

Relazione Previsione e Programmatica

2009/2011

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1

Le cifre sono in EURO

Pagina 1

ENTRATE	TREND STORICO					PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2006 (Accertamenti Competenza)	Esercizio Anno 2007 (Accertamenti Competenza)	Esercizio in Corso (Previsione)	Previsione del Bilancio Annuale	1° Anno Successivo	2° Anno Successivo			
	1	2	3	4	5	6	7		
Tributarie	69.100.664,87	62.657.544,24	49.235.794,67	47.579.078,00	47.579.078,00	47.579.078,00			-3,36%
Contributi e trasferimenti correnti	19.313.043,79	34.023.293,33	52.497.127,22	47.541.094,00	47.541.094,00	47.541.094,00			-9,44%
Extratributarie	27.175.545,23	30.343.671,96	34.800.423,37	31.169.390,00	31.169.488,00	31.169.488,00			-10,43%
TOTALE ENTRATE CORRENTI	115.589.253,89	127.024.509,53	136.533.345,26	126.289.562,00	126.289.660,00	126.289.660,00			-7,50%
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	5.741.979,60	9.269.170,09	9.143.366,60	9.500.000,00	0,00	0,00			3,90%
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	2.283.731,94	927.830,47	0,00	0,00	0,00	0,00			
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	123.614.965,43	137.221.510,09	145.676.711,86	135.789.562,00	126.289.660,00	126.289.660,00			-6,79%

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1

Le cifre sono in EURO

Pagina 2

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2006 (Accertamenti Competenza)	Esercizio Anno 2007 (Accertamenti Competenza)	Esercizio in Corso (Previsione)	Previsione del Bilancio Annuale	1° Anno Successivo	2° Anno Successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	23.219.940,01	30.574.481,83	70.586.435,73	47.447.447,00	53.838.002,00	56.593.711,00	-32,78%
Proventi di urbanizzazione destinati a investimenti	7.880.014,43	4.835.610,70	5.123.257,74			0,00	-100,00%
Accensione mutui passivi	14.272.304,88	8.271.636,93	4.787.000,00	9.772.772,00	9.322.000,00	10.000.000,00	104,15%
Altre accensioni prestiti	8.800.000,00	2.546.000,00	9.123.230,00	8.426.000,00	0,00	0,00	-7,64%
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	1.103.659,43	1.597.744,82	0,00	0,00			
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	55.275.918,75	47.825.474,28	89.619.923,47	65.646.219,00	63.160.002,00	66.593.711,00	-26,75%
Riscossione di crediti	21.682.132,37	22.394.578,11	52.465.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	3.800.000,00	3.800.000,00	3.800.000,00	3.800.000,00	0,00%
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	21.682.132,37	22.394.578,11	56.265.000,00	3.800.000,00	3.800.000,00	3.800.000,00	-93,25%
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	200.573.016,55	207.441.562,48	291.561.635,33	205.235.781,00	193.249.662,00	196.683.371,00	-29,61%

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate Tributarie

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

ICI - Fabbricati presenti nel territorio n. 145.000 ca.

L'aumento di gettito, già osservato nelle annualità precedenti, sia per nuove costruzioni, sia per adeguamenti conseguenti alle attività di controllo, si è verificato anche nel 2007 e 2008, confermando così una tendenza costante di incremento, ancorchè con tasso ridotto.

La costruzione di nuove unità immobiliari, prevalentemente ad uso abitativo, pur in presenza di un rallentamento dovuto anche a fattori esterni (la generale crisi economica, soprattutto nella seconda parte del 2008, ha determinato ricadute negative anche sull'economia locale), è stata mantenuta.

Anche nel 2008 alla verifica delle posizioni dei contribuenti si è proceduto con le sole risorse interne.

L'attività di controllo, che è costantemente proseguita nel 2008, ha contribuito a determinare un incremento di tutta la base imponibile, in particolare con riferimento alle aree edificabili e ai fabbricati ex rurali (verifica mantenimento requisiti ruralità).

Si è continuata la verifica delle liste di posizioni di possibili "evasori totali", con il duplice fine del recupero di imposta e dell'aggiornamento delle banche dati.

Si è dato inizio anche al controllo dei fabbricati non dichiarati, sulla base degli elenchi pubblicati dall'Agenzia del Territorio, oltre alle verifiche delle unità immobiliari classate in categoria F.

Le autocertificazioni previste per il rimborso da parte del Ministero del gettito per fabbricati rurali, terreni agricoli, maggiorazione del coefficiente per immobili B ed immobili già classati in categoria E, hanno impegnato l'ufficio nella determinazione delle posizioni interessate.

Le pesanti novità normative introdotte in tema di esenzione di abitazioni principali ed assimilate, hanno obbligato a molteplici modifiche a livello di programma, nonché a valutazioni puntuali della perdita di gettito da autocertificare.

Nel contesto ancora più sentita è stata la necessità di assistere puntualmente i contribuenti e associazioni di categoria nel trattamento di casi particolari.

I rapporti con l'Agenzia del Territorio, già consolidati nel corso degli anni, si sono notevolmente rafforzati in ragione delle suddette attività in cui si trovano coinvolti gli Uffici Tributarie ed i competenti Uffici dell'Agenzia del Territorio.

Inoltre dal 01/01/2007 è stata introdotta l'imposta di scopo per finanziare opere pubbliche, il cui versamento in unica soluzione, è previsto contestualmente alla rata di saldo ICI (per il 2008 entro il 16 di dicembre).

Oltre ad attivare tutte le attività di informazione e consulenza per il contribuente, si è anche avviata una prima verifica della correttezza dei versamenti effettuati, per far emergere errori e omissioni di versamento.

TARSU - dal 1.1.2003 la tassa è stata sostituita dalla nuova Tariffa di Igiene Ambientale, gestita e riscossa da Hera S.p.A., affidataria del servizio del ciclo di gestione dei rifiuti urbani. Per il 2009 si prevede ancora attività di sportello, consulenza e informazioni (provocata dall'attivazione delle procedure esecutive da parte di Corit, rateazioni, rimborsi, notificazione di ingiunzioni di pagamento non ancora riscosse, procedure esecutive); prosegue inoltre l'attività di controllo delle quote inesigibili e riscossione ruoli.

Imposta sulla pubblicità - Il gettito dell'imposta di competenza per il 2008 è aumentato di Euro 200.000,00 in vista di una materiale attività di recupero evasione. Per quanto riguarda il gettito derivante da controllo e recupero d'imposta nel 2008 è stata raggiunta ampiamente la previsione con la notificazione di n. 580 per un importo complessivo di circa Euro 500.000,00. Per il canone di installazione di impianti pubblicitari (istituito con il piano generale degli impianti nel 2006) si prevede per il 2009 un piccolo incremento. Continueranno le verifiche mirate ad individuare i presunti evasori. E' però prevista comunque una diminuzione di gettito ICP a seguito dell'opera di rimozione impianti di tipo poster da parte di Anas, su strade di loro competenza. Si prevede l'eliminazione di circa n. impianti per i quali veniva corrisposta una tassa complessiva di circa Euro 100.000,00. Analoga attività continua ad essere svolta anche dall'ufficio.

Diritto sulle pubbliche affissioni. Nel 2008 il gettito si è mantenuto abbastanza costante rispetto al 2007 nonostante la diminuzione di richieste, dovuta in parte dalla crisi economica che investe anche il campo delle affissioni.

2.2.1.4 - Per l'I.C.I. indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni:

Previsione ICI 2009: da edilizia residenziale euro 8.830.000; da altri immobili euro 20.370.000
 Previsione IS COP 2009: euro 2.500.000,00.

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.

La congruità del gettito tributario previsto per gli anni di riferimento si reputa confermata dalla prevista invarianza di aliquote e tariffe e dall'assidua attività di controllo.

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

Dal 01/01/2007 funzionario responsabile per ICI responsabile U.O. Economato e tributi sugli immobili Ivana Manduchi.
Dal 01/01/2007 funzionario responsabile per ICP e TARSU responsabile U.O. Gestione Pubblicità e Affissioni Antonella Spazi.

2.2.1.7 - Altre considerazioni e vincoli.

(vedi relazione tecnica)

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1.1

2.2.1 - Entrate Tributarie

	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2006 (Accertamenti Competenza)	Esercizio Anno 2007 (Accertamenti Competenza)	Esercizio in Corso (Previsione)	Previsione del Bilancio Annuale	1' Anno Successivo	2' Anno Successivo	3' Anno Successivo	4' Anno Successivo	
ENTRATE	1	2	3	4	5	6	7	7	
Imposte	68.407.663,20	62.109.205,92	48.557.176,67	46.899.078,00	46.899.078,00	46.899.078,00			
Tasse	0	0						- 3,41%	
Tributi speciali ed altre entrate proprie	693.001,67	548.338,32	678.618,00	680.000,00	680.000,00	680.000,00		0,20 %	
TOTALE									

2.2.1.2

IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI

	ALIQUOTE ICI		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO (A+B)	
	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	2008	2009
ICI 1° CASA	6		157.000,00	158.000,00			157.000,00	158.000,00
ICI 2° CASA	7	Conferma aliquote e detrazioni	4.983.000,00	5.017.000,00			4.983.000,00	5.017.000,00
Fabb. Prod. vi	7		3.630.000,00	3.655.000,00	16.056.000,00	16.167.000,00	16.056.000,00	16.167.000,00
Altro	2; 6; 7; 9		8.770.000,00	8.830.000,00	4.174.000,00	4.203.000,00	7.804.000,00	7.858.000,00
TOTALE					20.230.000,00	20.370.000,00	29.000.000,00	29.200.000,00

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.2 - Contributi e Trasferimenti Correnti

2.2.2.2 - Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali, provinciali.

(vedi Relazione Tecnica) I trasferimenti erariali 2009 sono stati adeguati alle nuove normative (incremento per rimborso gettito abolizione Ici prima casa, riduzione percentuale 3% contributo ordinario, riduzione contributo investimenti).

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

Le previsioni in merito ai trasferimenti regionali sono diminuite rispetto al 2008.

2.2.2.4 - Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, leggi speciali, ecc.).

Si evidenziano contributi europei per il Progetto B.A.R.C.A. , MAP FOR ID - EUROMUSE Euro 169.000,00;

Contributi regionali e provinciali derivanti dalla L.R. 7/98 sul Turismo per Euro 250.000,00;

Fondo regionale per il concorso nei Piani di Zona Sociali Euro 1.435.000,00, Fondo regionale per concorso Piani Sociali L/R 2/03 Euro 781.000,00

Contributo provinciale per L/R 41/97 per formazione Centri Commerciali naturali Euro 536.000,00;

2.2.2.5 - Altre considerazioni e vincoli.

(vedi Relazione Tecnica)

2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti

2.2.2.1

Le cifre sono in EURO

Pagina 1

	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3	
	Esercizio Anno 2006 (Accertamenti Competenza)	Esercizio Anno 2007 (Accertamenti Competenza)	Esercizio in Corso (Previsione)	Previsione del Bilancio Annuale	1° Anno Successivo	2° Anno Successivo				
	1	2	3	4	5	6	7			
ENTRATE										
Contributi e trasferimenti correnti dalla Stato	14.297.857,37	27.135.858,57	43.504.993,00	39.390.631,00	39.390.631,00	39.390.631,00			-9,46%	
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	2.246.585,86	3.941.353,42	5.202.324,00	4.840.010,00	4.840.010,00	4.840.010,00			-6,96%	
Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate	1.139.524,00	129.326,00	240.679,00	244.150,00	244.150,00	244.150,00			1,44%	
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali	71.106,00	196.000,00	171.861,00	171.861,00	171.861,00	171.861,00			0,00%	
Contributi e trasferimenti da altri enti del Settore Pubblico	1.557.970,56	2.620.755,34	3.377.270,22	2.894.442,00	2.894.442,00	2.894.442,00			-14,30%	
TOTALE	19.313.043,79	34.023.293,33	52.497.127,22	47.541.094,00	47.541.094,00	47.541.094,00			-9,44%	

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 - Proventi Extratributari

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.

(vedi relazione tecnica)

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.

L'ammontare del canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche - COSAP - (aree demaniali e patrimoniali indisponibili) risulta stimato in virtù dell'accertato e del riscosso nell'annualità 2008, con riferimento alle tariffe vigenti per la medesima annualità e alle medesime tipologie di occupazione, nonché dell'introduzione del Canone per i Passi Carrai per le attività commerciali e terziarie direzionali ed alcuni adeguamenti delle modifiche regolamentari. L'ammontare dei canoni di locazione dei beni del patrimonio disponibile risulta dai contratti esistenti secondo i prezzi correnti sul mercato (la congruità di detti canoni è dichiarata in base agli intervalli stabiliti dall'Osservatorio Immobiliare presso l'Ufficio del Territorio della Provincia di Rimini) annualmente aggiornati in base all'incremento ISTAT.

2.2.3.4 - Altre considerazioni e vincoli.

(vedi relazione tecnica)

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 - Proventi Extratributari

2.2.3.1

Le cifre sono in EURO

Pagina 1

	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2006 (Accertamenti Competenza)	Esercizio Anno 2007 (Accertamenti Competenza)	Esercizio in Corso (Previsione)	Previsione del Bilancio Annuale	1° Anno Successivo	2° Anno Successivo		
	1	2	3	4	5	6	7	
ENTRATE								
Proventi dei servizi pubblici	11.809.726,40	12.217.389,52	16.209.982,69	15.593.500,00	15.593.500,00	15.593.500,00	-3,80%	
Proventi dei beni dell'Ente	7.833.919,37	9.559.938,85	9.917.170,62	8.664.690,00	8.664.788,00	8.664.788,00	-12,63%	
Interessi su anticipazioni e crediti	1.588.523,96	1.537.293,63	1.690.000,00	1.655.000,00	1.655.000,00	1.655.000,00	-2,07%	
Utili netti delle aziende spec. e partecipate, dividendi di società'	2.495.355,96	2.860.182,51	2.700.000,00	2.174.000,00	2.174.000,00	2.174.000,00	-19,48%	
Proventi diversi	3.448.019,54	4.168.867,45	4.283.270,06	3.082.200,00	3.082.200,00	3.082.200,00	-28,04%	
TOTALE	27.175.545,23	30.343.671,96	34.800.423,37	31.169.390,00	31.169.488,00	31.169.488,00	-10,43%	

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 - Contributi e trasferimenti in c/capitale

2.2.4.1

Le cifre sono in EURO

Pagina 1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2006 (Accertamenti Competenza)	Esercizio Anno 2007 (Accertamenti Competenza)	Esercizio in Corso (Previsione)	Previsione del Bilancio Annuale	1° Anno Successivo	2° Anno Successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione di beni patrimoniali	4.715.087,08	11.800.761,88	29.484.260,24	28.085.446,00	26.738.002,00	28.290.914,00	-4,74%
Trasferimenti di capitale dallo Stato	20.291,08	20.291,08	8.034.275,00	2.524.275,00	10.020.000,00	20.000,00	-68,58%
Trasferimenti di capitale dalla Regione	344.722,76	3.747.310,00	1.133.708,00	7.080.000,00	400.000,00	1.180.000,00	524,50%
Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico	8.873.833,80	188.270,97	10.912.916,86	537.228,00	0,00	0,00	-95,08%
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	22.887.999,32	28.922.628,69	35.287.899,97	18.720.498,00	16.680.000,00	27.102.797,00	-46,95%
TOTALE	36.841.934,04	44.679.262,62	84.853.060,07	56.947.447,00	53.838.002,00	56.593.711,00	-32,89%

2.2.5 - Proventi ed oneri di urbanizzazione

2.2.5.1

Le cifre sono in EURO

Pagina 1

ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2006 (Accertamenti Competenza)	Esercizio Anno 2007 (Accertamenti Competenza)	Esercizio in Corso (Previsione)	Previsione del Bilancio Annuale	1° Anno Successivo	2° Anno Successivo	7	
TOTALE	13.621.994,03	14.104.780,79	14.266.624,34	9.500.000,00	0,00	0,00	-33,41%	

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.5 - Proventi da oneri di urbanizzazione

2.2.5.2 - Relazione tra i proventi di oneri iscritti e l'attuabilit  degli strumenti urbanistici vigenti.

(vedi Relazione Tecnica) Gli oneri di urbanizzazione iscritti sono stati stimati dagli uffici tecnici competenti.

--

2.2.5.3 - Opere di urbanizzazione eseguite a scomputo nel triennio: entita' ed opportunita'

In generale le opere di urbanizzazione primaria, vengono realizzate direttamente dai soggetti attuatori: per le opere di urbanizzazione secondaria   versata la quota prevista dalle tabelle parametriche regionali.

--

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

Nell'arco del triennio la suddivisione dei proventi derivanti dagli oneri di urbanizzazione   distinta, per tutti e tre gli anni, per euro 9.500.000,00 a finanziare manutenzioni ordinarie e per euro 5.000.000,00 a finanziare investimenti.

--

2.2.5.5 - Altre considerazioni e vincoli.

(vedi Relazione Tecnica)

--

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6 - Accensione di prestiti

2.2.6.1

Le cifre sono in EURO

Pagina 1

ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2006 (Accertamenti Competenza)	Esercizio Anno 2007 (Accertamenti Competenza)	Esercizio in Corso (Previsione)	Previsione del Bilancio Annuale	1° Anno Successivo	2° Anno Successivo		
	1	2	3	4	5	6	7	
Finanziamenti a breve termine	0,00							
Assunzioni di mutui e prestiti	14.272.304,88	8.271.636,93	4.787.000,00	9.772.772,00	9.322.000,00	10.000.000,00		104,15%
Emissione di prestiti obbligazionari	8.800.000,00	2.546.000,00	9.123.230,00	8.426.000,00	0,00	0,00		-7,64%
TOTALE	23.072.304,88	10.817.636,93	13.910.230,00	18.198.772,00	9.322.000,00	10.000.000,00		30,83%

DINAMICA RESIDUO CAPITALE MUTUI IN AMMORTAMENTO E SVILUPPO ONERI 2009-2011

Residuo capitale al 01/01 di ogni anno	ANNO 2007	Anno 2008	quota anno 2008 Tasso fisso	quota anno 2008 Tasso variabile	Anno 2009	quota anno 2009 Tasso fisso	quota anno 2009 Tasso variabile	Anno 2010	quota anno 2010 Tasso fisso	quota anno 2010 Tasso variabile	Anno 2011	quota anno 2011 Tasso fisso	quota anno 2011 Tasso variabile
	148.798.738,00	146.108.770,00	58.646.311,00	87.462.459,00	145.328.240,00	62.205.103,00	83.123.137,00	153.572.465,00	67.643.581,00	85.928.884,00	153.309.541,00	73.485.613,00	79.823.928,00
Estimazione e riduzioni mutui	520.509,00												
Rimborso annuale quota capitale	12.987.195,00	11.384.830,00	2.904.208,00	8.480.622,00	9.955.775,00	3.361.522,00	6.594.253,00	9.584.924,00	3.479.968,00	6.104.956,00	9.633.723,00	3.748.853,00	5.884.870,00
Residuo capitale al 31/12 di ogni anno	135.291.034,00	134.723.940,00	55.742.103,00	78.981.837,00	135.372.465,00	58.843.581,00	76.528.884,00	143.987.541,00	64.163.613,00	79.823.928,00	143.675.818,00	69.736.760,00	73.939.058,00
Mutui contratti nell'esercizio (1)	10.817.636,00	10.604.400,00	6.463.000,00	4.141.400,00	18.200.000,00	8.800.000,00	9.400.000,00	9.322.000,00	9.322.000,00		10.000.000,00	10.000.000,00	
Residuo capitale all'01/01 dell'anno successivo	146.108.670,00	145.328.340,00	62.205.103,00	83.123.237,00	153.572.465,00	67.643.581,00	85.928.884,00	153.309.541,00	73.485.613,00	79.823.928,00	153.675.818,00	79.736.760,00	73.939.058,00
PREVISIONE ONERE MUTUI 2009-2011													
Totale onere annuo mutui in amm.to (2)	19.166.806,00	17.969.321,00	5.164.103,00	12.805.218,00	16.218.939,00	6.222.020,00	9.996.919,00	15.904.077,00	6.406.756,00	9.497.321,00	16.442.021,00	6.899.380,00	9.542.641,00
PREVISIONI DI ENTRATA 2009-2011													
Situazione iniziale contributo investimenti	2.000.810,00	1.179.147,00			977.429,00			773.039,00			598.209,00		
Rimborso annualità mutui cessati anno precedente	-821.663,00	-201.718,00			-204.390,00			-174.830,00			-390.395,00		
Totale contributo investimenti	1.179.147,00	977.429,00			773.039,00			598.209,00			207.814,00		
Utilizzo economie da minor interessi passivi	428.867,00												
Contributo ACER su intervento edilizia residenziale pubblica					58.400,00			332.670,00			675.729,00		
Totale entrata	1.608.034,00	977.429,00			831.439,00			930.879,00			883.543,00		
Onere mutui totalmente a carico Ente	17.558.772,00	16.991.892,00			15.387.500,00			14.973.198,00			15.558.478,00		

DINAMICA RESIDUO CAPITALE MUTUI IN AMMORTAMENTO E SVILUPPO ONERI 2009-2011

(1) relativamente all'anno 2008 - euro 10.604.400 di cui euro 3.500.000 a 30 anni a tasso fisso - euro 2.963.000 tasso fisso 20 anni ed euro 4.141.400 a tasso variabile a 10 e 20 anni

(1) relativamente all'anno 2009 - euro 18.200.000 di cui euro 8.800.000 a T.Fisso 30 anni e decorrenza ammortamento 2 semestre 2009 - euro 9.400.000 a tasso variabile a 20 anni

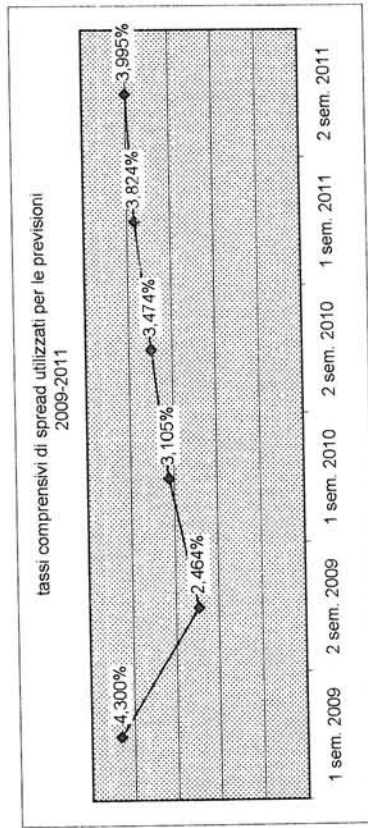
(1) relativamente all'anno 2010 - euro 9.322.000 di cui euro 8.000.000 a tasso fisso a 30 anni - euro 1.322.000 a tasso variabile a 20 anni. N.B. il tetto massimo del debito deve essere di euro 154.000.000 per rispettare il limite imposto dalla seconda operazione di estinzione mutui

(1) relativamente all'anno 2011 - euro 10.000.000 a tasso fisso a 30 anni

(2) Per onere anno 2009 utilizzato per mutui a tasso variabile euribor 4,30% x 1^a sem. ed euribor 2,464% per 2^a sem. maggiorato dell'onere per swap negativo e fondo variabilità tasso N.B. comprende onere dei mutui contratti nel 2007 con decorrenza anticipata 2009 per totali euro 5.137.000 e la seconda semestralità del prestito di euro 8.800.000 contratto nel 2009

(2) Per onere anno 2010 utilizzato per mutui a tasso variabile euribor 3,105% x 1^a sem. ed euribor 3,474% per 2^a sem. maggiorato dell'onere per swap negativo e fondo variabilità tasso

(2) Per onere anno 2011 utilizzato per mutui a tasso variabile euribor 3,824% x 1^a sem. ed euribor 3,995% per 2^a sem. maggiorato dell'onere per swap negativo e fondo variabilità tasso



SVILUPPO ONERI 2009-2011

SPESA	Consuntivo 2007	Consuntivo 2008	Quota capitale 2009	Quota interessi anno 2009	PREVISIONE 2009	Quota capitale 2010	Quota interessi anno 2010	PREVISIONE 2010	Quota capitale 2011	Quota interessi anno 2011	PREVISIONE 2011
Situazione consolidata all'01.01 di ogni anno	19.166.806,00	17.969.321,00	A) 9.530.657,00	5.578.706,00	15.109.363,00	B) 9.243.051,00	6.004.034,00	15.247.085,00	C) 9.460.910,00	6.390.513,00	15.851.423,00
Annuità mutui che entrano in ammortamento nell'anno di competenza			1) 425.117,00	684.459,00	1.109.576,00	2) 341.873,00	315.119,00	656.992,00	3) 172.813,00	417.785,00	590.598,00
TOTALE ONERE	19.166.806,00	17.969.321,00	9.955.774,00	6.263.165,00	16.218.939,00	9.584.924,00	6.319.153,00	15.904.077,00	9.633.723,00	6.808.298,00	16.442.021,00
ENTRATA											
Situazione iniziale contributo investimenti	2.000.810,00	1.179.147,00			977.429,00			773.039,00			598.209,00
Rimborso annuità mutui cessati anni precedenti (-)	-821.663,00	-201.718,00			-204.390,00			-174.830,00			-390.395,00
Totale parziale	1.179.147,00	977.429,00			773.039,00			598.209,00			207.814,00
Utilizzo economie da minor interessi passivi	428.887,00										
Contributo Acer su intervento edilizia residenziale pubblica					58.400,00			332.670,00			675.729,00
Totale entrata	1.608.034,00	977.429,00			831.439,00			930.879,00			883.543,00
Oneri mutui a totale carico Ente	17.558.772,00	16.991.892,00			15.387.500,00			14.973.198,00			15.558.478,00
A) Situazione consolidata all'01.01.2009 tassi utilizzati: 1° sem. 4,30% e 2,464% 2° sem. e onere per swap negativo e fondo variabilità tasso											
1) Annuità calcolata su mutui contratti nel 2008 per euro 10.604.400 di cui 3.500.000 a tasso fisso a 30 anni - euro 2.963.000 a tasso fisso a 20 anni - euro 4.141.400 a tasso variabile a 10 e 20- comprende anche l'onere mutui contratti nel 2007 con decorrenza posticipata 2009 per euro 5.137.000 e l'onere del prestito di euro 8.800.000 contratto nel 2009 con decorrenza 2° semestre 2009											
B) Situazione consolidata all'01.01.2010 tassi utilizzati: 3,105% 1° sem e 3,474% 2° sem. e onere per swap negativo e fondo variabilità tasso											
2) Annuità calcolata su mutui contratti nel 2009 solo sulla quota non entrata in ammortamento nella seconda semestralità 2009 pari ad euro 9.400.000 a tasso variabile a 20 anni											
C) Situazione consolidata all'01.01.2011 tassi utilizzati: 3,824% per il 1° sem e 3,995% per il 2° sem. e onere per swap negativo e fondo variabilità tasso											
3) Annuità calcolata su mutui contratti nel 2010 euro 9.322.000 di cui 8.000.000 a tasso fisso a 30 anni ed euro 1.322.000 a tasso variabile a 20 anni											

utilizzo curva dei tassi attesi Cestfel del 18.11.08

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6 - Accensione di Prestiti

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

(vedi Relazione Tecnica)

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

Il limite di delegabilità ai fini dell'assunzione dei prestiti per l'anno 2009 è di 19.053.676,43 Euro come calcolato qui di seguito, mentre per l'impatto sul triennio si rimanda alla Relazione Tecnica:

A) GETTITO DELLE ENTRATE DEI PRIMI TRE TITOLI DEL BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2007:

Titolo 1' - Entrate Tributarie	62.657.544,24
Titolo 2' - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti	34.023.293,33
Titolo 3' - Entrate Extra tributarie	30.343.671,96
	<u>127.024.509,53</u>
	<u>19.053.676,43</u>

A' - LIMITE DI INDEBITAMENTO: (12% DI A)

B) AMMONTARE DEGLI INTERESSI SUI MUTUI IN AMMORTAMENTO AL PRIMO GENNAIO, AL NETTO DEI CONTRIBUTI STATALI E REGIONALI SULLA SPESA:

totale interessi	6.263.164,00
quota interessi relativa a delegazioni rilasciate per mutui in amm. fo 1/1/2007	769.065,10
fidejussioni rilasciate	11.141,72
totale	<u>7.043.370,82</u>
TOTALE B)	<u>7.043.370,82</u>

C) QUOTA DISPONIBILE (A' - B)

12.010.305,61

2.2.6.4 - Altre considerazioni e vincoli.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.7 - Riscossione di Crediti e Anticipazioni di Cassa

2.2.7.2 - Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria.

L'anticipazione di tesoreria calcolata per Euro 3.800.000,00 soddisfa ampiamente i limiti previsti dalla legge.

2.2.2.7.3 - Altre considerazioni e illustrazioni:

(Vedi Relazione Tecnica)

2.2.7 - Riscossione di crediti e Anticipazioni di cassa

2.2.7.1

Le cifre sono in EURO

Pagina 1

	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2006 (Accertamenti Competenza)	Esercizio Anno 2007 (Accertamenti Competenza)	Esercizio in Corso (Previsione)	Previsione del Bilancio Annuale	1° Anno Successivo	2° Anno Successivo	7	
ENTRATE	1	2	3	4	5	6	7	
Riscossione di crediti	21.682.132,37	22.394.578,11	52.465.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	3.800.000,00	3.800.000,00	3.800.000,00	3.800.000,00	0,00%	
TOTALE	21.682.132,37	22.394.578,11	56.265.000,00	3.800.000,00	3.800.000,00	3.800.000,00	-93,25%	

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

Punto 3.2

OBIETTIVI DEGLI ORGANISMI GESTIONALI DELL'ENTE

**OBIETTIVI PROGRAMMATICI DEGLI ORGANISMI GESTIONALI DELL'ENTE CON
PARTECIPAZIONE MAGGIORITARIA DEL COMUNE DI RIMINI 2009-2011**

ENTE: RIMINIRESERVATION S.R.L.

FINALITA' GENERALI DA CONSEGUIRE

- mantenere e consolidare il servizio di informazione ed accoglienza turistica, potenziando e migliorando i singoli punti di accoglienza
- promuovere le prenotazioni via web e cambiare il programma software per migliorare l'interfaccia utente/albergatore
- espandere la commercializzazione di utilities turistiche

OBIETTIVI PROGRAMMATICI

- entro il 2009, introdurre il nuovo sistema informativo - informatico in grado di migliorare l'interfaccia utente/albergatore
- dare impulso alla promozione delle attività economiche del riminese attraverso la messa a regime di un canale televisivo di informazione turistica e commerciale collocato direttamente nelle camere degli alberghi a mezzo di partners
- consolidare il risultato gestionale per reperire risorse da investire nella promozione turistica

ENTE: Itinera Centro Internazionale di Studi Turistici -S.r.l. consortile-

FINALITA' GENERALI DA CONSEGUIRE

La società è fortemente motivata a proseguire nella sua mission per consolidare i risultati di qualità raggiunti nel settore della formazione, ricerca e promozione nel settore turistico in questi anni di attività. La Società terrà sempre ben definito e chiaro che il raggiungimento delle finalità di mission saranno sempre determinate dalla sua capacità di porre in essere azioni efficaci ed efficienti per raggiungere gli obiettivi aziendali e sociali definiti anche dai programmi annuali. Attraverso anche l'ideazione, la progettazione ed il coordinamento operativo - finanziario di progetti complessi dei quali la società manterrà la titolarità.

La società sarà attiva nella promozione della formazione professionale in ambito turistico, fornendo assistenza e consulenza tecnica, al fine di provvedere ad un miglioramento dello svolgimento delle attività delle aziende operanti nel settore turistico e della qualità dei loro servizi, contribuendo così, concretamente, all'innalzamento della qualità dei servizi turistici del Comune di Rimini, della Riviera e della cultura del turismo a livello Nazionale ed Europeo. Non solo, Itinera cercherà, al tempo stesso, di costruire relazioni, patti, azioni e strategie di più alto profilo, al fine di promuovere la ricerca in campo turistico e di dialogare sempre più con gli attori del territorio e le imprese per dar vita ad un polo/centro di eccellenza sui saperi, sulle competenze e la formazione turistica. La società sarà sempre attenta e sensibile alle possibilità di collaborazione con organismi anche sovranazionali, pubblici e/o privati, verificandone e eventualmente ponendo in essere, le condizioni ideali per stipulare con gli stessi, allo scopo di perseguire gli obiettivi connessi alla propria mission, convenzioni, accordi, intese, contratti e/o altre forme collaborative.

OBIETTIVI PROGRAMMATICI

Itinera orienta lo svolgimento della propria attività caratteristica alla realizzazione di azioni relative allo sviluppo, potenziamento e consolidamento delle finalità e attività obiettivo della società opererà per:

- Realizzazione di Progetti Internazionali
- Potenziamento dell'attività commerciale
- Attività a mercato
- Realizzazione di Progetti Nazionali di formazione e ricerca,
- progetti Regionali di formazione e ricerca,
- progetti Provinciali di formazione e ricerca,
- progetti Comunali formazione e ricerca.
- Progetti Comune di Rimini e Comuni Soci
- Itinera: Master e corsi di alta formazione
- Attività di sviluppo nuovi mercati internazionali
- Edizione di volumi specialistici e sviluppo della propria "Collana editoriale"
- Attuazione di Convegni, seminari e work shop

**OBIETTIVI PROGRAMMATICI DEGLI ORGANISMI GESTIONALI DELL'ENTE CON
PARTECIPAZIONE MAGGIORITARIA DEL COMUNE DI RIMINI 2009-2011**

ENTE: AGENZIA MOBILITA' – PROVINCIA DI RIMINI

FINALITA' GENERALI DA CONSEGUIRE

- 1) Cessione al gestore del ramo d'Azienda inerente la commercializzazione dei titoli di viaggio; Costituzione della s.r.l. per la "programmazione, affidamento e controllo del TPL" in conformità alla legge regionale n.10/08 e costituzione di nuovo soggetto societario per le attività residue (beni e reti e realizzazione del TRC);
- 2) Fusione del nuovo soggetto di cui al punto 1 con AMIR Asset;
- 3) Attivazione delle procedure operative per la realizzazione del Trasporto Rapido di Costa Rimini/Riccione e procedure per la progettazione della tratta Stazione Rimini FS/Fiera;
- 4) Miglioramento del servizio TPL in termini di efficienza ed economicità;
- 5) Realizzazione di soluzioni progettuali ed esecutive agli indirizzi generali stabiliti dalle Amministrazioni Comunali e Provinciali in materia di mobilità.

OBIETTIVI PROGRAMMATICI

- 1) Progettazione e controllo del Servizio di Trasporto Pubblico persone nel bacino della Provincia di Rimini;
- 2) Pianificazione e supporto alle Amministrazioni in tema di mobilità nelle materie richieste;
- 3) Attività di gestione dei servizi di trasporto e sosta e degli investimenti per il governo della mobilità;
- 4) Completamento progettazione esecutiva TRC ed attività preordinate all'affidamento dei lavori.

ENTE: AMIR S.p.A.

FINALITA' GENERALI DA CONSEGUIRE:

-Amministrazione patrimoniale di reti ed impianti afferenti ai servizi del ciclo idrico integrato. La dotazione patrimoniale è costituita da reti e impianti conferiti ad Amir spa per effetto della fusione per incorporazione di Amia Asset spa e Rimini Valmarecchia spa. Il complesso di reti ed impianti di proprietà Amir SpA sono affidati in gestione a Hera spa attraverso n.2 contratti d'affitto d'azienda separati.

OBIETTIVI PROGRAMMATICI:

Investimenti:

-Condotta da Bellaria a Santa Giustina. Realizzazione della condotta di collettamento delle acque reflue del Comune di Bellaria-Igea Marina e della parte settentrionale del Comune di Rimini (frazioni di Viserba, Viserbella e Torre Pedrera). L'opera avrà un costo presunto di 15.000.000 di Euro e sarà finanziata da Amir al 50%.

FINALITA' GENERALI DA CONSEGUIRE

1. Consolidamento del mercato nel rispetto del piano finanziario approvato dai soci.
2. Messa a reddito dei residui spazi ed uffici commerciali non ancora locati.
3. Pad.2 : ricerca di valide alternative alla destinazione originaria (mercato ittico alla produzione)

obiettivi programmatici

1. completamento progetto controllo accessi
2. completamento del 2° e 3° lotto strade
3. certificazione ambientale di qualita iso 14000
4. azioni di marketing mirate al potenziamento e accrescimento di nuovi clienti
5. gestione qualita': rintracciabilita' del prodotto – specifiche di qualita
6. realizzazione tettoie di carico e scarico per piccoli acquirenti
7. marchio di qualita' : caar plus
8. progetto scuole
9. formazione e aggiornamento professionale rivolti a tutti gli utenti
10. consolidamento dei rapporti di collaborazione con la g.d.o.
11. progetto infomercati: sistema informatico e telematico di raccolta dati relativi ai prodotti commercializzati (prezzi e quantita')

PROGRAMMA ANNUALE 2009

Le novità introdotte dalla Legge Regionale n. 10 del 30.06.08 riguardante "Misure per il riordino territoriale, l'autoriforma dell'Amministrazione e la razionalizzazione delle funzioni" determinano la riforma anche della *governance* del sistema locale dei trasporti con effetti sull'attività di TRAM Servizi per l'anno 2008-2010. Infatti al termine del triennio scadrà l'affidamento del servizio assegnato dall'01.01.05 al Consorzio ATG. Restano ancora critiche tuttavia le condizioni economiche – normative con le quali è costretto a misurarsi il trasporto pubblico locale.

Per il 2009 questi sono gli obiettivi che intendiamo perseguire:

1) PASSAGGIO DAL GROS AL NET COST.

Con il trasferimento del ramo commerciale e del relativo personale da Agenzia Mobilità a TRAM Servizi previsto nei primi mesi del 2009 si dovrà modificare il Contratto di Servizio. Questo è l'impegno più rilevante perchè si tratta di impostare una forma diversa di gestione: da una parte il corrispettivo fisso, dall'altra le risorse che deriveranno dagli introiti dei titoli di viaggio (che rappresentano circa 1/3). Occorrerà predisporre un'efficiente rete distributiva, installare un certo numero di emittitrici di titoli di viaggio a bordo dei veicoli, programmare un'azione sistematica di lotta alla evasione tariffaria. Parallelamente a ciò occorrerà sviluppare politiche di comunicazione con la clientela e di marketing per la promozione del prodotto, mettendo in atto ogni altra forma di interazione con il cliente analizzandone i propri bisogni, valorizzando le opportunità che il servizio può offrire per approdare alla conquista di nuove nicchie di mercato.

2) COLLABORAZIONE AREA ROMAGNOLA.

Sono all'esame per un'attenta verifica le condizioni per rendere operativa nell'area romagnola le proposte scaturite dal lavoro congiunto dei tecnici di E-BUS – ATM e TRAM Servizi, verifica che troverà ulteriore avvallo con l'ausilio di un *advisor* nominato per adempiere alla volontà degli Enti Soci delle tre aziende. Si tratterà in sostanza di attivare la gestione verticale di alcune branche di attività comuni alle tre aziende, supportata da una adeguata rete informatica, nel tentativo di unire attività realmente unificabili, considerata la particolarità delle aziende di trasporto, senza escludere, nel medio e lungo periodo e trascorsa questa fase, processi di fusione dei gestori, parallelamente alla unione degli attuali tre bacini per una efficace correlazione fra gestore e area operativa.

3) CAPITALIZZAZIONE DELLA SOCIETA'.

In vista della prossima gara per l'affidamento del servizio prevista per il 2010, considerati gli effetti che produrrà il Regolamento Europeo che entrerà in vigore il 03.12.09 e che renderà economicamente più appetibile il settore apportando una maggiore concorrenza, le possibilità per TRAM Servizi di essere vincente nella competizione, accanto alla capacità imprenditoriale di erogare un buon servizio, alla capacità di predisporre progetti innovativi, starà nella forza patrimoniale dei beni che possiede.

Tutto per creare una competizione vera fra imprese. Conseguentemente è necessario realizzare un consistente aumento di capitale con risorse che vanno cercate sul mercato individuando partner del settore. La scelta dovrà consentire acquisizione di know-how e accesso a capitali diversamente non reperibili dagli attuali soci per rendere possibili consistenti investimenti nell'ammodernamento del parco veicoli, contestualmente all'impegno di acquistare i futuri veicoli del TRC.

Gli obiettivi elencati, la cui realizzazione dovrà concentrarsi in un arco di tempo molto delimitato, rispecchiano un percorso di coerenza e di convinzione sulla necessità di fare impresa anche nel settore dei pubblici servizi, un'idea già maturata al nostro interno da alcuni anni, per questo è altresì necessario proseguire sul piano gestionale con processi di efficientamento e di relazioni industriali efficaci, in uniformità ai postulati della nuova riforma del sistema contrattuale che considera il processo produttivo e organizzativo delle Aziende, una componente importante della politica contrattuale, da cui far scaturire un salario variabile e dipendente dai risultati ottenuti.

In questo scenario non può mancare una politica degli Enti Locali finalizzata a promuovere, a incentivare l'uso del trasporto pubblico collettivo con l'adozione di scelte e strumenti che rendano il territorio più efficiente da un punto di vista logistico, quale componente fondamentale assieme alle politiche aziendali per garantire appetibilità del servizio, incremento di risorse e decongestione della viabilità.

Si proseguirà infine con la politica di esternalizzazione di una parte dei servizi da affidare ai vettori privati locali, con una novità: a differenza del passato sarà richiesto loro di acquisire in proprio i mezzi per l'esercizio del servizio, concorrendo così alla creazione di partner più strutturati e al rinnovo del parco mezzi.

Ci attende dunque un anno ricco di impegni che ci auguriamo porti a compimento un disegno strategico complessivo che dia forza al settore e apra la strada a nuovi importanti orizzonti in un territorio che può definirsi privilegiato grazie alla sua particolare collocazione geografica rispetto all'intero bacino emiliano romagnolo.

Punto 3.4

PROGRAMMI

1. Obiettivi 2008/ 2009 /2010

codice
anni

2009

Descrizione dell'obiettivo

Nel corso del 2009 verrà completata la fase di attuazione delle scelte programmatiche adottate nel corso del 2008.

In particolare, verranno portate a compimento le ultime procedure concorsuali, già bandite negli ultimi mesi del 2008 e non ancora espletate.

A tal proposito si prevede che l'inserimento di nuovo personale assunto a tempo indeterminato attraverso i numerosi concorsi banditi nel corso del 2008 debba essere coniugato con un limitatissimo ricorso ad assunzioni a termine (concentrate essenzialmente nel settore dei servizi educativi) e con inserimenti altrettanto selettivi, a copertura soltanto parziale del turn over.

Proseguirà anche nel corso del 2009 la politica di riduzione complessiva del numero delle posizioni dirigenziali in servizio presso l'Ente, che verrà perseguita attraverso un limitato turn over e, cioè, attraverso inserimenti mirati, strettamente necessari a garantire la funzionalità di alcuni servizi.

1.1 Strategie e Risultati attesi

I risultati attesi consistono essenzialmente in un ulteriore miglioramento dell'efficienza dei servizi (con particolare riferimento a quelli diversi dai servizi scolastici ed educativi, che già nel 2008 hanno registrato un recupero di efficienza rispetto al 2006, pari al 3,57% e rispetto al 2007, pari al 3,39%). Verrà ulteriormente perseguito il contenimento delle dinamiche di crescita della spesa del personale, anche al fine di contribuire in misura sostanziale alle politiche di bilancio.

Con la finalità di razionalizzare l'impiego del personale e di individuare eventuali inefficienze, si prevede di sviluppare un sistema di misurazione dei risultati dell'attività ordinaria o corrente svolta dalle varie strutture, con la "messa a sistema" di strumenti di rilevazione e monitoraggio già utilizzati (costi, produttività del lavoro, indagini di gradimento e qualità, analisi di processo), per poter disporre di un quadro sintetico basato su pochi e semplici indicatori (ulteriormente scomponibili) secondo la logica dei "cruscotti direzionali", che si intende proporre anche come terza area di valutazione delle prestazioni dirigenziali.

1.3 Art. 46 D.L. 112/08 e art. 38 del Regolamento per l'organizzazione degli uffici e dei servizi: indicazione degli eventuali incarichi individuali e di collaborazione autonoma previsti per l'attuazione del programma.

2. Obiettivi 2008/ 2009 /2010

codice
anni

A.1
2009

2.1 Descrizione dell'obiettivo

Implementazione del "Controllo di gestione" e della "Rendicontazione Sociale"

2.2 Strategie e risultati attesi

L'esperienza maturata nelle procedure di rilevazione dei costi/provento di contabilità analitica ci suggerisce di affiancare, accanto alla rilevazione dei dati in contabilità economica di origine finanziaria, anche una elaborazione a **costi standard** del costo del personale, il più rilevante tra i costi dei servizi, soprattutto per eliminare gli effetti distorsivi derivanti dall'erogazione di competenze arretrate e dai periodi di assenza, a vario titolo, del personale. Ciò consentirà un'analisi dei singoli servizi ancor più finalizzata alla valutazione delle "risorse utilizzate" anziché di quelle pagate nel periodo di competenza.

L'edizione 2008 della Rendicontazione Sociale si è affiancata al Conto del Bilancio, integrando detto documento con la tipica illustrazione "impegni assunti/risultati acquisiti"; Si tratta ora di ampliare le informazioni, soprattutto di quelle che fanno riferimento al contesto socio-economico, utilizzando anche le funzionalità offerte dal Data Warehouse recentemente collaudato.

4.1 Descrizione dell'obiettivo:

Interscambio dati SIT-Catasto e realizzazione del database topografico

codice

A.1

anni

2009

4.2 Strategie e risultati attesi

Com'è noto, il trasferimento delle funzioni catastali, per il quale il Comune di Rimini aveva espresso l'opzione C, quella dell'esercizio integrale delle attività previste, è sostanzialmente sospeso dopo la sentenza del Consiglio di Stato; assume perciò maggiore importanza l'interscambio dei dati tra il Catasto e il SIT, attraverso il sistema informatico regionale SigmaTer. L'ufficio ha da tempo provveduto alle verifiche dei programmi informatici e ora ha la disponibilità della strumentazione hardware per la gestione dei dati.

Nel frattempo, si è aderito alla proposta della Regione Emilia-Romagna di realizzare anche nel nostro ente un data base topografico, costituito da elementi cartografici e alfanumerici desunti da fotogrammetria aerea realizzata a cura della Regione Emilia-Romagna con un recente volo (giugno 2008) sul nostro territorio. Il data base è strutturato secondo le specifiche tecniche nazionali e regionali (Intesa Stato-Regioni) che ne consentono la connessione tra i diversi enti e il rilievo del territorio, in esso contenuto, costituirà la nuova Cartografia Tecnica Regionale (CTR) e dovrà essere implementato con informazioni già presenti nel SIT e costantemente aggiornato.

L'obiettivo del database topografico è essenzialmente quello di rendere condivisibili i dati topografici disponibili, assicurandone la migliore informazione, sia in termini di qualità geometrica che di contenuto informativo. Il tutto, a supporto degli uffici dell'ente e, in primis, della pianificazione urbanistica che utilizzerà la nuova CTR come riferimento per il Piano Strutturale.

4.3 Art. 46 D.L. 112/08 e art. 38 del Regolamento per l'organizzazione degli uffici e dei servizi: indicazione degli eventuali incarichi individuali e di collaborazione autonoma previsti per l'attuazione del programma