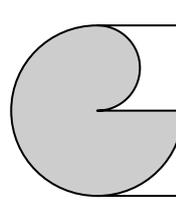




***COMUNE DI SANLURI***

***Provincia del Medio Campidano***

***RELAZIONE AL  
RENDICONTO DELLA GESTIONE  
ANNO 2011***



## *Premessa*

**La relazione** al rendiconto della gestione **costituisce il documento conclusivo al processo di programmazione**, iniziato con l'approvazione del Bilancio di Previsione, con il quale si espone il **rendiconto dell'attività svolta** durante l'esercizio precedente.

Con l'approvazione del rendiconto il **Consiglio Comunale** è chiamato a **giudicare l'operato della giunta e dei dirigenti** preposti ad attuare le linee programmatiche definite nella relazione previsionale e programmatica e a **valutare il grado di realizzazione degli obiettivi**: la programmazione di inizio esercizio viene quindi confrontata con i risultati raggiunti per fornire un'analisi sull'efficienza e sull'efficacia dei comportamenti adottati durante l'esercizio trascorso. Questa valutazione costituisce un punto di riferimento per correggere i criteri di gestione del bilancio in corso e come base per la definizione degli obiettivi degli esercizi futuri.

Vengono qui esposti quindi i risultati raggiunti, utilizzando le risorse di competenza, indicando il grado di realizzazione dei programmi e cercando di dare le spiegazioni dei risultati contabili e gestionali conseguiti, mettendo in evidenza le variazioni intervenute rispetto ai dati di previsione.

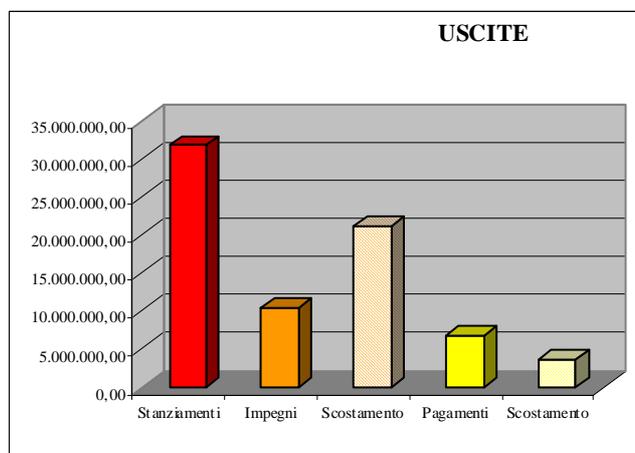
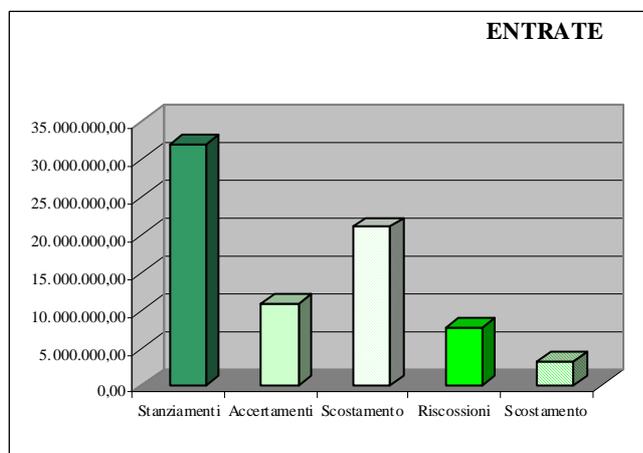
Partendo da queste premesse, la presente relazione si svilupperà prendendo in considerazione prima le entrate dell'ente, cercando di approfondirne la corrispondenza tra previsioni e accertamenti e capacità di riscossione, per poi passare alla spesa letta secondo i programmi e progetti definiti ed approvati nella relazione previsionale e programmatica.

## **IL RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA**

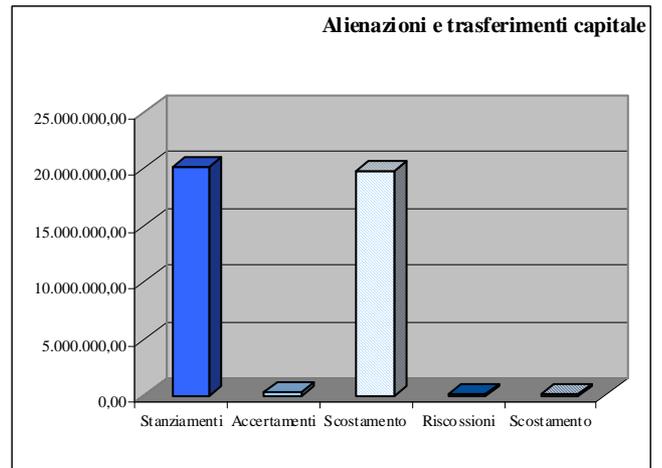
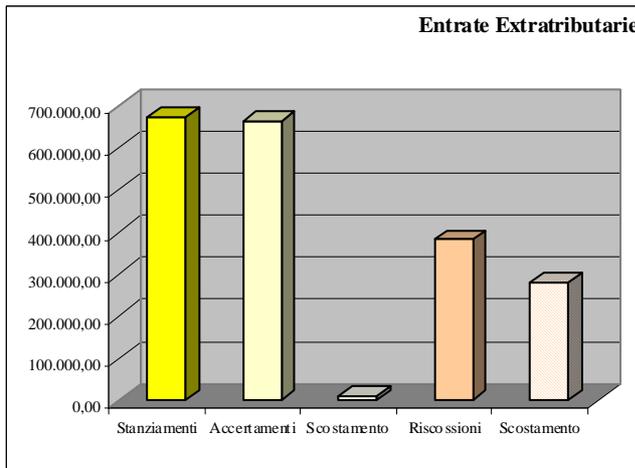
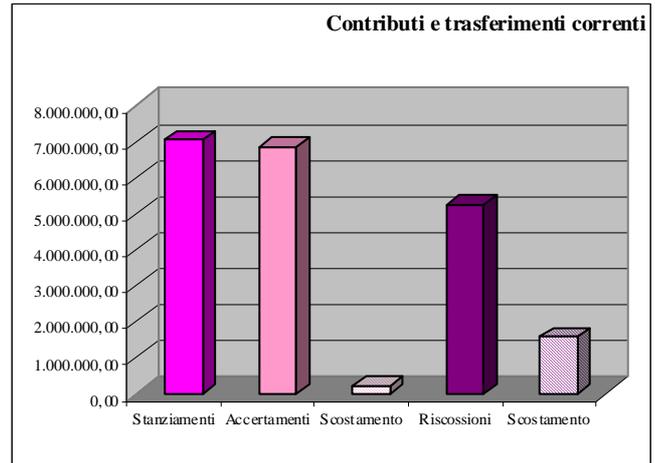
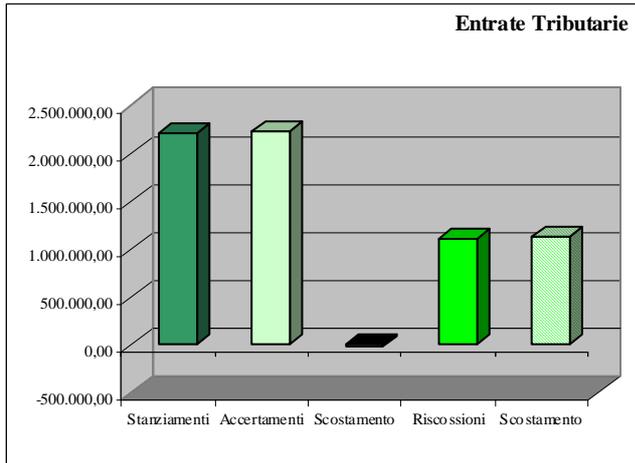
Nei prospetti che seguono vengono esposte sinteticamente le risultanze contabili determinate nel Conto del Bilancio. I dati si riferiscono esclusivamente alle voci di bilancio di competenza per cui anche il risultato riportato si riferisce alla sola gestione di competenza: sono esclusi quindi tutti gli effetti che possono produrre la gestione dei residui e il fondo di cassa.

Nella tabella che segue nella prima colonna è indicato il volume delle risorse complessivamente stanziato, nella seconda le entrate effettivamente accertate e gli impegni registrati in contabilità (che rilevano tutte le operazioni per le quali sia sorto il diritto alla riscossione e l'obbligo al pagamento), nella terza la percentuale di accertamento / impegno rispetto alle previsioni, nella quarta le effettive riscossioni e pagamenti (che misurano la capacità di trasformare il diritto / obbligo in liquidità) e nella quinta la percentuale delle riscossioni / pagamenti rispetto agli accertamenti / impegni. La differenza tra i due valori indica il risultato della gestione.

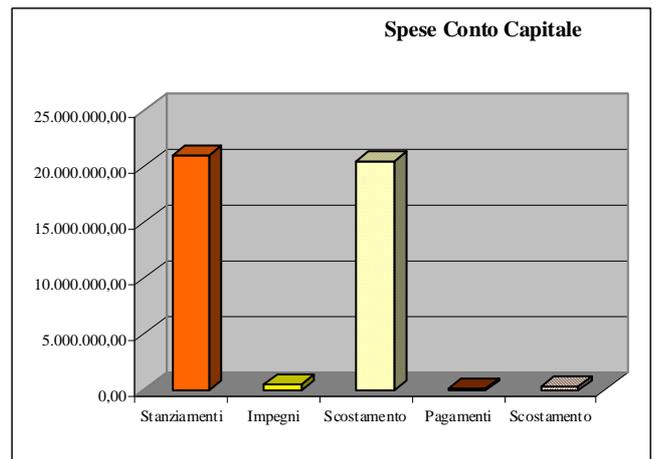
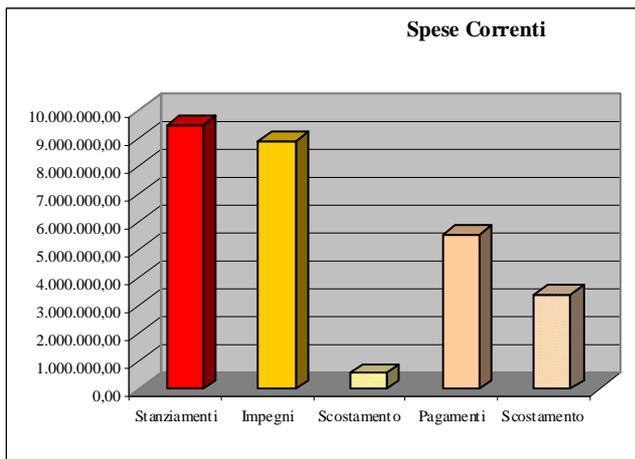
Conto del Bilancio 2011: Gestione di competenza	Stanziamanti 2011	Accertamenti / Impegni 2011	% Realizzo	Riscossioni / Pagamenti 2011	% Realizzo
<b>ENTRATE 2011</b>					
Avanzo applicato alla gestione	301.520,32				
Tributarie	2.212.367,59	2.232.245,31	100,90%	1.104.524,19	49,48%
Contributi e trasf. Correnti	7.038.202,35	6.833.490,78	97,09%	5.255.818,15	76,91%
Extratributarie	672.582,55	663.204,79	98,61%	382.766,32	57,71%
Alienazioni, trasf. Capitale	20.174.771,51	337.685,52	1,67%	187.260,41	55,45%
Da accensione di prestiti	330.000,00	0,00	0,00%	0,00	
Servizi per c/terzi	1.160.000,00	833.244,86	71,83%	759.109,69	91,10%
<b>Totale</b>	<b>31.889.444,32</b>	<b>10.899.871,26</b>	<b>34,18%</b>	<b>7.689.478,76</b>	<b>70,55%</b>
<b>USCITE 2011</b>					
Disavanzo applicato alla gestione	0,00				
Correnti	9.461.584,88	8.886.112,29	93,92%	5.513.279,14	62,04%
Conto Capitale	20.938.068,00	512.817,62	2,45%	139.310,22	27,17%
Rimborso di prestiti	329.791,44	329.791,44	100,00%	329.791,44	100,00%
Servizi per c/terzi	1.160.000,00	833.244,86	71,83%	814.956,95	97,81%
<b>Totale</b>	<b>31.889.444,32</b>	<b>10.561.966,21</b>	<b>33,12%</b>	<b>6.797.337,75</b>	<b>64,36%</b>
<b>Avanzo(+)/Disavanzo(-)</b>	<b>0,00</b>	<b>337.905,05</b>		<b>892.141,01</b>	



## ANDAMENTO DELLE ENTRATE CORRENTI E C/CAPITALE

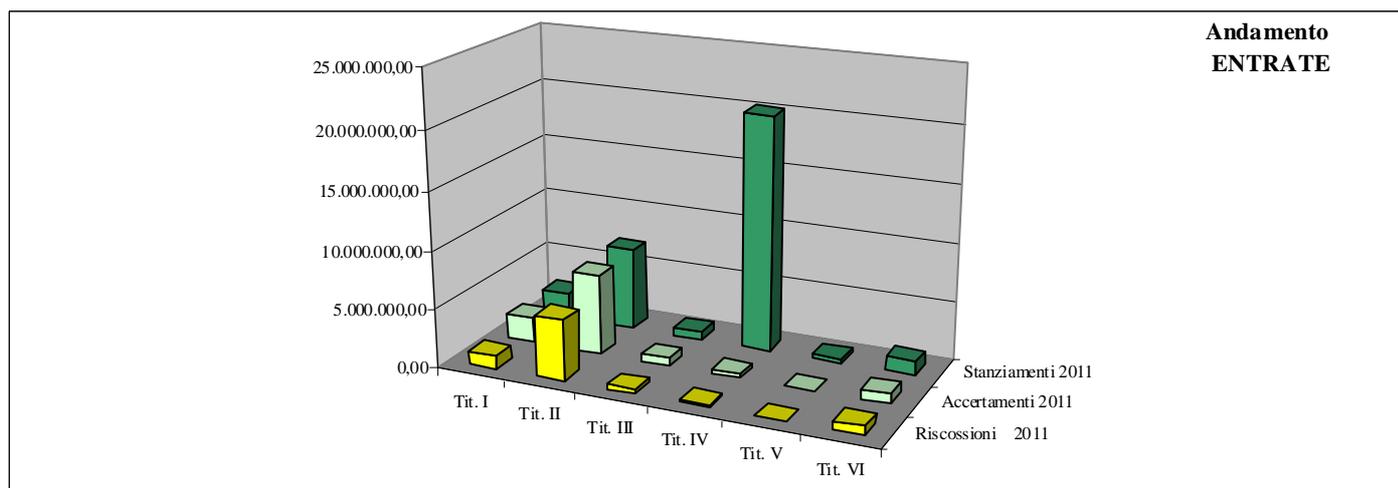


## ANDAMENTO DELLE SPESE CORRENTI E C/CAPITALE

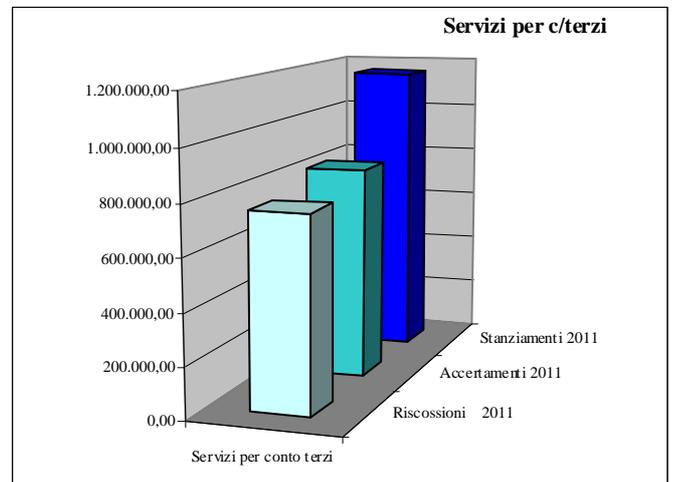
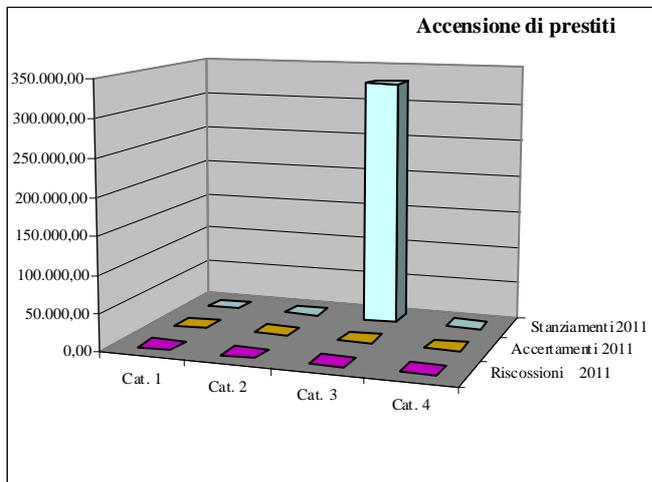
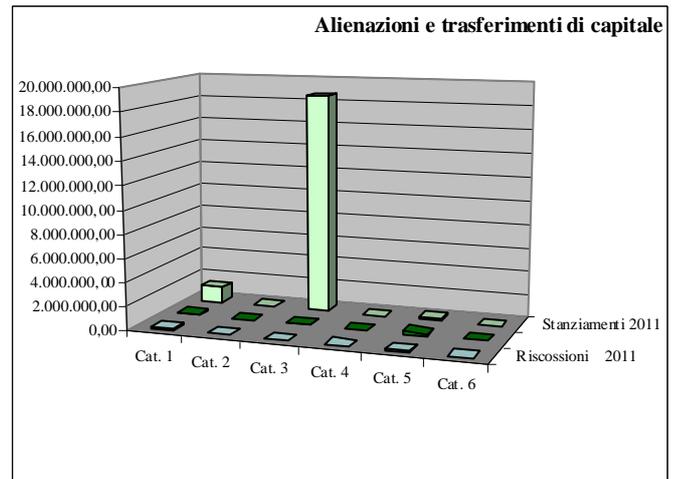
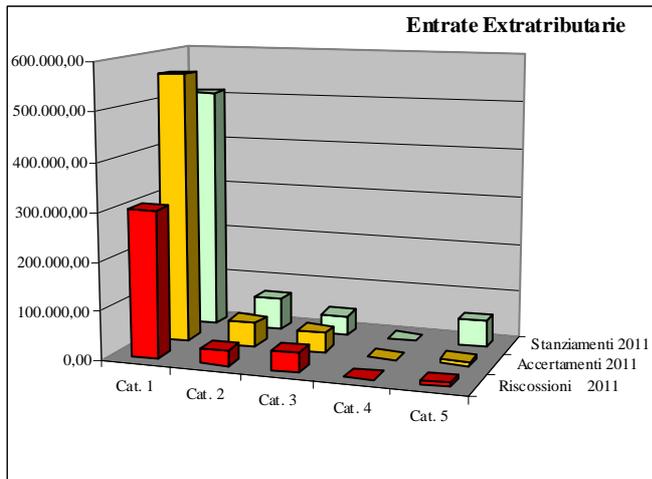
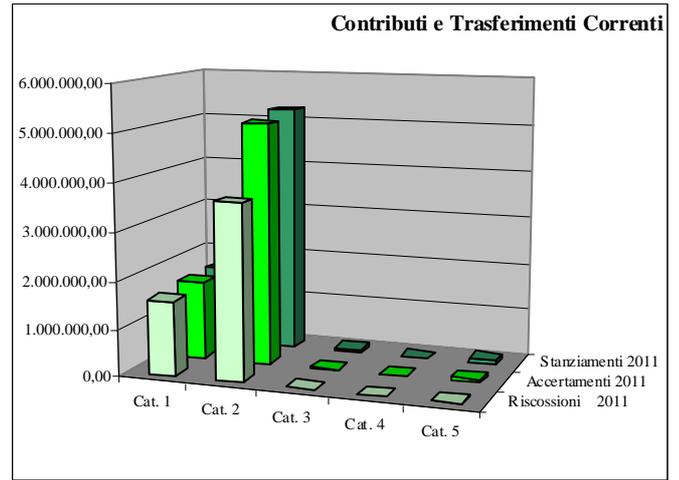
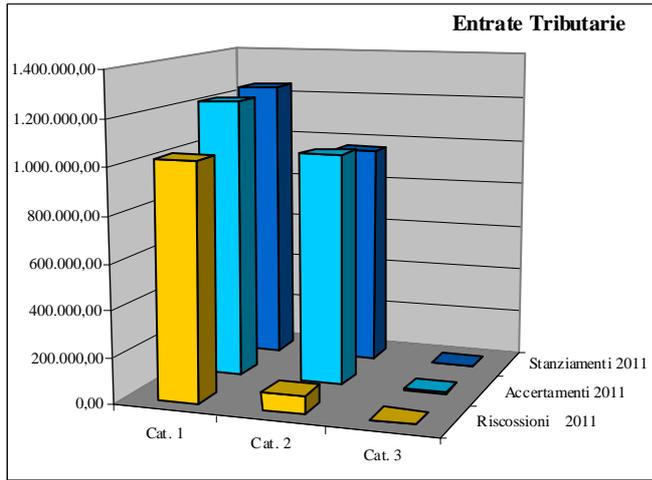


Riportiamo qui di seguito le stesse tabelle di cui sopra con il dettaglio delle categorie per i titoli delle entrate e degli interventi per i titoli delle spese.

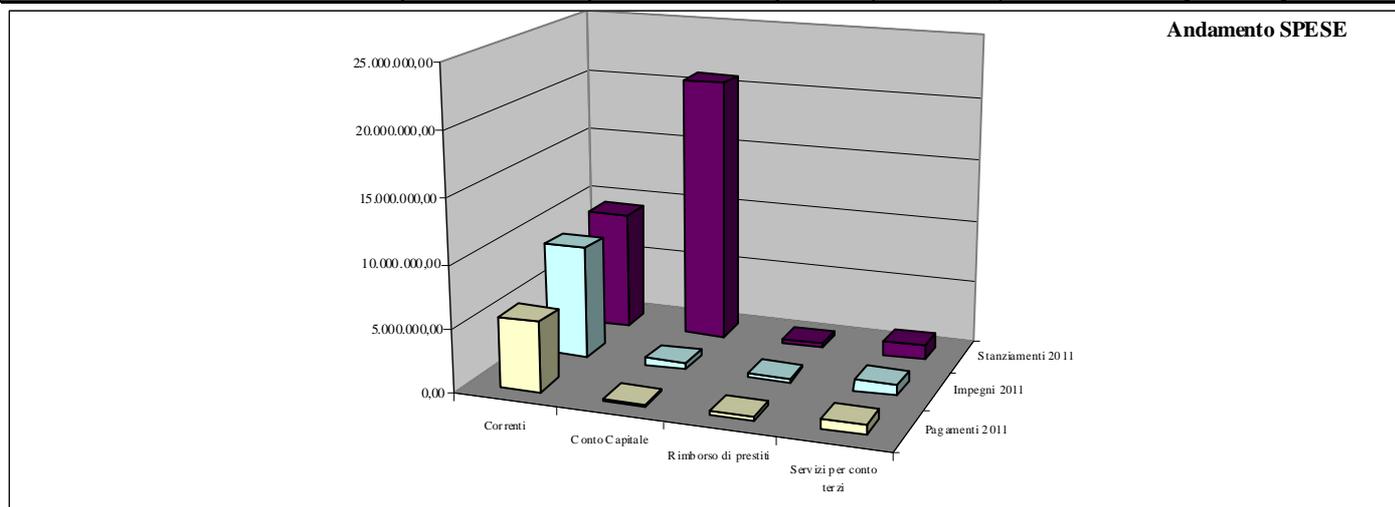
Conto del Bilancio 2011: Gestione di competenza	Stanziamen- ti 2011	Accertamen- ti 2011	Scostam- ento %	% Realizzo	Riscossioni 2011	Scostam- ento %	% Realizzo
<b>ENTRATE</b>							
Avanzo applicato alla gestione	301.520,32		100,00%	0,00%			
<b>Tributarie</b>	2.212.367,59	2.232.245,31	-0,90%	100,90%	1.104.524,19	50,52%	49,48%
Cat. 1 - Imposte	1.242.000,00	1.220.271,89	1,75%	98,25%	1.021.683,97	16,27%	83,73%
Cat. 2 - Tasse	964.867,59	1.007.298,37	-4,40%	104,40%	78.835,37	92,17%	7,83%
Cat. 3 - Tributi speciali ed altre entr.	5.500,00	4.675,05	15,00%	85,00%	4.004,85	14,34%	85,66%
<b>Contributi e trasf. Correnti</b>	7.038.202,35	6.833.490,78	2,91%	97,09%	5.255.818,15	23,09%	76,91%
Cat. 1 - Dallo Stato	1.650.335,27	1.661.967,07	-0,70%	100,70%	1.563.153,69	5,95%	94,05%
Cat. 2 - Da Regione	5.248.273,55	5.096.954,11	2,88%	97,12%	3.686.733,32	27,67%	72,33%
Cat. 3 - Da Regione x Funz. delegate	54.302,21	4.302,21	92,08%	7,92%	0,00	100,00%	0,00%
Cat. 4 - Da organismi comunitari int.	0,00	0,00			0,00		
Cat. 5 - Da altri enti del S.P.	85.291,32	70.267,39	17,61%	82,39%	5.931,14	91,56%	8,44%
<b>Extratributarie</b>	672.582,55	663.204,79	1,39%	98,61%	382.766,32	42,29%	57,71%
Cat. 1 - Proventi dei servizi pubblici	508.813,52	560.589,32	-10,18%	110,18%	303.877,06	45,79%	54,21%
Cat. 2 - Proventi dei beni dell'ente	67.740,36	51.147,13	24,50%	75,50%	30.312,59	40,73%	59,27%
Cat. 3 - Interessi su anticip. e crediti	41.171,21	42.036,89	-2,10%	102,10%	40.225,18	4,31%	95,69%
Cat. 4 - Utili netti da aziende, divid.	0,00	0,00			0,00		
Cat. 5 - Proventi diversi	54.857,46	9.431,45	82,81%	17,19%	8.351,49	11,45%	88,55%
<b>Alienazioni, trasfer. di capitale</b>	20.174.771,51	337.685,52	98,33%	1,67%	187.260,41	44,55%	55,45%
Cat. 1 - Alienazioni di beni patrim.	1.347.347,50	69.523,95	94,84%	5,16%	59.123,95	14,96%	85,04%
Cat. 2 - Dallo Stato	1.292,61	1.292,61	0,00%	100,00%	1.292,61	0,00%	100,00%
Cat. 3 - Da Regione	18.668.215,23	97.235,02	99,48%	0,52%	7.755,53	92,02%	7,98%
Cat. 4 - Da altri enti del settore p.	0,00	0,00			0,00		
Cat. 5 - Da altri soggetti	157.916,17	169.633,94	-7,42%	107,42%	119.088,32	29,80%	70,20%
Cat. 6 - Riscossione di crediti	0,00	0,00			0,00		
<b>Accensione di prestiti</b>	330.000,00	0,00	100,00%	0,00%	0,00		
Cat. 1 - Anticipazione di cassa	0,00	0,00			0,00		
Cat. 2 - Finanziamenti a breve term.	0,00	0,00			0,00		
Cat. 3 - Mutui e prestiti	330.000,00	0,00	100,00%	0,00%	0,00		
Cat. 4 - Prestiti obbligazionari	0,00	0,00			0,00		
<b>Servizi per conto terzi</b>	1.160.000,00	833.244,86	28,17%	71,83%	759.109,69	8,90%	91,10%
<b>Totale</b>	<b>31.889.444,32</b>	<b>10.899.871,26</b>	<b>65,82%</b>	<b>34,18%</b>	<b>7.689.478,76</b>	<b>29,45%</b>	<b>70,55%</b>

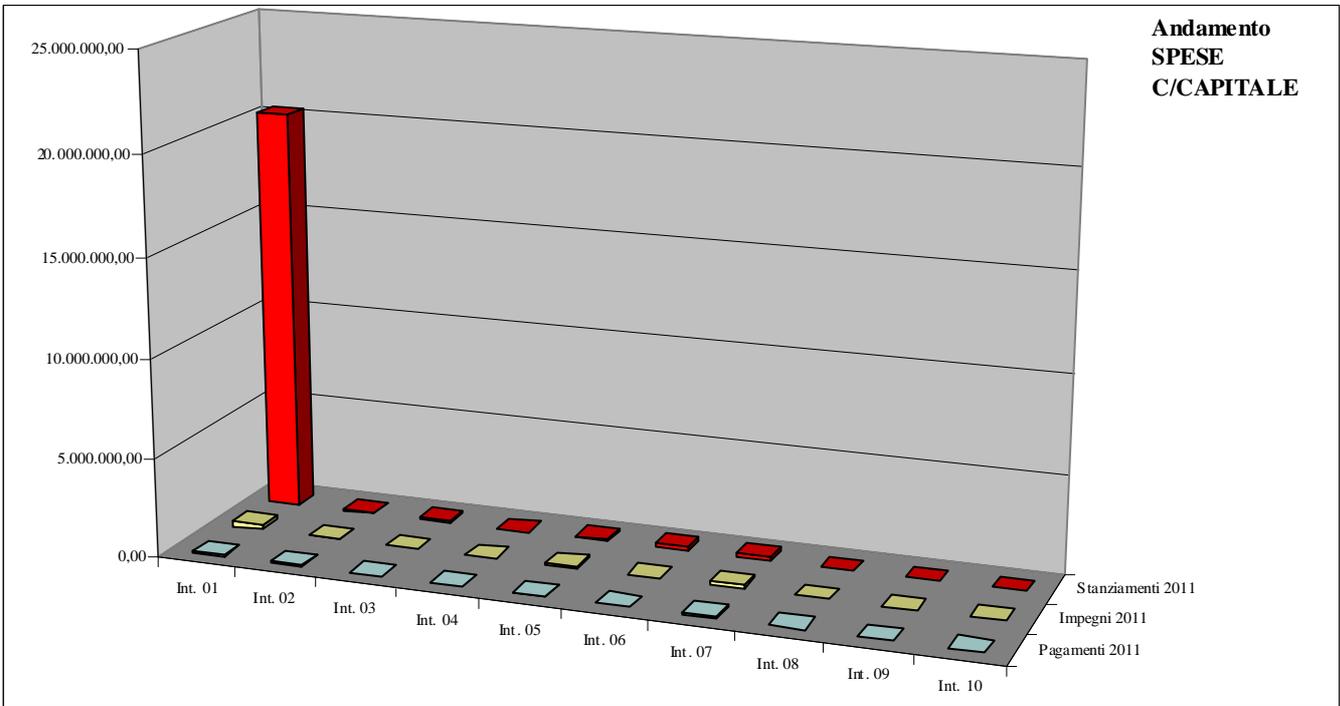
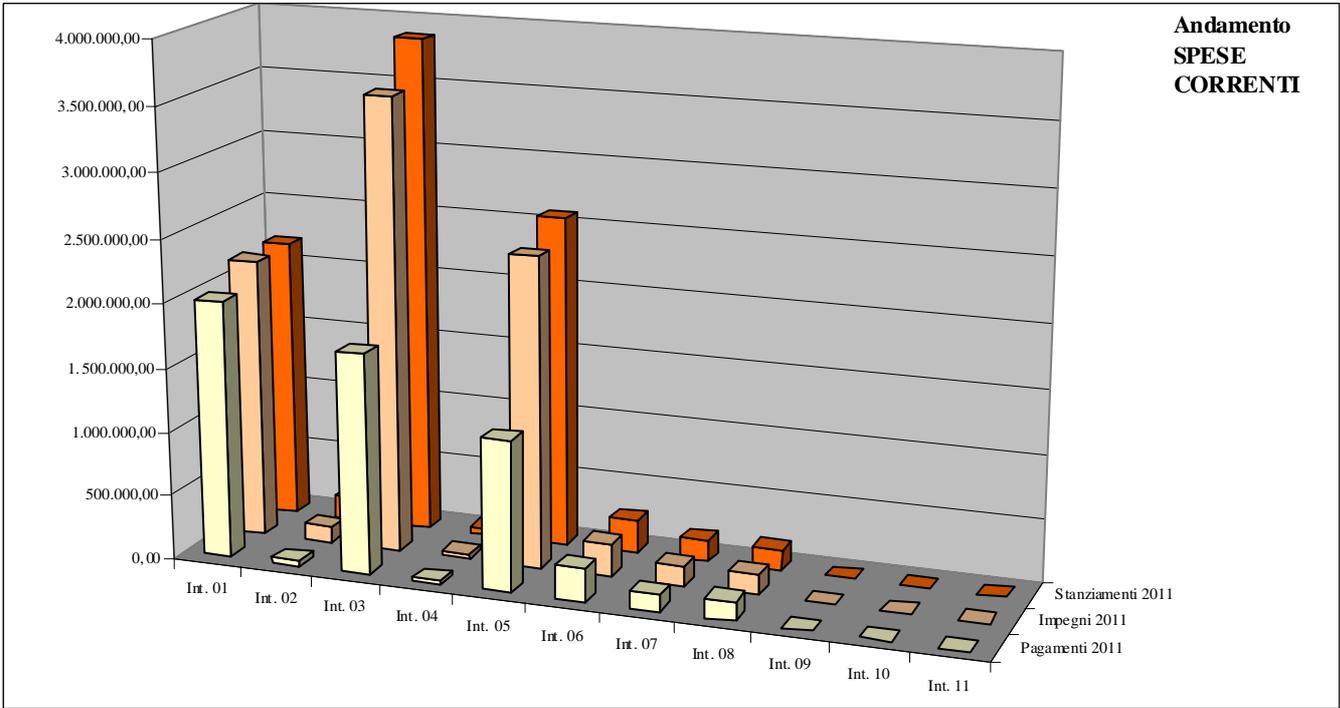


# ANDAMENTO DELLE ENTRATE per Titoli e categorie



Conto del Bilancio 2011: Gestione di competenza	Stanziamen- ti 2011	Impegni 2011	Scosta- mento %	% Realizzo	Pagamenti 2011	Scosta- mento %	% Realizzo
<b>USCITE</b>							
Disavanzo applicato alla gestione	0,00						
<b>Correnti</b>	9.461.584,88	8.886.112,29	6,08%	93,92%	5.513.279,14	37,96%	62,04%
Int. 1 - Personale	2.197.686,32	2.185.733,86	0,54%	99,46%	2.012.148,70	7,94%	92,06%
Int. 2 - Acquisto di beni	177.700,88	122.299,53	31,18%	68,82%	37.249,90	69,54%	30,46%
Int. 3 - Prestazione di servizi	3.873.737,05	3.545.279,89	8,48%	91,52%	1.721.431,26	51,44%	48,56%
Int. 4 - Utilizzo beni di terzi	47.701,00	41.207,09	13,61%	86,39%	19.438,92	52,83%	47,17%
Int. 5 - Trasferimenti	2.583.734,01	2.421.265,58	6,29%	93,71%	1.176.206,82	51,42%	48,58%
Int. 6 - Interessi passivi	258.044,52	258.044,52	0,00%	100,00%	258.044,52	0,00%	100,00%
Int. 7 - Imposte e tasse	162.985,42	155.880,97	4,36%	95,64%	137.590,75	11,73%	88,27%
Int. 8 - Oneri straordinari	159.995,68	156.400,85	2,25%	97,75%	151.168,27	3,35%	96,65%
Int. 9 - Ammortamenti	0,00	0,00			0,00		
Int. 10- Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00			0,00		
Int. 11- Fondo di riserva	0,00	0,00			0,00		
<b>Conto Capitale</b>	20.938.068,00	512.817,62	97,55%	2,45%	139.310,22	72,83%	27,17%
Int. 1 - Acquisione beni immobili	20.344.271,83	227.634,56	98,88%	1,12%	21.829,87	90,41%	9,59%
Int. 2 - Espropri e servitù onerose	21.689,00	21.688,94	0,00%	100,00%	21.688,94	0,00%	100,00%
Int. 3 - Acquisto beni x realiz. econ.	62.000,00	0,00			0,00		
Int. 4 - Utilizzo beni x realiz. econ.	0,00	0,00			0,00		
Int. 5 - Acquisione beni mobili ecc.	87.574,93	81.618,72	6,80%	93,20%	44.353,41	45,66%	54,34%
Int. 6 - Incarichi professionali	242.844,80	8.792,16	96,38%	3,62%	1.952,56	77,79%	22,21%
Int. 7 -Trasferimenti di capitale	179.687,44	173.083,24	3,68%	96,32%	49.485,44	71,41%	28,59%
Int. 8 - Partecipazioni azionarie	0,00	0,00			0,00		
Int. 9 - Conferimenti di capitale	0,00	0,00			0,00		
Int. 10- Concessione crediti e antic.	0,00	0,00			0,00		
<b>Rimborso di prestiti</b>	329.791,44	329.791,44	0,00%	100,00%	329.791,44	0,00%	100,00%
Int. 1 - Anticipazioni di cassa	0,00	0,00			0,00		
Int. 2 - Finanziamenti a breve	0,00	0,00			0,00		
Int. 3 - Quota capitale mutui e prest.	329.791,44	329.791,44	0,00%	100,00%	329.791,44	0,00%	100,00%
Int. 4 - Prestiti obbligazionari	0,00	0,00			0,00		
Int. 5 - Quota capitale debiti plur.	0,00	0,00			0,00		
<b>Servizi per conto terzi</b>	1.160.000,00	833.244,86	28,17%	71,83%	814.956,95	2,19%	97,81%
<b>Totale</b>	<b>31.889.444,32</b>	<b>10.561.966,21</b>	<b>66,88%</b>	<b>33,12%</b>	<b>6.797.337,75</b>	<b>35,64%</b>	<b>64,36%</b>





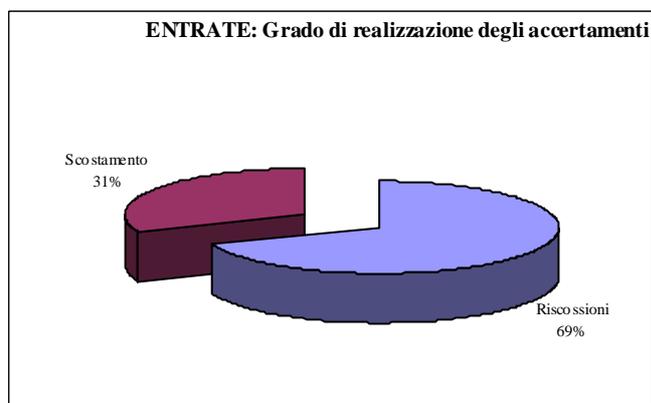
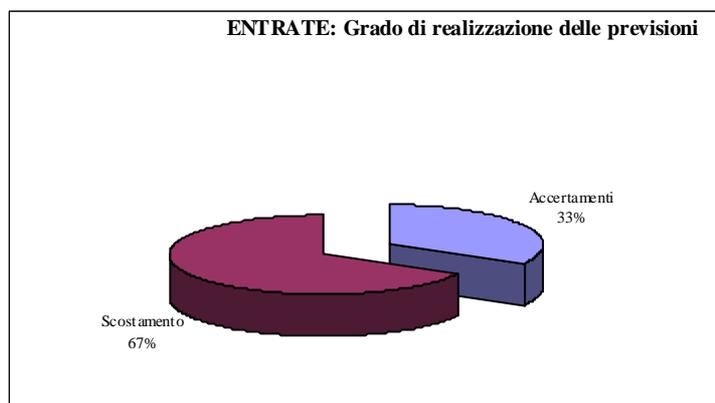
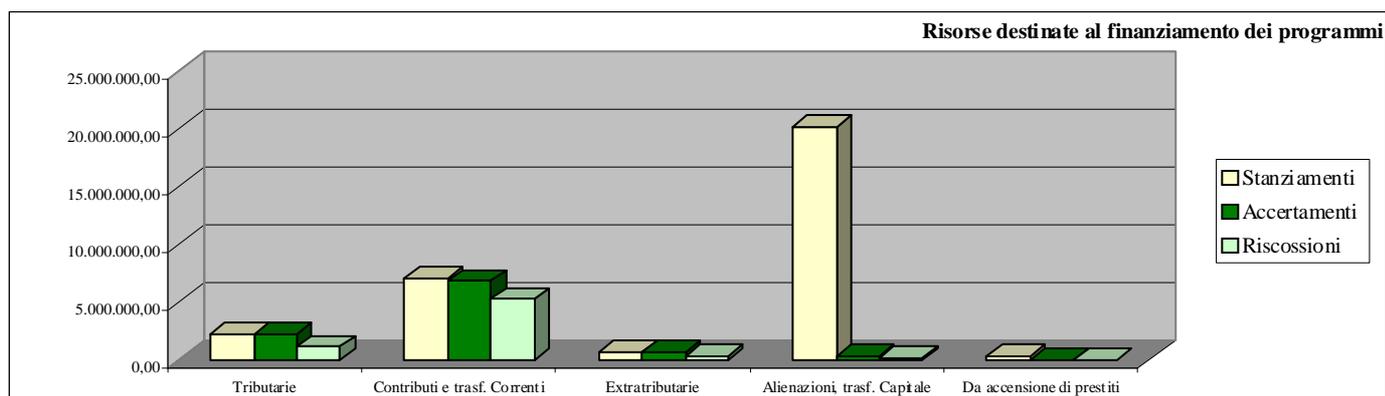
## **IL RISULTATO DELLA GESTIONE PER PROGRAMMI**

L'analisi finanziaria riassunta nel paragrafo precedente si basa sull'articolazione proposta dai modelli ufficiali di bilancio, così come indicato dal D.P.R. 194/96, e non appare sufficiente ad esprimere un giudizio di efficacia dell'azione condotta che si basa invece sul grado di raggiungimento di obiettivi strategici: occorre quindi riaggregare i dati del conto del bilancio per finalità di spesa secondo i programmi e i progetti approvati dal Consiglio ad inizio anno.

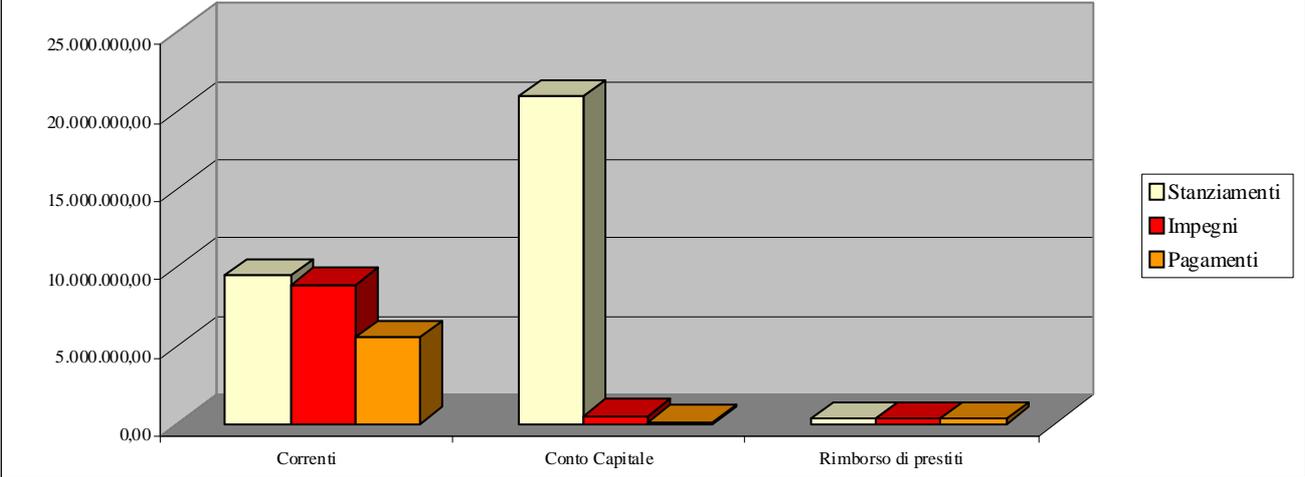
### ***LA GESTIONE DELLE RISORSE***

Le tabelle che seguono riportano l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento dei programmi di spesa e le risorse impiegate nei programmi stessi, al netto dei servizi per conto terzi, distinti per titoli. La prima colonna indica gli stanziamenti definitivi di entrata e di spesa che devono pareggiare; la seconda indica l'ammontare degli accertamenti e degli impegni di competenza dell'esercizio; la terza indica il precedente ammontare in percentuale; la quarta indica il volume complessivo delle riscossioni e dei pagamenti di competenza e la quinta la relativa percentuale.

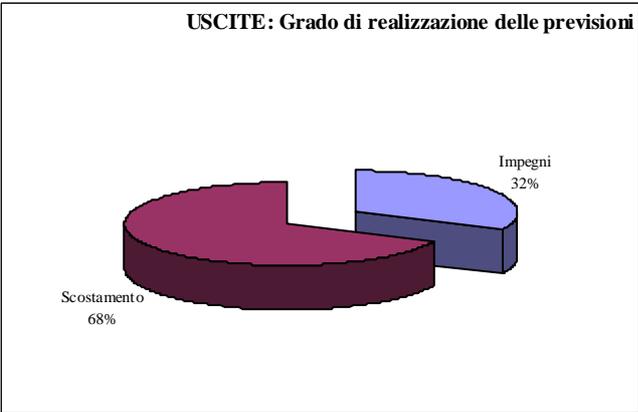
Conto del Bilancio 2011: Gestione per programmi	Stanziamen- ti 2011	Accertamenti / Impegni 2011	% Realizzo	Riscossioni / Pagamenti 2011	% Realizzo
<b>ENTRATE: Risorse destinate al finanziamento dei programmi</b>					
Avanzo di amministrazione	301.520,32				
Tributarie	2.212.367,59	2.232.245,31	100,90%	1.104.524,19	49,48%
Contributi e trasf. Correnti	7.038.202,35	6.833.490,78	97,09%	5.255.818,15	76,91%
Extratributarie	672.582,55	663.204,79	98,61%	382.766,32	57,71%
Alienazioni, trasf. Capitale	20.174.771,51	337.685,52	1,67%	187.260,41	55,45%
Da accensione di prestiti	330.000,00	0,00	0,00%	0,00	
<b>Totale</b>	<b>30.729.444,32</b>	<b>10.066.626,40</b>	<b>32,76%</b>	<b>6.930.369,07</b>	<b>68,85%</b>
<b>USCITE: Risorse impiegate nei programmi</b>					
Correnti	9.461.584,88	8.886.112,29	93,92%	5.513.279,14	62,04%
Conto Capitale	20.938.068,00	512.817,62	2,45%	139.310,22	27,17%
Rimborsio di prestiti	329.791,44	329.791,44	100,00%	329.791,44	100,00%
<b>Totale</b>	<b>30.729.444,32</b>	<b>9.728.721,35</b>	<b>31,66%</b>	<b>5.982.380,80</b>	<b>61,49%</b>
<b>Risultato della gestione per programmi</b>	<b>0,00</b>	<b>337.905,05</b>		<b>947.988,27</b>	<b>280,55%</b>



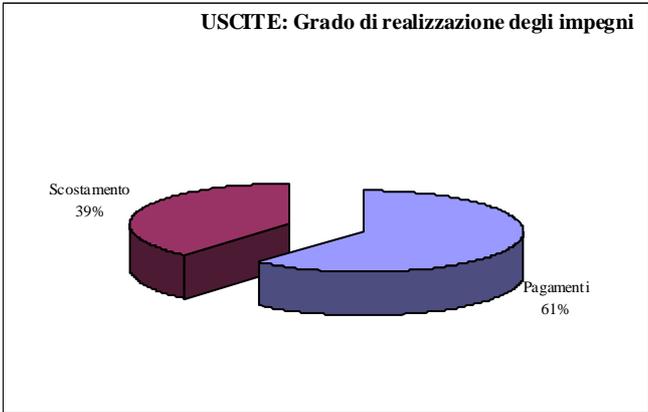
**Risorse impiegate nei programmi**



**USCITE: Grado di realizzazione delle previsioni**



**USCITE: Grado di realizzazione degli impegni**



## ANALISI DELLA GESTIONE DEI PROGRAMMI

Analizziamo ora i singoli programmi di spesa al fine di misurare l'efficacia dell'azione intrapresa dall'Ente.

Le tabelle che seguono riportano l'elenco sintetico dei vari programmi e quelle successive indicano il dettaglio degli eventuali progetti associati. In tutte le tabelle l'analisi è volta a valutare due aspetti fondamentali: **lo stato di realizzazione dei programmi** come scostamento tra previsione e impegno di spesa, e **il grado di ultimazione dei programmi** come scostamento tra impegno di spesa e pagamento.

PARTE SPESA		Spese correnti	Spese in conto capitale	Spese per rimborso di prestiti (al netto anticipazione di cassa)	TOTALE PROGRAMMA
SERVIZI ISTITUZIONALI	Stanzamenti	2.074.678,58	53.317,50	329.791,44	2.457.787,52
	Impegni	1.965.191,81	4.996,76	329.791,44	2.299.980,01
	Pagamenti	1.666.654,57	3.036,95	329.791,44	1.999.482,96
	% Realizzo Impegni	94,72%	9,37%	100,00%	93,58%
	% Realizzo Pagamenti	84,81%	60,78%	100,00%	86,93%
GIUSTIZIA E POLIZIA LOCALE	Stanzamenti	496.256,74	25.500,00	0,00	521.756,74
	Impegni	466.202,71	25.498,92	0,00	491.701,63
	Pagamenti	417.417,90	1.998,92	0,00	419.416,82
	% Realizzo Impegni	93,94%	100,00%	0,00%	94,24%
	% Realizzo Pagamenti	89,54%	7,84%	0,00%	85,30%
ISTRUZIONE	Stanzamenti	401.634,37	2.220.000,00	0,00	2.621.634,37
	Impegni	359.701,70	0,00	0,00	359.701,70
	Pagamenti	208.465,63	0,00	0,00	208.465,63
	% Realizzo Impegni	89,56%	0,00%	0,00%	13,72%
	% Realizzo Pagamenti	57,96%	0,00%	0,00%	57,96%
CULTURA	Stanzamenti	309.416,66	490.582,50	0,00	799.999,16
	Impegni	278.966,45	31.730,61	0,00	310.697,06
	Pagamenti	162.856,31	0,00	0,00	162.856,31
	% Realizzo Impegni	90,16%	6,47%	0,00%	38,84%
	% Realizzo Pagamenti	58,38%	0,00%	0,00%	52,42%
SPORT	Stanzamenti	196.246,32	5.235.000,00	0,00	5.431.246,32
	Impegni	193.209,37	5.395,80	0,00	198.605,17
	Pagamenti	81.113,11	3.880,00	0,00	84.993,11
	% Realizzo Impegni	98,45%	0,10%	0,00%	3,66%
	% Realizzo Pagamenti	41,98%	71,91%	0,00%	42,80%
TURISMO	Stanzamenti	44.709,53	0,00	0,00	44.709,53
	Impegni	37.509,53	0,00	0,00	37.509,53
	Pagamenti	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00
	% Realizzo Impegni	83,90%	0,00%	0,00%	83,90%
	% Realizzo Pagamenti	5,87%	0,00%	0,00%	5,87%

<b>VIABILITA' E AR- REDO URBANO</b>	Stanziamenti	158.393,21	4.202.787,45	0,00	4.361.180,66
	Impegni	151.442,38	156.152,06	0,00	307.594,44
	Pagamenti	117.614,58	21.829,87	0,00	139.444,45
	% Realizzo Impegni	95,61%	3,72%	0,00%	7,05%
	% Realizzo Paga- menti	77,66%	13,98%	0,00%	45,33%
<b>ILLUMINAZIONE PUBBLICA</b>	Stanziamenti	268.000,00	273.800,00	0,00	541.800,00
	Impegni	267.999,62	2.000,00	0,00	269.999,62
	Pagamenti	212.696,46	0,00	0,00	212.696,46
	% Realizzo Impegni	100,00%	0,73%	0,00%	49,83%
	% Realizzo Paga- menti	79,36%	0,00%	0,00%	78,78%
<b>GESTIONE DEL TERRITORIO</b>	Stanziamenti	620.340,83	937.669,05	0,00	1.558.009,88
	Impegni	599.655,53	184.461,15	0,00	784.116,68
	Pagamenti	551.794,16	69.246,94	0,00	621.041,10
	% Realizzo Impegni	96,67%	19,67%	0,00%	50,33%
	% Realizzo Paga- menti	92,02%	37,54%	0,00%	79,20%
<b>SERVIZIO IDRICO INTEGRATO</b>	Stanziamenti	23.552,00	3.376.284,38	0,00	3.399.836,38
	Impegni	14.787,18	0,00	0,00	14.787,18
	Pagamenti	11.705,47	0,00	0,00	11.705,47
	% Realizzo Impegni	62,79%	0,00%	0,00%	0,43%
	% Realizzo Paga- menti	79,16%	0,00%	0,00%	79,16%
<b>SERVIZIO RAC- COLTA E SMAL- TIMENTO RIFIUTI</b>	Stanziamenti	826.990,00	0,00	0,00	826.990,00
	Impegni	814.932,00	0,00	0,00	814.932,00
	Pagamenti	393.867,00	0,00	0,00	393.867,00
	% Realizzo Impegni	98,54%	0,00%	0,00%	98,54%
	% Realizzo Paga- menti	48,33%	0,00%	0,00%	48,33%
<b>PARCHI E GIAR- DINI</b>	Stanziamenti	115.091,97	2.525.127,12	0,00	2.640.219,09
	Impegni	110.701,15	37.282,32	0,00	147.983,47
	Pagamenti	91.836,10	37.282,32	0,00	129.118,42
	% Realizzo Impegni	96,18%	1,48%	0,00%	5,60%
	% Realizzo Paga- menti	82,96%	100,00%	0,00%	87,25%
<b>FUNZIONI CIMI- TERIALI</b>	Stanziamenti	65.000,00	70.000,00	0,00	135.000,00
	Impegni	59.479,20	62.300,00	0,00	121.779,20
	Pagamenti	10.135,80	0,00	0,00	10.135,80
	% Realizzo Impegni	91,51%	89,00%	0,00%	90,21%
	% Realizzo Paga- menti	17,04%	0,00%	0,00%	8,32%
<b>SVILUPPO IM- PRENDITORIALE</b>	Stanziamenti	38.643,73	1.325.000,00	0,00	1.363.643,73
	Impegni	17.330,78	0,00	0,00	17.330,78
	Pagamenti	17.330,78	0,00	0,00	17.330,78
	% Realizzo Impegni	44,85%	0,00%	0,00%	1,27%
	% Realizzo Paga- menti	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%
<b>ASSISTENZA SO- CIALE</b>	Stanziamenti	3.822.630,94	203.000,00	0,00	4.025.630,94
	Impegni	3.549.002,88	3.000,00	0,00	3.552.002,88
	Pagamenti	1.567.591,27	2.035,22	0,00	1.569.626,49
	% Realizzo Impegni	92,84%	1,48%	0,00%	88,23%
	% Realizzo Paga- menti	44,17%	67,84%	0,00%	44,19%

Nelle tabelle che seguono viene indicato il peso di ogni programma in percentuale sul totale della programmazione relativamente agli stanziamenti di competenza, agli impegni e ai pagamenti.

PARTE SPESA		Importi PROGRAMMA	Peso del programma in %
SERVIZI ISTITUZIONALI	Stanziamenti	2.457.787,52	8,00
	Impegni	2.299.980,01	23,64
	Pagamenti	1.999.482,96	33,42
GIUSTIZIA E POLIZIA LOCALE	Stanziamenti	521.756,74	1,70
	Impegni	491.701,63	5,05
	Pagamenti	419.416,82	7,01
ISTRUZIONE	Stanziamenti	2.621.634,37	8,53
	Impegni	359.701,70	3,70
	Pagamenti	208.465,63	3,48
CULTURA	Stanziamenti	799.999,16	2,60
	Impegni	310.697,06	3,19
	Pagamenti	162.856,31	2,72
SPORT	Stanziamenti	5.431.246,32	17,67
	Impegni	198.605,17	2,04
	Pagamenti	84.993,11	1,42
TURISMO	Stanziamenti	44.709,53	0,15
	Impegni	37.509,53	0,39
	Pagamenti	2.200,00	0,04
VIABILITA' E ARREDO URBANO	Stanziamenti	4.361.180,66	14,19
	Impegni	307.594,44	3,16
	Pagamenti	139.444,45	2,33
ILLUMINAZIONE PUBBLICA	Stanziamenti	541.800,00	1,76
	Impegni	269.999,62	2,78
	Pagamenti	212.696,46	3,56
GESTIONE DEL TERRITORIO	Stanziamenti	1.558.009,88	5,07
	Impegni	784.116,68	8,06
	Pagamenti	621.041,10	10,38
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	Stanziamenti	3.399.836,38	11,06
	Impegni	14.787,18	0,15
	Pagamenti	11.705,47	0,20
RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI	Stanziamenti	826.990,00	2,69
	Impegni	814.932,00	8,38
	Pagamenti	393.867,00	6,58
PARCHI E GIARDINI	Stanziamenti	2.640.219,09	8,59
	Impegni	147.983,47	1,52
	Pagamenti	129.118,42	2,16
FUNZIONI CIMITERIALI	Stanziamenti	135.000,00	0,44
	Impegni	121.779,20	1,25
	Pagamenti	10.135,80	0,17
SVILUPPO IMPRENDITORIALE	Stanziamenti	1.363.643,73	4,44
	Impegni	17.330,78	0,18
	Pagamenti	17.330,78	0,29
ASSISTENZA SOCIALE	Stanziamenti	4.025.630,94	13,10
	Impegni	3.552.002,88	36,51
	Pagamenti	1.569.626,49	26,24

<b>TOTALI</b>	Stanziamenti	30.729.444,32	
	Impegni	9.728.721,35	
	Pagamenti	5.982.380,80	

I programmi attivati e realizzati nel corso del 2011 sono i seguenti:

F10000000000	ATTIVITA' ISTITUZIONALI E SERVIZI AL CITTADINO
L10000000000	FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA E POLIZIA LOCALE
M10000000000 E MEDI	FUNZIONI RELATIVE ALL'ISTRUZIONE MATERNA, ELEMENTARE E MEDI
N10000000000	FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA
P10000000000	FUNZIONI RELATIVE ALLO SPORT
Q10000000000	FUNZIONI RELATIVE AL TURISMO
R10000000000	FUNZIONI RELATIVE ALLA VIABILITA' E ARREDO URBANO
S10000000000	FUNZIONI RELATIVE ALLA ILLUMINAZIONE PUBBLICA
T10000000000	FUNZIONI RELATIVE ALLA GESTIONE DEL TERRITORIO
U10000000000	FUNZIONI RELATIVE AL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO
V10000000000 RIFIUTI	FUNZIONI RELATIVE AL SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI
W10000000000	FUNZIONI RELATIVE A PARCHI E GIARDINI
X10000000000	FUNZIONI CIMITERIALI
Y10000000000	FUNZIONI RELATIVE ALLO SVILUPPO IMPRENDITORIALE
Z10000000000	FUNZIONI RELATIVE ALL'ASSISTENZA

Verranno ora analizzati nel dettaglio i programmi evidenziando i risultati raggiunti.

Va specificato che ciascun programma è articolato in progetti la cui realizzazione è affidata spesso a centri di responsabilità diversi in base alle competenze specifiche e alle professionalità richieste per una gestione efficace, con più alti risultati di efficienza ed economicità.

**Il programma “attività istituzionali e servizi al cittadino”** comprende i principali servizi di natura istituzionale e di gestione ordinaria dell'ente ed in particolare, il servizio organi istituzionali, il servizio affari generali e segreteria, il servizio economico finanziario, il servizio tecnico, i servizi demografici, il servizio tributi.

I servizi sono stati erogati con la massima efficacia ed economicità nell'ambito delle direttive emanate volta per volta dalla Giunta comunale e relative ai programmi approvati dal Consiglio Comunale.

Oltre alla gestione ordinaria sono evidenziati i seguenti risultati migliorativi o aggiuntivi rispetto alla gestione 2010, che interessano la parte entrata e la parte spesa o entrambe.

Relativamente alle entrate si segnala il potenziamento dell'attività di recupero dell'imposta comunale sugli immobili e della Tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani, la prima mediante attivazione di uno specifico appalto a ditta specializzata esterna che inizierà le attività nel corso del 2012, e l'altra mediante un costante aggiornamento delle banche dati con raffronto delle informazioni provenienti dall'interno e dall'esterno.

Continua l'azione di riduzione dei costi di gestione che anche nel 2011 ha avuto ampie dimostrazioni. Il servizio del segretario comunale è stata convenzionato con altri comuni che combinato con la presenza del vice segretario seppure a tempo parziale ha contribuito alla riduzione dei costi e al mantenimento del servizio.

Dal 2011 sono stati attivati con successo l'albo pretorio on line, la gestione unitaria degli atti amministrativi e l'accesso a tutti della banca dati della contabilità.

L'albo pretorio on line è obbligatorio per legge e il comune già dal 01/01/2011 è stato in grado di operare. L'albo pretorio on line è gestito dallo stesso software del protocollo e degli atti per cui consente di ottimizzare il processo in termini di riduzioni di costo di carta e altri materiali di consumo e soprattutto in termini di tempo che ha determinato una riduzione in termini di incidenza del costo del personale.

Direttamente dalla propria postazione gli addetti al protocollo possono prenotare le pubblicazioni richieste dall'esterno, mentre gli operatori addetti al movimento deliberativo possono prenotare e pubblicare direttamente le deliberazioni della Giunta e del Consiglio comunale le ordinanze del Sindaco.

La gestione unitaria da parte di tutto il personale addetto, al movimento deliberativo e determinativo ha comportato notevoli benefici in termini organizzativi e in termini di riduzione dei costi ed in particolare:

- eliminazione totale dei costi relativi alle spese della carta e del personale addetto alla fotocopiatura delle deliberazioni della Giunta e del Consiglio e delle determinazioni dei responsabili di servizio, finalizzati alla pubblicazione all'albo pretorio e alla trasmissione per l'esecuzione e per competenza agli uffici;
- uniformità di comportamenti da parte di tutto il personale nella redazione degli atti con unico iter procedurale;
- velocizzazione del procedimento di emanazione degli atti, con eliminazione dei ritardi dovuti agli svariati passaggi tra uffici;
- velocizzazione dell'esecuzione degli atti da parte degli uffici competenti;
- trasparenza interna di tutti gli atti emanati per competenza.

Un'altra grande innovazione organizzativa attuata nel 2011 è la riscossione diretta della tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani. La tassa era riscossa da Equitalia Sardegna fino al 2010, mentre dal 2011 la riscossione è gestita direttamente dal comune attraverso propri conti correnti postali e bancari e anche mediante modello unificato F24, modalità quest'ultima che ci trova tra i primi in Italia ad averla utilizzata. La riscossione diretta ha comportato:

- riduzioni di costi, in quanto non è più dovuto l'aggio al concessionario;
- maggior dialogo e trasparenza con i contribuenti che hanno trovato nell'ufficio tributi un unico interlocutore e hanno potuto in termini brevissimi risolvere eventuali anomalie dovute a mancate presentazioni di denunce di variazione per interruzioni in corso d'anno.

Realizzazione di una percentuale di riscossione pari all'80% pagato dai contribuenti spontaneamente dietro presentazione del semplice avviso di pagamento. La riscossione coattiva sarà effettuata da ditta specializzata esterna mediante gara d'appalto in corso di aggiudicazione.

Sempre nel 2011 sono stati chiusi definitivamente i contratti derivati che considerata la grave crisi economica e dei mercati finanziari, non hanno consentito all'ente di risparmiare sugli interessi sui mutui contratti motivazione che aveva ispirato la loro contrazione.

Risparmi di spesa sono stati poi riscontrati nell'affidamento attraverso consip della fornitura di energia elettrica, prima in gestione all'Enel Energia e ora all'Acea aggiudicatario dell'intera pubblica amministrazione. La gestione e contabilizzazione è divenuta molto più snella ed efficace con applicazione delle migliori tariffe sul mercato.

Riduzione dei costi anche nel servizio affissioni. Il servizio è stato gestito per anni attraverso ditte specializzate esterne; dal 2011 il servizio è gestito da una cooperativa che già eseguiva servizi per l'ente, senza ulteriori risorse finanziarie, realizzando un risparmio del 100%.

**Il programma “funzioni relative alla giustizia e polizia locale”** comprende tutta l'attività di vigilanza territoriale e di gestione degli uffici giudiziari e del giudice di pace. Oltre ad aver garantito tutti i servizi ordinari con efficacia ed economicità quali la vigilanza del territorio, il servizio custodia cani randagi, si evidenziano le seguenti attività straordinarie:

Acquisto e posa in funzione dell'impianto di videosorveglianza nella zona adiacente al palazzo comunale e nella piazza San Pietro che consente di monitorare e prevenire, creando un deterrente, eventuali atti vandalici.

Tante sono le attività svolte nel corso del 2011 in materia di uffici giudiziari. E' stato completato il trasferimento degli uffici del giudice di pace e degli uffici dei messi notificatori nel nuovo immobile di Via Trento. La nuova struttura ha consentito di accentrare in un unico stabile, seppure su due ale diverse, gli uffici del giudice di pace con gli uffici dei messi notificatori prima invece ubicate nella via Sant'Antioco, in un immobile ceduto in proprietà alla provincia del Medio Campidano. L'immobile è stato dotato poi di nuovi impianti telefonici.

**Il programma “funzioni relative all'istruzione materna, elementare e medie”** comprende la gestione delle spese relative alla manutenzione degli immobili di proprietà comunale e destinati a sede dell'istituto comprensivo, materna elementare e media, nonché la gestione delle attività di miglioramento dell'offerta formativa e del sostegno delle famiglie a fronte delle spese per l'istruzione per un totale di sole spese correnti pari a 359.701,70

Le spese sostenute per la gestione dell'immobili riguardano oltre la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili, anche per la fornitura dell'energia elettrica, del traffico telefonico e relativi impianti, l'erogazione dell'acqua.

I Servizi di sostegno alle famiglie erogati nel corso del 2011 sono i seguenti:

- Acquisto dei libri per le scuole elementari mediante cedole librerie poi rimborsate direttamente al fornitore per euro 11.484,32
- Acquisto di libri per le scuole dell'obbligo per un importo di euro 17.479,88
- Erogazione di contributi alle famiglie per il rimborso di spese destinati all'istruzione per euro 17.256,16
- Borse di studio per gli studenti per euro 22.948,22

Il comune ha poi contribuito al miglioramento dell'offerta formativa mediante l'erogazione del servizio mensa nelle scuole per le nuove articolazioni di orario. Le spese sostenute sono pari a 109.000,00 con un contributo dell'utenza pari a euro 39.253,67 e per la dif-

ferenza interamente a carico del bilancio comunale.

E' stato garantito inoltre il servizio scuolabus che consente il raggiungimento della scuola anche da parte degli studenti che si trovano fuori dal centro urbano o comunque che incontrano difficoltà nel raggiungere la scuola. Il costo del servizio è piuttosto elevato se rapportato alle entrate da contribuzione utenza. Il costo totale è pari a euro 89.000,00, le entrate pari a 7.728,50 con una percentuale di copertura da parte del Comune pari al 91,32%

E' stato garantito il servizio di assistenza scolastica in favore di minori in situazioni di ridotte capacità psicofisiche che necessitano di supporto.

Proseguono i lavori di realizzazione della scuola dell'infanzia. Nel corso del 2011 sono stati realizzati lavori per euro 841.839,13, mentre sono in corso le procedure per l'approvazione delle varianti e dei progetti per la realizzazione del nuovo lotto.

**Il programma “ funzioni relative alla cultura”** è finalizzato prevalentemente alla promozione della cultura e delle tradizioni nel territorio. Nel corso del 2011 le attività realizzate con il sostegno economico del comune sono le seguenti:

- sa batalla
- sa die de sa Sardigna
- la festa del borgo
- celebrazione dei 150 anni dell'unità d'Italia
- estate sanlurese
- carnevale
- Festa di San Lorenzo,
- Festa di San Pietro
- Festa di Santa Maria
- Rassegna teatrale
- Eventi vari in occasione del Natale

Nel 2011 è finalmente decollato il progetto di apertura del museo risorgimentale Castello di Sanluri. Il progetto finanziato in parte dalla Regione Sardegna e in parte con fondi comunali è gestito da una cooperativa sotto le direttive del comune. Sono stati avviati anche i procedimenti per la realizzazione di un book shop

Sono in corso i due grossi progetti di realizzazione di un itinerario storico museo giudicale e il polo culturale dell'alta formazione. Per entrambi proseguono i lavori contabilizzati nell'anno 2011 per euro 687.740,99 e complessivi realizzati pari a 1.561.039,30, relativamente all'itinerario storico museo giudicale, mentre il polo culturale è stato realizzato nel solo 2011 per euro 3.067.506,63 su un totale di euro 3.613.731,20 di lavori realizzati al 31/12/2011.

**Il programma Funzioni relative allo sport** comprende tutte le attività di promozione della attività sportive, nonché la manutenzione di impianti esistenti e realizzazione di nuovi impianti.

Relativamente alla promozione dello sport in tutte le sue discipline, l'ente nel corso del 2011 ha contribuito alle spese delle società sportive impegnate in attività dilettantistiche an-

che agonistiche erogando contributi per euro 44.083,94.

Sono stati attivati corsi di tennis per varie categorie di utenti.

Gli impianti sportivi del campo nou sono stati affidati in gestione ad un società sportiva al quale viene riconosciuto un ausilio finanziario per la manutenzione degli impianti e per la loro gestione, al netto delle spese per consumi anticipate dall'ente sulle utenze collegate

**Il programma Viabilità e arredo urbano** è relativo a tutte le attività poste in essere per un corretta gestione della viabilità. Le attività ordinarie realizzate nel corso del 2011 si riferiscono ad una efficace manutenzione dei mezzi e delle strade attraverso anche l'utilizzo del personale dipendente

Gli interventi straordinari eseguiti vengono sinteticamente riepilogati:

- messa in sicurezza dei ponti in Sanluri stato con barriere metalliche euro 21.829,87
- manutenzione straordinaria della viabilità rurale per euro 20.000,00
- manutenzione viabilità urbana per euro 95.574,47
- completati i lavori di realizzazione viabilità nel centro storico per euro 115.000,00
- realizzazione lavori di riqualificazione della strada ex 131 per complessivi lavori realizzati 397.683,00 di cui realizzati nel 2011 euro 178.687,55
- realizzazione opere di urbanizzazione pia villa santa, lavori eseguiti a tutto il 31/12/2011 euro 1.974.020,17 di cui 655.971,95 realizzati nel corso del 2011
- cantiere occupazionale per la cura del verde e della viabilità che ha occupato una decina di operai in tutto l'anno per un costo complessivo compreso i materiali per euro 89.866,00

**IL programma funzioni relative all'illuminazione pubblica** comprende la gestione degli impianti di pubblica illuminazione la cui gestione ordinaria è affidata all'Enel sole mentre i consumi sono forniti dall'Acea aggiudicataria consip dell'energia libera per una spesa complessiva di euro 256.000,00

Relativamente agli interventi straordinari nel corso del 2011 è stato avviato il progetto di euro 124.000,00 per il risparmio energetico e la riduzione dell'inquinamento luminoso

**Il programma gestione del territorio** comprende le attività esercitate in materia di protezione civile e gestione del territorio in generale. Nel corso del 2011 sono stati erogati contributi alle famiglie per lavori di ristrutturazione nel centro storico per euro 70.466,00, e rimborsi per danni subiti nell'alluvione del 2008

Approvato il progetto di riqualificazione della via Torino per euro 120.000,00

**Il programma funzioni relative al servizio raccolta e smaltimento rifiuti** si riferisce alla gestione del servizio smaltimento dei rifiuti solidi urbani e assimilati nonché quelli che giacciono sul territorio comunale abbandonati.

Il servizio di raccolta e smaltimento rifiuti solidi urbani è gestito dall'Unione dei Comuni e per i suo tramite dal Cisa Service e Società villa service. L'attuale gestione ha consentito una riduzione dei costi ed una contestuale riduzione delle tariffe sulle abitazioni di circa il 18%.

Sono stati avviati i lavori di risanamento dell'ex discarica di funtana noa, progetto complessivo euro 330.000,00

Approvato il progetto di euro 94.315,72 per la realizzazione di un centro di raccolta, isola ecologica

**Il programma funzioni relative a parchi e giardini** comprende le spese relative alla efficace gestione del patrimonio del verde urbano. I giardini pubblici sono aumentati, quasi tutte le piazze hanno un tratto di verde urbano. La loro gestione e manutenzione è stata regolarmente assolta nel corso del 2011 con spese per energia elettrica e acqua per euro 59.965,99

Sono state inoltre acquisite al patrimonio comunale, tutte le attrezzature di proprietà del vecchio gestore del parco e affidate in gestione al nuovo gestore unitamente agli immobili. La gestione del parco in concessione, garantisce una ampia zona verde costantemente curata ai cittadini sanluresi senza costi ma anzi con entrate derivanti dal prezzo pattuito con il gestore

**Il programma funzioni cimiteriali** si riferisce alla gestione dei cimiteri comunali, alla loro regolare manutenzione e pulizia nonché alla manutenzione straordinaria ampliamento. Il servizio di pulizia e manutenzione del cimitero comunale è affidato ad una ditta specializzata esterna ed è stato regolarmente assolto.

Sono stati eseguiti anche interventi straordinari di ampliamento e manutenzione straordinaria per complessivi euro 16.086,57

**Il programma funzioni relative allo sviluppo imprenditoriale** è stato realizzato nel corso del 2011 attraverso l'erogazione di alcuni servizi. Tra questi l'adesione al progetto sperimentale vivere la campagna promosso dalla Provincia del Medio campidano, che consiste nell'erogare alle imprese agricole dei contributi. L'importo erogato da questo ente è pari a euro 17.330,78,

Attivato lo sportello unico delle imprese con sede nel Comune di Sanluri con apertura per due giorni alla settimana. Il servizio è svolto dal Cisa con quota di contribuzione da parte del Comune e degli utenti.

Conclusi i lavori di realizzazione del mercato di Via trexenta per un importo complessivo del progetto pari a euro 199.038,14

Conclusi i lavori di realizzazione dell'incubatore di imprese per un importo complessivo del progetto pari a euro 728.921,39.

**Il programma funzioni relative all'assistenza** comprende tutte le attività e servizi erogati alle famiglie con un particolare disagio sociale. Le attività sono esercitate attraverso l'erogazione di servizi diretti, attraverso erogazione di contributi economici, attraverso rimborsi spese per particolari patologie, attraverso l'acquisto di attrezzature specifiche, attraverso assistenza specialistica.

Il settore assistenziale ha comportato una spesa complessiva di euro 3.550.869,59 di impegni assunti nel corso del 2011 con pagamenti eseguiti per prestazioni di competenza pari a euro 3.514.636,20. Analizzando le spese si possono sintetizzare per macro aree di intervento:

- trasferimenti alle famiglie per attività socialmente utili, rimborsi per patologie, contributi economici, rimborsi di affitti, bonus famiglie e similari pagamenti per euro 1.953.242,90

- erogazione di servizi per euro 1.267.992,90.

I servizi erogati sono i seguenti: assistenza domiciliare anziani e disabili, telesoccorso, centro diurno polivalente, ricovero anziani e disabili in struttura, trasporto disabili, soggiorni climatici, inserimento soggetti svantaggiati (cesil), inserimenti lavorativi in cooperative per lavoro civico comunale, servizio socio educativo distrettuale, sportello distrettuale assistenza familiare, corsi di nuoto per disabili

Nel programma dell'assistenza sono state realizzate anche attività di carattere straordinario:

- approvato il progetto e aggiudicato i lavori di completamento e ristrutturazione del centro di aggregazione sociale per euro 60.000,00
- approvato il progetto di realizzazione di una comunità alloggio per anziani autosufficienti per un importo di euro 2.022.421,64;
- realizzazione di lavori per euro 220.102,39 nell'ambito del progetto asilo nido. Lavori eseguiti al 31/12/2011 per euro 321.409,05
- realizzati e conclusi per euro 112.062,62 lavori di realizzazione di un centro giovanile. L'importo totale dei lavori realizzati al 31/12/2011 è pari a euro 170.931,31

In conclusione sono stati acquistati al patrimonio comunale lavori e attrezzature per un valore complessivo di euro 4.059.821,49 e lavori in corso di realizzazione per euro 5.927.832,52.

Tutta l'attività ha determinato un incremento patrimoniale netto di euro 331.085,02 .

Sanluri 17/04/2012

LA GIUNTA