

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

PER IL PERIODO:
2013 - 2014 - 2015

Modello n. 2
per Comuni e Unione di Comuni

COMUNE DI OSINI

ALLEGATO ALLA DELIBERA DELLA GI.R. N° 43 DEL 27.06.2013

INDICE GENERALE

1.1 Popolazione	Pag.	4
1.2 Territorio	Pag.	7
1.3.1 Personale	Pag.	8
1.3.2 Strutture	Pag.	11
1.3.3 Organismi gestionali	Pag.	12
1.3.4 Accordi di programma	Pag.	16
1.3.5 Funzioni esercitate su delega	Pag.	19
1.4 Economia insediata	Pag.	21
2.1 Fonti di finanziamento	Pag.	23
2.2 Analisi delle risorse	Pag.	24
3.1 Considerazioni generali programmi e progetti	Pag.	40
3.3 Impieghi per programma	Pag.	45
3.4 Programmi	Pag.	46
3.9 Fonti di finanziamento per programma	Pag.	59
4.1 Elenco opere pubbliche	Pag.	61
5.2 Dati analitici di cassa	Pag.	64
6.1 Valutazioni finali della programmazione	Pag.	69

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

2013 - 2014 - 2015

SEZIONE 1

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

COMUNE DI OSINI

1.1 POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento del 2001						946
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.156 D.L.vo 267/2000)						826
	di cui:	maschi				412
		femmine				414
	nuclei familiari					425
	comunità/convivenze					2
1.1.3 - Popolazione al 1 gennaio 2011						826
1.1.4 - Nati nell'anno	n.		9			
1.1.5 - Deceduti nell'anno	n.		6			
			saldo naturale	n.		3
1.1.6 - Immigrati nell'anno	n.		11			
1.1.7 - Emigrati nell'anno	n.		14			
			saldo migratorio	n.		-3
1.1.8 Popolazione al 31-12-2011						826
di cui						
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)	n.					0
1.1.10 - In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)	n.					0
1.1.11 - In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)	n.					0
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)	n.					0
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)	n.					826

1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:			
	Anno	Tasso	
	2007	0,56 %	
	2008	1,04 %	
	2009	0,46 %	
	2010	0,82 %	
	2011	1,09 %	
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:			
	Anno	Tasso	
	2007	0,90 %	
	2008	1,73 %	
	2009	1,72 %	
	2010	2,12 %	
	2011	0,73 %	
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente			
	Abitanti n.	0	entro il 31-12-2011
1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente			
	Laurea	0,00 %	
	Diploma	0,00 %	
	Lic. Media	0,00 %	
	Lic. Elementare	0,00 %	
	Alfabeti	0,00 %	
	Analfabeti	0,00 %	

1.1.18 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Il Comune di Osini, e' un piccolo centro dell' Ogliastro situato a 640 mt. s.l.m. ha una superficie territoriale di circa 40 kmq.

Il sistema socio - economico, che in passato aveva carattere prevalentemente agricolo e pastorale, si e' notevolmente modificato a causa degli effetti indotti dallo sviluppo nelle vicinanze di numerose attività commerciali.

La più grande risorsa è rappresentata dal cantiere di rimboschimento, ove attualmente trovano occupazione 36 operai.

I dati territoriali del paese sono all'origine di una "marginalità" economica e sociale che ha contrassegnato la storia di una comunità piccola ma in possesso di una salda identità culturale. Il paese di Osini ha infatti conosciuto il trasferimento di massa degli abitanti (alluvione del 1951) dal vecchio centro di " Osini Vecchio " al nuovo abitato, che dista ad appena un chilometro, che se ha risolto il problema della stabilità degli edifici e di sicurezza ambientale dei cittadini, ha prodotto, tuttavia, modifiche profonde di un tessuto civile, del quale ha finito da un lato per riscrivere i contorni e le antiche composizioni, dall'altro per produrre lacerazioni e senso di sfiducia presso una popolazione che, al di là della tradizionale tenacia, fatica a rimarginarla. Gli esiti più vistosi e gravi del trauma sono stati, nel tempo, la frammentarietà del progetto di crescita economica, l'abbandono del territorio verso realtà più ospitali, e in forma ancor più evidente, l'emigrazione verso le Regioni Continentali ed Europee di un numero consistente di cittadini, in particolare giovani.

1.2 TERRITORIO

1.2.1 - Superficie in Km ^q		39,00
1.2.2 - RISORSE IDRICHE		
* Laghi 0		
* Fiumi e torrenti 3		
1.2.3 - STRADE		
* Statali Km. 8,50		
* Provinciali Km. 3,00		
* Comunali Km. 12,00		
* Vicinali Km. 30,00		
* Autostrade Km. 0,00		
1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si ☐ No ☒	
* Piano regolatore approvato	Si ☒ No ☐	DELIBERA DEL C.C. N. 44 DEL 24/09/1999
* Programma di fabbricazione	Si ☐ No ☒	
* Piano edilizia economica e popolare	Si ☐ No ☒	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si ☐ No ☒	
* Artigianali	Si ☒ No ☐	DELIBERA C.C. N.6 DEL 29/01/2000
* Commerciali	Si ☐ No ☒	
* Altri strumenti (specificare)	Si ☐ No ☒	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
Si ☒ No ☐		
AREA INTERESSATA		
P.E.E.P.	mq. 0,00	mq. 0,00
P.I.P.	mq. 10,54	mq. 7,14

1.3 SERVIZI

1.3.1 - PERSONALE

1.3.1.1					
Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	2	2
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	1	1	C.5	1	1
B.1	0	0	D.1	3	3
B.2	0	0	D.2	3	3
B.3	0	0	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	1	1	TOTALE	9	9

1.3.1.2 - Totale personale al 31-12-2011:

di ruolo n.	10
fuori ruolo n.	0

1.3.1.3 - AREA TECNICA				1.3.1.4 - AREA ECONOMICO - FINANZIARIA			
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^, in servizio		Categoria	Previsti in dotazione organica	N^, in servizio	
A	1	1		A	0	0	
B	0	0		B	0	0	
C	1	1		C	1	1	
D	1	1		D	0	0	
Dir	0	0		Dir	0	0	
1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA				1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA			
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^, in servizio		Categoria	Previsti in dotazione organica	N^, in servizio	
A	0	0		A	0	0	
B	0	0		B	0	0	
C	1	1		C	0	0	
D	0	0		D	1	1	
Dir	0	0		Dir	0	0	
1.3.1.7 - ALTRE AREE				TOTALE			
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^, in servizio		Categoria	Previsti in dotazione organica	N^, in servizio	
A	0	0		A	1	1	
B	0	0		B	0	0	
C	0	0		C	3	3	
D	4	4		D	6	6	
Dir	0	0		Dir	0	0	
				TOTALE	10	10	

1.3.1.8 - AREA TECNICA				1.3.1.9 - AREA ECONOMICO - FINANZIARIA			
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio		Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	
1° Ausiliario	0	0		1° Ausiliario	0	0	
2° Ausiliario	0	0		2° Ausiliario	0	0	
3° Operatore	1	1		3° Operatore	0	0	
4° Esecutore	0	0		4° Esecutore	0	0	
5° Collaboratore	0	0		5° Collaboratore	0	0	
6° Istruttore	1	1		6° Istruttore	1	1	
7° Istruttore direttivo	1	1		7° Istruttore direttivo	0	0	
8° Funzionario	0	0		8° Funzionario	0	0	
9° Dirigente	0	0		9° Dirigente	0	0	
10° Dirigente	0	0		10° Dirigente	0	0	
1.3.1.10 - AREA DI VIGILANZA				1.3.1.11 - AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA			
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio		Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	
1° Ausiliario	0	0		1° Ausiliario	0	0	
2° Ausiliario	0	0		2° Ausiliario	0	0	
3° Operatore	0	0		3° Operatore	0	0	
4° Esecutore	0	0		4° Esecutore	0	0	
5° Collaboratore	0	0		5° Collaboratore	0	0	
6° Istruttore	1	1		6° Istruttore	0	0	
7° Istruttore direttivo	0	0		7° Istruttore direttivo	1	1	
8° Funzionario	0	0		8° Funzionario	0	0	
9° Dirigente	0	0		9° Dirigente	0	0	
10° Dirigente	0	0		10° Dirigente	0	0	
1.3.1.12 - ALTRE AREE				TOTALE			
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio		Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	
1° Ausiliario	0	0		1° Ausiliario	0	0	
2° Ausiliario	0	0		2° Ausiliario	0	0	
3° Operatore	0	0		3° Operatore	1	1	
4° Esecutore	0	0		4° Esecutore	0	0	
5° Collaboratore	0	0		5° Collaboratore	0	0	
6° Istruttore	0	0		6° Istruttore	3	3	
7° Istruttore direttivo	4	5		7° Istruttore direttivo	6	7	
8° Funzionario	0	0		8° Funzionario	0	0	
9° Dirigente	0	0		9° Dirigente	0	0	
10° Dirigente	0	0		10° Dirigente	0	0	
				TOTALE	10	11	

1.3.2 - STRUTTURE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE									
	Anno 2012		Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015					
1.3.2.1 - Asili nido	n.	0	posti n.	0		0						0
1.3.2.2 - Scuole materne	n.	1	posti n.	20		20						20
1.3.2.3 - Scuole elementari	n.	1	posti n.	37		37						37
1.3.2.4 - Scuole medie	n.	1	posti n.	20		20						20
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani	n.	1	posti n.	0		8						8
1.3.2.6 - Farmacie comunali			n.	n.	0	n.					0	n.
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km												
- bianca				0,00		0,00					0,00	0,00
- nera				0,00		0,00					0,00	0,00
- mista				0,00		0,00					0,00	0,00
1.3.2.8 - Esistenza depuratore			Si	X	No		Si	X	No		Si	X
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km				0,00		0,00					0,00	0,00
1.3.2.10 - Attuazione servizio idrico integrato			Si	X	No		Si	X	No		Si	X
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini			n.	0	n.	0	n.				0	n.
			h.q.	0,00	h.q.	0,00	h.q.				0,00	h.q.
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica			n.	300	n.	300	n.				300	n.
1.3.2.13 - Rete gas in Km				0,00		0,00					0,00	0,00
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali												
- civile				895,00		900,00					900,00	900,00
- industriale				0,00		0,00					0,00	0,00
- racc. diff.ta			Si	X	No		Si	X	No		Si	X
1.3.2.15 - Esistenza discarica			Si		No	X	Si		No	X	Si	No
1.3.2.16 - Mezzi operativi			n.	4	n.	4	n.				4	n.
1.3.2.17 - Veicoli			n.	1	n.	1	n.				1	n.
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati			Si	X	No		Si	X	No		Si	X
1.3.2.19 - Personal computer			n.	15	n.	15	n.				15	n.
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)												

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015		
1.3.3.1 - Consorzi	n.	3 n.	3 n.	3 n.	3	3
1.3.3.2 - Aziende	n.	0 n.	0 n.	0 n.	0	0
1.3.3.3 - Istituzioni	n.	0 n.	0 n.	0 n.	0	0
1.3.3.4 - Società` di capitali	n.	2 n.	2 n.	2 n.	2	2
1.3.3.5 - Concessioni	n.	0 n.	0 n.	0 n.	0	0
1.3.3.6 - Unione di comuni	n.	1 n.	1 n.	1 n.	1	1
1.3.3.7 - Altro	n.	0 n.	0 n.	0 n.	0	0

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio/i

Consorzio Bacino Imbrifero Montano Alto flumendosa;
Consorzio Industriale;
Consorzio obbligatorio: Autorità d'Ambito;
Consorzio Energia Veneta;

1.3.3.1.2 – Comune/i associato/i (indicare il n. tot. e nomi)

Vari comuni

1.3.3.2.1 - Denominazione Azienda

1.3.3.2.2 – Ente/i Associato/i

1.3.3.3.1 - Denominazione Istituzione/i

1.3.3.3.2 – Ente/i Associato/i

1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A

Tossilo S.p.A;
Abbanoa S.p.A.

1.3.3.4.2 – Ente/i Associato/i

Vari Comuni

1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione

1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi

1.3.3.6.1 - Unione di Comuni (se costituita) n° 1

Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)

OSIN – ULASSAI – JERZU – GAIRO – CARDEDU – TERTENIA - PERDASDEFOGU

1.3.3.7.1 - Altro (specificare)

1.3.4 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

1.3.4.1 - ACCORDO DI PROGRAMMA
Oggetto
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari
Durata dell'accordo
L'accordo è: - in corso di definizione - già operativo Se già operativo indicare la data di sottoscrizione

1.3.4.2 – PATTO TERRITORIALE
Oggetto
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari

Durata del Patto territoriale

Il Patto territoriale è:

- in corso di definizione
- già operativo

Se già operativo indicare la data di sottoscrizione

1.3.4.3 – ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA (specificare)	
Oggetto	
Altri soggetti partecipanti	
Impegni di mezzi finanziari	
Durata	
Indicare la data di sottoscrizione	

1.3.5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

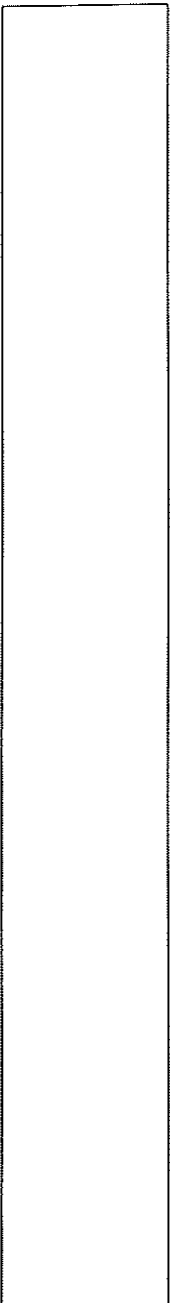
1.3.5.1 – FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLLO STATO

- Riferimenti normativi
- Funzioni o servizi
- Trasferimenti di mezzi finanziari
- Unità di personale trasferito

1.3.5.2 – FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi
- Funzioni o servizi
- Trasferimenti di mezzi finanziari
- Unità di personale trasferito

1.3.5.3 – VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE



1.4 – ECONOMIA INSEDIATA

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2013 - 2014 - 2015

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

COMUNE DI OSINI

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 - Quadro riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	80.618,23	75.724,23	126.366,37	131.625,97	130.872,51	130.872,51	4,16
Contributi e trasferimenti correnti	1.448.620,32	1.401.492,73	1.573.036,82	1.296.581,16	1.193.377,33	1.193.377,33	-17,57
Extratributarie	179.797,73	143.865,39	130.671,14	106.348,00	106.348,00	106.348,00	-18,61
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.709.036,28	1.621.082,35	1.830.074,33	1.534.555,13	1.430.597,84	1.430.597,84	-16,14
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	53.000,00	0,00	7.000,00	0,00			
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.762.036,28	1.621.082,35	1.837.074,33	1.534.555,13	1.430.597,84	1.430.597,84	-16,46
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	1.256.706,83	1.834.790,96	277.337,66	945.100,00	8.694.099,93	13.286.100,00	240,77
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	812,30	4.444,41	6.000,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	-10,00
Accensione mutui passivi	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	40.000,00	265.238,82	750.774,84	0,00			
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.297.519,13	2.204.474,19	1.034.112,50	950.500,00	8.699.499,93	13.291.500,00	-8,08
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.059.555,41	3.825.556,54	2.871.186,83	2.485.055,13	10.130.097,77	14.722.097,84	-13,44

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate tributarie

2.2.1.1

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Imposte	19.075,24	15.731,62	47.062,64	38.244,46	37.491,00	37.491,00	-18,73
Tasse	61.520,79	59.979,49	79.253,73	93.331,51	93.331,51	93.331,51	17,76
Tributi speciali ed altre entrate proprie	22,20	13,12	50,00	50,00	50,00	50,00	0,00
TOTALE	80.618,23	75.724,23	126.366,37	131.625,97	130.872,51	130.872,51	4,16

2.2.1.2

	ALIQUOTE I.M.U.		I.M.U.		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO 2013 (A+B)
	2012	2013	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	
	2012	2013	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	
I.M.U. 1 ^a casa	0,400	0,400	8.928,00	8.928,00	8.928,00				8.928,00
I.M.U. 2 ^a casa	0,760	0,760	35.241,00	28.513,00					28.513,00
Fabbricati produttivi	4,000	4,000					0,00		0,00
Altro	0,000	0,000	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
TOTALE			44.169,00	37.441,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.441,00

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

Imposta Municipale Propria IMU

L'art. 13 del D.L. 6 dicembre 2011 n. 201, convertito con Legge 22 dicembre 2011, n. 214 ha anticipato "in via sperimentale" per tutti i comuni del territorio nazionale l'applicazione dell'Imposta Municipale Propria per il triennio 2012-2014, rimandando al 2015 l'applicazione dell'IMU a regime come prevista dal D.Lgs. 14 marzo 2011, n. 23.

L'Imposta Municipale Propria costituisce l'entrata tributaria più consistente dell'Ente.

Il calcolo dell'Imposta (analogo a quello vigente per l'ICI) si basa su coefficienti moltiplicativi delle rendite catastali.

Con la legge di stabilità 2013 è stata soppressa la riserva allo Stato della quota d'Imposta (0,76%) per cui il gettito IMU sarà interamente in favore del Comune. Lo Stato si riserva l'intero gettito derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, con applicazione dell'aliquota standard dello 0,76%.

Attività di accertamento

L'attività di accertamento e di controllo è svolta direttamente dall'Ente, mediante l'incrocio dei dati disponibili (anagrafe, catasto, conservatoria ecc) che garantiscono un recupero dell'evasione fiscale.

Negli ultimi anni è proseguito l'allargamento della base imponibile anche a seguito delle operazioni di verifiche d'ufficio. Le attività di controllo e di accertamento saranno anche nel 2012. In bilancio si ritrovano pertanto specifiche risorse riferite proprio agli introiti conseguenti l'attività di accertamento.

Tares: con Legge 22,12,2011 n. 214 è stata prevista, a partire dal 1° gennaio 2013, l'introduzione del nuovo tributo TARES che prevede l'applicazione del metodo normalizzato per la definizione delle tariffe in attuazione del D.P.R. 27 aprile 1999 n. 158, e una maggiorazione sul tributo pari a euro 0,30 per mq., da versare interamente allo Stato. Con il decreto del 06 aprile 2013 il governo ha disposto lo slittamento a fine anno del versamento di tale maggiorazione in un'unica soluzione unitamente al versamento dell'ultima rata del tributo. Il gettito previsto ammonta ad euro 88.831,51 e verrà compensato con la riduzione di pari importo del fondo perequativo di spettanza al comune.

Imposta Comunale sulla Pubblicità e Diritti sulle Pubbliche Affissioni

L'Imposta sulla pubblicità e i diritti sulle pubbliche affissioni sono direttamente gestite dal Comune e le relative tariffe sono riconfermate anche per l'anno 2013.

Tassa Occupazione Spazi ed Aree Pubbliche

Anche tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche viene gestito direttamente e le relative tariffe sono riconfermate per l'anno 2013.

2.2.1.4 - Per l'IMU indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni (%)

L'incidenza del gettito IMU dei fabbricati produttivi sulle abitazioni è pari al _____ %

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

Imposta Municipale Propria IMU

Il gettito IMU previsto per il 2013 è pari ad € 37.441,00 .

Le aliquote applicate sono:

0,76 % aliquota di base;

0,4% abitazione principale;

0,2 % per i fabbricati rurali ad uso strumentale;

La detrazione per l'abitazione principale è pari a € 200,00, come previsto dall'art. 13 del D.L. n. 201/11 modificato in L. 214/11, al quale si aggiunge, anche per l'annualità 2013, l'ulteriore maggiorazione di € 50,00 per ciascun figlio convivente e residente sino ad un massimo di € 400,00 al netto della detrazione base.

Per le altre imposte le tariffe applicate risultano invariate rispetto all'anno precedente.

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

Si fa riferimento, per il settore, al responsabile del servizio finanziario, coadiuvato dal responsabile dell'ufficio tributi cui sono demandati i procedimenti.

2.2.1.7 - Altre considerazioni e vincoli.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti

2.2.2.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi e trasferimenti correnti dallo stato	423.439,15	403.346,04	371.312,72	335.724,33	304.683,33	304.683,33	-9,58
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	937.087,85	942.202,39	947.746,02	772.607,31	703.944,48	703.944,48	-18,47
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione per funzioni delegate	5.501,29	4.186,66	196.630,08	184.749,52	184.749,52	184.749,52	-6,04
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	82.592,03	51.757,64	57.348,00	3.500,00	0,00	0,00	-93,89
TOTALE	1.448.620,32	1.401.492,73	1.573.036,82	1.296.581,16	1.193.377,33	1.193.377,33	-17,57

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

I trasferimenti erariali sono stati previsti con una riduzione dell'8% per il triennio 2013-2015 rispetto all'anno 2012;

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

I trasferimenti Regionali del fondo unico sono stati previsti con una riduzione dell'10% nel triennio 2013-2015 rispetto alle agli importi effettivamente assegnati nell'anno 2012, restano invariati i contributi RAS destinati a finanziare: le leggi di settore, le povertà estreme, i portatori di handicap e le neoplasie maligne;

Le Entrate derivanti da Contributi e Trasferimenti della Regione hanno andamento fluttuante nei diversi anni a causa di contributi erogati su iniziative specifiche che di anno in anno vengono attuate.

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

Nulla da segnalare

2.2.2.5 – Altre considerazioni e vincoli:

I fondi regionali, come i trasferimenti erariali, restano esigui rispetto ai servizi da erogare e pertanto non permettono un'azione socio-assistenziale da realizzare tutte le aspettative dell'utenza se non integrate con fondi comuni.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 - Proventi extratributari

2.2.3.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2010 (accertamenti) 1	2011 (accertamenti) 2	2012 (previsioni) 3	2013 (previsioni) 4	2014 (previsioni) 5	2015 (previsioni) 6	
Proventi dei servizi pubblici	50.289,03	16.777,71	21.242,00	19.460,00	19.460,00	19.460,00	-8,38
Proventi dei beni dell'ente	12.553,18	10.123,48	28.706,33	21.920,00	21.920,00	21.920,00	-23,64
Interessi su anticipazioni e crediti	17.121,86	31.402,69	7.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	-14,28
Utili netti delle aziende speciali e partecipare. Dividendi delle società	4,98	0,00	1.763,77	0,00	0,00	0,00	-100,00
Proventi diversi	99.828,68	85.561,51	71.959,04	58.968,00	58.968,00	58.968,00	-18,05
TOTALE	179.797,73	143.865,39	130.671,14	106.348,00	106.348,00	106.348,00	-18,61

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

Le buone prassi e l'ottimizzazione dei servizi gestiti in economia diretta hanno determinato che le previsioni di bilancio siano state redatte in termini talida mantenere, nel tempo, invariate le spese e, di riflesso, le contribuzioni integrative richieste dall'utenza. La copertura finanziaria dei servizi resta quindi entro i limiti di legge.

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

Il comune concede in locazione dietro pagamento di un canone annuo fissato per contratto i propri locali ad uso : dell' amministrazione delle poste italiane , della farmacia, del bar e del punto di ristoro in località Taccu. I relativi proventi vengono indistintamente finalizzati al funzionamento e mantenimento degli immobili comunali.

2.2.3.4 – Altre considerazioni e vincoli: Nessuna considerazione o vincolo

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 - Contributi e trasferimenti in c/c capitale

2.2.4.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione di beni patrimoniali	49.026,45	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Trasferimenti di capitale dallo stato	22.688,65	0,00	22.686,71	0,00	0,00	0,00	-100,00
Trasferimenti di capitale dalla regione	1.053.186,12	1.834.790,96	209.692,97	944.500,00	8.693.499,93	13.285.500,00	350,42
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	87.800,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	44.817,91	4.444,41	10.957,98	6.000,00	6.000,00	6.000,00	-45,24
TOTALE	1.257.519,13	1.839.235,37	283.337,66	950.500,00	8.699.499,93	13.291.500,00	235,46

2.2.4.2 – Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

La voce trasferimento in conto capitale dello stato comprende i trasferimenti relativi al fondo ordinario per gli investimenti, ed eventuali assegnazione di fondi per opere pubbliche come da programma triennale.

I trasferimenti Regionali comprendono i finanziamenti per opere pubbliche così come dettagliatamente descritte dal piano triennale.

2.2.4.3 – Altre considerazioni e illustrazioni:

Non sussistono altre considerazioni di dettaglio e per esse si rinvia al piano triennale delle opere pubbliche.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.5 - Proventi ed oneri di urbanizzazione

2.2.5.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	812,30	4.444,41	6.000,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	-10,00
TOTALE	812,30	4.444,41	6.000,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	-10,00

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

L'adeguata programmazione di sviluppo contenuta negli strumenti urbanistici (P.R.G. ,P.I.P. etc) Ha consentito più o meno di mantenere costante i proventi

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

Il gettito attualmente previsto, non permette la redazione di piani d'investimento aventi rilevanza ed influenza sulle poste di bilancio. La loro portata assume quindi, nell'ambito della programmazione pluriennale, l'impegno a far fronte ad eventuali oneri di gestione straordinaria e di rispetto della normativa vigente per quanto attiene la loro finalità

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

NESSUNA CONSIDERAZIONE

2.2.5.5 – Altre considerazioni e vincoli:

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6 - Accensione di prestiti

2.2.6.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assunzione di mutui e prestiti	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Non ricorre la fatispecie

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

Capacità di indebitamento anno 2013 pari allo 0,7497%

2.2.6.4 – Altre considerazioni e vincoli:

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.7 - Riscossione di crediti e anticipazioni di cassa

2.2.7.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2010 (accertamenti)	2011 (accertamenti)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2.7.2 – Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

L'art. 222 del TUEL prevede che il ricorso all'anticipazione di tesoreria possa essere effettuato nei limiti del 3/12 delle entrate accertate nei primi tre titoli dell'entrata nel penultimo anno precedente. Alla luce della normativa si riporta il seguente prospetto:

- Verifica dei limiti per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'anno 2013
- a) Entrate correnti (titoli I,II,III) rendiconto 2011 € 2.151.142,86
 - b) Importo per anticipazione di tesoreria 2013 € 537.785,71

2.2.7.3 – Altre considerazioni e vincoli:

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2013 - 2014 - 2015

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

COMUNE DI OSINI

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

3.1.1 - Descrizione del programma :

Il processo di formazione del bilancio di previsione 2013 ha alla base la traduzione delle linee programmatiche in termini contabili, con l'elaborazione dei programmi e dei progetti in coerenza con le risorse finanziarie disponibili per essere quindi assegnate a ciascuno di essi.

Compito indubbiamente impegnativo, tenuto conto dell'attuale congiuntura economica del Paese e della situazione finanziaria che si riflette a livello locale, con risorse certamente non illimitate, ma scarse per definizione, che impongono alle Amministrazioni locali una precisa linea di scelte.

Lo sforzo compiuto sino ad ora è stato quello di correlare nel modo, il più possibile trasparente e verificabile, le risorse alle azioni politiche garantendo una coerenza tra i contenuti della relazione previsionale e programmatica con le linee di indirizzo e programmatiche di mandato.

Il nostro impegno in prima persona ci farà mettere le nostre capacità e il nostro entusiasmo a servizio della collettività per dare concreta attuazione a questo programma che abbiamo costruito insieme.

Le tematiche strategiche della relazione previsionale e programmatica sono :

- Organizzazione della struttura gestionale efficiente;
- Attenzione per i giovani, per le famiglie e per gli anziani;
- Osini sicura e decorosa;
- Gestione delle infrastrutture e politica urbanistica;
- Ricostruzione abitato;
- Cultura, turismo e sport;

Il primo tema comprende tutte le azioni volte a valorizzare le iniziative e le idee, a dare nuovo slancio ed impulso alle attività amministrative, nell'ottica del miglioramento dei rapporti con i cittadini e delle performance dei dipendenti in applicazione delle nuove norme in materia di obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni della pubblica amministrazione.

In attuazione di tali obiettivi si intende :

1. Favorire la partecipazione dei cittadini;
2. Rafforzare la tutela dei cittadini;
3. Migliorare le performances;
4. Semplificare le procedure.
5. Garantire gli obblighi di pubblicità e trasparenza e l'accesso civico.

Il secondo tema comprende tutte le azioni volte a garantire a tutti i cittadini pari dignità sociale e a dare risposte adeguate alle differenti categorie di persone, nell'ottica della sussidiarietà.

Si allineano in questa direttrice, le iniziative volte a :

1. Valorizzare la centralità della persona nelle politiche sociali;
2. Realizzare sinergie con associazioni e cooperative nell'individuazione di bisogni e beneficiari;
3. Intervenire a sostegno delle nuove povertà;
4. Monitorare costantemente l'efficacia e l'efficienza dei servizi e il grado di soddisfazione degli utenti;

5. Assicurare il sostegno del comune sulla base del quoziente familiare;
6. Favorire l'edilizia convenzionata e la vigilanza sulla sua attuazione;
7. Mantenere alta l'attenzione sulle strutture scolastiche;
8. Potenziare la rete dei centri di aggregazione dei giovani e degli anziani;
9. Ampliare i servizi di assistenza domiciliare ed altri servizi a favore degli anziani;
10. Tutelare i disabili e i non autosufficienti.
11. Garantire il più ampio e soddisfacente funzionamento della Comunità Alloggio di nuova istituzione;
12. Istituzione bonus bebè;

Il terzo tema comprende tutte le azioni volte a migliorare la percezione di Osini come paese sicuro e vivibile.

Si allineano in questa direttrice, le iniziative volte a:

1. Garantire maggior controllo sul territorio;
2. Evitare la creazione di zone isolate e scoraggiare eventi di micro-criminalità;
3. Tutelare le categorie più deboli attraverso sinergie con la rete del terzo settore;
4. Favorire il decoro del paese.

Il quarto tema comprende tutte le azioni volte a favorire una crescita integrale del sistema cittadino, nell'ottica della sussidiarietà, della sostenibilità sociale ed ambientale, della tutela delle iniziative private e a favorire la "vivibilità del paese".

Da perseguire con le seguenti iniziative:

1. Privilegiare la manutenzione duratura e non approssimativa di strade e di marciapiedi, delle strutture pubbliche e del verde pubblico;
2. Assicurare attenzione alla pulizia, all'arredo urbano e all'illuminazione;
3. Rendere il traffico più scorrevole attraverso un potenziamento dei parcheggi;
4. Ricostruzione abitato;
5. Favorire le realizzazione di interventi di edilizia per le categorie bisognose;
6. Sviluppare soluzioni tecnologiche d'avanguardia in materia di risparmio energetico ed economico;
7. Favorire la crescita della cultura ambientale;
8. Sviluppare la politica del "Parco dei Tacchi";
9. Collaborare con l'Ente Foreste, restituzione U.G.B.;
10. Itinerari naturalistici e turistici religiosi;

Il quinto tema comprende tutte le azioni volte a considerare il patrimonio culturale ed ambientale come risorse da comunicare all'esterno e da mettere a frutto.

Si allineano in questa finalità, le iniziative tese a:

1. Realizzare operazioni di promozione atte a inserire Osini nei percorsi turistici, naturalistici e turistico –religiosi;
2. Ripensare i principi della gestione e le iniziative nell'ottica della cultura come motore dello sviluppo economico e come esperienza di arricchimento accessibile a tutti;
3. Migliorare la politica di accoglienza turistica;

4. Potenziamento sagra delle ciliegie;
5. Sostegno delle società sportive;

L'ultimo tema ricomprende tutte le azioni a supporto delle scelte organizzative e strategiche necessarie per il futuro dell'ente.

Si allineano in questa direttrice, le iniziative volte a:

1. Definire strategie di ottimizzazione della qualità dei servizi e riduzione dei costi per l'utente;
2. Favorire l'ottimizzazione nella gestione dei rifiuti e del risparmio energetico e dell'acqua;

Il comune è entrato a far parte della CEAS di Ulassai con la finalità di diffondere la cultura del rispetto dell'ambiente, delle risorse e del riciclo;

Per ciascuna linea guida saranno assegnati ai Responsabili del servizio e del procedimento, nel corso del prossimo esercizio 2013, specifici obiettivi, nell'ottica dell'impostazione metodologica già sperimentata; un'anticipazione del "piano delle performance" previsto dal decreto legislativo 15/2009 (decreto Brunetta), in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e di efficacia della Pubblica Amministrazione.

3.1.2 - Motivazione delle scelte :

Le scelte programmatiche di ogni Amministrazione comunale si collocano all'interno dei limiti e nel rispetto degli indirizzi e degli obiettivi della programmazione nazionale e regionale.

Il contesto attuale in cui questa Amministrazione si trova a presentare il suo bilancio soffre dei limiti imposti anche agli autonomi poteri di scelta e di spesa.

E' un contesto di cambiamento, di svolta nelle regole di assegnazione delle risorse agli EE.LL. e di revisione della normativa del codice delle autonomie e del pubblico impiego.

Pertanto, questa Amministrazione ha mantenuto le scelte precedentemente fatte in materia di politica fiscale, in attesa di future valutazioni determinate dalle scelte di politica nazionale.

Per quanto riguarda la politica tariffaria, si è deciso di prevedere con riserva di verifica dei risultati al termine dell'anno scolastico 2013/2015, ed in presenza di una crescente qualità dei servizi, una contribuzione minima sui servizi di refezione scolastica.

Abbiamo pertanto ritenuto, per ragioni anche di responsabilità nell'utilizzo delle risorse pubbliche, di prevedere un pagamento minimo da parte di tutti, restando inteso che ogni situazione di particolare difficoltà sarà tutelata attraverso i servizi sociali.

Si presenta pertanto una sostanziale invarianza della pressione fiscale sui cittadini, lasciando invariate le aliquote ICI, le tariffe dell'imposta sulla pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni e delle tariffe della TARSU; così come sono state mantenute anche tutte le agevolazioni, riduzioni ed esenzioni previste per regolamento in materia ICI e TARSU.

L'utilizzo di oneri di urbanizzazione per le spese di manutenzione ordinaria del patrimonio e per le spese correnti è stato mantenuto invariato.

Dal lato delle spese si è invece operata una scelta di fondo. Accanto alla razionalizzazione delle spese correnti di funzionamento dei diversi servizi ed alla qualificazione delle spese stesse, è stata operata, una decisa inversione in relazione ai fondi messi a disposizione per la manutenzione ordinaria di strade e di edifici.

Tale misura si è resa necessaria per ridare dignità e decoro ad una situazione urbana che necessitava di essere rinnovata radicalmente.

In realtà, le somme necessarie sarebbero ben superiori, ma riteniamo, tuttavia, che questa assegnazione consenta di impostare una programmazione dei lavori che superi la logica dell'intervento in urgenza.

In particolare evidenza vi sono le opere pubbliche programmate allo scopo di dotare la collettività di strutture e infrastrutture qualificate alle esigenze della popolazione, per migliorarne, in generale la qualità della vita.

Resta infine l'esigenza di operare una pianificazione urbanistica razionale che tenga conto delle peculiarità del territorio, conservandone e valorizzandone il patrimonio esistente per fini di sviluppo economico.

3.1.3 - Finalità da conseguire:

3.4.3.1 - Investimento:

La politica legata agli investimenti è un perno essenziale del progetto di bilancio 2013 e del pluriennale 2013-2015

Si rinvia per gli investimenti, l'analisi e l'individuazione della natura delle singole opere, al programma generale delle opere pubbliche.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:

3.1.4 - Risorse umane da utilizzare:

Nell'anno 2013 è stata approvata la programmazione triennale del personale e modificata la dotazione organica con la regolarizzazione dell'estensione del part-time del geometra di cat. C.

La micro organizzazione è demandata ai Responsabili dei servizi in coerenza con il principio della separazione dei ruoli.

Si definisce, pertanto, compiutamente insieme agli altri strumenti di programmazione del fabbisogno del personale, di cui è data ampia illustrazione nell'ambito della relazione previsionale e programmatica dove pure è riferito in relazione al rispetto dei limiti di spesa.

3.1.5. - Risorse strumentali da utilizzare:

Per le attività in programma, si prevede l'utilizzo delle risorse strumentali già esistenti alla cui efficienza si provvederà con interventi di manutenzione.

3.1.6. - Coerenza con il piano regionale di settore:

Le attività previste si svolgono in conformità alle vigenti normative ed in coerenza con la programmazione regionale.

3.1.7 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente:

L'impianto programmatico definitivo è tale per cui i programmi della presente relazione si collegano direttamente al programma politico dell'amministrazione e definiscono gli indirizzi strategici, nonché i risultati da raggiungere nel triennio. Con delibera di G.C. si procederà ad assegnare ai singoli titolari di posizioni organizzative gli obiettivi gestionali conformi alla relazione previsionale e programmatica e al programma politico amministrativo.

3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

Numero programma	ANNO 2013				ANNO 2014				ANNO 2015			
	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale
	Consolidate	Di Sviluppo			Consolidate	Di Sviluppo			Consolidate	Di Sviluppo		
1	1.261.475,62	12.237,00	0,00	1.273.712,62	1.200.801,33	0,00	0,00	1.200.801,33	1.200.801,33	0,00	0,00	1.200.801,33
2	239.596,51	21.246,00	950.500,00	1.211.342,51	229.796,51	0,00	8.699.499,93	8.929.296,44	229.796,51	0,00	13.291.500,00	13.521.296,51
TOTALI	1.501.072,13	33.483,00	950.500,00	2.485.055,13	1.430.597,84	0,00	8.699.499,93	10.130.097,77	1.430.597,84	0,00	13.291.500,00	14.722.097,84

3.4 - Programma n. 1

Miglioramento dell'organizzazione e della gestione dei servizi generali dell'UE

Responsabile: RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA

3.4.1 – Descrizione del programma:

3.2 - Programma n° 1

MIGLIORAMENTO DELL'ORGANIZZAZIONE E DEI GESTIONE DEI SERVIZI GENERALI DELL'ENTE

Responsabile: Dott.ssa M.Chiera Murgia

3.2.1 - Descrizione del programma :

L'obiettivo primario degli organi gestionali è quello di concorrere alla completa attuazione dei principi dettati dall'Amministrazione tenendo conto dei fattori di razionalità, semplicità ed efficacia, continuando il percorso già avviato negli anni precedenti, anche in considerazione dell'attuazione e istituzione del controllo di gestione previsto dall'ordinamento finanziario e contabile.

3.2.2 - Motivazione delle scelte:

Il programma comprende tutti gli atti programmatici e di indirizzo che saranno affidati nell'esercizio 2013.

Le azioni che si svolgeranno comprendono quindi una serie di attività e vedranno coinvolti tutti i settori: dalla segreteria generale, quale supporto e assistenza agli organi istituzionali ed in particolare per i servizi connessi al funzionamento della Giunta e del Consiglio Comunale; tutta la gestione economica, compresi i fattori di rendicontazione; le attività di tenuta dei registri di stato civile e l'attività di anagrafe. Riguardo alle necessità di potenziare il controllo sul territorio, il Comune, avendo in dotazione un solo dipendente della polizia municipale a tempo pieno, ha trasferito la funzione polizia locale all'unione dei Comuni Valle del Pardu e dei Tacchi Ogliastro Meridionale al fine di ottenere un potenziamento del servizio senza l'assunzione di ulteriori costi..

Le scelte programmatiche dell'Amministrazione comunale si collocano all'interno dei limiti e nel rispetto degli indirizzi e degli obiettivi della programmazione nazionale e regionale.

Il contesto attuale in cui questa Amministrazione si trova a presentare il suo bilancio soffre dei limiti imposti anche agli autonomi poteri di scelta e di spesa.

E' un contesto di cambiamento, di svolta nelle regole di assegnazione delle risorse agli E.E.L.L. e di revisione della normativa del codice delle autonomie e del pubblico impiego.

Pertanto, questa Amministrazione ha mantenuto le scelte precedentemente fatte in materia di politica fiscale, in attesa di future valutazioni determinate dalle scelte di politica nazionale.

Per quanto riguarda la politica tariffaria, si è deciso di prevedere, con riserva di verifica dei risultati al termine dell'anno scolastico 2012/2013 ed in presenza di una crescente qualità dei servizi, una contribuzione minima sui servizi di refezione scolastica.

Abbiamo pertanto ritenuto, per ragioni anche di responsabilità nell'utilizzo delle risorse pubbliche, di prevedere un pagamento minimo da parte di tutti, restando inteso che ogni situazione di particolare difficoltà sarà tutelata attraverso i servizi sociali.

Per quanto concerne l'attività in materia dei tributi locali, a partire dal 1° gennaio 2013, è stata introdotta la TARES che prevede l'applicazione del metodo normalizzato per la definizione delle tariffe in attuazione del D.P.R. 27 aprile 1999 n. 158, e una maggiorazione sul tributo pari a euro 0,30 per mq, da versare

interamente allo Stato. Con il decreto del 06 aprile 2013 il governo ha disposto lo slittamento a fine anno del versamento di tale miglioramento in un'unica soluzione unitamente al versamento dell'ultima rata del tributo. Il gettito previsto ammonta ad euro 88.831,51 e verrà compensato con la riduzione di pari importo del fondo perequativo di spettanza del comune.

In riferimento all'imposta comunale sugli immobili "ICI", occorre precisare che con la riforma introdotta dal Decreto Legge 6 dicembre 2011 n. 201, convertito con modificazioni, dalla Legge 22 dicembre 2011, n. 214, è stata sostituita, a decorrere dal 1° gennaio 2012, dall'imposta municipale propria "IMU", prevedendo all'art. 13 la sua applicazione, in via sperimentale, con decorrenza dal 2012 per poi renderla applicabile, a regime, dal 2015.

L'introduzione del nuovo tributo, denominato IMU, ha determinato la necessità di un adeguamento, mediante emanazione di apposito Regolamento e relative aliquote, in particolare, prevedendo per gli immobili di residenza non principale l'Aliquota base dello 0,76%. Con l'introduzione dell'IMU vengono meno alcune alcune agevolazioni e esenzioni applicate con l'ICI con conseguente maggior introito di entrate.

Inoltre l'implementazione dell'utilizzo dei sistemi telematici messi a disposizione dall'Agenzia del Territorio, consentirà e favorirà l'attività di accertamento per le unità immobiliari regolarizzate al catasto in base al D.L. 78 del 2010 convertito in legge 122/2010.

Resta salva la possibilità per gli Enti di procedere con le verifiche e gli accertamenti ICI per il periodo 2007-2011.

3.2.3 – Finalità da conseguire:

3.2.3.1 – Investimento:

Per gli investimenti si rimanda all'analisi prevista nel Programma n. 2

3.2.3.2 – Erogazione di servizi di consumo:

Si tende al mantenimento e consolidamento degli standard raggiunti, intervenendo con gli opportuni ed indispensabili correttivi, in quei settori che hanno manifestato situazioni di criticità.

3.2.4. – Risorse umane da utilizzare:

Nell'anno 2013 è stata approvata la programmazione triennale del personale e modificata la dotazione organica con la regolarizzazione dell'estensione del part-time del geometra di cat. C e la previsione di un'ulteriore estensione di un part-time di cat. D.

Si procederà inoltre al conferimento di incarichi di studio, ricerca consulenza e collaborazione coordinata e continuativa secondo il programma che viene allegato quale parte integrante e sostanziale della presente relazione.

3.2.5. - Risorse strumentali da utilizzare:

Per le attività in programma, si prevede l'utilizzo delle risorse strumentali già esistenti alla cui efficienza si provvederà con interventi di manutenzione.

3.2.6. - Coerenza con il piano regionale di settore:

Le attività previste si svolgono in conformità alle vigenti normative ed in coerenza con la programmazione regionale.

-l'art. 42, comma 2, lett. b) del D.Lgs. 267/2000 prevede che l'organo consigliare ha competenza in materia di programmi, relazioni previsionali e programmatiche, piani finanziari, programmi triennali e elenco annuale dei lavori pubblici, bilanci annuali e pluriennali e relative variazioni, rendiconto, piani territoriali ed urbanistici, programmi annuali e pluriennali per la loro attuazione, eventuali deroghe ad essi, pareri da rendere per dette materie;

-l'art. 3, comma 54, della legge n. 244 del 24/12/2007 (Finanziaria 2008) stabilisce l'affidamento da parte degli enti locali di incarichi di studio o di ricerca, ovvero di consulenze, a soggetti estranei all'amministrazione possa avvenire solo nell'ambito di un programma approvato dall'organo consigliare, nell'ambito delle attribuzioni riconosciute a detto organo dal citato art.42;

-la relazione previsionale e programmatica 2013/1015 allegata al Bilancio di previsione annuale 2013 reca i programmi e progetti da realizzare nel prossimo triennio dai quali sono discesi gli obiettivi gestionali da assegnare ai responsabili dei servizi per l'esercizio finanziario 2013;

-in corrispondenza di ogni programma della relazione previsionale e programmatica, è data specificazione della finalità che si intende conseguire e delle risorse ad esso destinate, distintamente per ciascuno degli esercizi in cui si articola il programma stesso;

-tenuto conto dei programmi esplicitati nella relazione previsionale e programmatica, si può indicativamente rilevare l'esigenza di procedere all'affidamento di incarichi di studio, di ricerca o di consulenza, in quanto trattasi di obiettivi particolarmente complessi, per i quali è opportuno acquisire dall'esterno le specifiche competenze, ferme restando le condizioni alle quali la normativa vigente subordina la possibilità di ricorrere ad incarichi esterni;

-per quanto concerne la definizione del contenuto degli incarichi di cui trattasi, sembra opportuno riferirsi ai criteri interpretativi che la Corte dei Conti, Sezioni Riunite in sede di controllo, ha dettato con delibera n. 6 nell'adunanza del 15.2.2005 e che, sia pur riferita alla legge 30.12.2004 n. 311, attiene alla stessa tipologia di incarichi. La Corte al riguardo ha precisato che "gli incarichi di studio possono essere individuati nello svolgimento di una attività di studio nell'interesse dell'amministrazione. Requisito essenziale è la consegna di una relazione scritta finale, nella quale saranno illustrati i risultati dello studio e le soluzioni proposte. Gli incarichi di ricerca, invece, presuppongono la preventiva definizione del programma da parte dell'amministrazione. Le consulenze infine riguardano le richieste di pareri ad esperti...". Secondo la Corte quindi non rientrano in tale previsione normativa.. "le prestazioni professionali consistenti nella resa di servizi o adempimenti obbligatori per legge, qualora non vi siano uffici o strutture a ciò deputati; la rappresentanza in giudizio ed il patrocinio dell'amministrazione; gli appalti e le esternalizzazioni di servizi, necessari per raggiungere gli scopi dell'amministrazione. Non rientrano in sostanza nella previsione gli incarichi conferiti per gli adempimenti obbligatori per legge, mancando, in tali ipotesi qualsiasi facoltà discrezionale dell'amministrazione. "

-il conferimento dei suddetti incarichi/consulenze richiede l'adeguamento delle disposizioni regolamentari emanate ai sensi del combinato disposto degli art. 89 e 48 del D.Lgs 267/2000 in ordine alla definizione di limiti, criteri, modalità di affidamento e limite massimo di spesa annua, di competenza dell'organo esecutivo;

-l'affidamento di incarichi o consulenze effettuato in violazione delle suddette disposizioni regolamentari costituisce illecito disciplinare e determina responsabilità erariale;

-in adempimento a quanto previsto al comma 56 della citata Legge 244/07, è necessario dettare alla Giunta i seguenti indirizzi che dovranno essere trasfusi nelle disposizioni regolamentari già richiamate, per quanto attiene ai limiti, criteri e modalità per l'affidamento degli incarichi di collaborazione, studio, ricerca e consulenza a soggetti estranei all'Amministrazione;

A) Presupposti per il conferimento degli incarichi professionali di studio, ricerca, consulenza e collaborazione:

1. rispondenza dell'incarico agli obiettivi dell'Amministrazione;
2. inesistenza, all'interno dell'organizzazione dell'ente, di figure professionali idonee allo svolgimento dell'incarico, ovvero impossibilità di far fronte all'incarico con il personale in servizio per indifferibilità di altri impegni di lavoro, il tutto da accertare per mezzo di una reale ricognizione;
3. indicazione specifica dei contenuti, tempistica, durata e compenso per lo svolgimento dell'incarico;
4. eventuali pareri preventivi richiesti da disposizioni legislative o regolamentari;
5. attestazione da parte del Responsabile del Settore Servizi finanziari circa il rispetto del limite di spesa stabilito dal comma 56 della Legge 244/2007;

B) Adeguata e tempestiva pubblicità di avviso di selezione;

C) Selezione degli esperti mediante procedure comparative;

D) In luogo dell'avviso di selezione può essere rivolto invito ad almeno 3 soggetti (se sussistono in tale numero soggetti idonei) con rispetto del principio della rotazione degli incarichi;

-l'affidamento diretto deve essere limitato ai casi di particolare urgenza, non dipendenti da cause imputabili all'Amministrazione, ovvero quando trattasi di attività comportanti prestazioni di natura artistica o culturale ovvero competenze specialistiche non comparabili, ovvero trattasi di incarichi relativi a programmi o progetti finanziati o cofinanziati da altre amministrazioni pubbliche o dall'unione europea, per la realizzazione dei quali siano stabilite tempistiche tali da non rendere possibile l'esperimento di procedure comparative di selezione per l'individuazione dei soggetti attuatori;

E) Formalizzazione dell'incarico mediante stipula di un atto di natura contrattuale;

F) Pubblicizzazione dell'avvenuto affidamento dell'incarico;

G) Relazione finale del responsabile del servizio competente, che, prima di procedere alla liquidazione del compenso, attesti il conseguimento degli obiettivi a seguito dell'espletamento dell'incarico.

L'affidamento dei suddetti incarichi avverrà nel rispetto delle disposizioni previste dal regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, che dovrà, pertanto essere opportunamente modificato, tenendo conto degli indirizzi contenuti nelle premesse del presente allegato, per quanto concerne i limiti, i criteri e le modalità relativi al conferimento degli incarichi di cui trattasi;

-che il presente provvedimento, in conformità ai criteri interpretativi adottati dalla Corte dei Conti ed in premessa espressamente richiamati, non riguarda gli incarichi non aventi natura discrezionale, ma consistenti nella resa di servizi o adempimenti obbligatori per legge (quali, a titolo esemplificativo e non esaustivo, gli incarichi tecnici per la realizzazione di opere pubbliche contemplati agli artt. 90 e 91 del D.Lgs. n.163/2006) nè riguarda gli incarichi per la rappresentanza in giudizio ed il patrocinio dell'amministrazione, gli appalti e le esternalizzazioni di servizi, necessari per raggiungere gli scopi dell'amministrazione.

Elenchi incarichi Professionali e di collaborazione, consulenza, studio e ricerca

Art.3 – commi 18 - 54 – della Legge n.244 del 24/12/2007

In esecuzione delle disposizioni di cui all' Art.3 – commi 18 e 54 – della Legge 24/12/2007 n.244 (Finanziaria 2008) viene effettuata la pubblicazione degli incarichi professionali e di collaborazione, consulenza, studio e ricerca conferiti dal Comune di Osimi.

Provvedimento	Nominativo incaricato	Tipo incarico	Oggetto incarico	Compenso previsto	Decorrenza e Durata	Note
Servizi Generali Determinazione n. 298 del 12/11/2012	Dott.ssa Lai Barbara occasionale	Prestazione occasionale	Assistenza Scolastica nella Scuola secondaria di I	Compenso lordo € 3.120,00	Dal 12/11/2012 Al 31/05/2013 Anno scolastico 2012/2013	Acconto del 50% entro 15.12.12 Saldo a fine progetto
Servizi Generali Determinazione n. 298 del 12/11/2012	Dott.ssa Serra Monica occasionale	Prestazione occasionale	Assistenza Scolastica nella Scuola secondaria di I	Compenso lordo € 3.120,00	Dal 12/11/2012 Al 31/05/2013 Anno scolastico 2012/2013	Acconto del 50% entro 15.12.12 Saldo a fine progetto
Servizi Generali Determinazione n. 307 del 16/11/2012	Dott.ssa Contu Oriana occasionale	Prestazione occasionale	Assistenza Scolastica nella Scuola secondaria di I	Compenso lordo € 1.560,00	Dal 16/11/2012 Al 31/05/2013 Anno scolastico 2012/2013	Acconto del 50% entro 15.12.12 Saldo a fine progetto

Pubblicazione Incarichi Professionali e di collaborazione, consulenza, studio e ricerca anno 2013

In esecuzione delle disposizioni di cui all' Art.3 – commi 18 e 54 – della Legge 24/12/2007 n.244 (Finanziaria 2008) viene effettuata la pubblicazione degli incarichi professionali e di collaborazione, consulenza, studio e ricerca conferiti dal Comune di Osini.

Previsione 2013-2015	Incarichi	Tipo incarico	Oggetto incarico	Compenso previsto	Decorrenza e Durata	Note
2013/2015	1	Consulenza	Consulenza Legale stragiudiziale	Compenso lordo € 3.500,00	Annuale	

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 1

Miglioramento dell'organizzazione e della gestione dei servizi generali dell'En

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2013	2014	2015	Legge di finanziamento e articolo
STATO	335.724,33	304.683,33	304.683,33	
REGIONE	923.873,83	888.694,00	888.694,00	
PROVINCIA	2.000,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO	0,00	0,00	0,00	
IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	131.575,97	130.822,51	130.822,51	Imposte e tasse
TOTALE (A)	1.393.174,13	1.324.199,84	1.324.199,84	
PROVENTI DEI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	75.601,00	75.601,00	75.601,00	
TOTALE (C)	75.601,00	75.601,00	75.601,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.468.775,13	1.399.800,84	1.399.800,84	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N.1

Miglioramento dell'organizzazione e della gestione dei servizi generali dell'En (INPEGHI)

Anno 2013										Anno 2014										Anno 2015																													
Spesa corrente					Spesa per investimento		Totale (a+b+c)			V. % sul totale spese finali c II	Spesa corrente					Spesa per investimento		Totale (a+b+c)			V. % sul totale spese finali c II	Spesa corrente					Spesa per investimento		Totale (a+b+c)			V. % sul totale spese finali c II																	
Consolidata		Di sviluppo									Consolidata		Di sviluppo									Consolidata		Di sviluppo																									
* Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%				* Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%				* Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%																				
1	434.225,50	36,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	434.225,50	35,64	1	434.225,50	38,01	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	434.225,50	38,01	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	434.225,50	38,13	1	0,00	0,00														
2	8.988,91	0,75	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	8.988,91	0,74	2	8.988,91	0,79	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	8.988,91	0,79	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	8.988,94	0,79	2	0,00	0,00														
3	328.900,42	27,27	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	328.900,42	27,00	3	268.760,59	23,53	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	268.760,59	23,53	3	268.760,59	23,60	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	268.760,59	23,64	3	0,00	0,00														
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00														
5	318.849,17	26,44	5	12,27	100,00	5	0,00	0,00	31.086,17	27,18	5	307.114,17	26,89	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	307.114,17	26,89	5	307.114,17	26,97	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	307.114,17	26,97	5	0,00	0,00														
6	28.170,48	2,34	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	28.170,48	2,31	6	25.015,57	2,19	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	25.015,57	2,19	6	21.670,63	1,90	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	21.670,63	1,90	6	0,00	0,00														
7	31.462,44	2,61	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	31.462,44	2,88	7	31.462,44	2,75	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	31.462,44	2,75	7	31.462,44	2,76	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	31.462,44	2,76	7	0,00	0,00														
8	1.300,00	0,11	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	1.300,00	0,11	8	1.300,00	0,11	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	1.300,00	0,11	8	1.300,00	0,11	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	1.300,00	0,11	8	0,00	0,00														
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00														
10	43.800,00	3,63	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	43.800,00	3,60	10	55.000,00	4,81	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	55.000,00	4,81	10	55.000,00	4,83	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	55.000,00	4,83	10	0,00	0,00														
11	10.404,54	0,86	11	0,00	0,00	11			10.404,54	0,85	11	10.405,08	0,91	11	0,00	0,00	11			10.405,08	0,91	11	10.405,08	0,91	11	0,00	0,00	11			10.405,08	0,91	11	0,00	0,00														
1.206.101,46					12,237,00					0,00					1.218.538,46					0,00					1.142.272,26					0,00					1.142.272,26					0,00									
Titolo III della spesa										Titolo III della spesa										Titolo III della spesa																													
Consolidata		Di sviluppo									Consolidata		Di sviluppo									Consolidata		Di sviluppo									Consolidata		Di sviluppo														
* Entità	%	*	Entità	%							* Entità	%	*	Entità	%							* Entità	%	*	Entità	%							* Entità	%	*	Entità	%												
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00						1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00						1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00													
2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00						2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00						2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00													
3	55.374,16	100,00	3	0,00	0,00	0,00						3	58.529,07	100,00	3	0,00	0,00	0,00						3	61.873,98	100,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00													
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00						4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00						4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00													
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00						5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00						5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00													
55.374,16															58.529,07															61.873,98																			

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisto di beni immobili
- 2 Espropri e servizi onerosi
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

3.4 - Programma n. 2
Lavori Pubblici, gestione del patrimonio e difesa dell'ambiente

Responsabile: RESPONSABILE AREA TECNICA E TECNICO MANUTENTIVA

3.4.1 – Descrizione del programma:

3.3 - Programma n° 2

Lavori Pubblici, gestione del patrimonio e difesa dell'ambiente.

Responsabile :Geometra Bruno Caboi

3.2.1 - Descrizione del programma :

Il Programma comprende tutte le attività dirette a garantire la manutenzione, il miglioramento e lo sviluppo delle infrastrutture comunali, compreso l'impiego e le dotazioni assegnate con i cantieri comunali aperti per favorire l'occupazione. Sono del programma tutte le politiche di sviluppo e infrastrutturazione del territorio.

3.2.2 - Motivazione delle scelte :

L'Amministrazione Comunale intende perseguire l'obiettivo principale di assicurare la ricostruzione dell'abitato attraverso le leggi regionali di settore e con particolare riferimento alla Legge Regionale 7 maggio 1999, n. 14. Evidenza viene posta alle opere pubbliche programmate allo scopo di dotare la collettività di strutture e infrastrutture qualificate alle esigenze della popolazione, per migliorarne, in generale la qualità della vita.

Resta infine l'esigenza di operare una pianificazione urbanistica razionale che tenga conto delle peculiarità del territorio, conservandone e valorizzandone il patrimonio esistente per fini di sviluppo economico.

3.3.3 - Finalità da conseguire:

3.3.3.1 - Investimento:

Per gli investimenti, l'analisi e l'individuazione della natura delle singole opere, viene fatto rinvio al programma generale delle opere pubbliche.

3.3.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:

3.3.4. - Risorse umane da utilizzare:

Restano invariate le dotazioni organiche degli uffici.

3.3.5. - Risorse strumentali da utilizzare:

Per le attività in programma, si prevede l'utilizzo delle risorse strumentali già esistenti alla cui efficienza si provvederà con interventi di manutenzione.

3.3.6. - Coerenza con il piano regionale di settore:

Le attività previste si svolgono in conformità alle vigenti normative ed in coerenza con la programmazione regionale.

PROGRAMMA DI INCARICHI DI STUDIO, DI RICERCA E DI CONSULENZA PER L'ANNO 2013

Elenchi incarichi Professionali e di collaborazione, consulenza, studio e ricerca

Art.3 – commi 18 - 54 – della Legge n.244 del 24/12/2007

In esecuzione delle disposizioni di cui all' Art.3 – commi 18 e 54 – della Legge 24/12/2007 n.244 (Finanziaria 2008) viene effettuata la pubblicazione degli incarichi professionali e di collaborazione, consulenza, studio e ricerca conferiti dal Comune di Osini.

Provvedimento	Nominativo incaricato	Tipo incarico	Oggetto incarico	Compenso previsto	Decorrenza e Durata	Note
Servizi Tecnico Determinazione n. 132 del 08/06/2012	Dott.ssa Cabras Maria Giuseppina	Prestazione occasionale	Interventi di restauro sui beni culturali	Compenso lordo € 6.452,00	Dal 08/06/2012 Al 31/01/2013	Acconto del 50% entro dicembre 2012 Saldo a fine progetto

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 2

Lavori Pubblici, gestione del patrimonio e difesa dell'ambiente

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2013	2014	2015	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	977.983,00	8.693.499,93	13.285.500,00	
PROVINCIA	1.500,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO	0,00	0,00	0,00	
IST. PREVIDENZA				
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	979.483,00	8.693.499,93	13.285.500,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	36.797,00	36.797,00	36.797,00	
TOTALE (C)	36.797,00	36.797,00	36.797,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.016.280,00	8.730.296,93	13.322.297,00	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 2

Lavori Pubblici, gestione del patrimonio e difesa dell'ambiente
(IMPIEGHI)

Anno 2013										Anno 2014										Anno 2015																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
Spesa corrente					Spesa per investimento					Totale (a+b+c)					V. %					Spesa corrente					Spesa per investimento					Totale (a+b+c)					V. %																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
Consolidata					Di sviluppo					Entita (c)										Consolidata					Di sviluppo					Entita (c)										Consolidata					Di sviluppo					Entita (c)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
-	Entita (a)	%	*	Entita (b)	%	**	Entita (c)	%		+	Entita (a)	%	-	Entita (b)	%	**	Entita (c)	%		-	Entita (a)	%	*	Entita (b)	%	**	Entita (c)	%		-	Entita (a)	%	*	Entita (b)	%	**	Entita (c)	%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	912.500,00	98,11	76,58	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	8.681.499,93	99,79	8.681.499,93	97,22	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	13.273.500,00	99,96	13.273.500,00	98,17	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	13.273.500,00	99,96	13.273.500,00	98,17																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																	
2	19.900,00	8,31	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	1,64	2	19.700,00	8,57	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,22	2	19.700,00	8,57	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	19.700,00	0,15	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisione di beni immobili
- 2 Espropri e servizi onerosi
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

3.9 - RIEPILOGO PROGRAMMI PER FONTI DI FINANZIAMENTO

N. Programma (1)	Previsione pluriennale spesa			Legge di finanziamento e regolamento UE (estremi)	FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione pluriennale)							
	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015		Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia	UE	Cassa DD.PP + CR.SP. + Ist.Prev.	Altri indebitamenti (2)	Altre Entrate
1	1.273.712,62	1.200.801,33	1.200.801,33		226.803,00	945.090,99	2.701.261,83	2.000,00	0,00	0,00	0,00	393.220,99
2	1.211.342,51	8.929.296,44	13.521.296,51		110.391,00	0,00	22.956.982,93	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI	2.485.055,13	10.130.097,77	14.722.097,84		337.194,00	945.090,99	25.658.244,76	3.500,00	0,00	0,00	0,00	393.220,99

(1): il nr. del programma deve essere quello indicato al punto 3.4

(2): prestiti da istituti privati, credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2013 - 2014 - 2015

SEZIONE 4

**STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI DELIBERATI NEGLI ANNI PRECEDENTI E
CONSIDERAZIONI SULLO STATO DI ATTUAZIONE**

COMUNE DI OSINI

4.1 - ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
				Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	L. 4/2008 Interventi urgenti di Edilizia Scolastica	4. 2	2009	112.500,00	89.724,01	22.775,99	Fondi ras L. 4/2008
2	Potenziamento delle strutture scolastiche in termini di dotazioni tecniche e di spazi per attività extrascolastiche scuola elementare e media di Osini Cap 20425	4. 3	2011	370.000,00	0,00	370.000,00	Fondi ras
3	Potenziamento delle strutture scolastiche in termini di dotazioni tecniche e di spazi per attività extrascolastiche scuola elementare e media di Osini Cap. 20425	4. 3	2012	90.000,00	0,00	90.000,00	Fondi comunali
4	Lavori di Restauro sui sui beni di rilevante interesse archeologico LR 14/06 art. 21 cap 20115 4. - 200.000,00 Cap 20115	0	2010	200.000,00	195.628,19	4.371,81	Fondi Ras
5	Opere Turistiche Tacu	7. 1	2011	387.560,72	0,00	387.560,72	Fondi Ras e Fondi comunali
6	REALIZZAZIONE ALLOGGI E URBANIZZAZIONE NUOVE AREE (cap. 3900 RAS L.R. 14/99 approv. Progetto preliminare delibera n. 67 del 07/09/06 G.C.)	9. 1	2004	1.133.125,19	487.570,01	645.555,18	Fondi Ras
7	Lavori di "Messa in sicurezza strada Osini-Taccu" Cap. 20252	9. 3	2011	142.548,51	6.642,87	135.905,64	Fondi Ras
8	Lavori di " Centro di raccolta differenziata" cap 20380	9. 5	2010	100.000,00	6.715,63	93.284,37	Fondi ras di E 75.000,00

4.2 – Considerazioni sullo stato attuale dei programmi: ⁽¹⁾

Si rinvia alla delibera di salvaguardia degli equilibri di bilancio e della verifica dello stato di attuazione dei programmi approvata dal Consiglio comunale entro il 30 settembre 2012

⁽¹⁾ Indicare anche Accordi di programma, Patti territoriali, ecc...

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2013 - 2014 - 2015

SEZIONE 5

**RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO DEI CONTI PUBBLICI
(Art. 170, comma 8, D.L.vo 267/2000)**

COMUNE DI OSINI

5.2 DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2011

(Sistema contabile ex D.Lvo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8		
								Viabilità e trasporti		
Classificazione economica	Amministrazione gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreativo	Turismo	Viabilità illumin. serv. 01 e 02	Trasporti pubblici serv. 03	Totale
A) SPESE CORRENTI (parte I)										
1. Personale	475.577,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	138.580,61	0,00	0,00	51.325,17	18.837,44	2.547,94	212.591,92	25.960,36	0,00	25.960,36
3. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	0,00	0,00	0,00	10.886,62	2.000,00	7.200,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti pubblici	2.836,61	0,00	0,00	4.701,75	3.968,85	0,00	24.560,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	415,24	0,00	0,00	0,00	3.968,85	0,00	24.560,00	0,00	0,00	0,00
- Az. Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	2.421,37	0,00	0,00	4.701,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	2.836,61	0,00	0,00	15.588,37	5.968,85	7.200,00	28.560,00	0,00	0,00	0,00
7. Interessi passivi	2.282,01	0,00	0,00	114,88	0,00	1.756,49	0,00	3.942,82	0,00	3.942,82
8. Altre spese correnti	36.763,77	0,00	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	656.040,58	0,00	0,00	67.148,42	24.806,29	11.504,43	241.151,92	29.903,18	0,00	29.903,18

Classificazione funzionale	9				10	11			12		TOTALE GENERALE
Classificazione economica	Edilizia residenziale pubblica serv. 02	Servizio idrico serv. 04	Altri serv. 01,03,05 e 06	Totale	Settore sociale	Industr. Artig. serv. 04 e 06	Commercio serv. 05	Agricoltura serv. 07	Altri serv. da 01 a 03	Totale	Servizi produttivi
A) SPESE CORRENTI (parte 2)											
1. Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	7.500,00	0,00	69.194,92	76.694,92	56.288,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a famiglie e Istituti Sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	217.193,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	2.597,54	2.597,54	30.335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm. ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	2.597,54	2.597,54	30.335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	0,00	0,00	2.597,54	2.597,54	247.528,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	16,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	7.500,00	0,00	71.792,46	79.292,46	303.832,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.486,99
											1.433.167,04

5.2 DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2011

(Sistema contabile ex D.L.vo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8		
								Viabilità e trasporti		
Classificazione economica	Amm.ne gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreativo	Turismo	Viabilità illumin. serv. 01 e 02	Trasporti pubblici serv. 03	Totale
B) SPESE IN C/CAPITALE (parte 1)										
1. Costituzione di capitali fissi	208.804,12	0,00	0,00	17.932,15	34.536,39	12.758,73	73.884,91	226.660,64	0,00	226.660,64
- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	21.562,02	0,00	0,00	0,00	1.670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Trasferimenti a famiglie e istituti sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	1.423,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	1.423,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	1.423,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Partecipazioni e conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE IN C/CAPITALE (1+5+6+7)	208.804,12	0,00	0,00	19.355,31	34.536,39	12.758,73	73.884,91	226.660,64	0,00	226.660,64
TOTALE GENERALE SPESA	864.844,70	0,00	0,00	86.503,73	59.342,68	24.263,16	315.036,83	256.563,82	0,00	256.563,82

Classificazione funzionale	9				10	11				12		TOTALE GENERALE
Classificazione economica	Edilizia residenziale pubblica serv. 02	Servizio idrico serv. 04	Altri serv. 01,03,05 e 06	Totale	Settore sociale	Industr. Artig. serv. 04 e 06	Commercio serv. 05	Agricoltura serv. 07	Altri serv. da 01a 03	Totale	Servizi produttivi	
B) SPESE IN C/CAPITALE (parte 2)												
1. Costituzione di capitali fissi	560.737,14	0,00	72.173,83	632.910,97	60.728,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.981,60	1.323.198,18
- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	1.869,84	1.869,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.101,86
2. Trasferimenti a famiglie e istituti sociali	109.004,58	0,00	0,00	109.004,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.004,58
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.423,16
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.423,16
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	109.004,58	0,00	0,00	109.004,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.427,74
6. Partecipazioni e conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE C/CAPITALE (1+5+6+7)	669.741,72	0,00	72.173,83	741.915,55	60.728,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.981,60	1.433.625,92
TOTALE GENERALE SPESA	677.241,72	0,00	143.966,29	821.208,01	364.561,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.468,59	2.866.792,96

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

2013 - 2014 - 2015

SEZIONE 6

**CONSIDERAZIONI FINALI SULLA COERENZA DEI PROGRAMMI RISPETTO AI PIANI
REGIONALI DI SVILUPPO, AI PIANI REGIONALI DI SETTORE, AGLI ATTI
PROGRAMMATICI DELLA REGIONE**

COMUNE DI OSINI