



CITTÀ DI ALGHERO
Provincia Di Sassari



Rendiconto Esercizio 2013

10

Deliberazioni e Determinazioni

10b - Delibera commissariale C.C. n. 4 del 18.12.2013 "Esercizio finanziario 2013. Approvazione bilancio di previsione, RPP e bilancio pluriennale 2013-2015, art. 42 D.Lgs. 267/2000"



CITTÀ DI ALGHERO

Provincia di Sassari

VERBALE DI DELIBERAZIONE COMMISSARIALE

Il giorno diciotto del mese di dicembre dell'anno duemilatredici, nella Casa Comunale di Alghero,

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Dr. Antonio Michele Scano

con la partecipazione del Segretario Generale Dr. Antonino Puledda ha approvato, con i poteri del Consiglio Comunale, la seguente proposta di deliberazione del Servizio Finanziario

RICHIAMATI:

- l'art. 151, c.1 D. Lgs. 267/2000, ai sensi del quale "Gli enti locali deliberano entro il 31 dicembre il bilancio di previsione per l'anno successivo, osservando i principi di unità, annualità, universalità ed integrità, veridicità, pareggio finanziario e pubblicità. Il termine può essere differito con decreto del Ministro dell'interno d'intesa con il Ministro del tesoro, del bilancio e della programmazione economica, sentita la Conferenza Stato-città' ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze";
- l'articolo 8, comma 1 del decreto legge 31 agosto 2013 n. 102 che ha previsto che *"il termine per la deliberazione del bilancio annuale di previsione 2013 degli enti locali, di cui all'articolo 151 del Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, approvato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, già prorogato al 30 settembre 2013, dall'articolo 10, comma 4- quater, lettera b), punto 1), del decreto-legge 8 aprile 2013, n. 35, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 giugno 2013, n. 64, è ulteriormente differito al 30 novembre 2013."*

DATO ATTO CHE con decreto del Presidente della Regione Sardegna n. 155 del 03.12.2013 è stato disposto lo scioglimento del Consiglio Comunale di Alghero e la nomina del Dr. Antonio Michele Scano quale Commissario Straordinario;

CONSIDERATO che, ai sensi dell'art. 174 del T.U.E.L., con deliberazione G.C. n. 360 del 08.11.2013 la Giunta Comunale ha approvato lo schema di bilancio annuale 2013 (Allegato A), il bilancio pluriennale 2013/2015 (Allegato B), la relazione previsionale e programmatica 2013/2015 (Allegato C) unitamente agli altri allegati (Allegato D) quali:

- la deliberazione di approvazione dello schema di programma triennale dei lavori pubblici di cui a D. Lgs. n. 163/2006;
- le deliberazioni con le quali sono determinati le tariffe, le aliquote d'imposta e le eventuali maggiori detrazioni, le variazioni dei limiti di reddito per i tributi locali e per i servizi locali;

N. 4

DEL 18.12.2013

OGGETTO:

ESERCIZIO FINANZIARIO 2013
APPROVAZIONE BILANCIO DI
PREVISIONE ANNUALE 2013,
RELAZIONE PREVISIONALE E
PROGRAMMATICA 2013/2015
E BILANCIO PLURIENNALE
2013-2015
ART. 42 D. LGS. 18 AGOSTO
2000, N. 267

N. _____

Pubblicata all'Albo Pretorio on line del Comune per gg. 15 dal
19.12.2013

- c) la deliberazione con la quale vengono determinati per i servizi a domanda individuale, i tassi di copertura in percentuale del costo di gestione dei servizi stessi;
- d) la deliberazione di verifica della quantità e qualità di aree e fabbricati da destinarsi alla residenza, alle attività produttive e terziarie - ai sensi delle leggi 18 aprile 1962, n. 167, 22 ottobre 1971, n. 865, e 5 agosto 1978, n. 457, che potranno essere ceduti in proprietà od in diritto di superficie; e con la quale si stabiliscono il prezzo di cessione per ciascun tipo di area o di fabbricato
- e) le risultanze dei rendiconti o conti consolidati delle unioni di comuni, aziende speciali, consorzi, istituzioni, società di capitali costituite per l'esercizio di servizi pubblici, relativi al penultimo esercizio antecedente quello cui il bilancio si riferisce;
- f) la deliberazione con la quale si provvede alla destinazione del 50% dei proventi delle sanzioni amministrative pecuniarie per le violazioni del codice della strada ai sensi dell'art. 208 D. Lgs. 285/1992;
- g) la deliberazione di programmazione del fabbisogno di personale e del piano delle assunzioni;
- h) l'allegato della spesa del personale di ruolo e il prospetto dimostrativo della riduzione tendenziale della spesa di personale;
- i) i prospetti relativi al patto di stabilità interno (determinazione degli obiettivi programmatici, prospetto dimostrativo del rispetto degli obiettivi, certificazione del patto 2012, deliberazione G.C. n. 160/2013);
- j) l'elenco dei beni patrimoniali locati e/o concessi;
- k) dichiarazione della capacità di indebitamento per l'assunzione dei mutui e prestiti;
- l) piano generale dei mutui e prestiti 2013/2015;
- m) deliberazione della Giunta Comunale n. 277/2013 di proposta al Consiglio Comunale di approvazione del piano delle alienazioni e valorizzazione immobiliare di cui all'art. 58, c. 1, L. 133/2008

DATO ATTO che è necessario sostituire le pagg. 950-951-952 dell'allegato d) della deliberazione G.C. n. 360/2013 – poiché a seguito di verifiche è stata rilevata una differenza tra i dati di bilancio e quelli riportati nel prospetto dimostrativo della riduzione tendenziale della spesa di personale dovuta al mancato inserimento nel prospetto delle previsioni di spesa del progetto Master & Back finanziato dalla Regione Sardegna;

ACQUISITI i necessari pareri di regolarità tecnica e contabile espressi, per quanto di competenza, dal Dirigente del Settore II e dal Dirigente del Settore IV ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n.267;

ACQUISITA la relazione ed annesso parere favorevole dell'Organo di Revisione di cui all'art. 239 TUEL;

VISTO il T.U.E.L. approvato con il D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267;

VISTO il Regolamento di contabilità del Comune;

VISTO lo Statuto Comunale, art. 94;

tutto ciò premesso

DELIBERA

DI APPROVARE

1) il Bilancio annuale di previsione 2013 che riporta il seguente quadro riassuntivo:



ENTRATE		Competenza	SPESA		Competenza
TITOLO 1 - Entrate tributarie		29.400.560,00	TITOLO 1 - Spese correnti		53.870.491,61
TITOLO 2 - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione		17.609.558,00	TITOLO 2 - Spese in conto capitale		22.206.874,00
TITOLO 3 - Entrate extratributarie		6.148.482,00			
TITOLO 4 - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti		21.965.871,00			
Totale entrate finali.....		75.124.471,00	Totale spese finali		76.077.165,61
TITOLO 5 - Entrate derivanti da accensioni di prestiti		5.000.000,00	TITOLO 3 - Spese per rimborso di prestiti		6.242.190,00
TITOLO 6 - Entrate da servizi per conto di terzi		6.799.390,00	TITOLO 4 - Spese per servizi per conto di terzi		6.799.390,00
Totale		86.923.861,00	Totale		89.118.745,61
Avanzo di amministrazione		2.194.884,61	Disavanzo di amministrazione		0,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE		89.118.745,61	TOTALE COMPLESSIVO SPESE		89.118.745,61

2) il Bilancio Pluriennale 2013/2015;

3) la Relazione Previsionale e Programmatica 2013/2015 e gli altri elaborati

rispettivamente allegati A, B, C e D (con le modifiche di cui in premessa) della deliberazione G.C. n. 360 del 08.11.2013 unita alla presente per farne parte integrante e sostanziale

DI APPROVARE, contestualmente, l'Elenco Annuale dei Lavori Pubblici 2013 ed il Piano Triennale dei lavori pubblici 2013/2015 inserito all'interno dell'allegato D della presente deliberazione

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, c.1, D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, per quanto di propria competenza, si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica della presente deliberazione.

Il Dirigente
(Ing. Giovanni Spanedda)

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, c.1, D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, per quanto di propria competenza, si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile della presente deliberazione.

Il Dirigente
(Dr.ssa Francesca Valentina Caria)

Letto, approvato e sottoscritto

Il Segretario Generale
(Dr. Antonio Puledda)

Il Commissario
(Dr. Antonio Michele Scano)

COMUNE DI ALGHERO
SPESE DI PERSONALE 2004-2015

Art. 1, comma 557 Legge 296/2006, integrato dal comma 1, art. 76 L. 133/2008 - Circolare n. 9 del 17/03/2006

CAP	ART	DESCRIZIONE	SPESA DI PERSONALE IMPEGNI 2012	Spesa personale Previsione 2013	Spesa personale Previsione 2014	Spesa personale Previsione 2015
10101	1	stipendi personale a tempo indeterminato	5.175.873,89	5.118.734,00	5.336.360,00	5.563.464,00
701	15					
10101	2	stipendi personale a tempo determinato	55.056,00	55.426,00	55.426,00	55.426,00
10101	4	integrazione personale Isu				
10101	5	fondo art. 15	730.950,00	895.128,00	894.524,00	894.524,00
10101	6	fondo dirigenti	213.267,00	239.913,00	239.913,00	239.913,00
10101	7	compensi lavoro straordinario	135.296,00	135.296,00	135.296,00	135.296,00
10101	8	aumenti contrattuali	-			
10101	9	indennità di fine servizio	58.174,00	34.200,00	34.200,00	34.200,00
10101	14	diritti di segreteria	12.544,41	18.000,00	26.700,00	26.700,00
10101	15	produttività contributo ras	-			
10101	16	personale extra dotazione				
10101	19	fondi ruoli inpdap pagamento pensioni	32.724,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
10101	20	progressione economica orizzontale	161.142,03			
10101	21	Stipendi personale a tempo determinato ex l.r. 11/88	434.218,00	410.584,00	129.960,00	129.960,00
10101	22	Personale ex l.r. 37				
10101	23	Personale Master and back	-	71.177,00	71.177,00	71.177,00
10101	24	Compensi per Censimento				
10101	25	Retribuzioni personale progetto "Altiora"	10.000,00			
10101	26	Retribuzioni personale progetto enpi "International Augmented Med"	20.815,00			
10102	1	oneri su stipendi personale a tempo indeterminato	1.450.311,99	1.433.690,00	1.489.993,00	1.550.312,00
10102	2	oneri su stipendi personale a tempo determinato	16.260,00	16.369,00	16.369,00	16.369,00
10102	5	oneri su fondo art.15	224.663,00	268.504,00	268.358,00	268.358,00
10102	6	oneri su fondo dirigenti	63.981,00	71.974,00	71.974,00	71.974,00
10102	7	oneri su compensi lavoro straordinario	33.868,00	33.932,00	33.932,00	33.932,00
10102	8	oneri su aumenti contrattuali	-			
10102	9	oneri su diritti di segreteria	2.985,57	4.876,00	7.232,00	7.232,00
10102	10	oneri ex 336	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
10102	15	oneri c/ras per produttività (a carico del bilancio)				
10102	16	oneri su personale extra dotazione				
10102	19	indennità di fine servizio - oneri	-	8.800,00	17.600,00	17.600,00
10102	20	progressione economica orizzontale - oneri	42.955,65			
10102	21	Stipendi personale a tempo determinato ex l.r. 11/88 - oneri	132.376,00	123.708,00	39.960,00	39.960,00
10102	22	Stipendi personale a tempo determinato ex l.r. 37 - oneri				
10102	23	Stipendi personale master and back - oneri	-	22.592,00	22.592,00	22.592,00
10102	24	Compensi per Censimento - oneri				
10102	25	Retribuzioni personale progetto "Altiora" - Oneri	3.150,00			
10102	26	Retribuzioni personale progetto enpi "International Augmented Med" - Oneri	4.955,00			
10103	2	Rimborso spese missione				
10104	4	integrazione fondo dirigenti - terra incognita				
10104	9	integrazione fondo dirigenti - oneri terra incognita				
10104	16	arretrati al personale a seguito sentenze - AAST	-			
10104	19	oneri su arretrati al personale a seguito sentenze				
10104	24	progetto obiettivo piano di comunicazione dei rifiuti				
10110	1	collaborazioni coordinate e continuative				
10104	2	geltoni di presenza	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
10119	1	Straordinario elezioni comunali	124.000,00		150.000,00	
10119	2	Oneri Straordinario elezioni comunali	33.000,00		38.858,00	
		oneri su straordinario elezioni comunali				
		F.do Mobilità Segretario				
		Altre competenze al personale art. 14 c. 5				
		Straordinari elezioni e competenze commissioni				
10801	10	arretrati al personale a seguito sentenze - AAST	137.513,08			
		Progetto per servizio notturno vigili urbani		19.500,00		
		Nuove assunzioni Competenze + Oneri - Vigili stagionali		112.732,00	112.732,00	112.732,00
TOTALE INTERVENTO 1			9.321.579,62	9.138.633,00	9.236.656,00	9.335.221,00
10303	1	collaborazioni coordinate e continuative				
10303	2	Sussidio L.s.u.				
10303	4	buoni pasto	115.000,00	100.000,00	105.000,00	90.000,00
10303	16	rimborso spese personale AAST				
10304	8	servizi resi dell'agenzia per il lavoro interinale	769.183,85	674.899,61	78.800,00	-
10304	25	servizi resi dell'agenzia per il lavoro interinale				
10304	34	Agenda 21				
10304	41	imp. 3447/2006 progetto riscossione canoni idrici				
10304	78	servizi resi dell'agenzia per il lavoro interinale - amp	60.000,00	-		
10304	79	servizi resi dell'agenzia per il lavoro interinale - amp	20.000,00			
10313	0	progetti occupazione l.r. 11/88 - spese personale a tempo determinato (2009 - escluse spese autovettura e commissione)				
10315	1	spese di gestione area marina protetta capo caccia Isola				
10501	1	rimborso alla ras personale in comando				
10701	1	irap personale	550.708,00	549.155,00	566.395,00	583.757,00

COMUNE DI ALGHERO
 SPESE DI PERSONALE 2004-2015

Art. 1, comma 557 Legge 296/2006, integrato dal comma 1, art. 76 L. 133/2008 - Circolare n. 9 del 17.03.2006

CAP	ART	DESCRIZIONE	SPESA DI PERSONALE IMPEGNI 2012	Spesa personale Previsione 2013	Spesa personale Previsione 2014	Spesa personale Previsione 2015
		irap personale - vigili stagionali		7.268,00		
		irap su progetto per servizio notturno vigili urbani		1.275,00		
10701	2	irap co.co.co.				
10701	3	irap lavoro interinale			3.400,00	
10701	6	irap master and back	2.184,00	756,36	6.051,00	5.294,64
10701	7	irap su compensi per censimento				
10701	16	irap personale extra dotazione				
10701	21	irap progetti l.r. 11/88	34.167,00	31.970,00	10.080,00	-
10701	22	irap l.r. 37/98				
10701	25	Retribuzioni personale progetto "Altiora" - irap	850,00			
10701	26	Retribuzioni personale progetto enpi "International Augmented Med" - irap	1.770,00			
10719	1	irap per elezioni comunali	11.270,00		12.905,00	
10802	1	imp. 3446 oneri straordinari per S.I.I.				
10304	24	iniziative locali per l'occupazione l.r. 37/98 (spese correnti) - spese per co.co.co				
ALTRO			1.565.132,85	1.365.323,97	782.631,00	679.051,64
TOTALE SPESA PERSONALE LORDA			10.886.712,47	10.603.956,97	10.019.287,00	10.014.272,64
a detrarre						
competenze personale appartenente a categorie protette			200.568,00	173.719,28	250.479,00	250.479,00
oneri su competenze personale appartenete a categorie protette			56.493,63	48.892,06	68.943,00	68.943,00
irap su competenze personale appartenete a categorie protette			17.037,14	14.739,80	20.584,00	20.584,00
Finanziamento regionale AAST						
Finanziamento regionale LSU stabilizzazione					-	-
Finanziamenti AMP per agenzia interinale e tempo determinato (94.871,28 Ministero - 35.000,00 - Regione)			305.445,00	275.025,61		
Fondo Unico per produttività				-	-	-
Contributo RAS per Servizi Sociali (80.000,00+76.200,00 progetti estreme povertà)						
Contributo RAS per Agenda 21 - anno 2012						
Contributo RAS per Progetto artt. 9 e 15 L.R. 482/99 - CULTURA				-		
Contributo RAS per Progetto conservazione e recupero fauna marina - Area Marina Protetta anno 2012						
Por fers tutela e gestione dei siti						
P.O. Italia - Francia marittima Res Mar						
Contributo Ras Programma straordinario per l'occupazione						
Contributo RAS AMP per recupero fauna marina						
Progetto ALTIORA						
Progetto International Augmented Med						
Spese di missione						
Aumenti contrattuali dipendenti e dirigenti CCNL relativi ad anni precedenti il 2004 (competenze ed oneri)						
Aumenti contrattuali dipendenti e dirigenti CCNL 09.05.2006 biennio economico 2004/2005 competenze			307.791,33	306.804,82	306.804,82	306.804,82
Aumenti contrattuali dipendenti e dirigenti CCNL 09.05.2006 biennio economico 2004/2005 oneri			87.358,71	87.084,86	87.084,86	87.084,86
Aumenti contrattuali dipendenti e dirigenti CCNL 09.05.2006 biennio economico 2004/2005 irap			26.162,28	26.076,40	26.076,40	26.076,40
Aumenti contrattuali dipendenti e dirigenti CCNL 11.04.2008 biennio economico 2006/2007 competenze			297.641,89	296.634,59	296.634,59	296.634,59
Aumenti contrattuali dipendenti e dirigenti CCNL 11.04.2008 biennio economico 2006/2007 oneri			84.478,09	84.312,76	84.312,76	84.312,76
Aumenti contrattuali dipendenti e dirigenti CCNL 11.04.2008 biennio economico 2006/2007 irap			25.299,60	25.213,93	25.213,93	25.213,93
Aumenti contrattuali dipendenti CCNL 31.07.2009 biennio economico 2008/2009 competenze			185.077,42	184.396,22	184.396,22	184.396,22
Aumenti contrattuali dipendenti CCNL 31.07.2009 biennio economico 2008/2009 oneri			62.767,59	52.578,46	52.578,46	52.578,46
Aumenti contrattuali dipendenti CCNL 31.07.2009 biennio economico 2008/2009 IRAP			15.731,58	15.673,68	15.673,68	15.673,68
Aumenti contrattuali dipendenti e dirigenti CCNL biennio economico 2006/2007						

COMUNE DI ALGHERO
SPESA DI PERSONALE 2004-2015

Art. 1, comma 557 Legge 296/2006, integrato dal comma 1, art. 76 L. 133/2006 - Circolare n. 9 del 17.03.2006

CAP	ART	DESCRIZIONE	SPESA DI PERSONALE IMPEGNI 2012	Spesa personale Previsione 2013	Spesa personale Previsione 2014	Spesa personale Previsione 2015
		Aumenti contrattuali dipendenti e dirigenti CCNL biennio economico 2006/2007 -oneri				
		Aumenti contrattuali posti nuova istituzione				
		Aumenti contrattuali tempo determinato				
		Aumenti contrattuali dipendenti CCNL biennio economico 2008/2009 (limitatamente al fondo salario accessorio)				
		Fondo unico per progetti occupazione ex Legge Regionale 37/98				
		Fondo unico per progetti occupazione interinale				
		Fondo unico per funzioni delegate art. 12 comma 11 L.R. 2/2007 *	-			
		Fondo unico per L.R. 11/88				
		Fondo unico per L.R. 37/98				
		Assunzioni L.68/99 (n. 4 unità di Cat. B)	-	67.262,00	-	-
10101	4	Integrazione personale Isu				
10101	5	fondo art. 15 (Urbanistica)	-			
10101	5	fondo art. 15 (Proventi codice della strada)	20.775,00	140.775,00		
10101	8	fondo aumenti contrattuali	-			
10102	8	fondo oneri su aumenti contrattuali	-			
10701	1	irap su aumenti contrattuali	-			
10501	1	rimborso alla ras personale in comando				
10313	0	progetti occupazione l.r. 11/88 - spese personale a tempo determinato				
10304	24	iniziative locali per l'occupazione l.r. 37/98 (spese correnti)				
10101	21	spese per co.co.co				
10101	21	Stipendi personale L.R. 11/88				
10102	21	Stipendi personale L.R. 11/88 - Oneri				
10701	21	irap l.r. 11/88				
10101	23	Stipendi personale Master and back	-			
10102	23	Stipendi personale Master and back - oneri	-			
		Rimborso Istat per censimento	10.288,00			
10101	14	diritti di segreteria	12.544,41	18.000,00	26.700,00	26.700,00
10102	9	oneri su diritti di segreteria	2.985,57	4.876,00	7.232,00	7.232,00
10701	1	irap su diritti di segreteria	1.360,00	1.530,00	2.270,00	2.270,00
		Totale detrazioni	1.709.805,24	1.823.595,47	1.454.983,72	1.454.983,72
		TOTALE SPESA DI PERSONALE NETTA	9.176.907,23	8.680.361,50	8.564.303,28	8.559.288,92
		Riduzione spesa di personale per l'anno 2005 (1% della spesa 2004)				
		Limite di spesa anni successivi al 2006	8.384.688,83	9.176.907,23	8.680.361,50	8.654.303,28
		Totale spesa corrente (Titolo I)	45.586.191,87	50.631.116,00	50.631.116,00	50.631.116,00
		Percentuale di incidenza della spesa di personale a lordo delle detrazioni sulla spesa corrente.	24%	21%	20%	20%

SPESA PERSONALE PARTECIPATE

ALGHERO IN HOUSE	1.459.567,00	1.814.619,00	1.814.619,00	1.814.619,00
META	520.516,00	520.516,00	520.516,00	520.516,00
SECAL	372.867,23	372.867,23	372.867,23	372.867,23
TOTALE COMPLESSIVO SPESA PARTECIPATE	2.352.950,23	2.708.002,23	2.708.002,23	2.708.002,23
TOTALE COMPLESSIVO SPESA ENTE	10.886.712,47	10.503.956,97	10.019.287,00	10.014.272,64
TOTALE	13.239.662,70	13.211.959,20	12.727.289,23	12.722.274,87
SPESA CORRENTE	45.586.191,87	50.631.116,00	50.631.116,00	50.631.116,00
RAPPORTO %	29%	26%	25%	25%