

PROGRAMMA N. 7: POLITICHE FISCALI E IMPRENDITORIA COMUNALE

PROGETTO 7.1 POLITICHE FISCALI

OBIETTIVI STRATEGICI PER IL TRIENNIO 2013-2015

Titolo obiettivo 1: Attività di adeguamento organizzazione del servizio entrate per riforma tributi locali

Indicatori:

Descrizione	Valore obiettivo (target)	Valore al 31/12/2012
Formazione del personale	ON	ON
Numero di compravendite caricate in automatico sulla banca dati	11.600	12.609
Numero di posizioni popolate automaticamente	7.300	6.540

Attività svolta nel 2012:

Il Consiglio Comunale ha introdotto l'IMU lasciando inalterata l'aliquota per l'abitazione principale, ed incrementando di un punto all'8,6 per mille l'aliquota ordinaria. Per le abitazioni sfitte è stata introdotta un'aliquota del 9,8 per mille per incentivare il mercato delle locazioni.

Relativamente all'IMU sono stati inviati a tutti i contribuenti proprietari di prima casa e della prima pertinenza per tipo (21.500 circa) i calcoli dell'imposta con i modelli F24 per l'acconto ed il saldo ed ai restanti contribuenti un'informativa generale sulla nuova imposta.

Questa attività ha permesso di contenere l'afflusso di pubblico agli sportelli comunali e ha alleggerito gli adempimenti amministrativi a carico dei possessori della sola abitazione principale.

ATTIVITA' ISTITUZIONALE SVOLTA NEL 2012

Considerata la novità dell'introduzione dell'I.M.U. e le maggiori difficoltà di calcolo e di compilazione dei modelli F24, è stato fornito per l'acconto di giugno un ampio servizio di front office al pubblico, con orari prolungati e personale rafforzato.

Nel primo semestre sono state fornite ai contribuenti, in front office, le valutazioni dei terreni che da agricoli sono divenuti edificabili a seguito della variante generale al PRGC.

E' stato acquistato un nuovo software per la gestione dell'I.M.U. che permette una gestione maggiormente efficiente del ciclo di gestione dell'imposta permettendo di realizzare i primi moduli di E-government in cui il contribuente potrà consultare la propria posizione, effettuare i calcoli, stampare i modelli F24 e presentare istanze e comunicazioni al Comune.

Relativamente alla nuova imposta sui Tributi e Servizi è stato effettuato un primo piano di lavoro sull'introduzione della stessa, sotto l'aspetto delle necessità di nuovo software, delle risorse umane, logistiche, economiche e normative. Su questo punto è stato attivato un progetto congiunto con la Net per recuperare i dati catastali mancanti degli immobili (non dichiarati dai contribuenti) acquisendoli dalle banche dati ICI.

Prosegue l'attività in collaborazione con il gestore per la lotta all'evasione della Tassa di Igiene Ambientale in particolare per la corrispondenza tra i metri quadri dichiarati e l'80% di quelli catastali.

Indicatori di impatto:

Gestione tributi	Indicatore	Valore obiettivo (Target) 2012	Valore al 31/12/2012
Efficacia	Recupero di tributi erariali evasi	50.000	0
	Totale degli avvisi di accertamento tributario effettuati	2.500	1.672
	Numero di revisioni di classamento catastale effettuata	50	0
	Numero di posizioni contributive sospette su tributi erariali segnalati all'Agenzia delle Entrate	70	72

Carta dei servizi Gestione tributi	Indicatore	Valore obiettivo (Target) 2012	Valore al 31/12/2012
Qualità	ICI e IMU: Informazioni di carattere generale sulla normativa, aliquote, adempimenti e modalità di versamento	In tempo reale nel caso di richiesta telefonica o direttamente allo sportello; entro 30 giorni se presentata per posta, mail o fax	Tempi rispettati
	ICI e IMU: Assistenza alla stesura delle dichiarazioni e delle comunicazioni previste dalle norme ICI ed IMU	In tempo reale o nel caso di procedimento complesso entro 7 giorni previo appuntamento telefonico	Tempi rispettati
	ICI e IMU: Assistenza al calcolo e al versamento dell'imposta	In tempo reale o nel caso di procedimento complesso entro 7 giorni previo appuntamento telefonico	Tempi rispettati
	ICI e IMU: Valutazioni aree edificabili	In tempo reale o nel caso di procedimento complesso entro 7 giorni previo appuntamento telefonico	Tempi rispettati

Carta dei servizi Gestione tributi	Indicatore	Valore obiettivo (Target) 2012	Valore al 31/12/2012
	ICI e IMU: Istanze di rimborso	90 gg	Tempi rispettati
	ICP_DPA: Informazioni di carattere generale	Immediata se telefonica -Entro 2 giorni via mail - Entro 7 giorni se lettera o fax	Tempi rispettati
	ICP_DPA: Attività di sportello	Immediato	Tempi rispettati
	ICP_DPA: Informazioni specifiche sulla situazione del contribuente	Entro 7 giorni	Tempi rispettati

Carta dei servizi Gestione tributi	Indicatore	Valore obiettivo (Target) 2012	Valore al 31/12/2012
Qualità	ICP_DPA: Concessione spazi comunali per affissioni	3 gg per la risposta, affissione condizionata alla disponibilità di spazi	Tempi rispettati
	COSAP: Informazioni di carattere generale sulle possibilità di occupazione spazi pubblici;	Immediata se telefonica -Entro 2 giorni via mail - Entro 7 giorni se lettera o fax	Tempi rispettati
	COSAP: Informazioni specifiche sulla situazione del contribuente	Entro 7 giorni	Tempi rispettati
	COSAP: Assistenza al calcolo e al versamento dell'imposta	Immediata se telefonica -Entro 2 giorni via mail - Entro 7 giorni se lettera o fax	Tempi rispettati
	Risposte a richieste di chiarimenti sulle singole poste indicate nel sollecito di pagamento, ingiunzione fiscale o nella cartella esattoriale	10 gg se scritte - Immediate se rivolte dall'interessato allo sportello	Tempi rispettati
	Discarico di poste iscritte a ruolo relative ad entrate patrimoniali	15 gg	Tempi rispettati

PROGETTO 7.2 COMUNE IMPRENDITORE

OBIETTIVI STRATEGICI PER IL TRIENNIO 2012-2014

Titolo obiettivo 1: Aggregazione societarie e consolidamento concessioni della gestione del servizio

Indicatori:

Descrizione	Valore obiettivo (target)	Valore al 31/12/2012
Gara gestione servizio sosta	ON	OFF
Pubblicazione bando di gara servizio trasporto pubblico locale	ON	OFF

Attività svolta nel 2012:

A livello normativo il settore dei Servizi Pubblici Locali (SPL) ha trovato un suo assetto stabile con l'emanazione di una miniriforma contenuta negli articoli 34 e seguenti del D.L. 179/2012 emanato a seguito dell'illegittimità dichiarata dalla Corte Costituzionale relativamente all'art. 4 del D.L. 138/2011. A seguito della riforma, la disciplina dei vari modelli di gestione (in house, gara, società mista ecc.) deriva direttamente dalla normativa comunitaria. E' stato considerato valido il modello in house che interessa Net e SSM, rendendo legittime le scelte strategiche operate precedentemente dall'Amministrazione, mentre sono stati concessi dei periodi transitori per dismettere o regolarizzare gli affidamenti in house non conformi alla normativa entro il 31/12/2013 e quelli strumentali entro il 31/12/2014.

Net S.p.A., grazie all'avvenuta fusione del 2011 con Csr S.p.A., è divenuta la prima società provinciale per volumi trattati e popolazione servita. Da questo fondamentale passaggio, che peraltro potrebbe precludere ad ulteriori aggregazioni e sinergie con altri operatori interessati, sono derivate comunque importanti ricadute sia operative, in particolare l'estensione e potenziamento della raccolta differenziata, che strutturali, nel senso di una progettualità più omogenea ed esaustiva sul fronte impiantistico, nella direzione di una crescente adeguatezza ed autosufficienza territoriale.

Sul fronte del trattamento dei rifiuti in impianto, a fine 2012 è stato temporaneamente chiuso l'impianto di San Giorgio di Nogaro (ex CSR) per dei lavori di manutenzione straordinaria. L'impianto di Udine, con una leggera modifica autorizzativa, sta effettuando il trattamento per tutta la Provincia di Udine.

La tariffa nel 2012 è stata ridotta del 2% confermando il trend discendente degli ultimi anni.

Il Comune e la Net hanno iniziato a dialogare per la fusione con A&T2000 che ora, a differenza di prima, può essere sviluppata con maggior respiro non essendoci più termini stringenti da rispettare.

Anche la gestione della sosta, come illustrato per Net, beneficia della cancellazione delle rinnovate disposizioni sui SPL e pertanto, stante l'attuale quadro giuridico, prosegue regolarmente nella gestione in-house dei servizi affidatigli senza necessità di ulteriori interventi organizzativi o societari.

Nel 2012 è stata effettuata l'aggiudicazione del Parcheggio P.zza I maggio ed è stata completata la progettazione esecutiva. La sosta nel 2012 ha mantenuto il leggero trend discendente iniziato negli anni scorsi con una riduzione dello 0,75%.

Relativamente al Trasporto Pubblico Locale (TPL), il bando di gara regionale per l'affidamento del servizio di TPL non è stato ancora pubblicato, mettendo a rischio la partenza del nuovo servizio per il 2014. La Regione è però recentemente intervenuta sul fronte delle risorse assegnate al settore, introducendo una prima riduzione dei trasferimenti già dal 2013, con riflessi sull'organizzazione del servizio.

Udine Servizi S.p.A. è prossima alla conclusione della propria attività per cui, una volta definite le ultime pendenze in atto, sarà possibile riportare la partecipazione SAF in capo al Comune di Udine.

Il Servizio Idrico Integrato, gestito da Amga, si trova interessato dalla previsione normativa di cessazione al 31/12/2013 in quanto la concessione non è conforme al modello comunitario di in-house. Il Comune e l'Amga si sono attivati per tempo per effettuare la cessione del ramo al Cafc sotto l'egida della Consulta d'Ambito Centrale Friuli che, quale autorità sovraordinata all'organizzazione, affidamento e controllo dei servizi idrici, punta alla costituzione di un gestore unico provinciale. A dicembre 2012 il Consiglio Comunale ha adottato una delibera di indirizzo con la struttura dell'operazione, che prevede la cessione del ramo da Amga a Cafc, e l'ingresso del Comune di Udine nella compagine sociale del nuovo gestore (Cafc S.p.A.) attraverso l'acquisto da parte del Comune della partecipazione in Friulenergie detenuta da Amga e la successiva fusione della stessa con Cafc.

Nel 2012, dopo la bocciatura prima dell'art. 23-bis del DL 112/2008 e poi dell'art. 4 del DL 138/2011, l'Autorità per l'energia Elettrica ed il Gas, è divenuta competente anche in materia di tariffe del Servizio Idrico e ha avviato un profondo meccanismo di riforma del sistema tariffario. In particolare l'Autorità ha promosso una puntuale rilevazione delle variegate realtà gestionali, economiche e patrimoniali presenti sul territorio nazionale al fine di pervenire all'individuazione, prima in via transitoria, per il 2012 e 2013 e poi in via definitiva, delle nuove tariffe per il servizio. Il nuovo meccanismo tariffario è basato sul principio per cui oltre ai costi operativi di gestione del servizio, riconosciuti non a piè di lista ma su riferimenti standard di efficienza cui i gestori devono adeguarsi, la tariffa deve farsi anche carico della costituzione di un fondo (presso il gestore) destinato a finanziare i nuovi investimenti (FoNI).

Udine Mercati sta procedendo nella realizzazione degli interventi programmati ai fini del miglioramento, dell'ampliamento e della rifunzionalizzazione delle strutture logistiche ed impiantistiche del mercato udinese (costruzione nuove piattaforme logistiche con celle frigorifere).

ATTIVITÀ ISTITUZIONALE SVOLTA NEL 2012

Sono stati effettuati i monitoraggi previsti sulle società controllate dal Comune, in particolare modo sotto l'aspetto economico e, per alcune società, finanziario. A livello economico tutte le società procedendo hanno chiuso abbastanza in linea con quanto preventivato, ad eccezione di Amga che ha subito gli effetti del taglio dei contratti di servizio di cui all'art. 1 del Decreto Legge sulla *Spending Review*.

Per Amga si sta verificando, unitamente al nuovo Cda, se l'attuale visione strategica di mantenimento della società come operatore indipendente nel mercato della Provincia di Udine può essere ancora attuale.

Indicatori di impatto:

Società partecipate	Indicatore	Valore obiettivo (Target) 2012	Valore al 31/12/2012
Economicità	Importo totale dividendi percepiti dal Comune di Udine	3.000.000	3.135.089,85
Qualità percepita	Analisi di customer satisfaction AMGA	Rispetto valori minimi AEEG	Valori rispettati
Efficacia	Numero di nuovi utenti allacciati in Bulgaria	800	461

OPERE PUBBLICHE:

Mercato Ortofrutticolo

I lavori riguardanti gli interventi di ampliamento e ristrutturazione funzionale del complesso mercato agroalimentare all'ingrosso, opera definita MOF 1, sono avanzati come da programma.

Sono state previste alcune opere aggiuntive accogliendo le richieste della direzione del Mercato ma ciò non ha inciso sul termine di fine lavori.

L'intervento si è inserito nel programma di rifunionalizzazione e potenziamento del Mercato.

I lavori di adeguamento hanno interessato l'intera struttura e di seguito vengono riassunti:

- Ridefinizione della viabilità principale interna all'area del Mercato, tenendo conto degli sviluppi di ampliamento futuri, con integrazione delle reti dei sottoservizi esistenti (rete fognaria, illuminazione pubblica, rete trasmissione dati, rete idrica antincendio, rete gas) e realizzazione di un nuovo anello stradale a senso unico di marcia e rifunionalizzazione dei percorsi pedonali e delle aree di sosta dei mezzi per gli utenti del mercato, attraverso la realizzazione di nuovi marciapiedi dedicati e protetti.
- Realizzazione del nuovo centro ingressi del Mercato comprensivo di un edificio adibito ad ufficio guardiania e un locale controllo accessi.
- Realizzazione di nuove baie di carico – scarico merci in corrispondenza della galleria centrale del fabbricato box grossisti, lato nord, e chiusura del varco verso est dotandolo di portoni sezionali per il carico – scarico delle merci a raso. Nel corso dei lavori è stata utilizzata parte della disponibilità del quadro economico per realizzare una seconda baia nella parte iniziale dell'area grossisti, con medesime caratteristiche, al fine di migliorare ulteriormente l'attività mercantile.
- Opere di adeguamento alle norme di prevenzione incendi dei fabbricati esistenti a servizio del Mercato ai fini dell'ottenimento del C.P.I. (opere civili, impianti elettrici e impianti meccanici).

- Adeguamento della galleria centrale del fabbricato box grossisti con la ridefinizione del layout dei percorsi interni e delle vie di esodo in caso di emergenza.
- Adeguamento della segnaletica stradale e di sicurezza (segnaletica orizzontale e cartellonistica verticale), l'importo stanziato ammonta a euro 4.200.000,00 e la fine lavori è avvenuta in data 29 ottobre 2012.

OPERE PUBBLICHE COLLEGATE AL PROGETTO

N.	SUB	DESCRIZIONE	previsionale/ effettiva	Progetto preliminare	Progetto definitivo	Progetto esecutivo	Indizione Gara	Aggiudicazi one	Consegna lavori	Fine lavori	Collaudo
5238	000	INTERVENTI DI AMPLIAMENTO E RISTRUTTURAZIONE FUNZIONALE COMPLESSO MERCATO AGROALIMENTARE ALL'INGROSSO, IMPIANTI E STRUTTURE	previsionale	25-set-07	25-nov-08	20-nov-09	20-nov-09	20-lug-10	31-mar-11	31-ott-12	31-mar-13
			effettiva	25-set-07	25-nov-08	20-nov-09	20-nov-09	20-lug-10	31-mar-11	29-ott-12	
6638	000	INTERVENTI INFRASTRUTTURALI PER MIGLIORAMENTO LOGISTICA MOF	previsionale	15-apr-09	09-lug-09	09-lug-09	09-lug-09	12-gen-10	11-ott-11	31-dic-12	31-mar-13
			effettiva	15-apr-09	09-lug-09	09-lug-09	09-lug-09	12-gen-10	11-ott-11		

PROGETTO 7.3 SERVIZI FUNEBRI

ATTIVITA' ISTITUZIONALE SVOLTA NEL 2012

La gestione dei servizi funebri è stata svolta nel rispetto di quanto programmato. L'attività di cremazione è stata sospesa dal 1 luglio per i lavori urgenti e prioritari di rifacimento del forno e di parte dell'impianto di smaltimento fumi; le cremazioni sono riprese nei primi giorni del mese di settembre. Nel 2012 sono state effettuate n. 1.058 cremazioni.

Si è provveduto ad effettuare n. 218 tra esumazione ed operazioni che permettono la turnazione dei campi limitando ancora l'espansione dei cimiteri cittadini mentre sono state rilasciate n. 852 concessioni cimiteriali.

I passaporti mortuari rilasciati, necessari per l'espatrio, sono stati n. 28.

Il servizio onoranze funebri ha svolto n. 565 riti funebri, assicurando la professionalità del servizio attraverso una delicata attenzione verso le esigenze del cittadino in quei particolari momenti.

Indicatori di impatto:

Carta dei servizi Onoranze funebri	Indicatore	Valore obiettivo (Target) 2012	Valore al 31/12/2012
Qualità	Tempo dedicato ad ogni rito in orario estivo e invernale	40 minuti esclusa sepoltura	40 minuti esclusa sepoltura
	N. modelli cofani offerti	9	9
	N. modelli urne offerti	4	4

SPESA PER PROGRAMMI - ANNO 2012

	PREVISIONI INIZIALI	PREVISIONI ATTUALI	IMPEGNI	MANDATI
PROGRAMMA 7	<u>2.423.778,00</u>	<u>2.871.865,00</u>	<u>2.846.940,83</u>	<u>1.956.467,77</u>
<i>TITOLO I SPESE CORRENTI</i>	<i>2.138.778,00</i>	<i>2.142.865,00</i>	<i>2.118.125,58</i>	<i>1.944.652,52</i>
INTERVENTO 1 - PERSONALE	1.072.500,00	1.064.400,00	1.050.428,60	1.011.873,50
INTERVENTO 2 - ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O MATERIE PRIME	333.500,00	333.287,00	332.615,34	295.569,15
INTERVENTO 3 - PRESTAZIONI SERVIZI	151.400,00	161.900,00	152.823,24	92.140,80
INTERVENTO 4 - UTILIZZO DI BENI DI TERZI	-	-	-	-
INTERVENTO 5 - TRASFERIMENTI	2.200,00	2.200,00	1.990,00	1.990,00
INTERVENTO 6 - INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	458.028,00	460.628,00	460.523,31	460.523,31
INTERVENTO 7 - IMPOSTE E TASSE	71.150,00	70.450,00	70.417,63	59.171,33
INTERVENTO 8 - ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	50.000,00	50.000,00	49.327,46	23.384,43
INTERVENTO 9 - AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO	-	-	-	-
<i>TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE</i>	<i>285.000,00</i>	<i>729.000,00</i>	<i>728.815,25</i>	<i>11.815,25</i>
INTERVENTO 1 - ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	273.000,00	717.000,00	717.000,00	-
INTERVENTO 3 - ACQUISTO DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	-	-	-	-
INTERVENTO 5 - ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ATTREZZATURE TECNICO SCIENTIFICHE	12.000,00	12.000,00	11.815,25	11.815,25
INTERVENTO 6 - INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	-	-	-	-
INTERVENTO 7 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE	-	-	-	-
INTERVENTO 8 - PARTECIPAZIONI AZIONARIE	-	-	-	-
INTERVENTO 9 - CONFERIMENTI DI CAPITALE	-	-	-	-