

UNIONE DEI COMUNI DEL TERRALBESE
Provincia di Oristano

**Relazione del Servizio
Finanziario**

Terralba, 30/09/2011

Al CDA
Al Segretario Generale
S e d e

Oggetto: **Art. 193 del D.Lgs. 267/2000 – Stato di attuazione dei programmi anno 2011.**

Si trasmette in allegato la relazione sullo stato di attuazione dei programmi anno 2011 e sulla salvaguardia degli equilibri di bilancio.

Sulla base delle relazioni dei responsabili dei servizi e dei dati risultanti dalla contabilità, si comunica che

si procede

2) Al riequilibrio del bilancio e, segnatamente al ripiano degli squilibri sotto indicati a mente dell'art. 193 e segg. del testo unico degli enti locali:

➤ **Servizio Rifiuti solidi Urbani**

L'ufficio tecnico ha segnalato maggiori costi per il servizio, per una differenza negativa pari a € 120.000,00.

L'importo dovrà essere richiesto ai comuni di Marrubiu, Uras e S.N. D'Arcidano secondo la ripartizione proposta dall'ufficio tecnico.

Il quadro Entrate/Spese del servizio viene così adeguato:

Parte 1^ Entrata :

Risorsa	Capitolo	Descrizione	Previsione Iniziale	Previsione Adeguata	Differenza
3050187	187	RIMB. SPESE GESTIONE RSU MARRUBIU	475.167,77	536.060,49	60.892,72
3050188	188	RIMB. SPESE GESTIONE RSU URAS	236.455,12	266.756,82	30.301,70
3050189	189	RIMB. SPESE GESTIONE RSU ARCIDANO	224.780,26	253.585,84	28.805,58
TOTALE ENTRATA			936.403,15	1.056.403,15	120.000,00

Parte 2^ Spesa :

Interv.	Capitolo	Descrizione	Previsione Iniziale	Previsione Adeguata	Differenza
1090503	3410	PRESTAZIONE DI SERVIZIO - SERVIZIO TARSU	965.000,00	120.000,00	1.085.000,00
		TOTALE SPESA	965.000,00	120.000,00	1.085.000,00

Dato atto:

- che il servizio raccolta e trasporto Rsu per i comuni dell'unione (esclusa Arborea) era previsto a far data dal 01/06/2011.
- che il servizio pregresso, sia dell'Unione sia del Comune di Terralba, è stato prorogato sino al 31/12/2011 con conseguente posposizione della gara d'appalto al 31/12/2011;
- che nel bilancio di previsione erano previsti gli introiti per i conferimenti dei rifiuti riciclabili ai consorzi di filiera per un importo di € 125.000,00 di cui € 55.000,00 relativi ai rifiuti conferiti dal Comune di Terralba a decorrere dal 01/06/2011.
- che per effetto della proroga di cui sopra occorre variare il capitolo di entrata relativo agli introiti e conseguentemente procedere alla variazione nella parte spesa come segue:

Entrata:

Risorsa	Cap.	Descrizione	Maggiore entrata	Minore entrata
3050143	143	INTROITI DA RACCOLTA DIFFERENZIATA		55.000,00
		Totale entrata		55.000,00

Uscita:

Interv.	Cap.	Descrizione	Maggiore Spesa	Minore Spesa
1090505	3414	TRASFERIMENTI ALLA DITTA APPALTATRICE INTROITI RACCOLTA DIFFERENZIATA		15.500,00
1090505	3415	TRASFERIMENTO AI COMUNI INTROITI SERVIZIO TARSU		35.000,00
1090507	3418	IMPOSTE E TASSE - IVA A DEBITO SERVIZIO TARSU		4.500,00
		Totale uscita		55.000,00

Servizio Finanziario, amministrativo e personale

Occorre applicare al bilancio la quota di avanzo di amministrazione non vincolato pari a € 10.000,00 per liquidazione progetto produttività individuale gestione contratto raccolta differenziata anno 2009 al dipendente del comune di Uras, Concas Bruno, giusto verbale del nucleo di valutazione in data 17/05/2011;

Occorre adeguare il capitolo relativo al fondo sviluppo risorse umane sulla base di quanto deliberato dal CDA con atto n. 18/2011. L'incremento del capitolo è pari a € 9.000,00 di cui € 6.000,00 da stornare dal cap. 2245 "Progetto sicurezza stradale" la differenza di € 3.000,00 viene coperta utilizzando la maggiore entrata di cui alla risorsa 3030180 cap. 180 "Interessi attivi su depositi bancari e postali" **fermo restando che la liquidazione terrà conto delle disposizioni di cui al D.L. 78/2010 e legge di**

conversione 122/2010 e del contenimento delle spese del fondo sviluppo delle risorse umane:

Entrata

Risorsa	CAP.	Oggetto	Maggiore entrata	Minore entrata
0000000	2	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	10.000,00	
3030180	180	INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI BANCARI E POSTALI	3.000,00	
		Totale	13.000,00	

Spesa

Intervento	Capitolo	Oggetto	Maggiore spesa	Minore spesa
1090501	3400	PROGETTO TARSU ANNI PRECEDENTI	7.558,58	
1090501	3401	ONERI PREV.LI E ASS.LI SU PROGETTO TARSU ANNI PRECEDENTI	1.798,94	
1090507	3419	IRAP SU PROGETTO TARSU ANNI PRECEDENTI	642,48	
1010801	990	FONDO SVILUPPO RISORSE UMANE E PRODUTTIVITA'	9.000,00	
1030101	2245	PROGETTO SICUREZZA STRADALE	0	6.000,00
		Totale	19.000,00	6.000,00
		differenza	13.000,00	

Servizio Vigilanza

Parte 1^ Entrata (scostamenti rispetto alle previsioni):

Risorsa	Capitolo	Oggetto	Maggiore entrata	Minore entrata
3010139	139	SANZIONI AMMINISTRATIVE ART. 142 CDS - RILEVATORI DI VELOCITA'	0	25.000,00
3010140	140	SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONE AL CODICE DELLA STRADA	25.000,00	0
		Totale	25.000,00	25.000,00

Dopo le variazioni sopra descritte viene ripristinato l'equilibrio di bilancio per l'esercizio in corso.

IL RESPONSABILE
DEL SERVIZIO GESTIONE DELLE RISORSE
Vice segretario generale
Dott Stefano USAI