	0,00 0,00 %	639.500,00 40,54 %	0,00 0,00 %
Contributi dalla Regione	565.213,02 60,43 %	108.438,85 42,28 %	188.046,75 26,39 %	415.857,10 47,87 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %
Contributi da altri Enti Pubblici	0,00 0,00 %	10.000,00 3,90 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %
Contributi da Privati	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %	155.000,00 21,75 %	80.000,00 9,21 %	0,00 0,00 %	0,00 0,00 %
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 %	12.000,00 1,38 %	12.000,00 0,76 %	12.000,00 5,39 %
Totale	935.363,97	256.498,85	712.501,25	868.657,10	1.577.300,00	227.800,00

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

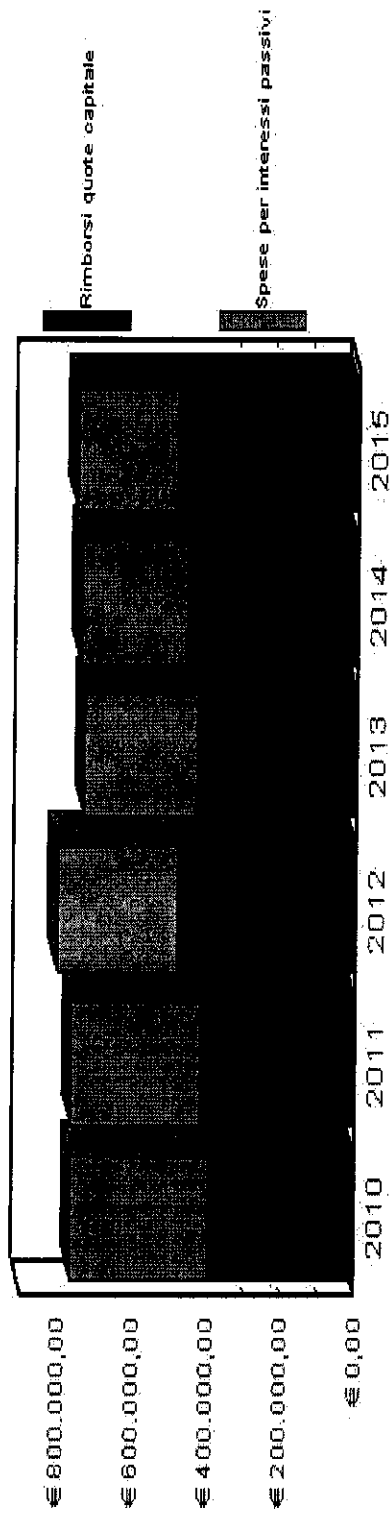
Analisi forme di finanziamento Spese di Investimento



ANALISI PARTE SPESA - Spese per Oneri finanziari

SPESE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2010 (impegni competenza) 1	Anno 2011 (impegni competenza) 2	Anno 2012 (previsione definitiva) 3	2013 4	2014 5	2015 6
Rimborsi quote capitale	396.566,25 51,71 %	420.594,94 54,85 %	483.976,31 60,06 %	435.348,15 59,01 %	463.116,39 61,90 %	493.275,65 64,85 %
Spese per interessi passivi	370.322,66 48,29 %	346.152,54 45,15 %	321.845,69 39,94 %	302.386,67 40,99 %	285.086,44 38,10 %	267.409,21 35,15 %
Totale	766.888,91	766.747,48	805.822,00	737.734,82	748.202,83	760.684,86
Aumento rispetto all'anno precedente		-0,02 %	5,10 %	-8,45 %	1,42 %	0,00 %

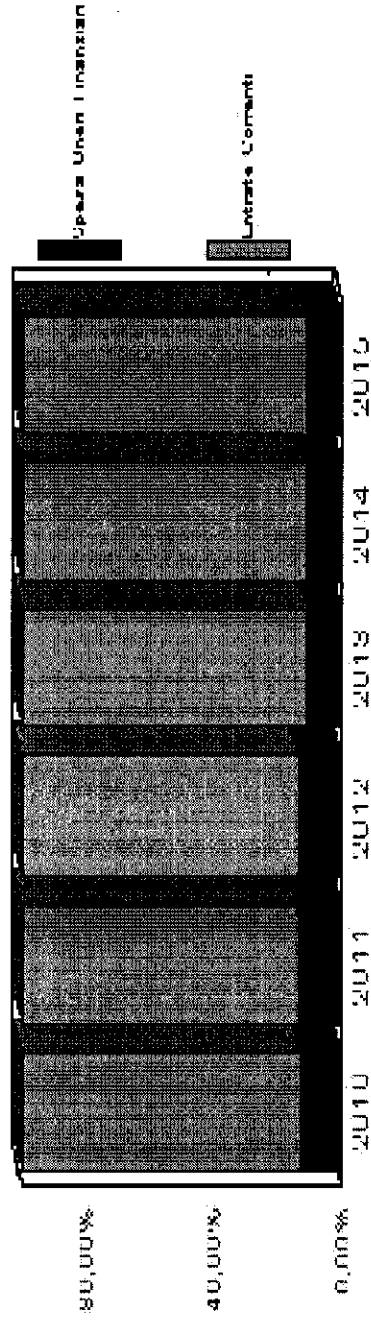
Spese per Oneri finanziari



ANALISI PARTE SPESA - Pressione Finanziaria

SPESE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2010 (impegni competenza) 1	Anno 2011 (impegni competenza) 2	Anno 2012 (previsione definitiva) 3	2013 4	2014 5	2015 6
Spese oneri finanziari	766.888,91	766.747,48	805.822,00	737.734,82	748.202,83	760.684,86
Entrate Correnti	5.783.836,15	5.418.099,10	5.715.935,56	6.503.159,85	6.545.890,39	6.388.408,85
%	13,26 %	14,15 %	14,10 %	11,34 %	11,43 %	11,91 %

Pressione Finanziaria



SEZIONE III

PROGRAMMI E PROGETTI

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

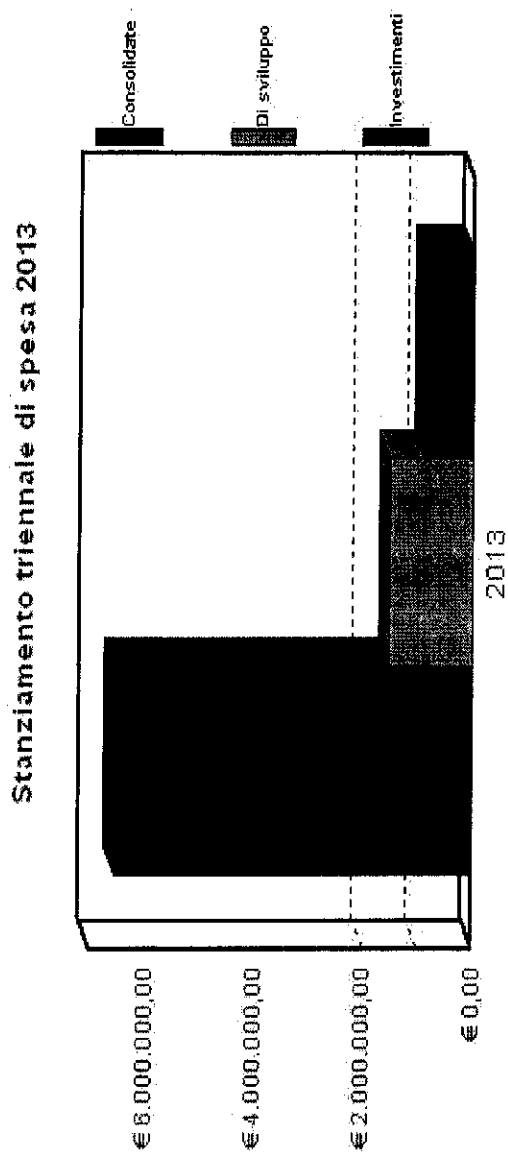
Si rimanda a quanto riportato nella Relazione Tecnica del Responsabile del Servizio Finanziario.

3.2 Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente.

Si rimanda alle relazioni interne alla Sezione Programmi-Progetti.

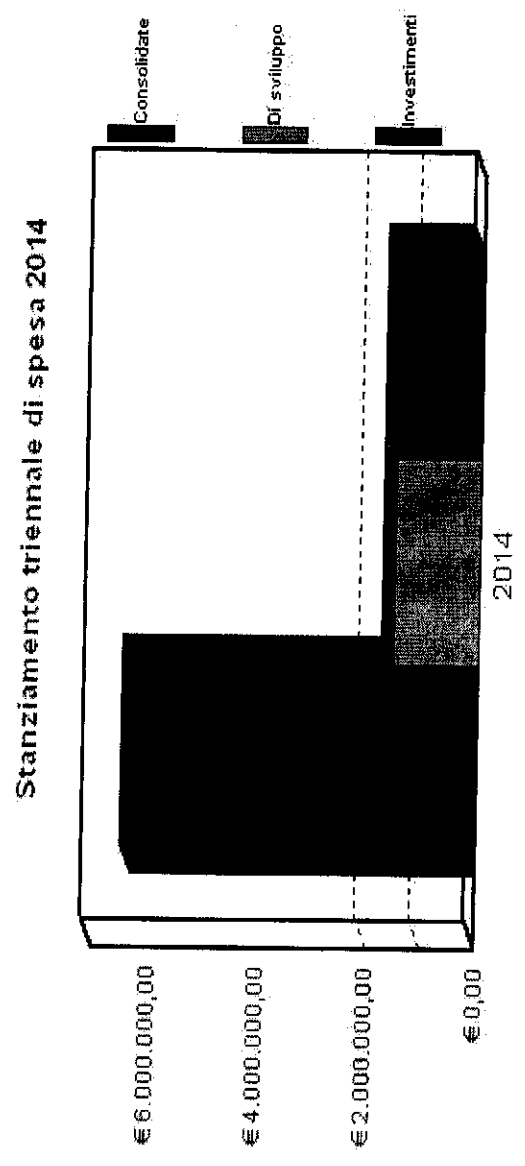
3.3 QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER PROGRAMMA

Programma n.	Anno 2013				Spese per investimento	Totale
	Spese correnti		Di sviluppo	Totale		
	Consolidate					
10 - Funzioni Generali Di Amministrazione Gestione E Controllo	3.752.563,48	64.391,82		0,00	3.816.955,30	
32 - Viabilità - Illuminazione	632.778,50	0,00		0,00	632.778,50	
34 - Gestione Territorio E Ambiente	240.081,14	1.297.061,65		0,00	1.537.142,79	
35 - Investimenti	0,00	0,00		868.657,10	868.657,10	
38 - Servizi Produttivi	3.113,09	0,00		0,00	3.113,09	
40 - Cultura Sport Turismo	301.559,70	32.539,80		0,00	334.099,50	
52 - Pubblica Istruzione	691.483,34	0,00		0,00	691.483,34	
54 - Socio Assistenziale	536.751,58	4.296,28		0,00	541.047,86	
60 - Giustizia E Vigilanza	319.338,08	0,00		0,00	319.338,08	
65 - Sviluppo Economico	66.486,87	0,00		0,00	66.486,87	
TOTALI	6.544.155,78	1.398.289,55		868.657,10	8.811.102,43	



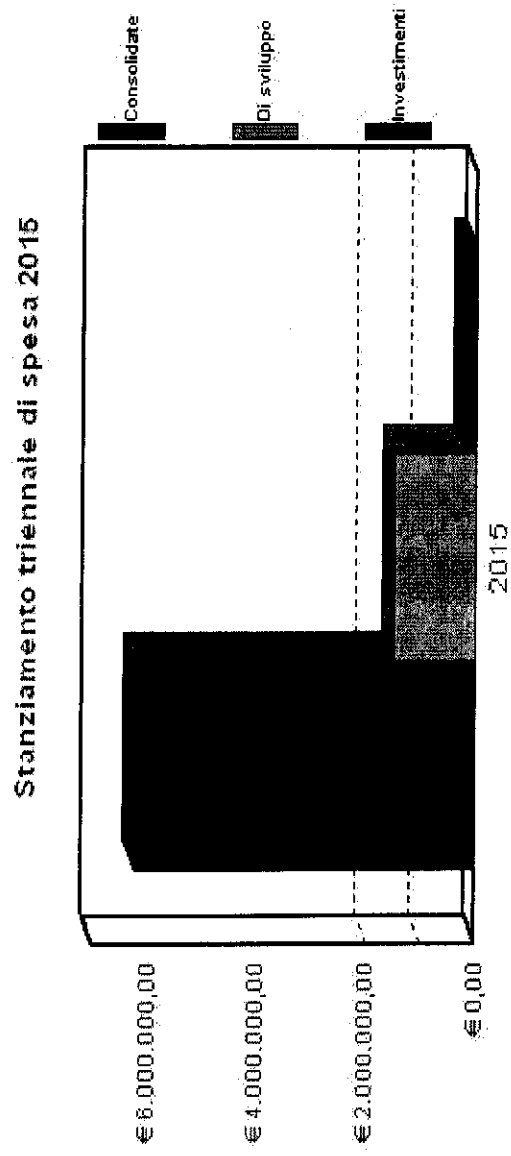
3.3 QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER PROGRAMMA

Programma n.	Anno 2014				Totale
	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	
	Consolidate	Di sviluppo			
10 - Funzioni Generali Di Amministrazione Gestione E Controllo	3.675.971,98	30.218,88	0,00	3.706.190,86	
32 - Viabilità - Illuminazione	618.176,93	9.802,88	0,00	627.979,81	
34 - Gestione Territorio E Ambiente	248.096,90	1.464.664,39	0,00	1.712.761,29	
35 - Investimenti	0,00	0,00	1.577.300,00	1.577.300,00	
38 - Servizi Produttivi	2.783,86	0,00	0,00	2.783,86	
40 - Cultura Sport Turismo	312.056,46	60.000,00	0,00	372.056,46	
52 - Pubblica Istruzione	651.336,59	0,00	0,00	651.336,59	
54 - Socio Assistenziale	467.550,99	0,00	0,00	467.550,99	
60 - Giustizia E Vigilanza	272.360,97	4.700,00	0,00	277.060,97	
65 - Sviluppo Economico	70.669,56	0,00	0,00	70.669,56	
TOTALI	6.319.004,24	1.569.386,15	1.577.300,00	9.465.690,39	



3.3 QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER PROGRAMMA

Programma n.	Anno 2015				Spese per investimento	Totale
	Spese correnti		Di sviluppo	Totale		
	Consolidate					
10 - Funzioni Generali Di Amministrazione Gestione E Controllo	3.682.863,11	12.403,42		0,00	3.695.266,53	
32 - Viabilità - Illuminazione	606.785,59	9.802,88		0,00	616.588,47	
34 - Gestione Territorio E Ambiente	238.520,73	1.464.664,39		0,00	1.703.185,12	
35 - Investimenti	0,00	0,00		222.800,00	222.800,00	
38 - Servizi Produttivi	2.435,43	0,00		0,00	2.435,43	
40 - Cultura Sport Turismo	250.331,02	12.743,74		0,00	263.074,76	
52 - Pubblica Istruzione	645.068,05	0,00		0,00	645.068,05	
54 - Socio Assistenziale	461.623,69	0,00		0,00	461.623,69	
60 - Giustizia E Vigilanza	272.210,97	1.700,00		0,00	273.910,97	
65 - Sviluppo Economico	69.755,83	0,00		0,00	69.755,83	
TOTALI	6.729.594,42	1.501.314,43		222.800,00	7.953.708,85	



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; è, altresì, obiettivo precipuo del servizio supportare l'attività degli uffici in materia contrattuale e giuridica.

Compete, in particolare, al servizio, la gestione delle pratiche del contenzioso sia stragiudiziale che giudiziale dell'Ente; per quanto riguarda l'attività giudiziale dell'Ente, non essendo presente un ufficio legale interno, compete al servizio la formale definizione degli incarichi di difesa/tutela in giudizio dell'Ente ai professionisti individuati, di volta in volta, dal Sindaco nel rispetto dei principi di trasparenza, imparzialità ed economicità dell'azione amministrativa; tali incarichi, per la loro peculiare natura ed ontologica non prevedibilità all'inizio dell'anno, non soggiacciono alla disciplina generale prevista per gli incarichi di collaborazione autonoma.

SEGRETERIA GENERALE:
RESPONSABILE: MANCINELLI MATTEO

- 1) adeguamento e coordinamento attività degli uffici nuova normativa in materia di amministrazione trasparente
- 2) completamento stipula contratti locali cimitero Cagliari capoluogo, zona ampliamento, abbazia di naru, abbazia di massa e Pievarella

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

SINDACO: CATENA PATRIZIO
RESPONSABILE: SIMONCELLI GIOVANNA

**SPEA PER IL PERSONALE DIPENDENTE E PER L'UTILIZZO DI RISORSE UMANE
REPERITO IN ALTRE FORME - ANNO 2013.****RISORSE UMANE E ORGANIZZAZIONE**

L'anno 2013 si contraddistingue per una ulteriore riduzione della spesa di personale.

Di fatto, in linea con la direttrice di un utilizzo maggiormente flessibile e produttivo delle risorse umane, a fronte di n. 3 cessazioni, di cui n. 1 figura apicale, sono stati attuati interventi riorganizzativi temporanei, con ridistribuzione delle competenze in capo ai dipendenti cessati.

Tali interventi rivestono carattere sperimentale con l'obiettivo di verificare l'effettiva funzionalità a garanzia delle prestazioni e dei servizi resi.

Inoltre, coerentemente con l'intento manifestato da tempo di perseguire prioritariamente la direttrice della gestione associata dei servizi, in sede di bilancio di previsione sono state individuate ulteriori convenzioni.

Tali scelte organizzative rispondono egregiamente alle indicazioni di un generale contenimento della spesa, cui richiamano i recenti interventi legislativi.

Di ciò tiene conto la programmazione triennale del fabbisogno di personale 2013-2015, quale atto di programmazione dinamica, formulata sulla base delle necessità inoltrate dai Responsabili e nei limiti delle norme vigenti, prevedendo, nel piano occupazionale per l'anno 2013, il solo ripristino ai sensi di legge del full-time di n. 1 dipendente -Cat.D -D.1- profilo professionale Istruttore Direttivo (Tecnico)- part-time 18/36, con relativa modifica della dotazione organica.

La centralità della risorsa umana ha assunto un indiscusso valore, dovendo corrispondere ad una professionalità e competenza a più ampio spettro, in grado di supplire alle progressive carenze di figure professionali conseguenti alle cessazioni dal servizio.

Il Comune di Cagli pone particolare attenzione a garantire ai dipendenti la possibilità di conciliare i tempi di lavoro con i tempi per la cura familiare consentendo, sin dall'anno 2002, di osservare orari di lavoro calibrati su particolari esigenze, rivelandosi con ciò antesignano nell'affrontare le più recenti istanze in materia di politiche del lavoro e sociali e di pari opportunità.

D'altro canto tali modalità, concordate tra dipendenti e amministrazione nel reciproco interesse, favoriscono l'organizzazione ottimale del tempo-lavoro e risultano egregio strumento per un più produttivo utilizzo delle risorse umane.

Prosegue proficuamente la linea dell'ottimizzazione delle risorse umane attraverso scelte condivise a livello territoriale. 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"* svolge l'attività di raccordo degli Enti in materia di personale.

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. Sono stati, inoltre, assegnati n. 3 soggetti da parte della Comunità Montana per il relativo inserimento presso i servizi tecnici e sviluppo economico. 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 valido supporto ai servizi tecnici e sociali.

Inoltre, è affiancato al personale dei servizi socio-assistenziali n. 1 volontario del servizio civile ed è prevista l'attivazione di alcuni tirocini formativi e di orientamento impiegati in mansioni adeguate e funzionali allo scopo.

CONTRATTAZIONE

Ai sensi delle norme vigenti è stato stipulato il Contratto Collettivo Decentrato Integrativo, a livello di Ente, Parte Normativa Triennio 2013-2015 e Accordo per l'utilizzo della parte stabile-Anno 2013.

Nel Bilancio di previsione il fondo destinato alle risorse decentrate è stato integrato con le risorse variabili contrattabili ed aggiornato, nel rispetto delle norme vincolistiche in materia, come da allegato "A".

FORMAZIONE DEL PERSONALE

Pur nella riduzione della relativa spesa, la formazione assume un valore sempre maggiore e rappresenta la forma di investimento maggiormente coerente con il continuo evolversi della pubblica amministrazione e con i recenti interventi riorganizzativi.

In particolare sono garantite ed implementate le conoscenze pertinenti alle ulteriori attribuzioni di competenze, già facenti capo al personale cessato, nonché alle attività polifunzionali.

L'attività formativa del personale è formulata in accordo con i responsabili dei servizi ed attuata attraverso la partecipazione ai vari corsi attivati anche dalla Provincia di Pesaro e Urbino.

E' confermata, per l'anno 2013, l'adesione alla SIPA (Scuola Italiana di Pubblica Amministrazione) a condizioni estremamente vantaggiose.

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.

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.

RISORSE DECENTRATE - ART. 31 CCNL 22.1.2004**-ANNO 2013-**

Le risorse finanziarie destinate alla incentivazione delle politiche per lo sviluppo delle risorse umane e per la produttività- risorse decentrate- per l'anno 2013, sono quantificate ai sensi dell'art. 31 del C.C.N.L. 22.1.2004 e nel rispetto dell'art. 9, c. 2/bis D.L. 78/2010 come segue:

1) RISORSE DECENTRATE STABILI**-CCNL 22.1.2004-**

art. 31, c. 2°..... E. 172.905,71

DI CUI NEI CAPITOLI DESTINATI ALLE RETRIBUZIONI
AL PERSONALE PER COMPETENZE PREVISTE NEI CCNL
E CCDDI:

A DETRARRE E. 102.749,96

DISPONIBILITA' RISORSE STABILI E. 70.155,75

2) RISORSE DECENTRATE VARIABILI**-CCNL 22.1.2004, art. 31, c. 3-****-A -INTEGRAZIONE AI SENSI CCNL 1.4.1999:****-ART. 15, c. 2,°:**

-integrazione sino ad un importo massimo dell'1.2% su base annua,
del monte salari dell'anno 1997, esclusa la quota relativa alla
dirigenza, ove nel bilancio dell'Ente sussista la relativa
capacità di spesa, (monte salari 1997=1.637.008,93)

nei limiti di cui all'art. 9, c. 2/bis D.L. 78/2010E. 475,00

-B - LETT. K)

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)

- Piani di Razionalizzazione (PdR) (Art.16, comma 5, D.L. 98/201) E. 850,00

TOTALE RISORSE DECENTRATE DISPONIBILI E. **71.480,75**
DI CUI NEI CAPITOLI DESTINATI ALLE RETRIBUZIONI
AL PERSONALE PER COMPETENZE PREVISTE NEI CCDDI
A DETRARRE E. 14.100,00

T O T A L E C A P I T O L O 1 0 1 8 0 . 1 6 0 E. **57.380,75**
ONERI A CARICO ENTE-CAP.10108.164- E. 15.870,00
IRAP -CAP.10108.720- E. 5.230,00

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

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)

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"

Programmazione e gestione dell'azione finanziaria e amministrativa che coniughi il rispetto dei vincoli di legge con un utilizzo efficiente ed efficace delle risorse.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

La gestione finanziaria e amministrativa si inserisce in un quadro finanziario sempre più complesso, fortemente condizionato dalla difficile situazione economica e da un quadro normativo che, a vario titolo, ne sta notevolmente influenzando l'azione (nuove regole del patto di stabilità interno- tagli e limitazioni di spesa- riduzioni dei trasferimenti- trasparenza- pressanti nuovi adempimenti, incertezza sulla attribuzione delle risorse, complicati calcoli virtuali, etc.).

In questo contesto diventa fondamentale:

- continuare l'azione di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di funzionamento, in modo da ridurre l'impatto della riduzione delle risorse nei confronti dei servizi offerti ai cittadini;
- programmare livelli di spesa possibili in relazione alle risorse finanziarie disponibili, agli obiettivi programmatici e ai servizi ritenuti indispensabili.

FINALITA' DA CONSEGUIRE

- Garantire il rispetto dei principi di efficienza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa, fondamenti di una corretta e trasparente pubblica amministrazione.
- Garantire gli equilibri finanziari di bilancio.
- Ridurre le spese di funzionamento.

- Garantire la tempestività dei pagamenti.
- Proseguire l'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

A decorrere dal 1° gennaio 2013 la Legge prevede l'entrata in vigore del "Tributo sui rifiuti e sui servizi" (cosiddetta TARES) che va a sostituire tutti i precedenti sistemi di prelievo sui rifiuti.

I primi mesi dell'anno sono stati dedicati agli studi propedeutici alla predisposizione del Regolamento applicativo, nonché ai fini di approvare il Piano Finanziario e le Tariffe.

Contemporaneamente si è lavorato sull'attività accertativa ICI e sull'aggiornamento costante dei dati economici IMU, in quanto, anche per questa imposta, vi sono state notevoli modifiche legislative rispetto al 2012.

Ad eccezione della TARES (le cui tariffe devono essere modulate in modo da coprire integralmente il costo del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti), per il 2013 non si prevedono aumenti di aliquote e tariffe di alcun tributo comunale.

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".

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 2013. Proseguo e conclusione delle attività relative alle opere inserite nei programmi precedenti.
- Nell'anno 2013 l'attività di Responsabile del Procedimento sarà ancora concentrata, sull'attivazione (appalto) delle opere, quali "Restauro Ponte Manlio", "Messa in sicurezza Chiesa Santa Chiara" e "Restauro Porta Massara", non appena definiti i finanziamenti con la Regione Marche. 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 2013 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: CATENA PATRIZIO **RESPONSABILE: PANICHI DOMENICO**

Le recenti revisioni riguardanti i servizi demografici, con particolare riferimento alle modifiche in materia di certificazioni e dichiarazioni sostitutive (Art. 15, comma 1, legge 12/11/2011, n. 183) e ai cambi di residenza in temporale (art. 5 D.L. 9 febbraio 2012, n. 5 convertito con legge 4/4/2012, n. 35) hanno comportato la necessità di semplificare ulteriormente il rapporto con i cittadini attraverso una maggiore accessibilità e funzionalità dei servizi mediante l'utilizzo di moderne tecnologie informatiche e di comunicazione.

Nel corso del 2013, fermo restando il mantenimento degli standard qualitativi, sono previsti i seguenti obiettivi:

- monitoraggio ed aggiornamento della modulistica in materia di autocertificazione utile al cittadino e relativo adeguamento alle modifiche legislative con conseguente aggiornamento sul sito della rete civica;

- completamento entro il 31/12/2013 dell'attività di revisione ed allineamento dell'anagrafe comunale a seguito degli adempimenti connessi con il 15° censimento generale della popolazione e della abitazioni;
- trasmissione informatica dei dati anagrafici con il progetto INA-SALA che consente lo scambio dei dati anagrafici tra i comuni e fra questi e le Pubbliche Amministrazioni anche a seguito delle novità in materia di trasferimento di residenza in tempo reale;
- adempimenti previsti in materia di ingresso e soggiorno dei cittadini comunitari introdotti con il D. Lgs.vo 6/2/2007, n. 30, che trasferisce alle anagrafi comunali il compito del rilascio dell'attestato di soggiorno, con maggiori oneri istruttori a carico dell'Ufficio Anagrafe;
- supporto e informazione ai cittadini stranieri per la risoluzione delle complesse 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.) dovute al fenomeno migratorio ed alla multietnicità;

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:

Mantenimento l'attuale standard di efficienza ed efficacia quali quantitative e ottimizzazione dei tempi di attesa dei cittadini allo sportello.
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.
Continuo aggiornamento dell'attività informativa e di assistenza al cittadino in conseguenza delle modifiche ed innovazioni legislative nelle varie materie attinenti i servizi demografici.

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 Cat. D/3
n° 1 Segretario
n° 1 Cat. C/5
n° 1 Cat. C/4
n° 1 Cat. B/5
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

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)

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° 4 - di cui:

n° 2 Cat. B/4

n° 2 Cat. B/3

- UFFICIO TECNICO

Dipendenti n° 2 - di cui:

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

- 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:

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)

- PATRIMONIO:

- 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 2013	Anno 2014	Anno 2015
ENTRATE SPECIFICHE			
Stato	31.929,83	31.929,83	31.929,83
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	1.354.500,00	1.354.500,00	1.354.500,00
Altre Entrate	648.304,80	549.706,48	551.604,51
TOTALE (A)	2.088.451,79	1.989.853,47	1.983.798,08
PROVENTI DEI SERVIZI			
Servizio 1.2	32.300,00	32.700,00	33.000,00
Servizio 1.7	0,00	0,00	0,00
TOTALE (B)	32.300,00	32.700,00	33.000,00
QUOTE DI RISORSE GENERALI			
Risorse generali di parte corrente	1.696.203,51	1.683.637,39	1.678.468,45
TOTALE (C)	1.696.203,51	1.683.637,39	1.678.468,45
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.816.955,30	3.706.190,86	3.695.266,53

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.				
2013	3.752.563,48	98,31 %	64.391,82	1,69 %	0,00	0,00 %	3.816.955,30	42,72 %
2014	3.675.971,98	99,18 %	30.218,88	0,82 %	0,00	0,00 %	3.706.190,86	39,15 %
2015	3.682.863,11	99,66 %	12.403,42	0,34 %	0,00	0,00 %	3.695.266,53	46,46 %

FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE GESTIONE E CONTROLLO

