



COMUNE DI SELARGIUS
Provincia di Cagliari

Deliberazione del Consiglio Comunale
Numero 59 Del 27/09/2012

Oggetto: RICOGNIZIONE DELLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI, VERIFICA DEGLI EQUILIBRI NELLA GESTIONE DI COMPETENZA E DI RESIDUI DEL BILANCIO 2012

Originale

L'anno 2012 addì 27 del mese di Settembre convocato per le ore 19,00 nella sala delle adunanze, in seguito ad avvisi scritti, consegnati nei termini e nei modi prescritti dal Vigente Statuto Comunale, si è riunito alle ore 20,00 il Consiglio Comunale in seduta Ordinaria di Prima convocazione.

Presenti:

<i>Cognome e Nome</i>	<i>Qualifica</i>	<i>Presente</i>	<i>Cognome e Nome</i>	<i>Qualifica</i>	<i>Presente</i>
CAPPAI GIAN FRANCO	Sindaco	SI	MELIS ANTONIO	Consigliere	AG
AGHEDU ALESSANDRO	Consigliere	SI	NOLI CHRISTIAN	Consigliere	SI
CADDEO IVAN	Consigliere	AG	PALMIERI GIULIANO	Consigliere	SI
CIONI RICCARDO	Consigliere	SI	PASCHINA RICCARDO	Consigliere	SI
CONTU MARIANO IGNAZIO	Consigliere	NO	PERRA MARIA FULVIA	Consigliere	SI
CORDA RITA	Consigliere	NO	PERSEU OTTAVIO	Consigliere	SI
DELPIN DARIO	Consigliere	SI	PIBIRI SIMONE	Consigliere	SI
FELLECA ROBERTO	Consigliere	SI	PORCU GIORGIA	Consigliere	AG
GESSA LUIGI	Consigliere	SI	SANVIDO FERRUCCIO	Consigliere	SI
LILLIU FRANCESCO	Consigliere	AG	SCHIRRU PAOLO NICOLA	Consigliere	AG
MADEDDU ROBERTO	Consigliere	SI	VARGIU VANESSA GRECA RITA	Consigliere	SI
MAMELI GABRIELLA	Consigliere	SI	ZAHER OMAR	Consigliere	NO
MELIS ANDREA	Consigliere	SI			

Totale Presenti 17

Totale Assenti 8

Assiste il Vice Segretario Generale Dott.ssa GIANCASPRO M. LAURA

Riconosciuta valida la seduta, essendo legale il numero degli intervenuti, la Dott.ssa MAMELI GABRIELLA, assume la presidenza, dichiara aperta la seduta e chiama a fungere da scrutatori i signori:

PERRA MARIA FULVIA
AGHEDU ALESSANDRO
PERSEU OTTAVIO

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

IL VICE SEGRETARIO GENERALE

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

pone in discussione la proposta di deliberazione n. 72 del 14/09/2012, avente per oggetto "RICOGNIZIONE DELLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI, VERIFICA DEGLI EQUILIBRI NELLA GESTIONE DI COMPETENZA E DI RESIDUI DEL BILANCIO 2012", a firma dell'Assessore Geom. Giovanni Aramu, predisposta dal servizio competente;

Sono presenti gli **Assessori Geom. Giovanni Aramu, Ing. Emma Puddu, Geom. Daniele Orrù, Sig. Sandro Porqueddu e Ing. Pier Luigi Concu.**

Il Presidente cede la parola all'**Assessore Aramu** per l'illustrazione della proposta.

A seguito dell'intervento dell'Assessore Aramu il **Presidente** nomina gli scrutatori nelle persone dei Signori **Perra Fulvia, Aghedu Alessandro e Perseu Ottavio.**

Si dà atto che entra alle 20,08 la Consigliera **Corda Rita**; sono presenti 17 Consiglieri e il Sindaco.

Constatato che non vi sono altre richieste di intervento, il **Presidente del Consiglio** dà lettura del dispositivo della proposta e la mette ai voti. Si dà atto che al momento della votazione è assente il Consigliere **Delpin Dario**; sono presenti 16 Consiglieri e il Sindaco. **Il Presidente** accerta il seguente esito della votazione:

Presenti: diciassette;
Voti Favorevoli: sedici;
Voti contrari: nessuno;
Astenuti: uno (Corda).

La proposta è approvata all'unanimità.

Di seguito il **Presidente** mette in votazione l'immediata eseguibilità della deliberazione, accertando il seguente esito:

Presenti: diciassette;
Voti Favorevoli: diciassette;
Voti contrari: nessuno;
Astenuti: nessuno.

L'immediata eseguibilità della Delibera è approvata all'unanimità.

Per quanto non riportato sopra, si fa richiamo al verbale integrale di seduta.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Visto l'articolo 193 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n°267, recante il "*Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali*", il quale dispone che, con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'Ente locale e, comunque, almeno una volta entro il 30 settembre di ciascun anno, l'organo consiliare provvede ad una serie di adempimenti finalizzati alla salvaguardia degli equilibri di bilancio e, in particolare, alla:

- Ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi;

- Verifica degli equilibri generali di bilancio;
- Riconoscimento e ripiano di eventuali debiti fuori bilancio di cui all'art. 194 del medesimo Testo Unico;
- Ripiano di eventuale disavanzo di amministrazione risultante dal rendiconto approvato;
- Adozione delle misure necessarie a ripristinare il pareggio del bilancio nell'eventualità in cui si preveda il verificarsi di un disavanzo di amministrazione o di gestione per squilibrio della gestione di competenza o dei residui

Accertato che il vigente regolamento di contabilità rinvia alla medesima scadenza l'effettuazione dell'adempimento di cui trattasi;

Considerato che:

- il Bilancio di previsione per l'esercizio 2012, la Relazione Previsionale e Programmatica ed il Bilancio Pluriennale per il triennio 2012/2014, sono stati approvati con deliberazione consiliare n° 21 del 22/03/2012;
- il PEG sotto l'aspetto finanziario è stato approvato dalla Giunta comunale con deliberazione n° 26 del 28/03/2012
- con la deliberazione G.C. n. 65 del 07/06/2012 è stato approvato il piano degli obiettivi per l'esercizio 2012 e le risorse umane assegnate a ciascuna area;
- successivamente all'approvazione del bilancio sono state assunte le seguenti variazioni al bilancio di previsione 2012, al bilancio Pluriennale ed alla Relazione Previsionale e Programmatica per il triennio 2012/2014:
 - Deliberazione G.C. n° 53 del 21/05/2012 ratificata con atto C.C. n° 38 del 04/06/2012;
 - Deliberazione G.C. n° 71 del 17/07/2012 ratificata con atto C.C. n° 55 del 11/09/2012
 - Deliberazione G.C. n° 87 del 28/08/2012 in fase di ratifica con proposta di C.C. n°70 del 10/09/2012;
 - Deliberazione G.C. n° 88 del 07/09/2012 in fase di ratifica con proposta di C.C. n°70 del 10/09/2012;
- dette variazioni hanno assicurato il permanere del pareggio finanziario e degli equilibri previsti dalle vigenti norme contabili;

Tenuto conto dei programmi contenuti in detti documenti contabili, che si prevede di realizzare nel corso dell'esercizio 2012;

Viste le relazioni predisposte dai Direttori d'Area, allegata alla presente per farne parte integrante e sostanziale, dalle quali risulta che l'attuazione dei programmi si sta realizzando secondo gli indirizzi stabiliti in sede di approvazione del bilancio di previsione, come modificati per effetto della variazione di bilancio finora introdotta, sebbene alcuni evidenzino la necessità di modificare le previsioni sia di entrata che di spesa per adeguarle all'andamento della gestione finora realizzata;

Rilevato che dai prospetti appositamente predisposti dall'Area 2, allegati alla presente per farne parte integrante e sostanziale, risulta che i dati della gestione corrente non fanno prevedere, alla data odierna e nonostante le richieste di cui al punto precedente, un disavanzo di amministrazione o di gestione, considerato che le poste di

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO



IL VICE SEGRETARIO GENERALE



bilancio della competenza 2012 mantengono, nell'insieme, un andamento equilibrato di formazione sia delle entrate che delle spese;

Ritenuto, pertanto, che i programmi fissati dall'Amministrazione quali obiettivi annuali e attribuiti alle aree di competenza ed ai responsabili delle stesse siano in fase di realizzazione e che sia prevedibile la loro attuazione entro il termine dell'esercizio;

Viste:

- la situazione finanziaria riassuntiva risultante alla data del 17/09/2012 (Allegato A alla presente);
- la situazione finanziaria riassuntiva proiettata al 31/12/2012 (Allegato B alla presente);
- la relazione del Direttore dell'Area 2 nella quale si evidenzia che:
 - allo stato attuale, non è prevedibile il verificarsi di disavanzi per squilibrio della gestione di competenza o dei residui per cui si conferma il rispetto degli equilibri di bilancio ed il pareggio finanziario; mentre per quanto concerne i parametri del patto di stabilità interna si evidenzia che allo stato attuale la situazione mostra un margine positivo;
 - la Regione il 10 settembre con comunicazione prot. n. 31414/IV.1.6 ha autorizzato un peggioramento del saldo obiettivo pari a Euro 2.642.000,00. Conseguentemente il saldo finanziario obiettivo 2012 è stato rideterminato in – 710.000,00;
 - in ogni caso sarà necessario un monitoraggio pressante delle spese (sia sotto forma di impegni relativi alle spese correnti, che di pagamenti delle spese di investimento) proprio per consentire all'amministrazione di perseguire il rispetto del patto.

Dato atto che il Rendiconto della gestione dell'esercizio 2011 è stato approvato con deliberazione consiliare n. 36 del 31/05/2012 e che dallo stesso risulta un avanzo di amministrazione di € 13.888.264,01;

- Anche in questo caso il continuo monitoraggio dei movimenti finanziari ed i provvedimenti che saranno adottati entro il mese di Novembre per l'assestamento del bilancio, dovranno garantire di rientrare in tali parametri;

Preso atto che il Direttore dell'Area 9 dichiara che, allo stato attuale, risultano i seguenti debiti fuori bilancio da riconoscere, per un importo complessivo pari a euro 2.657.444,41, i quali verranno approvati entro il termine dell'esercizio con successivo atto dall'Area 9, come risulta dalla relazione in data 12/09/2012 allegata alla presente per farne parte integrante e sostanziale:

- € 1.400.000,00 circa a favore di Pili Francesca e più (C.F. : PLI FNC 36A57 I699 T) a seguito di sentenza Tribunale Civile di Cagliari (n. 461/2011); N.B.: con determinazione n. 1370 del 30.12.2011 è stata accantonata la somma di € 760.000,00 (imp. n. 1407/11); inoltre, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 178 del 23.10.2000 è stata accantonata una somma che deve essere determinata da parte dell'Area competente

- € 650.000,00 circa a favore di Pili Francesca e più (C.F. : PLI FNC 36A57 1699 T) a seguito di sentenza Tribunale Civile di Cagliari (n. 9/2012); N.B. : con deliberazione del Consiglio Comunale n. 178 del 23.10.2000 è stata accantonata una somma che deve essere determinata da parte dell'Area competente;
- € 400.000,00 circa a favore di Ma.Tra.Im S.p.a. (C.F. : 00239210925) a seguito di sentenza Corte d'Appello di Cagliari (n. 440/2011)
- € 2.200,00 circa a favore di ANAS (C. F. : 80208450587) a seguito di ordinanza Consiglio di Stato (n.2458/2012)
- € 2.900,00 circa a favore di Banca Intesa San Paolo (C.F. : 00799960158) a seguito di sentenza Corte d'Appello di Cagliari (n.393/2012)
- € 200.000,00 circa a favore di Massidda Maria Cleofe (C.F. : MSS MCL 30L52 F383 U) a seguito di sentenza Corte d'Appello di Cagliari (n.401/2012)
- € 2.344,41 a favore di Avv. Caterina Usala (P.I. : 02712930920) a seguito di Insufficiente impegno di spesa per compensi

Dato atto che per i debiti sopra elencati l'ente dispone di somme accantonate per un importo complessivo pari a euro 1.314.969,08, di cui Euro 760.000,00 accantonate nell'esercizio 2011 e Euro 554.969,08 nei residui di anni precedenti;

Considerato che per il reperimento della somma mancante a totale copertura dei debiti sopra elencati si procede reperendo le somme nel modo seguente:

- Euro 412.000,00 con avanzo di amministrazione. Nel capitolo dei debiti fuori bilancio allo stato attuale sono disponibili Euro 37.941,98, con la presente variazione vengono stanziati ulteriori Euro 83.151,00;
- Euro 275.528,00 nel bilancio 2013 e Euro 533.855,00 nel bilancio 2014;

Per il ripiano di detti debiti fuori bilancio l'Area 9 predisporrà apposita deliberazione consiliare di riconoscimento , attraverso un piano di rateizzazione della durata di anni 3, compreso l'anno finanziario in corso, così come disposto dal Testo Unico, articolo 194 comma 2 e dal regolamento di contabilità articoli dal 34 al 36;

Preso atto che il Direttore dell'Area 8 dichiara che risultano debiti fuori bilancio da riconoscere per Euro 2.426,26 derivanti da cause contro il Comune di Selargius presso il giudice di pace tribunale di Cagliari.

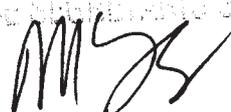
Considerato che i debiti dichiarati dall'Area 8 sono solo da riconoscere con successivo atto in Consiglio, in quanto la loro copertura è già prevista in bilancio;

Considerato che sulla base delle istanze presentate dai Direttori d'Area circa la necessità di modificare alcune previsioni di bilancio, è stata predisposta apposita variazione di bilancio, soprattutto al fine di reperire le risorse occorrenti per il finanziamento dei debiti fuori bilancio che si intende riconoscere;

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO



IL VICE SPENDIARIO GENERALE



Attesa la competenza del Consiglio Comunale a provvedere alla ricognizione dello stato di attuazione dei programmi ed alla verifica del permanere degli equilibri generali di bilancio, ai sensi dell'art 193, comma 2 , del D.Lgs. 18 agosto 2000, n°267;

Preso atto del parere espresso dal Collegio dei Revisori, sulla presente proposta di deliberazione, con verbale n. 24 del 25/09/2012;

Tenuto conto che la presente proposta di deliberazione è stata sottoposta all'esame della Commissione Programmazione nella seduta del 26/09/2012;

Acquisiti i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile della presente proposta di deliberazione del Direttore dell'Area A2 Finanziaria – Contabile e del Patrimonio

DELIBERA

- ◆ Di dare atto dell'espletamento degli adempimenti previsti dall'art. 193 del D. Lgs. 267/2000 per quanto concerne la salvaguardia degli equilibri di bilancio e la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi;
- ◆ di prendere atto:
 - a) dell'attuale stato di attuazione dei programmi, come evidenziato nelle premesse, risultante dalle relazioni dei Direttori d'Area e dalle relative situazioni contabili, i cui dati riepilogativi risultano dai prospetti allegati alla presente sotto le lettere A, B, C, D, E;
 - b) dell'avvenuta approvazione del rendiconto della gestione finanziaria dell'esercizio 2011 con deliberazione Consiliare n. 36 del 31/05/2012, da cui risulta un avanzo di amministrazione di € 13.888.264,01;
 - c) della relazione del Direttore dell'area A2 Finanziaria –Contabile e del patrimonio da cui risulta che, allo stato attuale, non è prevedibile il verificarsi di disavanzi per squilibrio della gestione di competenza o dei residui e che, pertanto viene confermato il rispetto degli equilibri di bilancio ed il pareggio finanziario (Allegato F);
 - d) della relazione del Direttore dell'area A2 e dei dati riportati nella premessa del presente atto, in relazione al rispetto del patto di stabilità;
- ◆ di impegnare la Giunta Comunale a monitorare costantemente l'andamento dei flussi di cassa oltre che degli accertamenti e degli impegni, attivando tutte le iniziative che consentano comunque di rispettare il patto di stabilità;
- ◆ di introdurre al bilancio di previsione per l'esercizio 2012, per le motivazioni espresse alla superiore premessa, le variazioni di cui ai prospetti che si allegano alla presente sotto la lettera G per farne parte integrante e sostanziale, per complessivi:
 - 2012 per € -1.856.760,00;
 - 2013 per € 195.313,00;
 - 2014 per € -54.687,00;
- ◆ di modificare conseguentemente il bilancio pluriennale e la relazione previsionale e programmatica per il triennio 2012/2014;
- ◆ di stabilire che con successiva Deliberazione del Consiglio verrà riconosciuta la legittimità dei debiti fuori bilancio per complessivi € 2.659.870,67 di cui alla premessa

così come precisato nella relazione appositamente predisposta dal Direttore dell'Area 9 derivanti da:

- per 2.657.526,26 da sentenze esecutive riconducibili alla fattispecie di cui al 1° comma lett. A) dell'articolo 194 del D.Lgs. 267/2000.
 - Per 2.344,41 a seguito di insufficiente impegno di spesa a favore dell'avvocato Caterina Usala riconducibile alla fattispecie di cui al 1° comma lett.E) dell'articolo 194 del D.Lgs. 267/2000.
- ◆ di dare atto che sulla base della documentazione allegata al presente provvedimento, è confermato il permanere degli equilibri generali di bilancio per l'esercizio 2012 nonché l'insussistenza delle ipotesi di squilibrio finanziario previste dall'art. 193 del D.Lgs. 267/2000;
- ◆ di dichiarare immediatamente esecutivo il presente atto deliberativo ai sensi dell'art. 134 del D.Lgs 267/2000 recante il "Testo Unico sull'ordinamento degli Enti Locali".

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

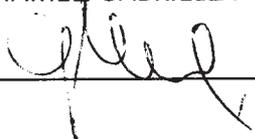

IL VICE SEGRETARIO GENERALE


	Comune di Selargius	Numero 59	Data 27/09/2012
--	----------------------------	---------------------	---------------------------

Letto confermato e sottoscritto

IL PRESIDENTE

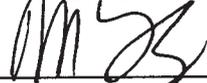
MAMELI GABRIELLA





IL VICE SEGRETARIO GENERALE

GIANCASPRO M. LAURA



CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si dichiara che la presente delibera verrà affissa all'Albo Pretorio del Comune per quindici giorni consecutivi dal 03/10/2012 al 18/10/2012 ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 30 - comma - 1°, della L. R. n. 38/1994.



Il Vice Segretario Generale

GIANCASPRO M. LAURA



Selargius, 03/10/2012

ESTREMI DI ESECUTIVITA'

Ai sensi dell'art. 134 commi 3° e 4° del D.Lgs 267/2000

Divenuta esecutiva:

- Immediatamente esecutiva.
- Decorsi 10 giorni dalla data di pubblicazione



Il Vice Segretario Generale

GIANCASPRO M. LAURA



Atto in Originale

Delibera di Consiglio Comunale Numero 59 del 27/09/2012

Situazione risultante alla data 17/09/12

Allegato A

IL VICE SEGRETARIO GENERALE



STATO DI REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI 2012 IN SINTESI (denominazione dei programmi) per responsabile di entrata	Entrata		% Accertata	
	Competenza			
	Stanz. Attuali	Accert		
Programma Area 1 Socio-assistenziale, culturale, sportiva	(+)	3.989.878,00	2.387.736,88	59,84%
Programma Area 2 Contabile - Finanziaria	(+)	12.615.121,00	11.362.901,44	90,07%
Programma Area 3 Entrate Tributarie e Tariffarie -attività produttive - economato	(+)	6.647.067,00	7.093.132,32	106,71%
Programma Area 4 Gestione del personale - area demografica	(+)	881.022,00	760.686,68	86,34%
Programma Area 5 Pianificazione e governo del territorio - edilizia privata	(+)	3.798.818,00	1.607.484,25	42,32%
Programma Area 6 Opere Pubbliche	(+)	503.653,00	54.335,09	10,79%
Programma Area 7 Servizi Ambientali e tecnologici -Patrimonio immobiliare	(+)	1.325.936,00	735.751,79	55,49%
Programma Area 8 Polizia Municipale	(+)	495.740,00	688.562,43	138,90%
Programma Area 9 Appalti, contratti, segreteria	(+)	377.093,00	196.222,76	52,04%
Programma Staff Sindaco		5.000,00	5.000,00	100,00%
Programmi effettivi di entrata		30.639.328,00	24.891.813,64	81,24%
Avanzo di amministrazione		105.750,00		
Totale Entrate		30.745.078,00		

STATO DI REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI 2012 IN SINTESI (denominazione dei programmi) per responsabile di spesa	Spesa		% Impegnata	
	Competenza			
	Stanz. Attuali	Impegni		
Programma Area 1 Socio-assistenziale, culturale, sportiva	(+)	7.653.352,00	5.510.823,75	72,01%
Programma Area 2 Contabile - Finanziaria	(+)	2.037.874,00	1.485.025,99	72,87%
Programma Area 3 Entrate Tributarie e Tariffarie -attività produttive - economato	(+)	889.425,00	759.426,54	85,38%
Programma Area 4 Gestione del personale - area demografica	(+)	2.284.084,00	2.047.071,02	89,62%
Programma Area 5 Pianificazione e governo del territorio - edilizia privata	(+)	1.163.037,00	900.395,74	77,42%
Programma Area 6 Opere Pubbliche	(+)	3.976.414,00	508.108,66	12,78%
Programma Area 7 Servizi Ambientali e tecnologici -Patrimonio immobiliare	(+)	8.136.462,00	6.638.975,02	81,60%
Programma Area 8 Polizia Municipale	(+)	1.142.851,00	1.024.598,37	89,65%
Programma Area 9 Appalti, contratti, segreteria	(+)	3.233.109,00	2.337.962,91	72,31%
Programma Staff Sindaco		228.470,00	185.253,49	81,08%
Programmi effettivi di spesa		30.745.078,00	21.397.641,49	69,60%

MZ

Allegato B

Situazione proiettata al 31/12/2012

RISORSE DESTINATE AI PROGRAMMI 2012 (fonti finanziarie) al 17/09/2012	Competenza		Importo variazioni al bilancio con equilibri
	Stanz. Attuali	Proiezioni al 31/12	
Entrate Tributarie	7.698.693,00	8.221.809,00	523.116,00
Trasferimenti dello Stato, Regione ed enti	12.983.139,00	11.503.012,00	-1.480.127,00
Entrate Extratributarie	2.633.241,00	3.045.291,00	412.050,00
Alienazione beni, trasferimento capitali e riscossione di crediti	4.833.105,00	3.109.306,00	-1.641.801,00
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00
Servizi per conto di terzi	2.491.150,00	2.491.150,00	0,00
Avanzo di amministrazione	105.750,00	517.750,00	412.000,00
Totale delle risorse destinate ai programmi	30.745.078,00	28.888.318,00	-1.774.762,00

RISORSE DESTINATE AI PROGRAMMI 2012 (fonti finanziarie)	Competenza		Importo variazioni al bilancio con equilibri
	Stanz. Attuali	Proiezioni al 31/12	
Spese Correnti	22.007.804,00	21.917.528,00	-90.276,00
Spese in conto capitale	5.982.430,00	4.215.946,00	-1.684.486,00
Rimborso prestiti	263.694,00	263.694,00	0,00
Servizi per conto di terzi	2.491.150,00	2.491.150,00	0,00
Disavanzo di amministrazione			
Totale delle risorse destinate ai programmi	30.745.078,00	28.888.318,00	-1.774.762,00



IL VICE SINDACO CAPOGRUPPO

Allegato C

FONTI DI FINANZIAMENTO

Entrate	Esercizio anno 2009 (accertamenti di competenza)	Esercizio anno 2010 (accertamenti di competenza)	Esercizio anno 2011 (accertamenti di competenza)	Previsione del bilancio annuale 2012	Variazioni introdotte nel corso del 2012	Previsioni attuali al 15/09/2012	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3	% scostamento della col. 6 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7	8
Tributarie	7.090.446,80	7.447.116,85	7.833.332,80	7.698.693,00	0,00	7.698.693,00	-1,72%	-1,72%
Contributi e trasferimenti correnti	14.603.142,83	15.020.303,52	13.168.024,39	13.082.577,00	-99.438,00	12.983.139,00	-0,65%	-1,40%
Extratributarie	1.772.210,76	1.917.170,98	2.444.851,90	2.613.241,00	20.000,00	2.633.241,00	6,89%	7,71%
TOT. ENTRATE CORRENTI	23.465.800,39	24.384.591,35	23.446.209,09	23.394.511,00	-79.438,00	23.315.073,00	-0,22%	-0,56%
Avanzo di Amministrazione applicato per spese correnti	173.901,27	0,00	2.076,24	51.300,00	14.531,00	65.831,00	2370,81%	3070,68%
Alienazioni di beni e trasferimento di capitale	2.661.094,85	4.339.545,87	10.202.964,25	5.112.284,00	-279.179,00	4.833.105,00	-49,89%	-52,63%
Accensione mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOT. ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI	2.661.094,85	4.339.545,87	10.202.964,25	5.112.284,00	-279.179,00	4.833.105,00	-49,89%	-52,63%
Avanzo di Amministrazione applicato per finanziamento investimenti	163.198,20	281.869,00	91.300,00	0,00	39.919,00	39.919,00	-100,00%	-56,28%
Servizi per conto di terzi	1.662.765,51	1.678.722,28	1.888.290,95	2.441.150,00	50.000,00	2.491.150,00	29,28%	31,93%
TOTALE GENERALE ENTRATE	28.146.760,22	30.684.728,50	35.630.840,53	30.999.245,00	-254.167,00	30.745.078,00	-13,00%	-13,71%



GESTIONE RESIDUI ATTIVI (Residui 2011 e precedenti)	Variazione c/Residui 2010			Scostamento 4=1+2-3
	Res. Iniziali 1	Maggiori res. 2	Minori Res. 3	
Entrate Tributarie	Titolo 1 (+)	4.557.984,62		4.557.984,62
Trasferimenti dello Stato, Regione ed enti	Titolo 2 (+)	3.719.862,46	0,01	3.719.862,45
Entrate Extratributarie	Titolo 3 (+)	1.850.158,92	356,39	1.849.802,53
Alienazione beni, trasferimento capitali e riscossione di crediti	Titolo 4 (+)	17.827.167,59	26.448,68	17.800.718,91
Accensione di prestiti	Titolo 5 (+)	513.937,48		513.937,48
Servizi per conto di terzi	Titolo 6 (+)	173.535,69		173.535,69
Totale		28.642.646,76	0,00	28.615.841,68

GESTIONE RESIDUI PASSIVI (Residui 2011 e precedenti)	Variazione c/Residui 2010			Scostamento 4=1+2-3
	Res. Iniziali 1	Maggiori res. 2	Minori Res. 3	
Spese Correnti	Titolo 1 (+)	7.674.128,96	4.385,31	7.669.743,65
Spese in conto capitale	Titolo 2 (+)	37.857.804,26	32.616,07	37.825.188,19
Rimborso prestiti	Titolo 3 (+)	0,00		0,00
Servizi per conto di terzi	Titolo 4 (+)	324.351,60		324.351,60
Totale		45.856.284,82	0,00	45.819.283,44

ANDAMENTO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI (Residui 2011 e precedenti)	Effetti sugli equilibri di bilancio		Risultato attuale (+/-)
	Positivi (+)	Negativi (-)	
maggiori residui attivi	0,00		
minori residui passivi	37.001,38		
minori residui attivi		-26.805,08	
maggiori residui passivi		0,00	
Totale	37.001,38	-26.805,08	10.196,30



COMUNE DI SELARGIUS

Provincia di Cagliari

Allegato E)

QUADRO DI CONTROLLO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO AL 17/09/2012 e proiezione 31/12/2011

	Stanziam. al 17/09/12	accertamenti al 17/09/12	Proiezione Stanziam. al 31/12/12	Stanziam. al 17/09/12	impegni al 17/09/12	Proiezione Stanziam. al 31/12/12
Tit. 1° Entrata	€ 7.698.693,00	8.184.710,73	8.221.809,00	€ 22.007.804,00	18.199.980,83	21.917.528,00
Tit. 2° Entrata	€ 12.983.139,00	10.509.010,84	11.503.012,00			
Tit. 3° Entrata	€ 2.633.241,00	2.278.978,53	3.045.291,00			
totale entrate correnti	€ 23.315.073,00	20.972.700,10	22.770.112,00			
Spese c/capitale finanziate con Entrate Correnti	€ -1.109.406,00	-326.715,16	-1.066.721,00			
di cui:						
biblioteca	-11.000,00	0,00	-11.000,00			
polizia	-64.000,00	0,00	-51.164,00	0,00	2.203.705,15	0,00
tributi	0,00	0,00	0,00			
fondo unico	-735.899,00	-123.106,94	-676.436,00			
altre eccedenze	-298.507,00	-203.608,22	-328.121,00			
Titolo 4° che finanzia titolo 1°	€ 14.531,00	0,00	426.531,00			
Titolo 4° che finanzia titolo 1° patto	€ 51.300,00	21.394,39	51.300,00			
Avanzo di Amm.ne Tit. 1°	€ 14.531,00	0,00	426.531,00			
Avanzo di Amm.ne Tit. 2°	€ 51.300,00	21.394,39	51.300,00			
Totale	€ 22.271.498,00	20.667.379,33	22.181.222,00			
Tit. 4° Entrata	€ 4.833.105,00	1.976.341,12	3.109.306,00			
Tit. 5° Entrata	€ 0,00	0,00	0,00			
Spese finanziate con Entrate Correnti	€ 1.109.406,00	326.715,16	1.066.721,00			
Titolo 4° che finanzia titolo 1°	€ 0,00	0,00	0,00			
Titolo 4° che finanzia titolo 1° patto	€ 0,00	0,00	0,00			
Avanzo di Amm.ne Tit. 2°	€ 39.919,00	14.179,00	39.919,00			
Avanzo di Amm.ne Tit. 1°	€ 0,00	0,00	0,00			
Totale	€ 5.982.430,00	2.317.235,28	4.215.946,00			

Acc parte corr	20.667.379,33
Acc parte capit	2.317.235,28
Imp parte corr	-18.463.674,18
Imp parte capit	-1.005.625,44
Av gest lordo	3.515.314,99
Av applicato	-21.394,39
Av. Gestione	3.493.920,60

	5.982.430	1.005.625,44	4.215.946,00
Tit. 4° Entrata	€ 4.833.105,00	Tit. 2° Spesa	€ 1.005.625,44
Tit. 5° Entrata	€ 0,00		€ 4.215.946,00
Spese finanziate con Entrate Correnti	€ 1.109.406,00		
Titolo 4° che finanzia titolo 1°	€ 0,00		
Titolo 4° che finanzia titolo 1° patto	€ 0,00		
Avanzo di Amm.ne Tit. 2°	€ 39.919,00	0,00	1.311.609,84
Avanzo di Amm.ne Tit. 1°	€ 0,00	0,00	0,00
Totale	€ 5.982.430,00	2.317.235,28	4.215.946,00

ALLEGATO ALLA DELIBERA IL VICE SEGRETARIO GENERALE
 DI C.C. N. 59 DEL 27/9/2012





ALLEGATO ALLA DELIBERA
DI C.C. N. 58 DEL 27/8/2012

IL VICE SEGRETARIO GENERALE

AMZ ALL. A



COMUNE DI SELARGIUS

Provincia di Cagliari

Salvaguardia degli equilibri di bilancio e ricognizione stato di attuazione dei programmi (art. 193 del Testo Unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali di cui al D. Lgs. 18.08.2000, n.267)

Area 1 Politiche Sociali, Pubblica Istruzione, Promozione Culturale e Sportiva

Ricognizione sui Programmi 2012

Il programma dell'Area 1 prevede lo svolgimento di tutte le attività tecnico-amministrative necessarie per assicurare i servizi e gli interventi previsti nel Piano Esecutivo di Gestione approvato dall'organo esecutivo, e, per quanto riguarda i servizi sociali, anche nel Piano Locale Unitario dei Servizi alla Persona approvato dall'organo consiliare.

Gli interventi e le attività più significative compresi nel programma annualità 2012 sono quelli di seguito indicati:

- Gestione riserve di posti presso i nidi d'infanzia
- Rilascio autorizzazioni al funzionamento per le strutture semiresidenziali e residenziali ai sensi dell'art. 40 della L.R. 23/2005
- Contributi per l'acquisto dei servizi a favore della prima infanzia (ore preziose)
- Centri di aggregazione sociale
- Servizi ed attività sociali
- Assistenza domiciliare a favore di anziani
- Attività amministrative servizi sociali
- Centro informacittà
- Interventi di contrasto alle povertà estreme
- Sostegno alle famiglie
- Interventi a favore di minori e adolescenti
- Interventi a favore portatori di handicap
- Interventi a favore di adulti ed anziani
- Interventi a favore di infermi di mente, neuropatici, talassemici
- Servizi socialmente utili
- Nomadi
- Promozioni culturali
- Turismo
- Pubblica istruzione
- Spettacoli
- Assistenza scolastica
- Scuole materne
- Scuole elementari
- Scuole medie
- Scuole secondarie superiori

- Scuolabus
- Servizio di mensa scolastica
- Attività sportive, spettacoli, tempo libero
- Gestione impianti sportivi

Stato di attuazione dei Programmi 2012

Gli obiettivi previsti nella programmazione sono in fase di graduale e progressiva realizzazione.

- **Servizio assistenza sociale e funzioni delegate e trasferite:** sono state poste in essere le attività tecnico-amministrative, con assunzione degli impegni di spesa corrispondenti necessarie ad assicurare i servizi e interventi di seguito indicati:

- ✓ assistenza domiciliare a favore di disabili e anziani
- ✓ educativa domiciliare minori
- ✓ sostegno ai minori disabili per favorirne l'integrazione
- ✓ teleassistenza a favore di anziani
- ✓ attività ricreative a favore di disabili inserimento lavorativo di soggetti svantaggiati.

Sono state impegnate le somme per il pagamento delle rette di ricovero di minori, adulti ed anziani in strutture residenziali socio assistenziali e quelle necessarie garantire assistenza economica a soggetti in situazione di disagio economico e sociale, nelle forme del contributo economico continuativo e straordinario, e dell'integrazione della quota sociale a carico dell'utente per prestazioni socio-sanitarie.

Sono state impegnate le somme relative ai trasferimenti regionali a destinazione vincolata per:

- Integrazione canoni di locazione
- Provvidenze a favore di talassemici
- Provvidenze a favore dei nefropatici
- Provvidenze a favore degli infermi di mente
- Finanziamento progetti <<Ritornare a casa>>
- Finanziamento Piani personalizzati disabili gravi
- Trasporto portatori di handicap presso i centri riabilitativi .

- **Servizio strutture residenziali e progetti obiettivo:** sono state poste in essere le attività tecnico-amministrative, con assunzione dei corrispondenti impegni di spesa, necessarie a garantire:

- ✓ le riserve di posti nei tre nidi d'infanzia dati in concessione
- ✓ il funzionamento dei tre centri di aggregazione sociale presenti nel territorio
- ✓ il funzionamento del Centro Informacittà di Via Crimea.

- **Servizio Pubblica Istruzione e Cultura:** nel corso dell'esercizio sono state espletate tutte le funzioni amministrative finalizzate alla formazione di graduatorie per la concessione di contributi per:

- ✓ spese acquisto libri di testo
- ✓ spese scolastiche
- ✓ assegni di studio studenti meritevoli e bisognosi
- ✓ spese viaggio studenti.

Si è provveduto al trasferimento agli Istituti scolastici delle somme relative alle

- spese di funzionamento per l'Anno Scolastico 2011-2012. E' stato assicurato agli studenti il regolare svolgimento del servizio di mensa e di trasporto scolastico
- **Servizio sport, spettacolo e tempo libero:** sono state già impegnate parte delle somme stanziare per le attività sportive, culturali e di spettacolo.

Competenza 2012

Verifica stato di accertamento delle Entrate

Considerazioni sul totale degli accertamenti assunti rispetto alle previsioni:
nulla da rilevare

Motivazioni del mancato accertamento delle risorse (indicare il corrispondente capitolo peg):

- Cap. 1320: € 22.668,55 (la RAS ha concesso un finanziamento inferiore rispetto a quello previsto; l'accertamento per il 2012 è pari ad € 354.871,45)
- Cap. 1660: € 386.187,06 (la RAS ha concesso un finanziamento inferiore rispetto a quello previsto; l'accertamento per il 2012 è pari ad € 146.812,94)
- Cap. 1340: € 200.000,00 (mancato finanziamento di diversi progetti da parte della RAS; si prevede che l'accertamento per il 2012 sarà pari ad € 100.000)

Valutazioni in merito ai maggiori accertamenti eventualmente rilevati in eccedenza rispetto alle previsioni (nulla da rilevare)

Verifica stato di rilevazione impegni delle Spese.

Considerazioni sul totale degli impegni assunti rispetto alle previsioni.
nulla da rilevare

Indicazioni sulle previsioni eventualmente eccedenti le effettive necessità (specificare i capitoli PEG.):
nulla da rilevare

Indicazioni sulle previsioni eventualmente sottostimate rispetto alle effettive necessità (specificare i capitoli PEG. e le motivazioni che ne impongono l'incremento)

Nulla da segnalare

RESIDUI

Annualità 2011 e precedenti

Residui attivi

Elencare gli eventuali residui attivi che si ritiene debbano essere ridotti e specificarne la motivazione.

Nulla da segnalare

Residui Passivi

Elencare gli eventuali residui passivi che si ritiene debbano essere ridotti e specificarne la motivazione.

Nulla da segnalare

DEBITI FUORI BILANCIO

(barrare la casella che interessa)

Si dichiara che non sono stati accertati debiti fuori bilancio da far riconoscere al Consiglio Comunale.

Si dichiara che sono stati accertati i seguenti debiti fuori bilancio da sottoporre al Consiglio Comunale per il relativo riconoscimento (specificare importo, beneficiario completo di codice fiscale o partita iva, causale).

Selargius, 31.08.2012



IL DIRETTORE D'AREA 1

Dott.ssa Maria Regina Vittone



COMUNE DI SELARGIUS

Provincia di Cagliari

Salvaguardia degli equilibri di bilancio e ricognizione stato di attuazione dei programmi (art. 193 del Testo Unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali di cui al D. Lgs. 18.08.2000, n.267)

Area 2

Finanziaria – Contabile e del Patrimonio

Ricognizione sui Programmi 2012

Descrivere in modo sintetico i programmi previsti per il 2012.

Tra i compiti istituzionali assegnati a quest'Area, particolarmente rilevanti continuano ad essere quelli connessi al monitoraggio delle entrate e delle spese, sia ai fini del mantenimento degli equilibri di bilancio che del rispetto di altri vincoli che condizionano in modo significativo tutta l'attività dell'ente: il rispetto del patto di stabilità e i limiti di spesa per il personale.

Anche durante l'esercizio in corso lo sforzo più significativo è consistito nel tenere sotto controllo le varie voci che concorrono a determinare i sopra citati limiti di spesa. Ciò ha richiesto di volta in volta l'analisi delle richieste presentate sia dai direttori d'Area che dagli organi politici di variazione delle risorse assegnate.

I programmi affidati alla gestione di questa Area nel corrente esercizio sono così individuati:

- Adempimenti connessi alla gestione delle spese relative alle utenze telefoniche, elettriche ed idriche.
- Gestione polizze assicurative.
- Adempimenti in merito all'ammortamento dei mutui passivi contratti negli esercizi precedenti.
- Gestione tassa di possesso parco mezzi in dotazione di tutte le Aree.

L'Area 2 Finanziaria – Contabile e del Patrimonio ha presentato la proposta degli obiettivi 2012 in data 20 marzo 2012, gli obiettivi proposti sono i seguenti:

- 1) Monitoraggio patto di stabilità
- 2) Monitoraggio contabilità economica
- 3) Aggiornamento contabilità economica
- 4) Predisposizione attivazione mandato informatico
- 5) Realizzazione prospetto dei flussi

Stato di attuazione dei Programmi 2012

Grado di realizzazione attuale degli obiettivi previsti dalla programmazione 2012

Analizzando i singoli obiettivi assegnati a quest'area si fa rilevare:

- 1) Monitoraggio patto di stabilità

La verifica del rispetto del patto di stabilità, richiede un impegno sempre maggiore. Anche quest'anno, così come è avvenuto negli esercizi precedenti, si evidenzia il forte ritardo da parte della Regione Sardegna a liquidare le trance maturate, bloccando e rallentando di conseguenza anche la prosecuzione delle opere pubbliche in essere. L'ufficio ha provveduto ad effettuare i controlli periodici per monitorarne l'andamento. Il 31 luglio, l'Area 2 ha provveduto ad inviare alla Regione la richiesta relativa alla L.R.16/2010 "Patto Regionale Verticale", per avere la possibilità di modificare il saldo del patto ed avere in questo modo un maggiore spazio per gli impegni e i pagamenti. La Regione ha concesso al Comune di Selargius un nuovo obiettivo rideterminato con il patto verticale incentivato che è pari a – 710.000,00. Con questo nuovo saldo, l'ente ha un margine positivo. Occorre rideterminare i flussi di cassa e tenere sotto controllo gli impegni di parte corrente.

2) Monitoraggio Contabilità Economica

È in corso il monitoraggio della Contabilità Economica relativo al primo semestre.

3) Aggiornamento Regolamento di Contabilità

L'anno scorso si è proceduto alla rilettura del Regolamento di Contabilità e sono state evidenziate le parti da modificare e quelle da eliminare. A partire dal mese di Luglio, così come definito nella proposta degli obiettivi, l'ufficio ha iniziato la stesura del Regolamento di contabilità aggiornato.

Al momento l'attività in oggetto è bloccata, in quanto l'attività ordinaria dell'ufficio non ne ha consentito il proseguimento. Dopo gli equilibri di bilancio, si riprenderà con l'aggiornamento del documento nella speranza di riuscire a presentare entro fine novembre la bozza di regolamento da approvare in Consiglio entro il termine dell'esercizio.

4) Predisposizione attivazione mandato informatico

Il 29 giugno 2012 è stata firmata la convenzione per il servizio di tesoreria, dal 01/01/2012 al 31/12/2016, con la Banca di Credito sardo S.p.a.

Il flusso telematico dei mandati dovrebbe iniziare entro la fine del mese di settembre. La prima fase, detta di "duality", dovrebbe durare circa 2 mesi. Entro la fine dell'esercizio si dovrebbe operare esclusivamente attraverso il mandato informatico, eliminando il cartaceo.

5) Realizzazione prospetto dei flussi

Nel prospetto dei flussi di cassa sono stati inseriti tutti i dati forniti dalle rispettive Aree. Il prospetto risulta di facile consultazione. Lo stesso è stato reso disponibile, solo ai fini consultivi, a tutte le Aree. Le variazioni dei flussi vengono inserite dall'Area 2 per gli aggiornamenti.

Competenza 2012

Verifica stato di accertamento delle Entrate

Considerazioni sul totale degli accertamenti assunti rispetto alle previsioni

Gli accertamenti finora assunti sono pari all'80,96%

Sebbene l'esercizio sia ormai giunto al trimestre finale, si fa rinvio alla deliberazione di assestamento di bilancio, da adottare entro il prossimo 30 novembre, per una definizione più puntuale degli stanziamenti, quantificandoli sulla base degli accertamenti assunti finora e di quelli da rilevare entro il termine del 31 dicembre.

Motivazioni del mancato accertamento delle risorse (specificare il corrispondente capitolo PEG.)

- Cap. 550 "Addizionale com.le sul consumo di energia elettrica" – 30.000,00 (adeguamento stanziamento del trasferimento sostitutivo della R.A.S.)
- Cap. 360 "IMU imposta municipale propria" – 178.073,00 (riduzione in previsione recupero Erario a compensazione maggiori acconti erogati)
- Cap. 875 "Contributo ordinario" - 855.516,00 (minori assegnazioni a seguito tagli ministeriali)
- Cap. 990 "Contributo IVA generale" – 11.000,00 (adeguamento stanziamento sulla base del trasferimento erariale)
- Cap. 1105 "Contributo statale incremento stipendi al segretario" – 4.756,00 (previsione confluita nel fondo ordinario)
- Cap. 3275 "Interessi sulle giacenze di cassa" – 15.000,00 (riduzione a seguito modifica normativa tesoreria unica)

Valutazioni in merito ai maggiori accertamenti eventualmente rilevati in eccedenza rispetto alle previsioni (specificare il corrispondente capitolo PEG.)

Verifica stato di rilevazione impegni delle Spese.

Considerazioni sul totale degli impegni assunti rispetto alle previsioni (allegare le stampe da "budget".)

Gli impegni finora assunti risultano pari al 69,60%

Indicazioni sulle previsioni eventualmente eccedenti le effettive necessità (specificare i capitoli PEG.)

Indicazioni sulle previsioni eventualmente sottostimate rispetto alle effettive necessità (specificare i capitoli PEG. e le motivazioni che ne impongono l'incremento)

ANALISI RESIDUI

Annualità 2011 e precedenti

Residui attivi

Elencare gli eventuali residui attivi che si ritiene debbano essere ridotti e specificarne la motivazione.

Non sussistono residui attivi da ridurre

Residui Passivi

Elencare gli eventuali residui passivi che si ritiene debbano essere ridotti e specificarne la motivazione.

Non sussistono residui passivi da ridurre

DEBITI FUORI BILANCIO

(barrare la casella che interessa)

- Si dichiara che alla data odierna non risultano accertati debiti fuori bilancio da far riconoscere al Consiglio Comunale.
- Si dichiara che sono stati accertati i seguenti debiti fuori bilancio da sottoporre al Consiglio Comunale per il relativo riconoscimento (specificare importo, beneficiario completo di codice fiscale o partita iva, causale).

Selargius, _____



IL DIRETTORE D'AREA 2

Elisabetta Pennisi



COMUNE DI SELARGIUS

Provincia di Cagliari

Salvaguardia degli equilibri di bilancio e ricognizione stato di attuazione dei programmi (art. 193 del Testo Unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali di cui al D. Lgs. 18.08.2000, n.267)

Area 3

Ricognizione sui Programmi 2012

Descrizione sintetica dei programmi previsti per il 2012.

1. Introduzione sperimentale IMU – Imposta Municipale Propria

Individuazione delle regole per il funzionamento sperimentale dell'imposta nel primo anno di applicazione.

2. Giustizia contributiva

Predisposizione di un protocollo d'intesa con la Guardia di Finanza per la lotta all'evasione funzionale al perseguimento della giustizia contributiva.

3. Sviluppo insediamenti produttivi

Assegnazione lotti PIP ancora liberi.

4. Introduzione TARES – Tassa sui Rifiuti e i Servizi

Individuazione delle regole per il funzionamento sperimentale dell'imposta.

Stato di attuazione dei Programmi 2012

Grado di realizzazione attuale degli obiettivi previsti per il 2012

1. Introduzione sperimentale IMU – Imposta Municipale Propria

- Studio e determinazione gettito ad aliquote base e ipotesi agevolative;
- Predisposizione e approvazione Regolamento, Nomina Funzionario Responsabile, Deliberazione valori aree edificabili;
- Campagna informativa: incontri generali per l'utenza e specifici per i consulenti, predisposizione vademecum e modulistica per agevolazioni, allestimento linea telefonica dedicata, attivazione sportello telematico con apposita casella di posta elettronica;

2. Giustizia contributiva

Analisi bozza protocollo proposta dalla GdF.

3. Sviluppo insediamenti produttivi

- Deliberazione Assegnazione diretta Lotto 33/A a Campidano Ambiente
- In attesa di frazionamenti lotto 53B e lotto 4 per formalizzazione cessioni
- Istruttoria Assegnazione diretta Lotto 17B

4. Introduzione TARES – Tassa sui Rifiuti e i Servizi

Analisi della normativa e formazione specifica su regolamenti e piano tariffario.

Verifica stato di accertamento delle Entrate - Competenza 2012

Considerazioni sul totale degli accertamenti assunti rispetto alle previsioni (riepilogo allegato):

Alla data del 10 settembre sono stati rilevati accertamenti in misura superiore alle risorse previste in entrata.

Motivazioni del [redacted] delle risorse per complessivi [redacted]:

450 - ICP – minori entrate pari a € 95.000,00

Causa inadempimento del concessionario, esiste seriamente il rischio di mancato introito di gran parte dell'imposta annuale; la quantificazione del gettito non riversato nelle casse comunali, fino al mese di maggio, ammontava a circa 50.000,00 euro, pertanto prudenzialmente si suggerisce di ridurre lo stanziamento in entrata da € 130.000,00 a € 35.000,00.

475 – ICP anni precedenti - minori entrate pari a € 8.640,00

Causa inadempimento del concessionario, sussiste il rischio di mancato introito di gran parte dei recuperi degli anni pregressi; pertanto prudenzialmente si suggerisce di ridurre lo stanziamento in entrata da € 10.000,00 a € 1.360,00.

825 – Diritti Pubbliche Affissioni – minori entrate pari a € 1.000,00

Causa inadempimento del concessionario, sussiste il rischio di mancato introito di una parte dei diritti annuali; pertanto prudenzialmente si suggerisce di ridurre lo stanziamento in entrata da € 4.000,00 a € 3.000,00.

Valutazioni in merito ai [redacted] per complessivi € 921.251,00 rilevati in eccedenza rispetto alle previsioni:

5030 – Alienazione aree di proprietà comunale – maggiori entrate pari a € 51.910,00

Cessione lotto 33/A alla società Campidano Ambiente con assegnazione diretta.

360 – IMU – maggiori entrate pari a € 730.829,00

Accertamento convenzionale come da indicazioni del Ministero delle Finanze.

375 – ICI anni precedenti – maggiori entrate pari a € 15.000,00

Recupero somme in misura superiore rispetto allo stanziamento previsto in sede di bilancio di previsione.

600 – TARSU ANNI PRECEDENTI - maggiori entrate pari a € 80.000,00

700 – Addizionale ECA - maggiori entrate pari a € 10.000,00

2975 – Commissione Provinciale Addizionale tributi comunali - maggiori entrate pari a € 50,00

Sono state incassate, a titolo di recuperi anni pregressi, somme maggiori rispetto a quelle previste.

3987 – Reincameramento somme contributi ex LR 37/98 – entrate pari € 33.462,00

Somme derivanti da escussione polizze fideiussorie per restituzione contributi De Minimis.

Verifica stato di rilevazione impegni delle Spese – competenza 2012

Considerazioni sul totale degli impegni assunti rispetto alle previsioni (riepilogo allegato)

Alla data del 10 settembre sono state impegnate il 74,35% delle risorse disponibili.

Indicazioni sulle previsioni eventualmente eccedenti le effettive necessità:

Nessuna

Indicazioni sulle [redacted] per complessivi € 57.240,00 rispetto alle effettive necessità:

39140101 – IFEL - maggiori spese pari a € 240,00

Contributo obbligatorio da versare all'IFEL – Istituto per la Finanza Locale - calcolato sul gettito IMU presunto.

39320101 – Agevolazioni IMU – spese pari € 15.000,00

Contributo del bilancio comunale per le ipotesi agevolative previste nel Regolamento IMU.

9110105 – Riscaldamento e additivi chimici - maggiori spese pari a € 42.000,00

Maggiori spese dovute all'incremento del prezzo del gasolio sulla base dei quantitativi stimati dall'Area 7.

ANALISI RESIDUI

Annualità 2011 e precedenti

Residui attivi

Elencare gli eventuali residui attivi che si ritiene debbano essere ridotti e specificarne la motivazione.

Nessuno.

Residui Passivi

Elencare gli eventuali residui passivi che si ritiene debbano essere ridotti e specificarne la motivazione.

Nessuno.

DEBITI FUORI BILANCIO

Si dichiara che sono stati accertati debiti fuori bilancio già all'ordine del giorno del Consiglio Comunale per il riconoscimento.

Selargius, 11 settembre 2012



IL DIRETTORE AREA 3
Dott.ssa Rita Mascia

2875	Proventi servizi cimiteriali	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	OK
2900	Diritti segreteria cimitero	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	OK
2975	Commissione prov. Su addiz. Tributi provinciali	€ 500,00	€ 500,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	Maggiori importi iscritta ruolo
3680	Proventi concessioni cimiteriali	€ 250.000,00	€ 250.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 200.000,00	OK
3987	Reincameramento somme contributi ex LR 37/9	€ -	€ 33.462,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	escussione polizze beneficiari contributi de minimis
	TOTALE ENTRATE	€ 6.632.267,00	€ 7.415.416,00	€ 6.771.967,00	€ 7.282.796,00	€ 6.781.967,00	€ 7.282.796,00	€ 7.282.796,00	

Selargius, 10 settembre 2012

IL DIRETTORE AREA 3
Dott.ssa Rita Mascia

AREA 3

EQUILIBRI DI BILANCIO 2012-2014 - settembre 2012

PEG	CAPITOLO DI SPESA	2012 BILANCIO	2012 EQUILIBRI	2013 BILANCIO	2013 EQUILIBRI	2014 BILANCIO	2014 EQUILIBRI	MOTIVO VARIAZIONI
2040111	Altri contrib. (oneri ente incentivi ICI)	€ 805,00	€ 805,00	€ 805,00	€ 805,00	€ 805,00	€ 805,00	OK
3120123	Altre quote stipendiali accessorie	€ 3.320,00	€ 3.320,00	€ 3.320,00	€ 3.320,00	€ 3.320,00	€ 3.320,00	OK
22100102	Riscossione entrate tributarie	€ 130.000,00	€ 130.000,00	€ 130.000,00	€ 130.000,00	€ 130.000,00	€ 130.000,00	OK
22120101	Riscossione su affissioni e pubblicità	€ 42.000,00	€ 42.000,00	€ 42.000,00	€ 42.000,00	€ 42.000,00	€ 42.000,00	OK
31010101	Trasferimenti alla Provincia	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	OK
34010101	Trasferimenti allo stato - ICI 93	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	OK
39140101	IFEL	€ 1.800,00	€ 2.040,00	€ 1.800,00	€ 2.040,00	€ 1.800,00	€ 2.040,00	Maggiori previsioni statali per gettito IMU
39290102	Spese esenz./riduz. TARSU-RES	€ 17.000,00	€ 20.000,00	€ -	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	OK
39320101	Agevolazioni/Esenzioni IMU	€ -	€ 15.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	Agevolazioni applicate in autofinanziamento
46020144	IRAP	€ 290,00	€ 290,00	€ 290,00	€ 290,00	€ 290,00	€ 290,00	OK
50010101	Sgravi e restituzione tributi	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	€ 30.000,00	OK
54020101	Spese di soccombenza	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	OK
22300108	Altre spese per servizi - Telemaco	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	€ 3.500,00	OK
39180101	Altre quote associative - CATAIS	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00	OK
51090107	Altre manifestazioni ed iniziative	€ 13.000,00	€ 13.000,00	€ 33.000,00	€ 33.000,00	€ 33.000,00	€ 33.000,00	OK
70080102	Attrezzature (luminarie)	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	OK
70092601	Sistemi informatici/programmi	€ 10.740,00	€ 10.740,00	€ -	€ -	€ -	€ -	OK
21380111	Altri servizi appalto/convenz	€ 15.000,00	€ 15.000,00	€ 16.000,00	€ 16.000,00	€ 17.000,00	€ 17.000,00	OK
9010131	Beni di consumo	€ 10.390,00	€ 10.390,00	€ 10.390,00	€ 10.390,00	€ 10.390,00	€ 10.390,00	OK
9040124	Cancelleria	€ 13.500,00	€ 13.500,00	€ 11.500,00	€ 11.500,00	€ 11.500,00	€ 11.500,00	OK
9060122	Acquisti pubblicazioni, sussidi, audiovisivi e inform.	€ 5.720,00	€ 5.720,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	OK
9110105	Riscaldamento e additivi chimici	€ 98.000,00	€ 140.000,00	€ 101.000,00	€ 140.000,00	€ 103.000,00	€ 140.000,00	Incremento prezzo gasolio
9120102	Carburanti, lubrificanti e consumi vari	€ 23.000,00	€ 23.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	OK
11010106	Beni uso durevole di costo minimo	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	OK
17020102	Utenza posta	€ 23.000,00	€ 23.000,00	€ 23.000,00	€ 23.000,00	€ 23.000,00	€ 23.000,00	OK
18090112	Servizi di manutenzione attrezzature	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	OK
18110117	Servizi di manutenzione automezzi	€ 400,00	€ 400,00	€ 800,00	€ 800,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	OK
27010106	Nolegg	€ 5.800,00	€ 5.800,00	€ 5.800,00	€ 5.800,00	€ 5.800,00	€ 5.800,00	OK
46110111	Altre imposte e tasse	€ 450,00	€ 450,00	€ 450,00	€ 450,00	€ 450,00	€ 450,00	OK
47040101	Varie	€ 575,00	€ 575,00	€ 575,00	€ 575,00	€ 575,00	€ 575,00	OK
	TOTALE SPESE	€ 478.715,00	€ 538.955,00	€ 469.655,00	€ 528.895,00	€ 492.855,00	€ 530.095,00	

Area 4 - AMMINISTRAZIONE E GESTIONE RISORSE UMANE
SERVIZI DEMOGRAFICI

Ricognizione sui Programmi 2012

Descrivere in modo sintetico i programmi previsti per il 2012.

Per il corrente esercizio l'Area scrivente è stata investita di diverse competenze tra le quali emergono quelle relative al perseguimento degli obiettivi contenuti nella deliberazione di G.C. n. 65 del 07/06/2012. Essendo stata approvata nel periodo precedente alla rielezione del Sindaco, è possibile ipotizzare una eventuale variazione degli obiettivi per adeguarli alle nuove linee di mandato 2012/2017, nel solo caso ciò si rendesse necessario.

In particolare si evidenziano: l'approvazione del Regolamento per l'accesso agli impieghi, il monitoraggio della spesa del personale e di tutti quegli elementi indispensabili per una corretta gestione delle risorse umane ed infine l'aggiornamento della banca dati dell'Anagrafe dopo la conclusione del 15° Censimento generale della popolazione.

Stato di attuazione dei Programmi 2012

Riportare le indicazioni sul grado di realizzazione attuale degli obiettivi previsti dalla programmazione 2012.

Nonostante i lavori di predisposizione del regolamento sull'accesso agli impieghi siano oramai conclusi, ad oggi non è stato approvato in quanto l'attività del servizio personale è stata coinvolta in maniera incisiva nell'attività di competenza dei servizi elettorali, a seguito del protrarsi dei lavori dell'Ufficio centrale per la convalida dei lavori terminati definitivamente il 22 giugno 2012.

Ciò ha influito sulla nomina degli assessori e comunque su qualsiasi atto conseguente alla convalida degli eletti.

Immediatamente all'insediamento della giunta comunale si è dato corso al programma triennale del fabbisogno del personale, previa predisposizione ed approvazione della dotazione organica e la predisposizione dell'atto di costituzione dell'ufficio di staff del Sindaco, rinviando ad un momento successivo l'approvazione del regolamento.

Mentre per quanto riguarda il monitoraggio delle spese del personale non si rileva alcun scostamento.

L'aggiornamento dell'anagrafe è collegata, invece all'acquisizione del software che ha l'obiettivo di coadiuvare il lavoro del personale del servizio anagrafe nell'espletamento delle operazioni di variazione.

Oggi il suddetto acquisto si prevede di effettuarlo, per via di problemi legati ai flussi di cassa, solo dopo l'approvazione degli equilibri di bilancio.

Altre attività di particolare rilevanza che si stanno svolgendo sono la predisposizione della macro-struttura dell'Ente, al momento è oggetto di analisi da parte dell'Amministrazione, dovendo essere coerente alle linee di mandato per il quinquennio 2012/2017 e l'approvazione della Relazione sulla Performance.

Si sta avviando la procedura di monitoraggio dell'intera attività dell'Ente, coerentemente a quanto previsto dalla riforma Brunetta e quindi si sta predisponendo l'atto "Relazione del Piano delle Performance.

Competenza 2012

Verifica stato di accertamento delle Entrate

Considerazioni sul totale degli accertamenti assunti rispetto alle previsioni (allegare le stampe da "budget".)

Non si rileva alcun elemento che possa compromettere l'andamento delle entrate stimate dall'Area scrivente

Motivazioni del mancato accertamento delle risorse (specificare il corrispondente capitolo PEG.)

=====

Valutazioni in merito ai maggiori accertamenti eventualmente rilevati in eccedenza rispetto alle previsioni (specificare il corrispondente capitolo PEG.)

Non si rileva nessuna maggiore entrata di competenza

Verifica stato di rilevazione impegni delle Spese.

Considerazioni sul totale degli impegni assunti rispetto alle previsioni (allegare le stampe da "budget".)

Anche nella parte del bilancio di previsione riservata alla spesa non si rileva alcun scostamento, o meglio si potrebbe registrare una minore spesa del personale, rispetto ai limiti consentiti se non si rispettasse il patto di stabilità per l'anno in corso, diventando illegittimo l'utilizzo delle risorse di cui all'art. 15, comma 2° del C.C.N.L. 1° aprile 1999 in quanto elemento imprescindibile per la loro distribuzione riguarda appunto il rispetto del patto di stabilità per 2012.

Indicazioni sulle previsioni eventualmente eccedenti le effettive necessità (specificare i capitoli PEG.)

Ad oggi non è dato sapere alcuno scostamento rispetto alle previsioni iniziali che possano avere effetti negativi sulla gestione del bilancio di previsione 2012.

Indicazioni sulle previsioni eventualmente sottostimate rispetto alle effettive necessità (specificare i capitoli PEG. e le motivazioni che ne impongono l'incremento)

E' opportuno evidenziare che tutte le variazioni richieste sono state effettuate mediante storni di risorse assegnate all'Area in sede di previsione, unica eccezione riguarda il bilancio pluriennale ove è stato richiesto un incremento di spesa resosi necessario a seguito della definizione del fabbisogno del personale – triennio 2012-2014.

ANALISI RESIDUI
Annualità 2011 e precedenti

Residui attivi

Elencare gli eventuali residui attivi che si ritiene debbano essere ridotti e specificarne la motivazione.

Nessuna rilevazione

Residui Passivi

Elencare gli eventuali residui passivi che si ritiene debbano essere ridotti e specificarne la motivazione.

Nessuna rilevazione

DEBITI FUORI BILANCIO

(barrare la casella che interessa)

Si dichiara che alla data odierna non risultano accertati debiti fuori bilancio da far riconoscere al Consiglio Comunale.

Si dichiara che sono stati accertati i seguenti debiti fuori bilancio da sottoporre al Consiglio Comunale per il relativo riconoscimento (specificare importo, beneficiario completo di codice fiscale o partita iva, causale).

Selargius, 13 agosto 2012



IL DIRETTORE D'AREA 4
Dott.ssa Alessandra Cuccuru



COMUNE DI SELARGIUS

Provincia di Cagliari

Al Direttore Area 2
D.ssa E. Pennisi

Salvaguardia degli equilibri di bilancio e ricognizione stato di attuazione dei programmi (art. 193 del Testo Unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali di cui al D. Lgs. 18.08.2000, n.267)

Area 5

Ricognizione sui Programmi 2012

Descrivere in modo sintetico i programmi previsti per il 2012.

1. Obiettivi Strategici

- Adozione definitiva del Piano urbanistico Comunale
- Adozione definitiva Piano Particolareggiato del centro Storico
- Sviluppo insediamenti produttivi: Assegnazione lotti PIP liberi (interconnessione Area 3)
- GIUSTIZIA CONTRIBUTIVA:
Predisposizione di un protocollo d'intesa con GDF per la lotta all'evasione funzionale al perseguimento della giustizia contributiva. (interconnessione aree 3 e 8)

Stato di attuazione dei Programmi 2012

Riportare le indicazioni sul grado di realizzazione attuale degli obiettivi previsti dalla programmazione 2011.

Adozione definitiva del Piano urbanistico Comunale

A seguito delle osservazioni dell'Agenzia di Distretto Idrografico della Sardegna (ADIS) è stato revisionato tutto lo studio di compatibilità idraulica ex art. 8 delle norme di attuazione del PUC. La revisione è stata fatta dopo aver risolto il contratto con la Società Tellus per non aver dato risposta alle sollecitazioni del Responsabile del Procedimento inerenti alla richiesta di chiarimenti circa i vari gradi di pericolosità idraulica e geologica del territorio. Dopo l'incarico al nuovo professionista si sono avuti una serie di incontri presso l'ADIS. Il 27 luglio 2012 è stato trasmesso il nuovo studio di compatibilità idrogeologica. Si è in attesa delle determinazioni da parte dell'Agenzia Regionale.

Nel mese di febbraio 2012 la Provincia di Cagliari in qualità di soggetto competente del procedimento della Valutazione Ambientale Strategica (VAS) per il rilascio del "parere

motivato” sul Rapporto Ambientale ha chiesto dei chiarimenti in merito al contenuto del PUC e del Rapporto Ambientale adottato dal Consiglio Comunale il 15 luglio 2011. Entro il mese di settembre 2012 saranno inoltrate le controdeduzioni alle osservazioni e la relazione integrativa del quella generale al PUC. La predisposizione delle controdeduzioni ha comportato la necessità di un serie di incontri per le precisazioni sui contenuti del PUC soprattutto per ciò che riguarda il dimensionamento delle zone omogenee D, G e C. Nel mese di maggio i funzionari della Provincia per rendersi conto del PUC hanno voluto fare dei sopralluoghi congiunti sul territorio.

Dall'esisto dei due Enti in relazione al PAI e alla VAS potrà essere definita la conclusione delle osservazioni al PUC che sono già state esaminate dalla commissione competente della precedente consiliatura. Per alcuni Enti uno dei punti nevralgici del PUC di Selargius è stata la previsione della strada dei parchi che ha trovato l'opposizione in primis dell'amministrazione comunale di Monserrato. Il tema è stato oggetto di un ampia discussione per iniziativa di alcuni assessori e presidenti di commissione della Provincia di Cagliari. Nella discussione per il piano strategico intercomunale si è trovata una soluzione che soddisfa tutte le parti: la strada segue il tracciato previsto nel PUC di Selargius per poi arrivare ad un parcheggio di scambio in corrispondenza di una stazione di servizio della metropolitana di superficie in prossimità dello svincolo di Is Pontis Paris. Tale soluzione, com'è facilmente intuibile, non preclude la possibilità in futuro la prosecuzione della viabilità sino alla via Vesalio.

Adozione definitiva Piano Particolareggiato del centro Storico

Il Piano a seguito dell'adozione da parte del consiglio comunale è stato pubblicato ai sensi della Legge Regionale 45/89 art. 20,21 ed inviato alla Regione Autonoma della Sardegna Ufficio Tutela del Paesaggio per l'acquisizione del N.O paesaggistico ai sensi dell'art. 9 comma 5 della lr 28/98. A seguito della pubblicazione sono state depositate da parte dei cittadini 2 osservazioni una delle quali non espressamente attinente al contenuto dell'osservazione. In data 14 settembre 2012 il direttore Area 5 ha avuto un incontro tecnico presso l'Assessorato Regionale agli Enti Locali per l'illustrazione nel dettaglio del progetto di Piano Particolareggiato del Centro Storico. In adempimento del D.lgs 152/2006 e delle linee guida di definizione della procedura della VAS è stato fatto predisporre il rapporto preliminare per la verifica di sottoponibilità di procedura VAS. Il rapporto preliminare perviene alla conclusione che il PPCS di Selargius non prevede azioni che possano incidere in modo sensibile negli ambiti di interesse tutelati dal codice dell'ambiente il D.lgs 152/2006.

Pervenuto il parere dell'Ufficio Tutela del Paesaggio sarà possibile esaminare l'unica osservazione pervenuta alla luce anche delle eventuali osservazioni sotto il profilo paesaggistico.

Sviluppo insediamenti produttivi: Assegnazione lotti PIP liberi (interconnessione Area 3)

Sono in atto le procedure di concerto con l'Area 3 per la definizione dei contratti di assegnazione le procedure di assegnazione semplificate stante la stagnazione del mercato immobiliare.

GIUSTIZIA CONTRIBUTIVA: Predisposizione di un protocollo d'intesa con GDF per la lotta all'evasione funzionale al perseguimento della giustizia contributiva. (interconnessione aree 3 e 8).

Per attuare le verifiche per perseguire il principio della giustizia contributiva sarà stipulata entro il 15 ottobre la convenzione con l'Agenzia delle Entrate per l'attivazione dell'Anagrafe Immobiliare. Tale strumento, coordinato dall'Area 5, sarà messo a disposizione dei direttori d'Area preposti a verifiche e accertamenti (A3, A1, A8, A2). L'anagrafe immobiliare integrata è un procedimento in cui i dati del catasto sono aggiornati con quelli della conservatoria e dell'ufficio del registro.

Competenza 2012

Verifica stato di accertamento delle Entrate

Considerazioni sul totale degli accertamenti assunti rispetto alle previsioni (allegare le stampe da "budget".)

Stanziamenti	Accertamenti	Disponibilità
€ 3.798.818,00	€ 1.607.484,25	€ 2.191.333,75

Motivazioni del mancato accertamento delle risorse (specificare il corrispondente capitolo PEG.)

Cap.	Stanziamenti	Accertamenti	Disponibilità
2870	€ 63.688,00	€ 0,00	€ 63.688,00
2885	€ 775.830,00	€ 167.271,94	€ 608.558,06

4725	€ 950.000,00	€ 759.270,00	€ 190.730,00
4740	€ 700.000,00	€ 226.934,51	€ 473.065,49
4775	€ 1.200.000,00	€ 304.824,08	€ 895.175,92

Cap. 2870 - Lo stanziamento di € 63.688,00 era stato previsto al capitolo prevedendo di incamerare dall'Agenzia Regionale Edilizia Abitativa (AREA) i proventi delle cessioni dei volumi per le vecchie assegnazioni unitamente a € 132.336,60 previste nello stanziamento del capitolo 4725. Nel mese di Agosto si è firmato il contratto con AREA, la scadenza del pagamento è stata fissata al mese di Novembre 2012.

Cap. 2885 – Lo stanziamento era stato previsto contando sulla vendita e il pagamento di almeno 2 rate dei volumi. Il 14/09/2012 alla scadenza del bando non è giunta nessuna domanda (si è trattato ormai del 4°). Di conseguenza non è prevedibile per quest'anno ci siano introiti salvo quelli già accertati. **Si dispone purtroppo cautelativamente la riduzione di € 608.558,06.** In questi mesi saranno comunque attivate procedure negoziate per la vendita degli immobili.

Cap. 4725 – Nonostante le ragioni sopra esposte si presume si possano rispettare le previsioni

Cap. 4740 – Nonostante l'Ufficio si sia mosso in maniera capillare per consentire l'introito degli oneri per i convenzionamenti in loc. Tranzellida la previsione dell'introito di € 700.000,00 non potrà essere rispettata, infatti, i convenzionanti, pur dando la disponibilità al pagamento, a causa della crisi economica in atto, chiedono che lo stesso venga rateizzato di conseguenza non si prevede si possa introitare nel capitolo più di € 300.000,00. In questi ultimi mesi si attiveranno comunque iniziative tese a sensibilizzare i cittadini sulla necessità di aderire alla proposta dell'amministrazione comunale. Ad oggi ha aderito alla proposta più del 55% delle quote millesimali calcolate sul volume complessivo. L'azione di sensibilizzazione proseguirà sino alla fine dell'anno con la possibilità di maggiori introiti.

Cap. 4775 – Nel capitolo dedicato agli introiti del condono edilizio si presumeva di riuscire ad introitare una somma considerevole dal condono edilizio dell'86, purtroppo tale previsione non si è ancora rivelata. Ad oggi risultano introitati € 304.824,08 e si presume entro la fine dell'anno si possano introitare altri 50.000,00 €. Si tenga presente che solo un soggetto è debitore nei confronti dell'amministrazione comunale per un importo di oltre €. 1.200.000,00. A seguito di svariati incontri con tecnici professionisti e avvocati la percezione dell'ufficio è che l'interessato non abbia alcuna intenzione di addivenire ad una soluzione. A tal riguardo per il soggetto debitore è stato avviato a fine luglio 2012 il procedimento di conclusione del condono in modo unilaterale da parte dell'amministrazione assegnando al soggetto interessato 90 giorni decorsi i quali senza che la pratica sia definita di procederà ad emettere l'ordinanza di demolizione. Cautelativamente e senza escludere risvolti positivi si ritiene di dover proporre la riduzione di € 800.000,00 sul capitolo .

Valutazioni in merito ai maggiori accertamenti eventualmente rilevati in eccedenza rispetto alle previsioni (specificare il corrispondente capitolo PEG.)

cap 4005 + € 33.815,55, per maggiori introiti monetizzazione parcheggi piano casa
cap. 4800 + 14.383,87 per maggiori introiti sanzioni amministrative

Verifica stato di rilevazione impegni delle Spese.

Considerazioni sul totale degli impegni assunti rispetto alle previsioni (allegare le stampe da "budget".)

Stanziamenti	Impegni	Disponibilità
€ 1.163.037,00	€ 882.446,43	€ 280.590,57

Nel restante corso dell'anno saranno assunti gli impegni compatibilmente agli obiettivi legati al raggiungimento del rispetto del patto di stabilità.

Indicazioni sulle previsioni eventualmente eccedenti le effettive necessità (specificare i capitoli PEG.)

Cap. 20120109 a seguito della riduzione del capitolo in entrata del condono edilizio si rende necessario ridurre di € 105.000,00 anche il capitolo relativo ad incarichi professionali dell'ufficio condono portandolo a € 15.000,00

Indicazioni sulle previsioni eventualmente sottostimate rispetto alle effettive necessità (specificare i capitoli PEG. e le motivazioni che ne impongono l'incremento)

ANALISI RESIDUI

Annualità 2011 e precedenti

Residui attivi

Elencare gli eventuali residui attivi che si ritiene debbano essere ridotti e specificarne la motivazione.

Cap. 4725 acc. 17/11 € 7.013,48 (l'importo è stato introitato in altro accertamento)

Acc. 37/11 € 4.910,19 (l'importo è stato introitato in altro accertamento)

Cap. 4775 acc. 66/11 € 7.276,63 (l'importo è stato introitato in altro accertamento)

Acc. 68/11 € 7.248,38 (l'importo è stato introitato in altro accertamento)

Cap. RAS 4230/07 previsione entrata € 59.302,71- cap. 4230/98 previsione entrata € 32.848,43
cap. 4250/11 € 53.133,24- cap. 4210/11 previsione entrata € 40.464,00. L'ufficio ha inviato e continuerà ad inviare diversi solleciti per riuscire ad ottenere i trasferimenti RAS, si spera che entro

l'anno siano rispettate le aspettative riposte.

Residui Passivi

Elencare gli eventuali residui passivi che si ritiene debbano essere ridotti e specificarne la motivazione.

DEBITI FUORI BILANCIO

(barrare la casella che interessa)

Si dichiara che non sono stati accertati debiti fuori bilancio da far riconoscere al Consiglio Comunale.

Si dichiara che sono stati accertati i seguenti debiti fuori bilancio da sottoporre al Consiglio Comunale per il relativo riconoscimento (specificare importo, beneficiario completo di codice fiscale o partita iva, causale).

Selargius 18 settembre 2012



IL DIRETTORE D'AREA 5

Dott. ing. Pierpaolo Fois



COMUNE DI SELARGIUS

Provincia di Cagliari

Salvaguardia degli equilibri di bilancio e ricognizione stato di attuazione dei programmi (art. 193 del Testo Unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali di cui al D. Lgs. 18.08.2000, n.267)

Area 6 - PROGETTAZIONE E APPALTI OPERE PUBBLICHE

Ricognizione sui Programmi 2012

Descrivere in modo sintetico i programmi previsti per il 2012.

I programmi previsti per il 2012 consistono essenzialmente in interventi di:

- Edilizia scolastica: manutenzione straordinaria, adeguamento normativo, completamento di strutture scolastiche;
- Viabilità: riqualificazione, completamento e manutenzione straordinaria di strade cittadine e rurali;
- Risanamento ambientale: manutenzione straordinaria di alvei di corsi d'acqua, realizzazione reti fognarie, completamento e sistemazione aree verdi;
- Completamento e/o recupero funzionale, architettonico e sociale delle strutture esistenti e di edifici di culto;
- Emissione certificazioni di agibilità per una corretta fruibilità da parte dell'utenza.

Stato di attuazione dei Programmi 2012

Riportare le indicazioni sul grado di realizzazione attuale degli obiettivi previsti dalla programmazione 2012.

Per quanto riguarda il Titolo I le somme impegnate sono pari al 99.55% di quelle stanziare (vedasi allegato A).

Per quanto riguarda il Titolo II, l'attuazione degli interventi programmati ha subito un fortissimo rallentamento dovuto sia al mancato trasferimento dei fondi da parte della RAS che dall'esigenza di questa amministrazione di procrastinare l'inizio degli interventi per non incidere sul patto di stabilità interno.

Pertanto sono stati avviati solo gli interventi di cui all'allegato B.

Competenza 2012

Verifica stato di accertamento delle Entrate

Considerazioni sul totale degli accertamenti assunti rispetto alle previsioni (allegare le stampe da "budget".)

Vedasi allegato C

Motivazioni del mancato accertamento delle risorse (specificare il corrispondente capitolo PEG.)

Per quanto riguarda i capp. 4320 (€ 183.000,00) e 4375 (€ 90.000,00), la R.A.S. non ha accreditato neanche il 10%; per il cap. 4100 (€ 190.817,00), potrebbe essere accreditato il 10% quando l'amm.ne dimostrerà di essere proprietaria della strada S. Rosa; per il cap. 6361 lo stato non ha ancora accreditato la quota a proprio carico.

Valutazioni in merito ai maggiori accertamenti eventualmente rilevati in eccedenza rispetto alle previsioni (specificare il corrispondente capitolo PEG.)

Non sono stati rilevati accertamenti in eccedenza rispetto alle previsioni.

Verifica stato di rilevazione impegni delle Spese.

Considerazioni sul totale degli impegni assunti rispetto alle previsioni (allegare le stampe da "budget".)

Indicazioni sulle previsioni eventualmente eccedenti le effettive necessità (specificare i capitoli PEG.)

--

Indicazioni sulle previsioni eventualmente sottostimate rispetto alle effettive necessità (specificare i capitoli PEG. e le motivazioni che ne impongono l'incremento)

--

ANALISI RESIDUI

Annualità 2011 e precedenti

Residui attivi

Elencare gli eventuali residui attivi che si ritiene debbano essere ridotti e specificarne la motivazione.

--

Residui Passivi

Elencare gli eventuali residui passivi che si ritiene debbano essere ridotti e specificarne la motivazione.

--

DEBITI FUORI BILANCIO

(barrare la casella che interessa)

Si dichiara che alla data odierna non risultano accertati debiti fuori bilancio da far riconoscere al Consiglio Comunale.

Si dichiara che sono stati accertati i seguenti debiti fuori bilancio da sottoporre al Consiglio Comunale per il relativo riconoscimento (specificare importo, beneficiario completo di codice fiscale o partita iva, causale).

Selargius, 17/9/2012



IL DIRETTORE D'AREA 6

ing. Cecilia Cannas

CAPITOLI DI ENTRATA PEG COMPETENZA - SETTEMBRE 2012

CAPITOLI	STANZIAMENTO	REVERSALI	DA RISCOUOTERE	NOTE
1793	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ -	Master and back ing. Orgiano
3270	€ 70.000,00	€ 21.528,48	€ 48.471,52	Master and back ing. Orgiano
4100	€ 190.817,00	€ -	€ 190.817,00	Contributo RAS per viabilità rurale (71082401/71080106)
4320	€ 183.000,00	€ -	€ 183.000,00	Contributo RAS per scuole mat. Via Bellini/Orchidee (71022403)
4375	€ 90.000,00	€ -	€ 90.000,00	Contributo RAS per chiesa Maria Vergine Assunta (80022401)
6361	€ 27.836,00	€ -	€ 27.836,00	Contributo STATO per mutui impianti sportivi
TOTALI	€ 573.653,00	€ 33.528,48	€ 540.124,52	RISCOSSO
			5,84%	

13/09/2012

il Direttore dell'Area 6 Opere Pubbliche
ing. Cecilia Cannas

ALLEGATO A						CAPITOLI DI SPESA PEG COMPETENZA - SETTEMBRE 2012					
						TITOLO I					
CAPITOLI	STANZIAMENTO	IMPEGNATO	DA IMPEGNARE	NOTE							
18010102	€ 14.700,00	€ 14.544,40	€ 155,60	oneri di gestione opere							
22010120	€ 4.800,00	€ 4.200,00	€ 600,00	corsi obbligatori per il personale ANTINCENDIO e SICUREZZA							
22160103	€ 167,00	€ -	€ 167,00	pubblicazioni							
47040107	€ 594,00	€ -	€ 594,00	registrazioni, trascrizioni e vulture decreti espropriativi							
1010124	€ 230.605,00	€ 230.605,00	€ -	asegni personale di ruolo							
2010142	€ 66.093,00	€ 66.093,00	€ -	contributi su personale di ruolo							
40010106	€ 3.866,00	€ 3.865,25	€ 0,75	quote ammortamento mutui							
46020151	€ 19.187,00	€ 19.187,00	€ -	IRAP							
TOTALI	€ 340.012,00	€ 338.494,65	€ 1.517,35	TOTALI							

ALLEGATO B CAPITOLI DI SPESA PEG COMPETENZA - SETTEMBRE 2012

TITOLO II

CAPITOLI	STANZIAMENTO	IMPEGNATO	DA IMPEGNARE	NOTE
75010107	€ 100.000,00	€ 71.390,59	€ 28.609,41	incarichi professionali
70010104	€ 30.000,00	€ -	€ 30.000,00	parcheggi Piano Casa (cap. E. 4005/2011)
70010113	€ 14.179,00	€ 14.179,00	€ -	restituzione ASSIMOCO per lottizzazione Su Planu
70020102	€ 150.000,00	€ -	€ 150.000,00	completamento e sistemazione aree verdi
70020104	€ 542.000,00	€ -	€ 542.000,00	completamento aree verdi Compendio S. Lussorio
70042301	€ 400.000,00	€ -	€ 400.000,00	scuola media via Custoza Il lotto
70110108	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	mobili e arredi per Area 6
71020102	€ 35.000,00	€ -	€ 35.000,00	scuole materne via Bellini e via Delle Orchidee (BIL)
71020106	€ 150.000,00	€ -	€ 150.000,00	manutenzione straordinaria chiesa S. Salvatore
71022307	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00	recupero patrimonio immobiliare
71022403	€ 183.000,00	€ -	€ 183.000,00	scuole materne via Bellini e via Delle Orchidee (RAS)
71080106	€ 6.039,00	€ -	€ 6.039,00	strada rurale S. Rosa
71082301	€ 300.000,00	€ -	€ 300.000,00	ristrutturazione principali assi viari
71082401	€ 190.817,00	€ -	€ 190.817,00	strada rurale S. Rosa
71087201	€ 1.275.263,00	€ -	€ 1.275.263,00	quadratura bilancio
80022401	€ 90.000,00	€ 24.538,80	€ 65.461,20	ristrutturazione chiesa Maria Vergine Assunta
71010104	€ 30.000,00	€ 23.359,25	€ 6.640,75	manutenzione edifici per ottenimento CPI
71020113	€ 22.417,00	€ -	€ 22.417,00	manutenzione locali biblioteca
TOTALI	€ 3.623.715,00	€ 133.467,64	€ 3.490.247,36	TOTALI

AREA 6 OPERE PUBBLICHE												
RIEPILOGO SOMME RAS DA RISCOUTERE												
CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO FINANZIAMENTO	INCASSATO AL 31/12/2012	DI CUI NEL 2012	IMPORTO DA INCASSARE	QUOTA RICHIESTA	IMPORTO RICHIESTO	RIFERIMENTO REGIONALE	RICHIESTA R.A.S.	ASSESSORATO		
4240/2002	OPERE VARIE	€ 371.848,96	€ 318.971,61	€ -	€ 55.777,35	SALDO	€ 55.777,35	04214-00/R UPB S04.068 bilancio 2002	07/10/2008	Enti Locali		
4240/2006	VIA S.OLIMPIA	€ 396.771,45	€ 337.255,75	€ -	€ 59.515,70	SALDO	€ 59.515,70	delega del 25/02/CS del 31/5/2004	31/05/2010	Enti Locali		
4240/2010	CHIESA S.GIULIANO	€ 65.513,31	€ 55.686,31	€ -	€ 9.827,00	SALDO	€ 9.827,00	UPB S04.10.001 CAP. SC04.2614/R.BIL.2010	04/09/2012	Enti Locali		
1870/2006	COMPENDIO S.LUSSORIO (POR)	€ 904.000,00	€ 876.324,84	€ -	€ 27.675,16	TUTTO INCASSATO	€ -	SC04.2615/R - SC04.2616/R co.ge.2234 UPB S04.10.001	TUTTO INCASSATO	Enti Locali		
4155/2004	AREA S. ROSA - PIA	€ 275.000,00	€ 27.500,00	€ -	€ 247.500,00	15% aggiudicazione	€ 165.000,00	del 39/7/2008/18/SOC del 12/10/2009	15/03/2012	Lavori Pubblici		
4155/2005		€ 286.000,00	€ 28.600,00	€ -	€ 257.400,00		€ -					
4155/2006		€ 538.000,00	€ 53.900,00	€ -	€ 485.100,00		€ -					
3755/2007	RECINZIONE E MESSA IN SICUREZZA SPAZI ESTERNI (world trade)	€ 580.500,00	€ 535.761,97	€ 42.336,97	€ -	TUTTO INCASSATO	€ -	SC04.2615/R imp. 3080002051 SC04.2619/R imp. 3080002010 co.ge.2234 UPB S04.10.001 bilancio 2009	TUTTO INCASSATO	Enti Locali		
3757/2007	SPAZI ESTERNI IN.CO.	€ 747.775,50	€ 635.609,18	€ 560.831,53	€ 112.166,32	SALDO	€ -					
3756/2011	PELLEGRINI	€ 484.174,83	€ 394.543,44	€ 138.252,40	€ 69.626,19	SALDO	€ 69.626,19					
3756/2011	PELLEGRINI	€ 7.674.439,87	€ 6.923.273,89	€ 2.302.331,95	€ 1.151.165,98	SALDO	€ 1.151.165,98					
3756/2011	SECONDO LOTTO protocollo d'intesa	€ 6.670.385,00	€ 667.439,37	€ -	€ 6.003.345,93	....	€ -				
ISNAF	PELLEGRINI + IN.CO.	€ 7.150.000,00	€ 7.150.000,00	€ 299.000,00	€ -	TUTTO INCASSATO	€ -			Lavori Pubblici		
3090/2008	CAMPO SOSTA NOMADI	€ 200.000,00	€ 170.400,00	€ -	€ 30.000,00	....	€ -	UPBS 05.03.003 cap. SC05.0640 co.ge.2234	TUTTO INCASSATO	ISTITUTO NAZ. ASTROFISICA	
3080/2007	CASA PUTZU	€ 1.600.000,00	€ 1.360.300,00	€ -	€ 240.000,00	SALDO	€ 240.000,00	SC04.2624/R UPB S04.10.001 co.ge. 2234	21/09/2010	Enti Locali		
3725/2010	PRISTE CICLABILI (STATO)	€ 211.999,82	€ 105.999,91	€ -	€ 105.999,91	SALDO	€ -	non è stata raggiunta la spesa del 70%				
3781/2010	RIPRISTINO RIU NOU	€ 500.000,00	€ 50.000,00	€ -	€ 450.000,00	....	€ -			Lavori Pubblici	
4320/2009	SCUOLA MATERNA VIA BIXIO	€ 188.938,00	€ 150.597,30	€ -	€ 28.340,70	SALDO	€ 28.340,70		25/06/2012	Pubblica Istruzione		
3900/2010	IST. COMPRENSIVO SU PLANU VIA ANROSSO	€ 450.000,00	€ 382.500,00	€ -	€ 67.500,00	SALDO	€ 67.500,00		06/02/2012	Pubblica Istruzione		
3900/2011	SCUOLE VIA ROMA E VIA PARIGI	€ 275.000,00	€ 27.500,00	€ 27.500,00	€ -	....	€ -		in attesa	Pubblica Istruzione	
4320/2012	SCUOLE MATERNE VIA BELLINI E ORCHIDEE	€ 183.000,00	€ -	€ -	€ 183.000,00	10%	€ 18.300,00		in attesa	Pubblica Istruzione		
4375/2012	LAVORI URGENTI CHIESA MARIA VERGINE ASSUNTA	€ 90.000,00	€ -	€ -	€ 90.000,00	10%	€ 9.000,00		in attesa	Lavori Pubblici		
5655/2009	PALESTRA POLIFUNZIONALE	€ 75.000,00	€ 30.000,00	€ -	€ 45.000,00	15% aggiudicazione	€ 45.000,00		15/02/2012	lavori pubblici		
5655/2010	SCUOLA SU PLANU	€ 225.000,00	€ -	€ -	€ 225.000,00	....	€ -		dai 07/03/2011 al 26/7/2012		
3000/2005	RETE ECOLOGICA CQ2	€ 2.000.000,00	€ 1.037.197,10	€ -	€ 902.802,90	....	€ -				
4100/2012	V.IABILITA' RURALE	€ 190.817,00	€ -	€ -	€ 190.817,00	10%	€ 19.081,70					
	TOTALE	€ 25.880.163,54	€ 14.544.365,42	€ 3.573.225,86	€ 10.897.718,66		€ 1.938.134,62					



COMUNE DI SELARGIUS

Provincia di Cagliari

Salvaguardia degli equilibri di bilancio e ricognizione stato di attuazione dei programmi (art. 193 del Testo Unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali di cui al D. Lgs. 18.08.2000, n.267)

Area 7 - Servizi ambientali e tecnologici – Manutenzione del Patrimonio immobiliare comunale – protezione civile

Ricognizione sui Programmi 2012

DESCRIVERE IN MODO SINTETICO I PROGRAMMI PREVISTI PER IL 2012

1) Servizi tecnologici e manutenzione del patrimonio.
2) Viabilità.
3) Ambiente – Igiene urbana.
4) Prevenzione e sicurezza lavoro.
5) Verde pubblico ed arredo urbano.
6) Cimitero.
7) Manutenzione autoparco comunale.
8) Gestione sinistri.

Stato di attuazione dei Programmi 2012

RIPORTARE LE INDICAZIONI SUL GRADO DI REALIZZAZIONE ATTUALE DEGLI OBIETTIVI PREVISTI PER LA PROGRAMMAZIONE 2012

<p>1) Servizi tecnologici e manutenzione del patrimonio.</p> <ul style="list-style-type: none">▪ E' stata garantita, sia nei locali adibiti ad uffici che nelle scuole, la manutenzione degli impianti di climatizzazione, antincendio, degli ascensori, degli impianti fotovoltaici installati in alcune scuole e dell'impianto di audio conferenza presente nell'aula consiliare.▪ E' stata garantita la manutenzione degli impianti di I.P. facenti capo alle cabine di via Milazzo e via Mazzini affidata alla ditta -Enel Sole. La manutenzione dell'impianto di illuminazione pubblica è stato garantito dai nostri operatori. E' stato acquistato il materiale necessario per la manutenzione dell'impianto.▪ Nell'impianto I.P. sono stati realizzati i lavori di completamento per l'adeguamento degli stessi, in parte con fondi regionali.▪ Con il contratto aperto sono state garantite le manutenzioni straordinarie del patrimonio comunale.▪ Sono state garantite le derattizzazioni necessarie.▪ Sono stati affidati ad una ditta esterna i lavori di tinteggiatura degli edifici di proprietà comunale (scuole).

- E' stato affidato ad una ditta esterna il telecontrollo e telesorveglianza degli impianti antintrusione, degli edifici comunali (Comune, archivio, biblioteca ect).

2) Viabilità.

- Manutenzione ordinaria, sia con ditte esterne che con i nostri operatori, delle vie cittadine.
- Fornitura materiale edile per esecuzione d'ufficio ripristini vari.
- Sono stati eseguiti, da ditte esterne, numerosi interventi di somma urgenza segnalati dagli operatori comunali addetti alla pronta reperibilità.
- Sono stati eseguiti lavori straordinari per il rifacimento del manto stradale delle strade comunali con maggior traffico urbano, Vie Manin, San Salvatore, Curtatone, Menotti, .Mimose e Ortensie.
- Sono stati realizzati i lavori di completamento delle viabilità rurale.

3) Ambiente – Igiene urbana.

Ambiente

- Proseguimento del servizio di videosorveglianza in alcune vie al fine di evitare il proliferare di discariche abusive.
- E stato realizzato l'intervento (con fondi regionali e comunali) per il completamento del recupero di aree degradate dall'abbandono dei rifiuti.
- Sono stati affidati i primi interventi per il completamento del piano di caratterizzazione nelle località Serriana e Pitzu Pranu (fondi regionali).
- Sono stati affidati i lavori per realizzazione di guadi nel Rio Saliu e San Giovanni (fondi regionali).
- E' stato realizzato un intervento di bonifica sui canali del Riu Nou e Mortu.
- E' stato noleggiato, da una ditta esterna, un cassone scarrabile installato nel cantiere comunale per il deposito degli inerti che vengono smaltiti a cura della medesima presso un impianto autorizzato.

Igiene Urbana

- Servizio di Igiene Urbana con il metodo porta a porta (servizio in corso di esecuzione) sino ad oggi è stata superata la percentuale di RD del 60%, di cui almeno il 15% di umido, il tutto nel rispetto delle normative vigenti che ci evita le penalità previste in merito.
- Affidamento incarico di supporto al servizio di igiene urbana al fine di mantenere il servizio in termini di efficienza, efficacia ed economicità.
- Raccolta e smaltimento rifiuti (secco, umido, ingombranti) presso discariche autorizzate e relative pratiche tecnico amministrative.
- Fornitura e consegna buste per l'umido.
- Lavaggio contenitori condominiali.
- Raccolta e smaltimento rifiuti (carta/cartone, plastica, vetro/lattine) presso i centri di recupero e relative pratiche tecnico amministrative.

4) Prevenzione e sicurezza lavoro.

Sicurezza nel lavoro:

- Incarico Responsabile Servizio di prevenzione e Protezione.
- Incarico Medico Competente.
- Affidamento servizio per attuazione visite mediche obbligatorie a dipendenti e operatori del servizio civico.

5) Verde pubblico ed arredo urbano.

- La manutenzione ordinaria del verde urbano viene garantita in parte dalla Campidano Ambiente ed in parte da una Cooperativa Sociale (Santo Stefano), vincitrice dell'appalto espletato nei mesi scorsi. Nell'appalto è stata prevista anche la manutenzione del Parco San Lussorio i cui lavori sono in fase di chiusura.
- Sono stati affidati alla Campidano Ambiente lavori straordinari per la manutenzione del verde di alcune aree.
- Sono stati affidati i lavori per la realizzazione del Parco San Lussorio.

6) Cimitero.

- Affidamento, all'esterno del servizio cimiteriale per le tumulazioni, nel caso in cui non siano presenti almeno due operatori comunali.
- Servizio di videosorveglianza dell'area esterna.
- Manutenzioni attrezzature cimiteriali, garantita attraverso ditta esterna.
- Acquisto materiale vario per il regolare funzionamento (funi, silicone ect.).
- Fornitura e posa in opera di n. 152 loculi cimiteriali e relativo collaudo.

7) Manutenzione autoparco comunale.

- Affidamento servizio di assistenza pneumatici e relativa fornitura.
- Servizio di manutenzione ordinaria e straordinaria dei mezzi ed attrezzature.
- Acquisto trattore multifunzionale con fondi erogati dalla compagnia assicurativa per il risarcimento dei danni subiti nell'incendio dell'anno scorso a giugno nel cantiere comunale che ha distrutto il trattore in dotazione e la relativa attrezzatura.

8) Gestione sinistri.

- Predisposizione e invio pratiche per alle compagnie assicurative a seguito di comunicazioni di sinistri da parte dei cittadini.
- Impegno di spesa e liquidazione franchigie.
- Impegno di spesa e liquidazione transazioni eseguite dal Comando di Polizia Municipale.

Competenza 2012

Verifica stato di accertamento delle Entrate

CONSIDERAZIONI SUL TOTALE DEGLI ACCERTAMENTI ASSUNTI RISPETTO ALLE PREVISIONI (ALLEGARE STAMPE BUDGET)

Come in precedenza gli accertamenti assunti sino ad oggi sono quelli già previsti, per alcuni si ipotizza l'accertamento nell'anno 2013 in quanto legati a finanziamenti Ras (progetti occupazionali, premialità servizio smaltimento rsu).

MOTIVAZIONI DEL MANCATO ACCERTAMENTO DELLE RISORSE (SPECIFICARE IL CORRISPONDENTE CAPITOLO PEG)

Cap. PEG 2020 - premialità servizio di smaltimento RSU - .

Ad oggi non risultano certe le entrate relative alla premialità per il servizio di smaltimento rsu, in quanto la RAS non ha ancora deliberato in merito. L'importo previsto in bilancio è stato quantificato presumendo che la RAS, come per l'anno scorso, riconosca un abbattimento del 30% del costo per lo smaltimento del secco residuo al netto dell'ecotassa e dell'IVA.

Cap. PEG 2021 - proventi da raccolta differenziata -

Dai dati in possesso sino ad oggi e dalla stima prevista sino al 31.12.2012 si può confermare l'entrata di circa € 159.000,00. L'importo, generalmente, non viene introitato tutto nell'anno di competenza a causa dei meccanismi di erogazione da parte delle medesime ditte.

Cap. PEG 3377 - spese gestione servizi Via delle Gardenie -

Normalmente il Comune di Monserrato eroga le somme a consuntivo.

Cap. PEG 3835 – recupero somme per danni al patrimonio comunale.

E' stata già inoltrata la pratica alla compagnia assicurativa per il rimborso del danno conservativo a seguito del rimpiazzo dei mezzi danneggiati nell'incendio dell'anno scorso. Si prevede un'entrata di € 32.067,00 a fronte di uno stanziamento di € 47.181,00 in quanto non si è ritenuto di procedere al rimpiazzo di tutta l'attrezzatura danneggiata ma di acquistare un trattore multifunzionale avente medesime capacità.

Verifica stato di rilevazione impegni delle Spese.

CONSIDERAZIONI SUL TOTALE DEGLI IMPEGNI ASSUNTI RISPETTO ALLE PREVISIONI (ALLEGARE STAMPE BUDGET)

Per quanto riguarda le somme al titolo 1°, ad oggi non ancora impegnate, è previsto di procedere a tale adempimento entro l'anno di competenza in quanto molte di esse sono già in itinere.

Si evidenzia l'impossibilità di procedere, nell'anno in corso, agli impegni di tutte le somme stanziare al tit. 2°, di investimento, in quanto per il rispetto del patto di stabilità interno vi l'impossibilità di spesa, nel rispetto dei flussi di cassa assegnati a questa Area.

INDICAZIONI SULLE PREVISIONI EVENTUALMENTE ECCEDENTI LE EFFETTIVE NECESSITA' (SPECIFICARE I CAPITOLI PEG)

Cap. Peg 9010114	eccedenza	€
Cap. Peg 18010103	eccedenza	€
Cap. Peg 18020103	eccedenza	€
Cap. Peg 20120108	eccedenza	€ 2.785,20
Cap. Peg 21260101	eccedenza	€ 50.000,00
Cap. Peg 21360102	eccedenza	€

INDICAZIONI SULLE PREVISIONI EVENTUALMENTE SOTTOSTIMATE RISPETTO ALLE EFFETTIVE NECESSITA' (SPECIFICARE I CAPITOLI PEG E LE MOTIVAZIONI CHE NE IMPONGONO L'INCREMENTO)

Si rilevano previsioni sottostimate nei capitoli che seguono e pertanto si chiede una variazione di bilancio per gli importi corrispondenti a ciascun capitolo:

Cap. Peg 9020114	necessità	€ 4.000,00	per acquisto vestiario di servizio al personale.
Cap. Peg 18050104	necessità	€ 2.000,00	per manutenzioni indispensabili sugli impianti (s.el.).
Cap. Peg 18050106	necessità	€ 1.000,00	per manutenzioni indispensabili sugli impianti (s.mat.).
Cap. Peg 18140101	necessità	€ 6.000,00	per affid. serv. di esumazioni dal campo di rotazione.
Cap. Peg 21330101	necessità	€ 50.000,00	per maggiori costi dovuti all'aumento delle tariffe.
Cap. Peg 70040119	necessità	€ 2.000,00	per acquisto attrezzature per la manutenzione del verde
Cap. Peg 70050103	necessità	€ 12.500,00	per la manutenzione dei giochi dei parchi urbani.
Cap. Peg 71020110	necessità	€	per manutenzioni indispensabili sugli impianti (s.med.).
Cap. Peg 71020132	necessità	€ 3.000,00	per manutenzioni indispensabili sugli impianti (s.el.).

ANALISI RESIDUI

Annualità 2011 e precedenti

ELENCARE GLI EVENTUALI RESIDUI ATTIVI CHE SI RITIENE ESSERE RIDOTTI E SPECIFICARNE LA MOTIVAZIONE

Non risultano residui attivi da ridurre.

Residui Passivi

ELENCARE GLI EVENTUALI RESIDUI PASSIVI CHE SI RITIENE ESSERE RIDOTTI E SPECIFICARNE LA MOTIVAZIONE

Non risultano residui passivi da ridurre.

DEBITI FUORI BILANCIO

(barrare la casella che interessa)

Si dichiara che non sono stati accertati debiti fuori bilancio da far riconoscere al Consiglio Comunale.

Si dichiara che sono stati accertati i seguenti debiti fuori bilancio da sottoporre al Consiglio Comunale per il relativo riconoscimento (specificare importo, beneficiario completo di codice fiscale o partita iva, causale).

Selargius



IL DIRETTORE DELL'AREA 7
Dott. Ing. Adalberto Pibiri



COMUNE DI SELARGIUS

Provincia di Cagliari

Salvaguardia degli equilibri di bilancio e ricognizione stato di attuazione dei programmi (art. 193 del Testo Unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali di cui al D. Lgs. 18.08.2000, n.267)

Area 8 - Polizia Locale e controllo del territorio

Ricognizione sui Programmi 2012

Descrivere in modo sintetico i programmi previsti per il 2012.

- 1) **Controllo generale del territorio (sicurezza estrinseca)**
- 2) **Controllo del traffico e sicurezza stradale**
- 3) **Controlli in materia ambientale urbanistica**
- 4) **Migliore connotazione e presenza della Polizia Locale**
- 5) **Progetti e attività in collaborazione con altre aree**

Stato di attuazione dei Programmi 2012

Riportare le indicazioni sul grado di realizzazione attuale degli obiettivi previsti dalla programmazione 2012.

Relativamente ai singoli obiettivi e al grado di realizzazione si fa presente che in particolare il controllo del traffico e i controlli in materia edilizia sono in linea con quanto prospettato in sede di relazione previsionale e programmatica e anche con gli indici proposti in sede di presentazione e discussione degli obiettivi per l'anno 2012. Il controllo generale del territorio e alla sua realizzazione completa, il servizio ha potuto iniziare una sistematica attività soltanto dal mese di agosto, in quanto il numero del personale presente in servizio non poteva garantire una sistematicità di azione. La migliore connotazione della Polizia Locale si è invece realizzata oltre che per i servizi descritti in precedenza sulla presenza attiva nel territorio, anche in occasione di eventi che hanno posto il lavoro della Polizia Locale al servizio della Procura della Repubblica per l'individuazione di reati connessi con le consultazioni elettorali comunali.

Competenza 2012

Verifica stato di accertamento delle Entrate

Considerazioni sul totale degli accertamenti assunti rispetto alle previsioni (allegare le stampe da "budget".)

Il totale degli accertamenti alla data del 31/08/2012 ammonta a € 908.636,35.

Occorre precisare che il bilancio preventivo per l'anno 2012 riporta per gli accertamenti di entrata due capitoli che fanno riferimento alle sanzioni elevate ai sensi del Codice della Strada:

- Il primo 2500 nel quale sono individuate le somme relative alle sanzioni amministrative nella generalità, ad esclusione di quelle rilevate con le postazioni fisse del semaforo il cui ammontare sempre alla stessa data facendo riferimento agli accertamenti è pari a € 170.587,50;
- Il secondo 2505 nel quale sono individuate le somme relative alle sanzioni amministrative rilevate con le postazioni fisse del semaforo il cui ammontare sempre alla stessa data facendo riferimento agli accertamenti è pari a € 738.048,35;

Il totale degli accertamenti stimati in sede di preventivo ammontava a € 482.400,00

La differenza in **aumento** rispetto quanto preventivato in totale è pari a € **492.236.35**.

Motivazioni del mancato accertamento delle risorse (specificare il corrispondente capitolo PEG.)

Il totale degli accertamenti è superiore a quanto programmato. Occorre comunque far presente che gli accertamenti relativi alle infrazioni rilevate dagli agenti è leggermente al di sotto della media mensile, ma ciò va anche fatto risalire alla mancanza nella prima parte dell'anno del personale provvisorio che è entrato in pieno servizio solo nel mese di agosto. Si conta di raggiungere l'obiettivo prefissato entro il 31/12/2012.

Valutazioni in merito ai maggiori accertamenti eventualmente rilevati in eccedenza rispetto alle previsioni (specificare il corrispondente capitolo PEG.)

I maggiori accertamenti derivano chiaramente dal servizio di rilevazione delle infrazioni al rosso del semaforo che però occorre sottolineare ha colto di sorpresa anche lo scrivente, infatti, non ci si aspettava un così alto numero di infrazioni da parte dei conducenti dei veicoli, anche se nel corso del 2011 con la presenza degli agenti con servizi mirati e saltuari si sono accertate oltre 675 infrazioni nei primi sei mesi dell'anno.

Verifica stato di rilevazione impegni delle Spese.

Considerazioni sul totale degli impegni assunti rispetto alle previsioni (allegare le stampe da "budget".)

Il totale degli impegni assunti nel corso dell'anno ammonta iva compresa rispettivamente:

cap. 18080118 Servizi manutenzione impianti e macchinari	€ 2.083,62
cap. 18090115 Servizi manutenzione attrezzature	€ 1.875,50
cap. 180100102 Servizi manutenzione Sistemi informatici	€ 1.743,61
cap. 181150101 Servizi manutenzione segnaletica stradale	€ 21.060,05
cap. 21430102 Lotta al randagismo	€ 36.585,76
cap. 22020103 Abbonamenti a banche dati esterne	€ 4.499,68
cap. 22220101 Multe e ammende	€ 49.992,38
cap. 22240109 spese notifiche	€ 390,70
cap. 22300110 Altre spese per servizi	€ 4.525,40
cap. 27010111 Noleggi	€ 65.239,23
cap. 46100101 Tasse e concessioni governative	€ 1.165,00
cap. 50050101 Rimborso altre entrate	€ 366,10
cap. 54020102 Spese soccombenza	€ 997,38

Il totale degli impegni ammonta a € 190.524,41

Si fa presente in questa sede che sono state inviate all'Area 2 diverse determinazioni contenenti richieste di impegni sui seguenti capitoli:

Cap. 70080119 attrezzature per € 9.877,00 (acquisto in permuta armi a canna corta per completamento fornitura agli agenti);

Cap. cap. 181150101 Servizi manutenzione segnaletica stradale € 10.164,00 (acquisto sistemi lampeggianti per sicurezza passaggi pedonali)

Indicazioni sulle previsioni eventualmente eccedenti le effettive necessità (specificare i capitoli PEG.)

Cap. 9020107 vestiario in diminuzione per un importo di € 10.000,00

Cap. 39090117 Altri contributi ad associazioni e organismi diversi in diminuzione per € 3000,00

Cap. 70100104 Automezzi in diminuzione € 15.000,00

Cap. 70110111 Mobili e arredi in diminuzione € 8.000,00

Indicazioni sulle previsioni eventualmente sottostimate rispetto alle effettive necessità (specificare i capitoli PEG. e le motivazioni che ne impongono l'incremento)

I seguenti capitoli di spesa necessitano di un incremento rispetto a quanto programmato in sede di previsione, in quanto, il numero delle infrazioni al semaforo rosso è stato sensibilmente più alto rispetto alle previsioni, da ciò è scaturito un più alto numero di verbali da notificare e un più alto numero di interrogazioni presso gli archivi della motorizzazione.

cap. 22020103 Abbonamenti a banche dati esterne € 4.499,68 aumento pari a € 2000,00

cap. 22220101 Multe e ammende € 49.992,38 aumento pari a € 50.000,00

ANALISI RESIDUI

Annualità 2011 e precedenti

Residui attivi

Elencare gli eventuali residui attivi che si ritiene debbano essere ridotti e specificarne la motivazione.

Si ritiene che non debba essere ridotto alcun residuo attivo.

Residui Passivi

Elencare gli eventuali residui passivi che si ritiene debbano essere ridotti e specificarne la motivazione.

Si ritiene di non dover diminuire alcun residuo passivo.

DEBITI FUORI BILANCIO

(barrare la casella che interessa)

X

Si dichiara che alla data odierna non risultano accertati debiti fuori bilancio da far riconoscere al Consiglio Comunale.

Si dichiara che sono stati accertati i seguenti debiti fuori bilancio da sottoporre al Consiglio Comunale per il relativo riconoscimento (specificare importo, beneficiario completo di codice fiscale o partita iva, causale).

Selargius, 03/09/2012



IL DIRETTORE D'AREA 8

Dott. Marco Cantori



COMUNE DI SELARGIUS

Provincia di Cagliari

Salvaguardia degli equilibri di bilancio e ricognizione stato di attuazione dei programmi (art. 193 del Testo Unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali di cui al D. Lgs. 18.08.2000, n.267)

Area 9 e Staff del Sindaco

Ricognizione sui Programmi 2012

Descrivere in modo sintetico i programmi previsti per il 2012.

AREA 9

SERVIZIO AFFARI GENERALI E CONTRATTI

Mantenimento servizi generali a supporto attività interna: gestione servizio pulizia, vigilanza locali comunali, resocontazione sedute consiliari, fornitura mobili e arredi; compensi Organismo interno di Valutazione, corsi di formazione Segretario Generale, oneri condominiali locale di via Confalonieri, quote associative enti diversi, riordino archivi, notifiche e pubblicazioni, gestione rapporto master and back, gestione procedimenti adozione aree verdi, gestione posta in partenza, protocollazione e scansione documenti e gestione protocollo informatico, gestione posta elettronica certificata, attività ausiliarie (centralino, portineria, supporto uffici), attività contrattuale dell'Ente (redazione contratti, registrazioni e trascrizioni), mantenimento servizi di manutenzione e assistenza software, servizio assistenza sistemistica, acquisti attrezzature informatiche, gestione flussi documentali, aggiornamento sito istituzionale. I capitoli assegnati per il raggiungimento degli obiettivi assegnati e per la realizzazione delle conseguenti attività sono i seguenti: SPESA:16130101-20110101-20110201-20120121-21040106-21040111-21042201-21050104-21420103-22010110-22160106-22320101-36010103-39090113-46020101-70110103-47020103-47020101-46110101-25975-18100104-70090108-18100104-70090108-18100104.

SERVIZIO SEGRETERIA

Gestione attività deliberativa dell'Ente, supporto organi istituzionali (ordini del giorno, convocazioni organi, verbalizzazione sedute Commissione Ordinamento), liquidazione compensi amministratori e rimborsi vari, gestione risorse per attività Consiglio e Giunta (16040101-16010101-16030116-16070101-16110101-16090101-22010106-16130102-70080116).

SERVIZIO AFFARI E CONTENZIOSI LEGALI

Istruttoria relativa alla predisposizione degli atti di conferimento degli incarichi ad Avvocati esterni e i rapporti tra l'Amministrazione comunale e i legali incaricati: predisposizione atti gestionali di natura finanziaria e contabile conseguenti (cap. 22140101-56030106-46110108).

SERVIZIO BIBLIOTECA, MUSEI E ARCHIVIO

Affidamento in gestione servizi Sistema bibliotecario urbano Biblioteca Centrale SieBoi, Biblioteca Su Planu, acquisti legati al funzionamento della biblioteca comunale (libri, audiovisivi, periodici, attrezzature, cancelleria, beni di consumo e arredi, servizi vari informatici e di manutenzione,

attività culturali - capp. 70110104-70080120-9012701-9062701-21380107-9010103-9060109-18090109-18100103-21342001-21340101); attività legate al funzionamento del Sistema Bibliotecario Ladiris di cui Selargius è centro sistema: coordinamento del Sistema come da convenzione e acquisto di beni e servizi (catalogazione centralizzata, formazione del personale delle biblioteche, servizio di circolazione documentaria tra le biblioteche del sistema, deposito centralizzato, stampe materiale informativo, attività culturali, acquisto beni di consumo e attrezzature (capp. 22302001-22010101-22030103-22300130-9040106-22010112-22300124), dell'archivio storico comunale (affidamento in gestione servizi di archivio storico e di deposito, acquisto attrezzature (capp. 21420103 resp. spesa-21420102, 21422002-70080118), del teatro comunale (cap. 21380109), del laboratorio di restauro annesso al museo (cap. 22302002/09) e della biblioteca per ragazzi in Piazza SieBoi se i locali vengono consegnati (cap.71020113 resp. spesa OO.PP), predisposizione e gestione progetto servizio civile.

STAFF DEL SINDACO

SERVIZIO U.R.P.

Erogazione del servizio di informazione all'utenza sulle sedi, orari, competenze e attività degli uffici e servizi comunali, sulla vita sociale e culturale della città; distribuzione della modulistica, bandi di gara e opuscoli pubblicitari di interesse per la comunità; istruttoria relativa all'esercizio del diritto di accesso agli atti, mediante la visione e il rilascio di copia di documenti amministrativi, prodotti o detenuti dall'Amministrazione; gestione segnalazioni di inefficienze, suggerimenti e comunicazioni presentate dai cittadini sia on line che agli sportelli; attuazione piano di comunicazione integrata (rete dei referenti interni, archivio informatico, attivazione diretta streaming sedute consiliari, implementazione sito web comunale); incentivazione sezione interattiva del sito web comunale.

Stato di attuazione dei Programmi 2012

Riportare le indicazioni sul grado di realizzazione attuale degli obiettivi previsti dalla programmazione 2012.

AREA 9

SERVIZIO AFFARI GENERALI E CONTRATTI

Somme stanziare: € 700.664

Somme impegnate: € 404.142

Programmi realizzati:

Adesione quote associative, servizio di vigilanza, di pulizia e di resocontazione, acquisto attrezzature informatiche comprese le licenze, attivazione flusso determinazioni e impegno per attivazione flusso decreti e rilevazione presenze, acquisto software di gestione della performance, ristampa e distribuzione carta dei servizi, spese condominiali Via Confalonieri.

SERVIZIO SEGRETERIA

Somme stanziare: € 184.321

Somme impegnate: € 153.732,82

Programmi realizzati:

Sono state impegnate quasi tutte le risorse assegnate al Servizio per le finalità istituzionali (compensi e indennità amministratori per partecipazione sedute degli organi di governo, comprese le commissioni, rimborsi ai datori di lavoro per le assenze degli amministratori). Restano ancora da programmare le risorse per i Gruppi Consiliari che verranno impegnate solo dopo la presentazione delle richieste da parte degli amministratori.

SERVIZIO LEGALE

Somme stanziare: € 350.000

Somme impegnate: € 248.614

Programmi realizzati:

Sono stati conferiti n. 13 incarichi (€ 169.582,92). Sono già stati riconosciuti alcuni debiti fuori bilancio per parcelle di avvocati relative ad anni precedenti e sentenze esecutive per € 13.618,02.

SERVIZIO BIBLIOTECA, ARCHIVIO E MUSEI

Somme stanziare: € 303.925

Somme impegnate: € 97.002,35

Programmi realizzati:

Affidamento in appalto della gestione dei servizi bibliotecari e archivistici (sede di Via Meucci) fino a dicembre 2012; attività legate alla gestione della biblioteca anche con utilizzo dei fondi del finanziamento regionale 2011 (trasferiti solo per il 50%) attraverso: l'acquisto di documenti e beni di consumo necessari per l'esecuzione e lo sviluppo del servizio; l'affido di servizi vari informatici e di manutenzione; predisposizione di statistiche annuali e rendiconti contributo regionali L.R.14/2006 per la Biblioteca e il Sistema Bibliotecario Lâdiris; coordinamento e gestione del Sistema Bibliotecario Lâdiris, spendita dei fondi regionali residui 2011 (trasferiti per il 50%) e delle quote comunali residui 2011 come da programmazione del Sistema Bibliotecario Lâdiris attraverso affido servizi di circolazione documentaria tra le biblioteche per il 2012; gestione progetto Servizio Civile Biblioteca multimediale: potenziamento servizi per gli utenti (6 volontari), comprensivo di corso di formazione ai volontari per totale n. ore 114; affidamento servizio gestione deposito archivio Area 5 e 6 fino a dicembre 2012; gestione servizio di laboratorio annesso al Museo Carceri Aragonesi e affido organizzazione convegno presentazione risultati settembre 2012; gestione manifestazione interesse concessione Teatro Comunale SieBoi e istruttoria procedura negoziata suo affidamento in concessione.

STAFF DEL SINDACO**SERVIZIO U.R.P.**

Programmi realizzati:

Viene giornalmente erogato il servizio di informazione all'utenza con distribuzione di modulistica, bandi di gara e opuscoli pubblicitari e di accesso agli atti amministrativi, sia sotto forma di visione dei documenti sia sotto forma di estrazione di copia. Avvio incontri della rete dei referenti della comunicazione.

Competenza 2012

Verifica stato di accertamento delle Entrate

Considerazioni sul totale degli accertamenti assunti rispetto alle previsioni (allegare le stampe da "budget"):

- Cap. E.1792 Progetto Master & Back (contributo regionale) – previsione di entrata € 12.000 – accertamento € 12.000 – reversale € 12.000
- Cap.E. 2225 Proventi da notifiche – previsione di entrata € 2.500 – accertamento € 557,64 – reversale € 60,48
- Cap.E. 2175 Diritti di segreteria per atti rogati dal segretario – previsione di entrata € 56.000 – accertamento € 26.620,96 – reversale € 26.115,12
- Cap. E.6950 Depositi per spese contrattuali – previsione di entrata € 100.000 – accertamento € 34.760,92 – reversale € 32.480,02
- Cap.E.1775 Contributo regionale per Biblioteca Comunale – previsione di entrata € 60.327,00 – accertamento € 11.520,85 reversale 50% € 5.760,43
- Cap.E.1778 Contributo regionale per Sistema Bibliotecario Ladiris – previsione di entrata € 40.470,00 – accertamento € 25.665,79 reversale 50% € 12.832,90
- Cap.E.1780 Quote comuni Sistema Bibliotecario Ladiris – previsione di entrata € 16.000,00 – accertamento € 0 – Quote da versare entro il 30.09.2012 come da nota prot.20310 del 09.07.2012. Si attende da Quartu S.Elena €10.689,00 e da Quartucciu € 4.796,00 per un totale di € 15.485,00
- Cap.E.1925 Contributo regionale per potenziamento Biblioteca Comunale – previsione di entrata € 59.864,00 – accertamento € 57.329,17 reversale 50% € 28.664,59
- Cap.E.1785 Contributo regionale per gestione Archivio storico – previsione di entrata € 29.932,00 – accertamento € 28.664,59 reversale 50% € 14.332,29

Motivazioni del mancato accertamento delle risorse (specificare il corrispondente capitolo PEG.)

L'accertamento delle somme derivanti dal contributo regionale e dalla quota dei Comuni aderenti al Sistema Ladiris verrà presumibilmente effettuato a fine anno ed è legato ai tempi della Regione e dei Comuni aderenti al Sistema. Per quanto riguarda l'accertamento delle somme derivanti dall'attività contrattuale, non è possibile fare una stima attendibile in quanto trattasi di entrate che dipendono dagli importi dei contratti ancora da stipulare.

Valutazioni in merito ai maggiori accertamenti eventualmente rilevati in eccedenza rispetto alle previsioni (specificare il corrispondente capitolo PEG.)

Verifica stato di rilevazione impegni delle Spese.

Considerazioni sul totale degli impegni assunti rispetto alle previsioni (allegare le stampe da "budget".)

Previsione totale: € 1.538.910

Totale impegni: € 903.491

Gli obiettivi verranno gradualmente realizzati come previsto nel programma 2012 sempre che sia possibile effettuare nei tempi, per motivazioni legate al patto di stabilità, gli impegni di spesa per le attività ancora da realizzare.

Indicazioni sulle previsioni eventualmente eccedenti le effettive necessità (specificare i capitoli PEG.)

Indicazioni sulle previsioni eventualmente sottostimate rispetto alle effettive necessità (specificare i capitoli PEG. e le motivazioni che ne impongono l'incremento):

Cap. 54010101 "Risarcimento danni": si rende necessario incrementare suddetto capitolo di € 15.000 per la definizione in via transattiva delle controversie relative alle richieste di risarcimento danni in conseguenza della liquidazione coatta amministrativa della Faro Assicurazioni. Tali somme verranno recuperate in parte a seguito della procedura di insinuazione al passivo fallimentare della società assicuratrice.

ANALISI RESIDUI

Annualità 2010 e precedenti

Residui attivi

Elencare gli eventuali residui attivi che si ritiene debbano essere ridotti e specificarne la motivazione.

Non risultato allo stato attuale eventuali residui attivi da ridurre.

Residui Passivi

Elencare gli eventuali residui passivi che si ritiene debbano essere ridotti e specificarne la motivazione.

Non risultato allo stato attuale eventuali residui passivi da ridurre.

DEBITI FUORI BILANCIO

(barrare la casella che interessa)

Si dichiara che alla data odierna non risultano accertati debiti fuori bilancio da far riconoscere al Consiglio Comunale.

X

Si dichiara che sono stati accertati i seguenti debiti fuori bilancio da sottoporre al Consiglio Comunale per il relativo riconoscimento (specificare importo, beneficiario completo di codice fiscale o partita iva, causale).

SOMMA: € 1.400.000,00 circa

CAUSALE: sentenza Tribunale Civile di Cagliari (n. 461/2011)

BENEFICIARIO: Pili Francesca e più (C.F. : PLI FNC 36A57 I699 T)

N.B.: con determinazione n. 1370 del 30.12.2011 è stata accantonata la somma di € 760.000,00 (imp. n. 1407/11); inoltre, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 178 del 23.10.2000 è stata accantonata una somma che deve essere determinata da parte dell'Area competente;

SOMMA: € 650.000,00 circa

CAUSALE: sentenza Tribunale Civile di Cagliari (n. 9/2012)

BENEFICIARIO: Pili Francesca e più (C.F. : PLI FNC 36A57 I699 T)

N.B. : con deliberazione del Consiglio Comunale n. 178 del 23.10.2000 è stata accantonata una somma che deve essere determinata da parte dell'Area competente;

SOMMA: € 400.000,00 circa

CAUSALE: sentenza Corte d'Appello di Cagliari (n. 440/2011)

BENEFICIARIO: Ma.Tra.Im S.p.a. (C.F. : 00239210925)

SOMMA: € 2.200,00 circa

CAUSALE: ordinanza Consiglio di Stato (n.2458/2012)

BENEFICIARIO: ANAS (C. F. : 80208450587)

SOMMA: € 2.900,00 CIRCA

CAUSALE: sentenza Corte d'Appello di Cagliari (n.393/2012)

BENEFICIARIO: Banca Intesa San Paolo (C.F. : 00799960158)

SOMMA: € 200.000,00 CIRCA

CAUSALE: sentenza Corte d'Appello di Cagliari (n.401/2012)

BENEFICIARIO: Massidda Maria Cleofe (C.F. : MSS MCL 30L52 F383 U)

SOMMA: € 2.344,41,00

CAUSALE: Insufficiente impegno di spesa per compensi

BENEFICIARIO: Avv. Caterina Usala (P.I. : 02712930920)

Attualmente nel cap. 56030106 "Debiti fuori Bilancio" la disponibilità è pari a € 37.941,98

Selargius, 12 settembre 2011



IL DIRETTORE D'AREA 9 E STAFF



ALLEGATO ALLA DELIBERA
DI C. C. N. 59 DEL 27/9/2012

ALL F

IL VICE SEGRETARIO GENERALE

COMUNE DI SELARGIUS

Provincia di Cagliari



Relazione tecnica “Salvaguardia degli equilibri di bilancio e ricognizione stato di attuazione dei programmi”

L'articolo 193 2° comma del T.U.EE.LL. approvato con D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 prevede l'obbligo per i Comuni di rispettare nelle variazioni di bilancio e durante la gestione, il pareggio finanziario e gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti secondo le norme finanziarie stabilite dalla Legge.

Nel caso in cui la gestione del bilancio corrente faccia prevedere un disavanzo di amministrazione dovuto a squilibri della gestione di competenza e/o dei residui, si rende obbligatorio l'intervento del Consiglio Comunale, affinché adottati le misure necessarie a ripristinare il pareggio attraverso l'assunzione di apposita deliberazione. Questo deve avvenire con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità e comunque almeno una volta entro il 30 settembre.

In data 06/08/2012 l'Area 2 ha richiesto a tutte le Aree apposita relazione relativa alla situazione degli equilibri di bilancio, alla verifica dello stato di attuazione dei programmi e una verifica delle previsioni di cassa, sulla base dei dati finanziari rilevabili da ciascuna Area e secondo le risultanze gestionali, al fine di poter rendere conto della gestione in ottemperanza all'articolo 193 del T.U.EE.LL.

Dall'esame delle relazioni fornite dalle rispettive Aree emerge quanto segue:

Area 1 – riduzione di stanziamenti di entrata relativi a trasferimenti RAS attinenti rispettivamente a

- Cap. 1320 – 22.668,00 “interventi di contrasto alle povertà estreme”
- Cap. 1340 – 200.000'00 “progetto ritornare a casa”
- Cap. 1660 – 386.187, 00 “contributi a sostegno accesso alle abitazioni in locazione”

Viene contestualmente ridotto il capitolo di spesa 38012001 “contributi alle famiglie” per 608.855,00.

Area 2

In questa variazione di bilancio viene inserito il Fondo svalutazione crediti, così come disposto dall'articolo 6, comma 17 del D.L. n. 95/2012. Infatti a partire dal 2012 gli enti locali devono iscriverne in bilancio un fondo svalutazione crediti per un importo pari almeno al 25% dei residui attivi delle entrate proprie correnti, ossia le entrate tributarie ed extratributarie, mantenuti a bilancio per un periodo superiore a 5 anni, ossia quelli relativa agli anni 2006 e precedenti.

Detto fondo viene inserito tra le spese correnti. È un importo che non viene impegnato e a chiusura dell'esercizio genera un'economia che confluisce nell'avanzo di amministrazione vincolato. Lo

scopo della norma è quello di non rendere disponibili risorse non certe nella loro effettiva realizzabilità.

Il totale dei residui attivi Titolo I e Titolo III degli anni 2006 e precedenti, al netto delle riscossioni, è pari a Euro 27.891,68. Il fondo svalutazione crediti da iscrivere in bilancio sarà pari al 25%, ossia 6.973,00.

Il fondo ordinario è quello che subisce i tagli più pesanti.

In fase di predisposizione e di approvazione di bilancio si era fatta una stima sull'importo del fondo ordinario, basandosi sull'applicazione dei tagli originariamente previsti, i quali facevano riferimento all'ex articolo 14, comma 2 del D.L. 78/2010, all'applicazione della riduzione di risorse di cui all'articolo 2, comma 183 della Legge 191/2009 per i Comuni interessati da elezioni per il rinnovo dei Consigli Comunali, nonché dall'applicazione della riduzione collegata alla distribuzione territoriale dell'IMU, imposta municipale propria, disposta dall'articolo 28, commi 7 e 9 del D.L.201/2011.

A questi pesanti tagli ne è sopraggiunto un ulteriore, reso noto dal Ministero a fine agosto, sulla base delle nuove stime IMU fatte dal Ministero in riferimento ai dati relativi ai primi incassi dell'imposta municipale propria (articolo 13 comma 17 D.L.201/2011).

L'ultimo taglio è stato disposto con la "Spending Review" ex articolo 16 comma 6, del D.L. 95/2012, e si dovrebbe basare sui consumi intermedi per acquisto di beni e servizi di cui ai codici siope dal n.1201 al n.1339. La previsione dell'ultimo taglio viene stimata in Euro 200.000,00. Entro la fine del mese di ottobre il Ministero dovrebbe rendere noti l'entità di tali tagli e finalmente dare agli enti un importo certo da poter accertare per l'esercizio 2012.

Il fondo ordinario viene ridotto di 855.516,00. L'ultimo importo relativo alle spettanze per il Comune di Selargius, rivisto sulla base della nuova stima dell'IMU da parte del Ministero è pari a Euro 1.211.800,71. Riducendo tale spettanza dell'ulteriore taglio previsto dalla "Spending Review", che come detto sopra si stima in Euro 200.000,00, l'accertamento dovrebbe essere pari a 1.012.104,00. Poiché il Ministero ha già trasferito Euro 1.189.874,92, l'ulteriore eventuale riduzione viene recuperata dall'IMU. Infatti la norma (articolo 16 comma 6 del D.L. 95/2012) prevede che, in tale situazione, l'Agenzia delle Entrate provvede al recupero delle somme all'atto del pagamento con F24. Per il motivo appena esposto la stima dell'IMU prevista dal Ministero, pari a Euro 2.550.829,00 viene prudenzialmente ridotta di Euro 178.073,00, portando lo stanziamento a euro 2.372.756,00.

Gli altri adeguamenti riguardano l'addizionale sul consumo dell'energia elettrica, il quale subisce una riduzione di euro 30.000,00 sulla base della recente comunicazione avvenuta da parte della Regione. L'addizionale sull'accisa dell'energia elettrica è stata soppressa a partire da gennaio 2012 nelle Regioni a statuto ordinario (comma 6 articolo 2 del D.Lgs. 23/2011), mentre per quanto riguarda le Regioni a statuto speciale la soppressione è avvenuta a partire dal 1 aprile. Al mancato incasso dell'addizionale sopperisce la Regione con apposito trasferimento.

Il contributo relativo all'IVA generale viene ridotto di 11.000,00 per adeguare lo stanziamento all'effettivo trasferimento erariale. Così come pure viene eliminato il contributo statale disposto per l'incremento stipendi al segretario, in quanto detto trasferimento confluisce nel fondo ordinario. Ciò determina una riduzione nel capitolo 1105 di Euro 4.756,00.

Viene ridotto anche lo stanziamento sulle giacenze di cassa di 15.000,00 a seguito della modifica della normativa sulla tesoreria unica.

Per quanto attiene le entrate tributarie, l'Area 3, comunica maggiori accertamenti, nella misura seguente:

- Cap. 375 "ICI anni precedenti + 15.000,00 in quanto vengono recuperate somme in misura maggiore rispetto a quanto stanziato inizialmente in bilancio.
- Cap. 600 "TARSU anni precedenti" + 80.000,00
- Cap. 700 "Addizionale ECA" + 10.000,00

Oltre che il maggiore stanziamento sull'IMU, che non viene però inserito in bilancio nella misura pari all'ultima stima del Ministero, per le considerazioni fatte sopra sul Fondo Ordinario.

Viene chiesto un incremento sulle spese correnti per un importo complessivo pari a Euro 57.240,00.

I tagli più pesanti sia dal punto di vista degli stanziamenti di bilancio sia come tagli di cassa effettiva e come tali incidenti negativamente sul patto di stabilità, vengono disposti dall'**Area 5**.

I tagli riguardano:

- Cap. 2885 "proventi cessioni volumi, aree e fabbricati nei piani di zona" - 608.558,06
- Cap. 4740 "contributi OO.UU. per convenzionamento nei PRU e nelle lottizzazioni (Tranzellida) - 400.000'00.
- Cap. 4775 "proventi del condono edilizio centro abitato" - 800.000,00

Complessivamente i tagli disposti dall'Area 5, ammontano a Euro 1.808.558,06.

Questo ha comportato una redistribuzione delle destinazioni degli interventi al Titolo II della spesa (investimenti), portando all'eliminazione di alcuni interventi che erano inseriti nel piano delle opere pubbliche, ma che non erano comunque ancora stati avviati e per i quali in fase di predisposizione di bilancio 2013, qualora si rendessero disponibili le somme, verranno reinseriti.

Per quanto riguarda i servizi tecnologici, **Area 7**, viene data conferma dello stanziamento da accertare sui proventi da raccolta differenziata, Euro 159.000,00. Mentre per quanto riguarda la premialità attinente il servizio di smaltimento RSU, le entrate stanziare pari a Euro 205.722,00 non sono ancora certe in quanto la Regione non ha ancora deliberato in merito.

Area 9

L'Area 9 dichiara debiti fuori bilancio derivanti per la maggiore da sentenze esecutive per un importo complessivo pari a Euro 2.657.444,41

- Sentenza n.461/2011 Pili Francesca e più Euro 1.400.000,00
- Sentenza 9/2012 pili Francesca e più Euro 650.000,00
- Sentenza 440/2011 MA.TRA.IM Spa Euro 400.000,00
- Sentenza 401/2012 Massidda Maria Cleofe Euro 200.000,00
- Sentenza 393/2012 Banca Intesa San Paolo Euro 2.900,00
- Consiglio di Stato - Ordinanza n. 2458/2012 Euro 2.200,00
- Parcella Avvocato Caterina Usala Euro 2.344,41

Per i debiti sopra elencati, l'ente dispone di somme accantonate per un importo complessivo di Euro 1.314.969,08. Di cui, Euro 760.000,00 accantonate nell'esercizio 2011 e Euro 554.969,08 nei residui di anni precedenti. Nella variazione relativa agli equilibri di bilancio vengono stanziati altri 412.000,00 con avanzo di amministrazione. Nel capitolo dei debiti fuori bilancio allo stato attuale sono disponibili Euro 37.941,98. Su questo capitolo, vengono stanziati ulteriori 83.151,00.

La differenza, pari Euro 809.383,00, che rimane per la copertura totale dei debiti viene reperita stanziando nel bilancio pluriennale, nel 2013 Euro 275.528,00 e nel 2014 Euro 533.855,00.

Per il ripiano di detti debiti fuori bilancio da riconoscere entro l'esercizio, l'Ente provvederà mediante un piano di rateizzazione della durata di 3 anni finanziari, compreso l'anno finanziario in corso, così come disposto dal Testo Unico, articolo 194 comma 2, e dal regolamento di contabilità dell'ente articoli dal 34 al 36.

L'Area 9 predisporrà la deliberazione di consiglio di riconoscimento di detti debiti entro il 31 dicembre. In detta deliberazione verranno indicati i mezzi di copertura della spesa e l'impegno in bilancio dei fondi necessari al ripiano del debito attraverso un piano triennale dei pagamenti rateizzato, concordato con i creditori interessati.

Nell'assestamento di bilancio, tutte le somme che si dovessero rendere disponibili, anche e soprattutto in virtù del rispetto del patto di stabilità, verranno stanziati ed utilizzati per la copertura di detti debiti, anche per evitare di appesantire ulteriormente il bilancio pluriennale.

Area 8

L'Area 8 dichiara che al 31 agosto il totale degli accertamenti complessivi, relativi sia alle sanzioni amministrative per violazioni al codice della strada che quelli derivanti dalle infrazioni semaforiche, ammontano a Euro 908.636,00.

Questo ha comportato un adeguamento degli stanziamenti di bilancio che complessivamente aumentano rispetto all'importo iniziale di Euro 426.236,35.

Il 50% di detto importo, pari a Euro 213.118,18 viene destinato alle finalità previste dal C.d.s. articolo 208.

L'ufficio di Polizia Locale, dichiara debiti fuori bilancio da sottoporre al Consiglio Comunale per Euro 2.426,26. Si tratta di cause contro il Comune di Selargius presso il giudice di pace tribunale di Cagliari. L'importo è già stanziato in bilancio, occorre solo l'atto Consiliare di riconoscimento.

Con le considerazioni fatte in premessa la sottoscritta

Attesta

Che alla data del 17 settembre 2012 il bilancio di previsione e la relativa gestione, sia di competenza che dei residui, permane in equilibrio, per cui il Consiglio Comunale non deve effettuare alcun riequilibrio ai sensi dell'articolo 193 2° comma del T.U.EE.LL.

Per quanto riguarda il **Patto di stabilità** occorre puntualizzare quanto segue:

Il saldo obiettivo determinato in sede di predisposizione di bilancio per l'anno 2012 ottenuto secondo le regole dell'articolo 31 commi da 1 a 4 della L.183/2011, era pari a Euro 1.932.491,03.

Il 31 luglio il Comune di Selargius ha inoltrato la richiesta di peggioramento dell'obiettivo del patto di stabilità interno (patto di stabilità territoriale 2012 – L.R. n. 16 19 novembre 2010) in ottemperanza alla richiesta del 12/07/2012 prot. n. 25558/IV.1.6 da parte della Regione Assessorato Enti Locali.

La Regione il 10 settembre con comunicazione prot. n. 31414/IV.1.6 ha autorizzato un peggioramento del saldo obiettivo pari a Euro 2.642.000,00.

Conseguentemente il saldo finanziario obiettivo 2012 è stato rideterminato in – 710.000,00.

Questo comporta per l'ente un margine più elevato da poter utilizzare per i pagamenti relativi alle spese di investimento.

La situazione ad oggi, sulla base delle entrate correnti accertate e gli impegni di spesa corrente, nonché gli incassi al Titolo IV e i pagamenti al Titolo II (spese di investimento) mostra un saldo positivo pari a euro

La regione dovrebbe comunicare ai Comuni entro il mese di ottobre un ulteriore margine di peggioramento del saldo, che per il comune di Selargius dovrebbe essere pari a 412 mila euro

Detto margine, nel caso in cui venga concesso, sarà utilizzato a parziale copertura dei debiti fuori bilancio derivanti da sentenze esecutive relative alla nuova disciplina degli oneri di esproprio.

La situazione attuale è dunque positiva ai fini del rispetto del patto, così come risulta dalla tabella seguente.

DIMOSTRAZIONE RISPETTO OBIETTIVO ESERCIZIO 2012				
	2012 stanz al 31/12/12	2012 acc/imp al 20/09/12	2013 stanz	2014 stanz
(Acc. Titolo I entrata)	8.221.809,00	8.184.710,73	7.872.150,00	8.282.150,00
(Acc. Titolo II entrata)	11.503.012,00	10.509.010,84	12.867.455,00	12.620.388,00
(Acc. Titolo III entrata)	3.045.291,00	2.540.443,48	2.299.518,00	2.396.518,00
Entrate finali	22.770.112,00	21.234.165,05	23.039.123,00	23.299.056,00
(Imp. Titolo I spesa)	21.917.528,00	18.225.617,07	21.738.378,00	21.684.406,00
SALDO FINAN. Competenza	852.584,00	3.008.547,98	1.300.745,00	1.614.650,00
Entrate comp+res (Riscossioni Titolo IV, al netto riscos.crediti)	8.360.916,80	5.043.243,18	5.707.513,91	3.582.070,95
Entrate titolo IV da revers.		442.663,42		
POR Entrate capitale		-891.328,72		
Spese comp+res (Pagamenti Titolo II, al netto conces.crediti)	10.154.367,80	7.822.324,22	5.178.939,88	3.364.116,92
POR Spese capitale	0,00	-1.061.020,76		
SALDO FINANZ. di cassa	-1.793.451,00	-2.166.725,58	528.574,03	217.954,03
SALDO FINANZ. totale	-940.867,00	841.822,40	1.829.319,03	1.832.604,03
Saldo finanziario (a-b)	-940.867,00	841.822,40	1.829.319,03	1.832.604,03
OBIETTIVO PROGRAM. ANNUALE	-710.000,00	-710.000,00	1.896.109,03	1.896.109,03
DIFFERENZA (se positivo patto rispettato se negativo non rispettato)	-230.867,00	1.551.822,40	-66.790,00	-63.505,00
Fondo di riserva al titolo 1° che non si impegna	230.867,00	230.867,00	66.790,00	63.505,00
DIFFERENZA saldo non considerando al titolo 1 il fondo di riserva e il fondo patto	0,00	1.782.689,40	0,00	0,00

Dal controllo effettuato in data 20 settembre, come si evince dal prospetto, il margine risulta positivo per euro 1.782.689,40.

La proiezione al 31/12/2012 mostra un saldo pari a 0.

Occorre fare le seguenti considerazioni:

saldo al 20/09/2012	1.782.689,40
ulteriori accertamenti entrate correnti al 31/12/2012	392.000,00
entrate titolo IV (incassi) alienazioni, concessioni edilizie e condono	753.167,45
entrate titolo IV (incassi) richieste già inoltrate alla RAS	2.486.134,62
ulteriore margine modifica saldo patto (L.R.16/2010)	412.000,00
TOTALE	5.825.991,47

Al totale ottenuto dobbiamo sottrarre	
spese correnti senza vincolo di destinazione da assumere	2.258.000,00
decreti liquidazione titolo II da pagare	441.600,00
fatture (titolo II) da pagare	1.042.225,43
TOTALE	3.741.825,43

La differenza tra i due totali è pari a Euro 2.084.166,04.

Occorre però evidenziare che tra le entrate, l'importo pari a Euro 2.486.134,62 è costituito dalle richieste già inoltrate dagli uffici alla Regione. L'incasso di questo importo è allo stato attuale incerto.

Alla luce dei nuovi conteggi l'amministrazione dovrà approvare un nuovo prospetto dei flussi di cassa, compatibile con il nuovo obiettivo del patto interno di stabilità.

Sarà necessario procedere ai pagamenti sulle spese di investimento solo a seguito dell'effettiva realizzazione delle entrate.

Selargius 21/09/2012



IL DIRETTORE D'AREA 2
Finanziaria – Contabile
e del Patrimonio
 (Dott.ssa Elisabetta A. Pennisi)

[Handwritten signature]

ALL G.



Elenco Variazioni al Bilancio di Previsione 2012

Comune di SELARGIUS

PARTE I - ENTRATA

Codice	RISORSA Descrizione	Stanziamiento	Variazioni	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Assestato
Avanzo di Amministrazione						
	Non Vincolato	28.710,00	412.000,00	412.000,00	0,00	440.710,00
Totale Avanzo		28.710,00	412.000,00	412.000,00	0,00	440.710,00
TITOLO 1 Entrate tributarie						
Categoria 01 Imposte						
1. 1. 0001	I.C.I. - IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI	20.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	35.000,00
1. 1. 0003	IMPOSTA DI PUBBLICITA'	140.000,00	-103.640,00		-103.640,00	36.360,00
1. 1. 0007	ADDIZIONALE COMUNALE SULL'ENERGIA ELETTRICA	535.000,00	-30.000,00		-30.000,00	505.000,00
1. 1. 0015	IMU - Imposta Municipale Unica	1.820.000,00	552.756,00	730.829,00	-178.073,00	2.372.756,00
Totale Categoria 01		2.515.000,00	434.116,00	745.829,00	-311.713,00	2.949.116,00
Categoria 02 Tasse						
1. 2. 0001	TASSA RACCOLTA RIFIUTI	3.520.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	3.600.000,00
1. 2. 0003	ALTRE TASSE	356.543,00	10.000,00	10.000,00	0,00	366.543,00
Totale Categoria 02		3.876.543,00	90.000,00	90.000,00	0,00	3.966.543,00
Categoria 03 Tributi speciale ed altre entrate tributarie proprie						
1. 3. 0004	DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI	4.000,00	-1.000,00		-1.000,00	3.000,00
Totale Categoria 03		4.000,00	-1.000,00		-1.000,00	3.000,00
Totale Titolo 1		6.395.543,00	523.116,00	835.829,00	-312.713,00	6.918.659,00

ALLEGATO ALLA DELIBERA
DI C.C. N. 59 DEL 27/8/2012
IL VICE SEGRETARIO GENERALE

[Handwritten Signature]



Codice	RISORSA	Stanziamiento	Variazioni	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Assestato
Titolo 2	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri					
Categoria 01 Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato						
2. 1. 0001	FONDO ORDINARIO STATO	2.045.695,00	-855.516,00		-855.516,00	1.190.179,00
2. 1. 0002	ALTRI CONTRIBUTI CORRENTI DALLO STATO	1.417.665,00	-15.756,00		-15.756,00	1.401.909,00
Totale Categoria 01		3.463.360,00	-871.272,00		-871.272,00	2.592.088,00
Categoria 02 Contributi e trasferimenti correnti dalla regione						
2. 2. 0001	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE	9.418.392,00	-608.855,00		-608.855,00	8.809.537,00
Totale Categoria 02		9.418.392,00	-608.855,00		-608.855,00	8.809.537,00
Totale Titolo 2		12.881.752,00	-1.480.127,00		-1.480.127,00	11.401.625,00
Titolo 3 Entrate extratributarie						
Categoria 01 Proventi dei servizi pubblici						
3. 1. 0005	PROVENTI DA POLIZIA MUNICIPALE	482.510,00	427.000,00	646.000,00	-219.000,00	909.510,00
3. 1. 0017	PROVENTI DA ALTRI SERVIZI PUBBLICI	1.035,00	50,00	50,00	0,00	1.085,00
Totale Categoria 01		483.545,00	427.050,00	646.050,00	-219.000,00	910.595,00
Categoria 03 Interessi su anticipazioni e crediti						
3. 3. 0001	INTERESSI SU DEPOSITI DI DENARO O VALORI MOBILIARI	41.000,00	-15.000,00		-15.000,00	26.000,00
Totale Categoria 03		41.000,00	-15.000,00		-15.000,00	26.000,00
Categoria 04 Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di societa'						
3. 4. 0002	UTILI NETTI ALTRE AZIENDE PARTECIPATE E DIVIDENDI	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00
Totale Categoria 04		0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00
Categoria 05 Proventi diversi						

RISORSA		Stanziamiento	Variazioni	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Assestato
Codice	Descrizione					
3. 5. 0008	PROVENTI DA ENTI E ORGANISMI DIVERSI	24.800,00	-20.000,00		-20.000,00	4.800,00
Totale Categoria 05		24.800,00	-20.000,00		-20.000,00	4.800,00
Totale Titolo 3		549.345,00	412.050,00	666.050,00	-254.000,00	961.395,00
Titolo 4	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti					
Categoria 01 Alienazione di beni patrimoniali						
4. 1. 0002	PROVENTI CESSIONE AREE	839.518,00	-556.648,00	51.910,00	-608.558,00	282.870,00
Totale Categoria 01		839.518,00	-556.648,00	51.910,00	-608.558,00	282.870,00
Categoria 03 Trasferimenti di capitale dalla regione						
4. 3. 0001	TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE	636.064,00	33.462,00	33.462,00	0,00	669.526,00
Totale Categoria 03		636.064,00	33.462,00	33.462,00	0,00	669.526,00
Categoria 05 Trasferimenti di capitale da altri soggetti						
4. 5. 0001	CONTRIBUTI DA PRIVATI PER OPERE PUBBLICHE	40.000,00	14.501,00	14.501,00	0,00	54.501,00
4. 5. 0002	PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE	2.855.000,00	-1.200.000,00		-1.200.000,00	1.655.000,00
4. 5. 0003	ALTRI PROVENTI PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	47.181,00	-15.114,00		-15.114,00	32.067,00
Totale Categoria 05		2.942.181,00	-1.200.613,00	14.501,00	-1.215.114,00	1.741.568,00
Totale Titolo 4		4.417.763,00	-1.723.799,00	99.873,00	-1.823.672,00	2.693.964,00
Totale Generale		24.273.113,00	-1.856.760,00	2.013.752,00	-3.870.512,00	22.416.353,00



Elenco Variazioni al Bilancio di Previsione 2012

Comune di SELARGIUS

PARTE II - SPESA

Codice	INTERVENTO Descrizione	Stanziamiento	Variazioni	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Assestato
Titolo 1 Spese correnti						
Funzione 01 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo						
Servizio 02 Segreteria generale, personale e organizzazione						
01.01.02.08	Oneri straordinari della gestione corrente	51.560,00	83.151,00	83.151,00	0,00	134.711,00
Totale Servizio 02		51.560,00	83.151,00	83.151,00	0,00	134.711,00
Servizio 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali						
01.01.04.05	Trasferimenti	42.800,00	15.240,00	15.240,00	0,00	58.040,00
Totale Servizio 04		42.800,00	15.240,00	15.240,00	0,00	58.040,00
Servizio 08 Altri servizi generali						
01.01.08.02	Acquisto di beni di consumo e o di materie prime	124.390,00	46.000,00	46.000,00	0,00	170.390,00
01.01.08.05	Trasferimenti	60.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	75.000,00
01.01.08.08	Oneri straordinari della gestione corrente	3.502,00	412.000,00	412.000,00	0,00	415.502,00
01.01.08.10	Fondo svalutazione crediti	0,00	6.973,00	6.973,00	0,00	6.973,00
Totale Servizio 08		187.892,00	479.973,00	479.973,00	0,00	667.865,00

Codice	INTERVENTO Descrizione	Stanziamiento	Variazioni	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Assestato
	Totale Funzione 01	282.252,00	578.364,00	578.364,00	0,00	860.616,00
	Funzione 03 Funzioni di polizia locale					
	Servizio 01 Polizia municipale					
01.03.01.02	Acquisto di beni di consumo e di materie prime	21.400,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	11.400,00
01.03.01.03	Prestazioni di servizi	180.788,00	52.000,00	52.000,00	0,00	232.788,00
	Totale Servizio 01	202.188,00	42.000,00	52.000,00	-10.000,00	244.188,00
	Totale Funzione 03	202.188,00	42.000,00	52.000,00	-10.000,00	244.188,00
	Funzione 04 Funzioni di istruzione pubblica					
	Servizio 01 Scuola materna					
01.04.01.03	Prestazioni di servizi	85.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	86.000,00
	Totale Servizio 01	85.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	86.000,00
	Servizio 02 Istruzione elementare					
01.04.02.03	Prestazioni di servizi	144.800,00	2.000,00	2.000,00	0,00	146.800,00
	Totale Servizio 02	144.800,00	2.000,00	2.000,00	0,00	146.800,00
	Servizio 04 Istruzione secondaria superiore					
01.04.04.05	Trasferimenti	30.698,00	-20.698,00	0,00	-20.698,00	10.000,00

Codice	INTERVENTO Descrizione	Stanziamiento	Variazioni	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Assestato
	Totale Servizio 04	30.698,00	-20.698,00	0,00	-20.698,00	10.000,00
Servizio 05	Assistenza scolastica, trasporto, refezione ed altri servizi					
01.04.05.03	Prestazioni di servizi	502.502,00	20.698,00	20.698,00	0,00	523.200,00
	Totale Servizio 05	502.502,00	20.698,00	20.698,00	0,00	523.200,00
	Totale Funzione 04	763.000,00	3.000,00	23.698,00	-20.698,00	766.000,00
	Funzione 09 Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente					
Servizio 01	Urbanistica e gestione del territorio					
01.09.01.03	Prestazioni di servizi	121.628,00	-105.000,00	0,00	-105.000,00	16.628,00
	Totale Servizio 01	121.628,00	-105.000,00	0,00	-105.000,00	16.628,00
Servizio 03	servizi di protezione civile					
01.09.03.05	Trasferimenti	3.000,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
	Totale Servizio 03	3.000,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
Servizio 05	servizio smaltimento rifiuti					
01.09.05.03	Prestazioni di servizi	4.827.752,00	-2.785,00	50.000,00	-52.785,00	4.824.967,00
	Totale Servizio 05	4.827.752,00	-2.785,00	50.000,00	-52.785,00	4.824.967,00
	Totale Funzione 09	4.952.380,00	-110.785,00	50.000,00	-160.785,00	4.841.595,00

Codice	INTERVENTO	Stanziamiento	Variazioni	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Assestato
	Descrizione					
Funzione 10 Funzioni nel settore sociale						
Servizio 04	Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona					
01.10.04.05	Trasferimenti	3.493.226,00	-608.855,00	0,00	-608.855,00	2.884.371,00
Totale Servizio 04		3.493.226,00	-608.855,00	0,00	-608.855,00	2.884.371,00
Servizio 05 Servizio necroscopico e cimiteriale						
01.10.05.03	Prestazioni di servizi	15.510,00	6.000,00	6.000,00	0,00	21.510,00
Totale Servizio 05		15.510,00	6.000,00	6.000,00	0,00	21.510,00
Totale Funzione 10		3.508.736,00	-602.855,00	6.000,00	-608.855,00	2.905.881,00
Totale Titolo 1						
Totale Titolo 1		9.708.556,00	-90.276,00	710.062,00	-800.338,00	9.618.280,00
TITOLO 2 Spese in conto capitale						
Funzione 01 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo						
Servizio 05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
02.01.05.01	Acquisizione di beni immobili	778.247,00	-230.000,00	0,00	-230.000,00	548.247,00
Totale Servizio 05		778.247,00	-230.000,00	0,00	-230.000,00	548.247,00
Totale Funzione 01		778.247,00	-230.000,00	0,00	-230.000,00	548.247,00
Funzione 03 Funzioni di polizia locale						
Servizio 01	Polizia municipale					
Totale Servizio 01		778.247,00	-230.000,00	0,00	-230.000,00	548.247,00

Codice	INTERVENTO Descrizione	Stanziamiento	Variazioni	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Assestato
02.03.01.05	Acquisizioni di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	39.000,00	-23.000,00	0,00	-23.000,00	16.000,00
Totale Servizio 01		39.000,00	-23.000,00	0,00	-23.000,00	16.000,00
Totale Funzione 03		39.000,00	-23.000,00	0,00	-23.000,00	16.000,00
Funzione 04 Funzioni di istruzione pubblica						
Servizio 02	Istruzione elementare					
02.04.02.01	Acquisizione di beni immobili	14.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	17.000,00
Totale Servizio 02		14.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	17.000,00
Servizio 03 Istruzione media						
02.04.03.01	Acquisizione di beni immobili	406.000,00	-400.000,00	0,00	-400.000,00	6.000,00
Totale Servizio 03		406.000,00	-400.000,00	0,00	-400.000,00	6.000,00
Totale Funzione 04		420.000,00	-397.000,00	3.000,00	-400.000,00	23.000,00
Funzione 08 Funzioni nel campo della viabilita' e dei trasporti						
Servizio 01	Viabilita',circolazione stradale e servizi connessi					
02.08.01.01	Acquisizione di beni immobili	1.818.760,00	-497.111,00	12.172,00	-509.283,00	1.321.649,00
Totale Servizio 01		1.818.760,00	-497.111,00	12.172,00	-509.283,00	1.321.649,00

Servizio 02 Illuminazione pubblica e servizi connessi

Codice	INTERVENTO Descrizione	Stanziamiento	Variazioni	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Assestato
02.08.02.01	Acquisizione di beni immobili	0,00	14.501,00	14.501,00	0,00	14.501,00
Totale Servizio 02		0,00	14.501,00	14.501,00	0,00	14.501,00
Totale Funzione 08		1.818.760,00	-482.610,00	26.673,00	-509.283,00	1.336.150,00
Funzione 09 Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente						
02.09.06.01	Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	1.091.313,00	-679.500,00	12.500,00	-692.000,00	411.813,00
Totale Servizio 06		1.091.313,00	-679.500,00	12.500,00	-692.000,00	411.813,00
Totale Funzione 09						
Totale Servizio 05		2.000,00	12.164,00	12.164,00	0,00	14.164,00
Totale Funzione 10		2.000,00	12.164,00	12.164,00	0,00	14.164,00
Funzione 12 Funzioni relative a servizi produttivi						
02.12.06.07	Altri servizi produttivi	0,00	33.462,00	33.462,00	0,00	33.462,00
Totale Servizio 07		0,00	33.462,00	33.462,00	0,00	33.462,00

Codice	INTERVENTO Descrizione	Stanziamiento	Variazioni	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Assestato
	Totale Servizio 06	0,00	33.462,00	33.462,00	0,00	33.462,00
	Totale Funzione 12	0,00	33.462,00	33.462,00	0,00	33.462,00
	Totale Titolo 2	4.149.320,00	-1.766.484,00	87.799,00	-1.854.283,00	2.382.836,00
	Totale Generale	13.857.876,00	-1.856.760,00	797.861,00	-2.654.621,00	12.001.116,00



Elenco Variazioni al Bilancio di Previsione 2013

ALL. G

Comune di SELARGIUS

PARTE I - ENTRATA

Codice	RISORSA	Descrizione	Stanziamiento	Variazioni	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Assestato
TITOLO 1 Entrate tributarie							
Categoria 01 Imposte							
1. 1. 0001	L.C.I. - IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI		20.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	100.000,00
TITOLO 1.1 IMU - Imposta Municipale Unica							
1. 1. 0015	IMU - Imposta Municipale Unica		2.040.000,00	560.829,00	560.829,00	0,00	2.600.829,00
TITOLO 1.1.0040 ADDIZIONALE I.R.P.E.F.							
1. 1. 0040	ADDIZIONALE I.R.P.E.F.		1.293.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	1.303.000,00
Totale Categoria 01 3.353.000,00 650.829,00 650.829,00 0,00 4.003.829,00							
Categoria 02 Tasse							
1. 2. 0001	TASSA RACCOLTA RIFIUTI		0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00
Totale Categoria 02 0,00 100.000,00 100.000,00 0,00 100.000,00							
Totale Titolo 1 3.353.000,00 750.829,00 750.829,00 0,00 4.103.829,00							
TITOLO 2 Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri							
Categoria 01 Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato							
2. 1. 0001	FONDO ORDINARIO STATO		2.045.695,00	-835.516,00		-835.516,00	1.210.179,00
Totale Categoria 01 2.045.695,00 -835.516,00 -835.516,00 1.210.179,00							
Totale Titolo 2 2.045.695,00 -835.516,00 -835.516,00 1.210.179,00							
TITOLO 3 Entrate extratributarie							
Categoria 05 Proventi diversi							
3. 5. 0001	RIMBORSI E RECUPERI		634.919,00	40.000,00	40.000,00	0,00	674.919,00
Totale Categoria 05 634.919,00 40.000,00 40.000,00 0,00 674.919,00							

RISORSA						
Codice	Descrizione	Stanziamiento	Variazioni	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Assestato
	Totale Titolo 3	634.919,00	40.000,00	40.000,00	0,00	674.919,00
TITOLO 4 Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti						
Categoria 03 Trasferimenti di capitale dalla regione						
4. 3. 0001	TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE	451.426,00	240.000,00	240.000,00	-	691.426,00
Totale Categoria 03		451.426,00	240.000,00	240.000,00	0,00	691.426,00
Totale Titolo 4		451.426,00	240.000,00	240.000,00	0,00	691.426,00
Totale Generale		6.485.040,00	195.313,00	1.030.829,00	-835.516,00	6.680.353,00



Elenco Variazioni al Bilancio di Previsione 2013

Comune di SELARGIUS

PARTE II - SPESA

Codice	INTERVENTO	Descrizione	Stanziamiento	Variazioni	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Assestato
Titolo 1	Spese correnti						
Funzione 01	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo						
Servizio 02	Segreteria generale, personale e organizzazione						
01.01.02.08	Onceri straordinari della gestione corrente		30.000,00	250.415,00	250.415,00	0,00	280.415,00
Totale Servizio 02			30.000,00	250.415,00	250.415,00	0,00	280.415,00
Servizio 04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali						
01.01.04.05	Trasferimenti		61.800,00	240,00	240,00	0,00	62.040,00
Totale Servizio 04			61.800,00	240,00	240,00	0,00	62.040,00
Servizio 08	Altri servizi generali						
01.01.08.02	Acquisto di beni di consumo e o di materie prime		113.390,00	39.000,00	39.000,00	0,00	152.390,00
Totale Servizio 08			113.390,00	39.000,00	39.000,00	0,00	152.390,00
Totale Funzione 01			205.190,00	289.655,00	289.655,00	0,00	494.845,00
Totale Titolo 1			205.190,00	289.655,00	289.655,00	0,00	494.845,00
Titolo 2	Spese in conto capitale						
Funzione 08	Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti						
Servizio 01	Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi						

Codice	INTERVENTO Descrizione	Stanziamento	Variazioni	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Assestato
02.08.01.01	Acquisizione di beni immobili	853.214,00	-94.342,00	240.000,00	-334.342,00	758.872,00
	Totale Servizio 01	853.214,00	-94.342,00	240.000,00	-334.342,00	758.872,00
	Totale Funzione 08	853.214,00	-94.342,00	240.000,00	-334.342,00	758.872,00
	Totale Titolo 2	853.214,00	-94.342,00	240.000,00	-334.342,00	758.872,00
	Totale Generale	1.058.404,00	195.313,00	529.655,00	-334.342,00	1.253.717,00



Elenco Variazioni al Bilancio di Previsione 2014

Comune di SELARGIUS

PARTE I - ENTRATA

Codice	RISORSA	Descrizione	Stanziamiento	Variazioni	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Assestato
TITOLO 1 Entrate tributarie							
Categoria 01 Imposte							
1. 1. 0001	I.C.I. - IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI		20.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	100.000,00
Totale Categoria 01							
1. 1. 0015	IMU - Imposta Municipale Unica		2.450.000,00	150.829,00	150.829,00	0,00	2.600.829,00
Totale Categoria 02							
1. 1. 0040	ADDIZIONALE I.R.P.E.F.		1.293.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	1.303.000,00
Totale Categoria 01							
			3.763.000,00	240.829,00	240.829,00	0,00	4.003.829,00
Categoria 02 Tasse							
1. 2. 0001	TASSA RACCOLTA RIFIUTI		0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00
Totale Categoria 02							
			0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00
Totale Titolo 1							
			3.763.000,00	340.829,00	340.829,00	0,00	4.103.829,00
TITOLO 2 Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri							
Categoria 01 Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato							
2. 1. 0001	FONDO ORDINARIO STATO		2.045.695,00	-835.516,00	-835.516,00	-835.516,00	1.210.179,00
Totale Categoria 01							
			2.045.695,00	-835.516,00	-835.516,00	-835.516,00	1.210.179,00
Totale Titolo 2							
			2.045.695,00	-835.516,00	-835.516,00	-835.516,00	1.210.179,00
TITOLO 3 Entrate extratributarie							
Categoria 05 Proventi diversi							
3. 5. 0001	RIMBORSI E RECUPERI		631.919,00	40.000,00	40.000,00	0,00	671.919,00
Totale Categoria 05							
			631.919,00	40.000,00	40.000,00	0,00	671.919,00

ALL G

Codice	RISORSA Descrizione	Stanziamiento	Variazioni	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Assestato	
							Totale Titolo	3	631.919,00	40.000,00	40.000,00	0,00	671.919,00
TITOLO 4 Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti							
Categoria 05 Trasferimenti di capitale da altri soggetti							
4.	5.0002	PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE	435.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	835.000,00
Totale Categoria		05	435.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	835.000,00
Totale Titolo		4	435.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	835.000,00
Totale Generale			6.875.614,00	-54.687,00	780.829,00	-835.516,00	6.820.927,00



Elenco Variazioni al Bilancio di Previsione 2014

Comune di SELARGIUS

PARTE II - SPESA

Codice	INTERVENTO	Descrizione	Stanziamiento	Variazioni	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Assestato
Titolo 1	Spese correnti						
Funzione 01	Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo						
Servizio 02	Segreteria generale, personale e organizzazione						
01.01.02.08	Oneri straordinari della gestione corrente		30.000,00	533.855,00	533.855,00	0,00	563.855,00
Totale Servizio 02			30.000,00	533.855,00	533.855,00	0,00	563.855,00
Servizio 04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali						
01.01.04.05	Trasferimenti		61.800,00	240,00	240,00	0,00	62.040,00
Totale Servizio 04			61.800,00	240,00	240,00	0,00	62.040,00
Servizio 08	Altri servizi generali						
01.01.08.02	Acquisto di beni di consumo e o di materie prime		115.390,00	37.000,00	37.000,00	0,00	152.390,00
Totale Servizio 08			115.390,00	37.000,00	37.000,00	0,00	152.390,00
Totale Funzione 01			207.190,00	571.095,00	571.095,00	0,00	778.285,00
Totale Titolo 1			207.190,00	571.095,00	571.095,00	0,00	778.285,00
Titolo 2	Spese in conto capitale						
Funzione 08	Funzioni nel campo della viabilita' e dei trasporti						
Servizio 01	Viabilita', circolazione stradale e servizi connessi						

Codice	INTERVENTO Descrizione	Stanziamiento	Variazioni	Variazioni (+)	Variazioni (-)	Assestato
02.08.01.01	Acquisizione di beni immobili	1.001.349,00	-625.782,00	0,00	-625.782,00	375.567,00
	Totale Servizio 01	1.001.349,00	-625.782,00	0,00	-625.782,00	375.567,00
	Totale Funzione 08	1.001.349,00	-625.782,00	0,00	-625.782,00	375.567,00
	Totale Titolo 2	1.001.349,00	-625.782,00	0,00	-625.782,00	375.567,00
	Totale Generale	1.208.539,00	-54.687,00	571.095,00	-625.782,00	1.153.852,00