



COMUNE DI CASTROFILIPPO
(Provincia di Agrigento)

DELIBERA DELLA COMMISSIONE STRAORDINARIA
CON I POTERI DEL CONSIGLIO COMUNALE

Delibera	N. 17/Comm.ne Straord. del 06/07/2012
OGGETTO:	Approvazione Bilancio per l'esercizio finanziario 2012, Relazione Previsionale e Programmatica, Bilancio Pluriennale 2012 – 2014.

L'anno **duemiladodici**, addì **sei** del mese di **luglio** alle ore **13,00** nella residenza Municipale del Comune di Castrolibero, si è riunita la Commissione Straordinaria nominata con Decreto del Presidente della Repubblica del 18/04/2011 ai sensi dell'art.143 del D.lgs. 267/00, nelle persone di:

N.	Cognome e Nome		Presente	Assente
1	Dott. Baldassare Ingoglia	Presidente	X	
2	Dott. Massimo Signorelli	Commissario	X	
3	Dott. Carmelo Fontana	Commissario	X	

Presenti 3
Assenti 0

Partecipa alla seduta il Segretario Generale Dott. Marcello Restivo, con funzioni consultive e referenti, ai sensi dell'art.97 del D.lgs n.267/00.

Visto il D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000 e s.m.i. recante 'Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali';

Visto il D.P.R. del 18 aprile 2011;

Constatata la partecipazione dei componenti della Commissione Straordinaria in numero legale per la validità della seduta, viene posto in trattazione l'argomento in oggetto.

**LA COMMISSIONE STRAORDINARIA
con i poteri del Consiglio Comunale**

Vista la proposta n.3 del 05.07.2012 del Settore 3° - Servizi Finanziari - redatta dal Responsabile Rag. Santa Sciangula, corredata dei pareri favorevoli di cui alla L.R. 23/12/2000 n° 30, che si allega al presente atto per costituire parte integrante e sostanziale;

VISTI:

- il T.U.E.L., approvato con D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000;
- la legge 142/90 e successive modifiche ed integrazioni così come recepita dalla Legge Reg.le 48/91 e successive modifiche ed integrazioni;
- la Legge n. 30 del 23.12.2000, che detta nuove norme sull'Ordinamento degli Enti Locali;
- l'O.R.EE.LL.;

Con votazione unanime, espressa in forma palese,

DELIBERA

Approvare integralmente la sopra richiamata proposta di deliberazione del 3° Settore: "Servizi Finanziari" redatta dal Responsabile Rag. Santa Sciangula, avente ad oggetto: "*Approvazione Bilancio per l'esercizio finanziario 2012, Relazione Previsionale e Programmatica, Bilancio Pluriennale 2012 – 2014*" che si allega al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale.

Dopo di ciò,

**LA COMMISSIONE STRAORDINARIA
con i poteri del Consiglio Comunale**

Con votazione unanime espressa in forma palese

DELIBERA

DICHIARARE il presente atto immediatamente esecutivo.

COMUNE DI CASTROFILIPPO

(Provincia di Agrigento)



3° SETTORE - SERVIZI FINANZIARI

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE

N. 3 del 05.07.2012

OGGETTO: Approvazione Bilancio per l'esercizio finanziario 2012, Relazione Previsionale e Programmatica, Bilancio Pluriennale 2012 – 2014.

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

PREMESSO:

- che l'art. 151, primo comma, del D. Lgs. del 18 agosto 2000, n. 267, dispone che "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";
- che l'art. 162, primo comma, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, stabilisce che "il bilancio di previsione per l'anno successivo è redatto in termini di competenza e che la situazione di parte corrente, non può presentare un disavanzo";
- che gli articoli 170 e 171 del citato D. Lgs. n. 267/2000 prescrivono che gli enti allegano al bilancio di previsione la relazione previsionale e programmatica ed il bilancio pluriennale di competenza, di durata pari a quella della Regione di appartenenza e comunque non inferiore a tre anni;
- che l'art. 174 del citato D.Lgs. n. 267/2000 stabilisce che lo schema di bilancio di previsione, la relazione previsionale e programmatica e lo schema del Bilancio pluriennale siano predisposti dalla Giunta e da questa presentati al Consiglio unitamente agli allegati ed alla relazione dell'organo di revisione;

VISTA la deliberazione della Commissione Straordinaria, assunta con i poteri della Giunta Comunale, n.45 del 21/06/12, dichiarata immediatamente esecutiva, che ha approvato lo schema del bilancio di previsione dell'esercizio 2012, della Relazione previsionale e programmatica e del Bilancio pluriennale per il triennio 2012 - 2014;

VISTE:

- a) la delibera n. 37/ Comm.ne Straord. del 07/06/2012 avente ad oggetto: "Adeguamento tariffe servizio raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani anno 2012";
- b) la delibera n. 42/ Comm.ne Straord del 21/06/2012 avente ad oggetto: "Delibera n.37/12 - rimodulazione tariffe servizio raccolta e smaltimento rifiuti solidi urbani anno 2012.";
- c) la delibera n. 38/Comm.ne Straord. del 07/06/2012 avente ad oggetto: " Adeguamento tariffe C.O.S.A.P. per l'anno 2012";

- d) la delibera n.39/Comm.ne Straord. del 21/06/2012 avente ad oggetto: “ Determinazione tariffa Imposta comunale sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni per l’anno 2012”;
- e) la delibera n.44 /Comm.ne Straord. del 14.07.2011, che ha approvato la programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2012-2014, ai sensi dell’art.39 della Legge 449/1997;
- f) la deliberazione n.10/Comm.ne Straord. del 03/05/2012, assunta con i poteri del Consiglio Comunale, di approvazione del conto consuntivo dell’esercizio finanziario 2011;
- g) l’allegata tabella relativa ai parametri di riscontro della situazione di deficiarietà strutturale di cui al D.M. 24 settembre 2009, dalla quale si evidenzia che l’ente non risulta essere strutturalmente deficitario;
- h) la delibera n. 35/Comm.ne Straord. del 07/06/2012, con la quale si è provveduto a destinare la parte vincolata dei proventi derivanti da sanzioni per violazione alle norme del Codice della Strada, ai sensi dell’articolo 208 del Codice stesso;
- i) la delibera n.16/Comm.ne Straord. del 21/06/2012, assunta con i poteri del Consiglio Comunale, con la quale si è provveduto ad approvare il Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2012-2014 e relativo elenco annuale;
- j) la delibera n.14/Comm.ne Straord. del 07/06/2012, con la quale si è provveduto ad approvare il Piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni immobili comunali, ai sensi dell’art. 58 del D.L. 112/2008, convertito nella Legge n. 133/2008;
- m) la delibera n.15/Comm.ne Straord. del 07/06/2012, avente ad oggetto: “Verifica qualità e quantità delle aree da destinare all’edilizia economica e popolare ed alle attività produttive. – Determinazione prezzo di cessione.”;

VISTI i trasferimenti ordinari dello Stato per l'esercizio finanziario 2012;

CONSIDERATO che l'assegnazione del fondo unico, erogato dalla Regione Siciliana a titolo di sostegno delle autonomie locali per l'anno 2012, può essere quantificata in una somma pari a quella assegnata nell'anno 2011, e quindi in €624,000, nelle more che venga comunicato il provvedimento di assegnazione definitivo per l'anno 2012;

RISCONTRATO il rispetto dei vincoli riguardanti gli enti locali contenuti negli articoli 6 e 9 D.L. 78/2010 così come convertito nella legge 122/2010;

PRECISATO di non dover procedere, per l’esercizio finanziario 2012, al conferimento di incarichi di collaborazione autonoma, ai sensi e per gli effetti l’art. 3, commi 55 e 56, della legge n. 244 del 27/12/2007 (Finanziaria 2008), come modificato dall’art. 46 del D.L. n. 112 del 25/06/2008;

VISTA la relazione redatta dal Revisore dei Conti, con la quale viene espresso parere favorevole agli schemi del bilancio annuale di previsione, della relazione previsionale e programmatica e del bilancio pluriennale, in conformità a quanto prescritto dall’art. 239, comma 1, lett. b) del D.Lgs. n. 267/2000;

VISTI:

- il Decreto Legge 31/05/2010 n.78 avente ad oggetto: “Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e competitività economica”, convertito con modificazioni con la L. n. 122 del 30/07/2010;
- la L. n. 220 del 13/12/2010 avente ad oggetto: “Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato” – (Legge di stabilità 2011);

- il D.M.I. del 30/06/2011, pubblicato sulla G.U. N. 153 del 04/07/2011, con il quale il termine per l'approvazione del Bilancio di previsione degli Enti Locali 2011 è prorogato al 31 Agosto 2011;
- il D.L. n. 225 del 29/12/2010, convertito con modificazioni dalla L. n. 10 del 26/02/2011; Visto il Decreto legislativo n.267 del 18 agosto 2000;
- la legge 142/90 e successive modifiche ed integrazioni così come recepita dalla Legge Reg.le 48/91 e successive modifiche ed integrazioni;
- l'Ordinamento degli Enti Locali vigente nella Regione Sicilia;
- il Regolamento Comunale di Contabilità;
- il Regolamento di Ordinamento degli uffici e dei servizi;

PROPONE

1. Approvare il Bilancio di previsione 2012, allegato alla presente per farne parte integrante e sostanziale, da cui si rileva il seguente quadro generale riassuntivo:

ENTRATE	Competenza	SPESE	Competenza
TITOLO I Entrate tributarie	465.035,00	TITOLO I Spese correnti	2.657.076,00
TITOLO II 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	2.379.240,00	TITOLO II Spese in conto capitale	1.661.272,00
TITOLO III Entrate extratributarie	154.335,00		
TITOLO IV Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	1.783.511,00		
TOTALE ENTRATE FINALI	4.782.121,00	TOTALE SPESE FINALI	4.318.348,00
TITOLO V Entrate derivanti da accensione di prestiti	800.000,00	TITOLO III Spese per rimborso di prestiti	827.630,00
TITOLO VI Entrate da servizi per conto terzi	1.646.647,00	TITOLO IV Spese per servizi per conto terzi	1.646.647,00
TOTALE	7.228.768,00	TOTALE	6.792.625,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	436.143,00
TOTALE COMPLESSIVO	€7.228.768,00	TOTALE COMPLESSIVO	€7.228.768,00

2. Approvare il Bilancio pluriennale 2012-2014 e la Relazione Previsionale e Programmatica.
3. Dichiarare il presente atto con separata votazione immediatamente esecutivo.

Il Responsabile .
del 3° Settore Servizi Finanziari
F.to: Rag. Santa Sciangula

**PARERE DI REGOLARITA'
TECNICO AMMINISTRATIVA**

Si esprime (ai sensi dell'art. 53 della legge 142/90 e s.m.i. così come recepito dalla legge regionale n. 48/91 e s.m.i.) parere favorevole in ordine alla regolarità tecnico amministrativa sulla proposta di deliberazione di cui sopra.

Il Responsabile
3° Settore Servizi Finanziari

F.to: Rag. Santa Sciangula

Castrofilippo, lì 05-07-2012

**VISTO DI
REGOLARITA' CONTABILE**

Si appone, (ai sensi dell'art. 53 della legge 142/90 e s.m.i. così come recepito dalla legge regionale n. 48/91 e s.m.i.) il visto di regolarità contabile sulla superiore .

Il Responsabile
3° Settore Servizi Finanziari

F.to: Rag. Santa Sciangula

Castrofilippo, lì 05-07-2012

Letto, approvato e sottoscritto.

LA COMMISSIONE STRAORDINARIA

IL SEGRETARIO GENERALE

F.to: Dott. Baldassare Ingoglia

F.to: Dott. Marcello Restivo

F.to: Dott. Massimo Signorelli

F.to: Dott. Carmelo Fontana

Il sottoscritto Segretario Comunale, visto l'art.12 della l.r. 3 dicembre 1991 n° 44

A T T E S T A

Che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il 06/07/2012 in quanto:

- È stata dichiarata immediatamente esecutiva.
- Sono decorsi giorni dalla data di inizio della pubblicazione.

Castrofilippo, lì

IL SEGRETARIO GENERALE

F.to: Dott. Marcello Restivo

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario Comunale, visti gli atti d'ufficio,

C E R T I F I C A

Che la presente deliberazione, ai sensi dell'art. 11 della L.R. n. 44/91, è stata affissa all'Albo Pretorio di questo Comune per 15 giorni consecutivi dal _____ al _____, (Reg. Pub. N. _____)

Castrofilippo, lì

IL Responsabile del procedimento
Bruculeri Vincenzo

Per il Segretario
Il Responsabile del Servizio
Dott.ssa Maria Bracco

Copia conforme all'originale, in carta libera, ad uso amministrativo.

Castrofilippo, lì

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Dott.ssa Maria Bracco

COMUNE DI CASTROFILIPPO

Prov. (AG)

BILANCIO DI PREVISIONE

ENTRATE - Anno 2012

Sintetico

Risorsa		Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			Annotazioni
Codice e Numero	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE di cui: - Vincolato - Finanziamento Investimenti - Fondo Ammortamento - Non Vincolato						
	Titolo I - ENTRATE TRIBUTARIE						
	<u>Categoria 1 - IMPOSTE</u>						
1011010	ADDITIONALE ENERGIA ELETTRICA ENTRATE DERIVANTI DALL'ADDITIONALE COMUNALE ALL'IRPEF	39.709,62	40.000,00		30.000,00	10.000,00	
1011011	ENTRATE DERIVANTI DALL'ADDITIONALE COMUNALE ALL'IRPEF		18.000,00	42.000,00		60.000,00	
1011030	IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'	26.343,47	35.433,94		6.133,94	29.300,00	
1011040	ICIAP	7,55	300,00		300,00		
1011050	ICI	147.826,58	533.660,47		400.068,47	133.592,00	
1011055	I.M.U.			197.519,00		197.519,00	
	<u>Totale Categoria 1</u>	213.887,22	627.394,41	239.519,00	436.502,41	430.411,00	
	<u>Categoria 2 - TASSE</u>						
1021060	TASSA SULLE CONCESSIONI COMUNALI			5.500,00		5.500,00	
1021070	TASSA OCCUPAZIONE PERMANENTE DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE			20.124,00		20.124,00	
1021090	TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI	7.000,00	13.360,00		13.360,00		
1023015	CANONE CONCESSIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE			8.000,00		8.000,00	
	<u>Totale Categoria 2</u>	7.000,00	13.360,00	33.624,00	13.360,00	33.624,00	
	<u>Categoria 3 - TRIBUTI SPECIALI ED ALTRE ENTRATE TRIBUTARIE PROPRIE</u>						
1031110	DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI	425,00	500,00	500,00		1.000,00	
	<u>Totale Categoria 3</u>	425,00	500,00	500,00		1.000,00	
	RIASSUNTO Titolo I - ENTRATE TRIBUTARIE						
	Categoria 1 - IMPOSTE	213.887,22	627.394,41	239.519,00	436.502,41	430.411,00	
	Categoria 2 - TASSE	7.000,00	13.360,00	33.624,00	13.360,00	33.624,00	
	Categoria 3 - TRIBUTI SPECIALI ED ALTRE ENTRATE TRIBUTARIE PROPRIE	425,00	500,00	500,00		1.000,00	
	TOTALE TITOLO I	221.312,22	641.254,41	273.643,00	449.862,41	465.035,00	

Risorsa		Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			Annotazioni
Codice e Numero	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	Titolo II - 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						
	<u>Categoria 1 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO</u>						
2012010	TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO	1.311.782,28	1.336.306,88	13.766,51	20.689,39	1.329.384,00	
	<u>Totale Categoria 1</u>	1.311.782,28	1.336.306,88	13.766,51	20.689,39	1.329.384,00	
	<u>Categoria 2 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE</u>						
2022040	TRASFERIMENTI DELLA REGIONE L.R. 1/79			8.151,00		8.151,00	
2022060	ASSEGNAZIONE FONDI REG/LI PER SERVIZI SOCIALI (LR22/86)EX723			90.000,00		90.000,00	
2022070	ASSEGNAZIONE OCCUPAZIONE GIOVANILE	218.164,99	218.164,99	0,01		218.165,00	
2022130	ART.13 L.R.17/90 FONDI REGIONALI VIGILI URBANI	13.366,17	25.000,00			25.000,00	
	<u>Totale Categoria 2</u>	231.531,16	243.164,99	98.151,01		341.316,00	
	<u>Categoria 3 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER FUNZIONI DELEGATE</u>						
2032040	TRASFERIMENTI DELLA REGIONE L.R. 1/79	800.000,00	800.000,00		175.960,00	624.040,00	
2032041	INTERVENTO ECONOMICO FINALIZZATO ALLA PERMANENZA O RITORNO IN FAMIGLIA DI PERSON	5.192,65					
2032042	INTERVENTO ECONOMICO PER L'ABBATTIMENTO DEI COSTI DEI SERVIZI PER LE FAMIGLIE NU	17.184,00					
2032065	BORSE DI STUDIO SCUOLA MEDIA SUPERIORE	18.040,00	15.000,00			15.000,00	
2032066	ASSEGNAZIONE BONUS L.R.10/03 ART.6	36.348,67	69.000,00			69.000,00	
2032110	ASSEGNAZIONE PER VITIVINICOLTURA		500,00			500,00	
	<u>Totale Categoria 3</u>	876.765,32	884.500,00		175.960,00	708.540,00	
	RIASSUNTO Titolo II - 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						
	Categoria 1 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO	1.311.782,28	1.336.306,88	13.766,51	20.689,39	1.329.384,00	
	Categoria 2 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE	231.531,16	243.164,99	98.151,01		341.316,00	
	Categoria 3 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER FUNZIONI DELEGATE	876.765,32	884.500,00		175.960,00	708.540,00	
	TOTALE TITOLO II	2.420.078,76	2.463.971,87	111.917,52	196.649,39	2.379.240,00	

Risorsa		Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			Annotazioni
Codice e Numero	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
Titolo III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
<u>Categoria 1 - PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI</u>							
3010162	PROVENTI SANZIONI AMM/VE VIOLAZIONI	3.812,71	3.500,00	54.000,00		57.500,00	
3011100	DIRITTI E CANONE PER RACCOLTA E DEPUR.ACQUE REFLUE 992/93/94		14.412,00	471,00		14.883,00	
3013030	DIRITTI DI SEGRETERIA	6.724,44	30.000,00		23.000,00	7.000,00	
3013050	DIRITTI RILASCIO CARTE D'IDENTITA'	1.006,20	1.500,00			1.500,00	
3013080	PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI			2.000,00		2.000,00	
3013090	PROVENTI DELL'ACQUEDOTTO COMUNALE		23.412,00		16.000,00	7.412,00	
3013095	PROVENTI DEPURAZIONE ACQUE REFLUE		50.753,00		50.753,00		
3013125	DIRITTI DI SEPOLTURA	2.478,59	2.500,00		500,00	2.000,00	
	<u>Totale Categoria 1</u>	14.021,94	126.077,00	56.471,00	90.253,00	92.295,00	
<u>Categoria 2 - PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE</u>							
3021080	TASSA OCCUPAZIONE TEMPORANEA DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE	12.020,67	15.000,00		700,00	14.300,00	
3023015	CANONE CONCESSIONE SPAZI E AREE PUBBLICHE	5.844,35	3.500,00	2.000,00		5.500,00	
3023130	FITTO CASERMA CARABINIERI	24.790,00	24.790,00			24.790,00	
3023135	FITTO VILLA COMUNALE	284,05	5.000,00			5.000,00	
	<u>Totale Categoria 2</u>	42.939,07	48.290,00	2.000,00	700,00	49.590,00	
<u>Categoria 3 - INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI</u>							
3033140	INTERESSI SULLE GIACENZE DI CASSA		307,96		7,96	300,00	
	<u>Totale Categoria 3</u>		307,96		7,96	300,00	
<u>Categoria 5 - PROVENTI DIVERSI</u>							
3053110	PROVENTI QUOTE DI FREQUENZA E REFEZIONE ASILO NIDO		10.800,00		5.800,00	5.000,00	
3053150	CONCORSI,RIMBORSI E RECUPERI DA ENTI DEL SETTORE PUBBLICO		40,00		40,00		
3053160	RIMBORSO COSTO STAMPATI E COPIE FOTOSTATICHE	51,64	100,00			100,00	
3053170	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	31.325,73	6.500,00			6.500,00	
3053180	RIMBORSO IVA A CREDITO PER SPESE CORRENTI SU CANONE ACQUA		50,00			50,00	
3053200	RECUPERO ASSEGNI AL PERSONALE PER SCIOPERI,ECC.	2.074,58	500,00			500,00	
	<u>Totale Categoria 5</u>	33.451,95	17.990,00		5.840,00	12.150,00	
RIASSUNTO Titolo III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
	Categoria 1 - PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI	14.021,94	126.077,00	56.471,00	90.253,00	92.295,00	
	Categoria 2 - PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE	42.939,07	48.290,00	2.000,00	700,00	49.590,00	
	Categoria 3 - INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI		307,96		7,96	300,00	
	Categoria 5 - PROVENTI DIVERSI	33.451,95	17.990,00		5.840,00	12.150,00	
	TOTALE TITOLO III	90.412,96	192.664,96	58.471,00	96.800,96	154.335,00	

Codice e Numero	Risorsa Denominazione	Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			Annotazioni
				VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	Titolo IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI						
	<u>Categoria 1 - ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI</u>						
4014010	PROVENTI CONCESSIONI CIMITERIALI	7.520,00	20.000,00	34.989,00	10.000,00	44.989,00	
4014015	ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	97.425,60	130.000,00	68.234,00	29.000,00	169.234,00	
	Totale Categoria 1	104.945,60	150.000,00	103.223,00	39.000,00	214.223,00	
	<u>Categoria 2 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLO STATO</u>						
4024030	fondo di rotazione per progettaz.oo.pp. art.3 l.r. 4/96	168.786,58	150.000,00			150.000,00	
4024200	TRASFERIMENTI DI CAPITALE PER INVESTIMENTI		94.628,71	140.371,29		235.000,00	
	Totale Categoria 2	168.786,58	244.628,71	140.371,29		385.000,00	
	<u>Categoria 3 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE</u>						
4032040	TRASFERIMENTI DELLA REGIONE L.R. 1/79			63.485,00		63.485,00	
4034060	COSTRUZIONE E MANUTENZIONE OPERE PUBBLICHE	205.683,22					
	Totale Categoria 3	205.683,22		63.485,00		63.485,00	
	<u>Categoria 4 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</u>						
4044200	TRASFERIMENTI DI CAPITALE PER INVESTIMENTI			1.000.000,00		1.000.000,00	
	Totale Categoria 4			1.000.000,00		1.000.000,00	
	<u>Categoria 5 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI</u>						
4054080	PROVENTI RILASCIO CONCESSIONI EDILIZIE	4.819,61	92.903,90	27.899,10		120.803,00	
	Totale Categoria 5	4.819,61	92.903,90	27.899,10		120.803,00	
	RIASSUNTO Titolo IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI						
	Categoria 1 - ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	104.945,60	150.000,00	103.223,00	39.000,00	214.223,00	
	Categoria 2 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLO STATO	168.786,58	244.628,71	140.371,29		385.000,00	
	Categoria 3 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE	205.683,22		63.485,00		63.485,00	
	Categoria 4 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO			1.000.000,00		1.000.000,00	
	Categoria 5 - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI	4.819,61	92.903,90	27.899,10		120.803,00	
	TOTALE TITOLO IV	484.235,01	487.532,61	1.334.978,39	39.000,00	1.783.511,00	

Risorsa		Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			Annotazioni
Codice e Numero	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
5010600	Titolo V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI						
	<u>Categoria 1 - ANTICIPAZIONI DI CASSA</u>						
	anticipazione di cassa	209.410,90	800.000,00			800.000,00	
	<u>Totale Categoria 1</u>	209.410,90	800.000,00			800.000,00	
	RIASSUNTO Titolo V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI						
	Categoria 1 - ANTICIPAZIONI DI CASSA	209.410,90	800.000,00			800.000,00	
	TOTALE TITOLO V	209.410,90	800.000,00			800.000,00	

Risorsa		Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			Annotazioni
Codice e Numero	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	Titolo VI - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI						
6010000	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	119.776,12	230.582,76	0,24		230.583,00	
6020000	RITENUTE ERARIALI	214.335,14	449.709,57	0,43		449.710,00	
6030000	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	62.472,54	64.987,41	0,59		64.988,00	
6040000	DEPOSITI CAUZIONALI		2.582,28	0,72		2.583,00	
6050000	RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	154.394,03	889.380,92	0,79	93.890,71	795.491,00	
6060000	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO		103.291,38	0,62		103.292,00	
	TOTALE TITOLO VI	550.977,83	1.740.534,32	3,39	93.890,71	1.646.647,00	

Risorsa		Accertamenti ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			Annotazioni
Codice e Numero	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	RIEPILOGO GENERALE DELL'ENTRATA						
	Titolo I - ENTRATE TRIBUTARIE	221.312,22	641.254,41	273.643,00	449.862,41	465.035,00	
	Titolo II - 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	2.420.078,76	2.463.971,87	111.917,52	196.649,39	2.379.240,00	
	Titolo III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	90.412,96	192.664,96	58.471,00	96.800,96	154.335,00	
	Titolo IV - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI	484.235,01	487.532,61	1.334.978,39	39.000,00	1.783.511,00	
	Titolo V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	209.410,90	800.000,00			800.000,00	
	Titolo VI - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	550.977,83	1.740.534,32	3,39	93.890,71	1.646.647,00	
	TOTALE GENERALE	3.976.427,68	6.325.958,17	1.779.013,30	876.203,47	7.228.768,00	
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
	TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	3.976.427,68	6.325.958,17	1.779.013,30	876.203,47	7.228.768,00	

COMUNE DI CASTROFILIPPO

Prov. (AG)

BILANCIO DI PREVISIONE

SPESE - Anno 2012

Sintetico

Intervento		Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			Annotazioni
Codice e Numero	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		328.284,61	107.858,39		436.143,00	
	Titolo I - SPESE CORRENTI						
	Funzione 01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
	<u>Servizio 01 - ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO</u>						
1010102	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	3.812,00	2.500,00			2.500,00	
1010103	PRESTAZIONI DI SERVIZI	102.638,35	121.295,59	29.241,41	861,00	149.676,00	
1010105	TRASFERIMENTI			500,00		500,00	
1010106	INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	26.000,00	23.873,47		8.873,47	15.000,00	
1010107	IMPOSTE E TASSE	5.425,02	6.533,12		0,12	6.533,00	
	<u>Totale Servizio 01</u>	137.875,37	154.202,18	29.741,41	9.734,59	174.209,00	
	<u>Servizio 02 - SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE</u>						
1010201	PERSONALE	737.941,44	771.976,98	31.873,50	5.048,48	798.802,00	
1010202	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	7.432,10	14.724,55	82,53	4.657,08	10.150,00	
1010203	PRESTAZIONI DI SERVIZI	14.722,14	80.655,37	100,00	38.655,37	42.100,00	
1010204	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	835,73	900,00			900,00	
1010205	TRASFERIMENTI	4.650,11	8.000,00	2.300,00	200,00	10.100,00	
1010207	IMPOSTE E TASSE	46.647,71	49.843,66	2.318,06	252,72	51.909,00	
	<u>Totale Servizio 02</u>	812.229,23	926.100,56	36.674,09	48.813,65	913.961,00	
	<u>Servizio 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE</u>						
1010301	PERSONALE	88.280,70	89.936,65	9.408,82	74,47	99.271,00	
1010302	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2.606,70	3.400,40	999,60	100,00	4.300,00	
1010303	PRESTAZIONI DI SERVIZI	18.128,01	10.500,00	1.100,00		11.600,00	
1010307	IMPOSTE E TASSE	5.896,10	6.067,31	58,52	22,83	6.103,00	
1010311	FONDO DI RISERVA		26.500,00		18.000,00	8.500,00	
	<u>Totale Servizio 03</u>	114.911,51	136.404,36	11.566,94	18.197,30	129.774,00	
	<u>Servizio 04 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI</u>						
1010403	PRESTAZIONI DI SERVIZI			3.000,00		3.000,00	
1010405	TRASFERIMENTI	524,28	300,00	700,00		1.000,00	
	<u>Totale Servizio 04</u>	524,28	300,00	3.700,00		4.000,00	
	<u>Servizio 06 - UFFICIO TECNICO</u>						
1010601	PERSONALE	262.290,64	238.580,76	2.000,00	3.071,76	237.509,00	
1010602	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	25.284,40	17.500,00	2.500,00	5.000,00	15.000,00	
1010603	PRESTAZIONI DI SERVIZI	36.723,28	26.950,00	4.000,07	0,07	30.950,00	
1010605	TRASFERIMENTI	1.605,00	1.926,00			1.926,00	

Intervento		Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			Annotazioni
Codice e Numero	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
1010607	IMPOSTE E TASSE	14.802,17	18.215,83		220,83	17.995,00	
	<u>Totale Servizio 06</u>	340.705,49	303.172,59	8.500,07	8.292,66	303.380,00	
	<u>Servizio 07 - ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTICO</u>						
1010701	PERSONALE	104.954,42	117.747,01		1.965,01	115.782,00	
1010702	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2.644,40	2.500,00			2.500,00	
1010703	PRESTAZIONI DI SERVIZI		250,00			250,00	
1010707	IMPOSTE E TASSE	7.005,24	7.848,32		120,32	7.728,00	
	<u>Totale Servizio 07</u>	114.604,06	128.345,33		2.085,33	126.260,00	
	<u>Servizio 08 - ALTRI SERVIZI GENERALI</u>						
1010801	PERSONALE	124.755,66	129.659,27		12.157,27	117.502,00	
1010803	PRESTAZIONI DI SERVIZI	7.000,00	5.200,00	39.061,00		44.261,00	
1010805	TRASFERIMENTI		300,00	600,00		900,00	
1010806	INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	11.718,91	29.322,83		2.118,83	27.204,00	
1010807	IMPOSTE E TASSE	10.771,08	10.327,11		2.162,11	8.165,00	
1010808	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE		83.644,63	51.823,00	83.461,63	52.006,00	
	<u>Totale Servizio 08</u>	154.245,65	258.453,84	91.484,00	99.899,84	250.038,00	
	<u>Totale Funzione 01</u>	1.675.095,59	1.906.978,86	181.666,51	187.023,37	1.901.622,00	
	<u>Funzione 03 - FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE</u>						
	<u>Servizio 01 - POLIZIA MUNICIPALE</u>						
1030101	PERSONALE	131.322,27	57.286,62	3.600,00	384,62	60.502,00	
1030102	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2.832,85	1.650,00			1.650,00	
1030103	PRESTAZIONI DI SERVIZI	22,26	250,00	7.600,00		7.850,00	
1030107	IMPOSTE E TASSE	8.762,94	4.414,82	400,00	24,82	4.790,00	
	<u>Totale Servizio 01</u>	142.940,32	63.601,44	11.600,00	409,44	74.792,00	
	<u>Totale Funzione 03</u>	142.940,32	63.601,44	11.600,00	409,44	74.792,00	
	<u>Funzione 04 - FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA</u>						
	<u>Servizio 01 - SCUOLA MATERNA</u>						
1040101	PERSONALE	29.379,41	30.044,87		219,87	29.825,00	
1040102	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	500,00	4.000,00		2.000,00	2.000,00	
1040107	IMPOSTE E TASSE	1.943,03	1.997,93		22,93	1.975,00	
	<u>Totale Servizio 01</u>	31.822,44	36.042,80		2.242,80	33.800,00	
	<u>Servizio 02 - ISTRUZIONE ELEMENTARE</u>						
1040202	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME		4.000,00			4.000,00	
1040203	PRESTAZIONI DI SERVIZI			1.000,00		1.000,00	
	<u>Totale Servizio 02</u>		4.000,00	1.000,00		5.000,00	

Codice e Numero	Intervento Denominazione	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			Annotazioni
				VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
1040302	<u>Servizio 03 - ISTRUZIONE MEDIA</u> ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	500,00	5.000,00		2.000,00	3.000,00	
	<u>Totale Servizio 03</u>	500,00	5.000,00		2.000,00	3.000,00	
1040405	<u>Servizio 04 - ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE</u> TRASFERIMENTI	18.040,00	15.000,00			15.000,00	
	<u>Totale Servizio 04</u>	18.040,00	15.000,00			15.000,00	
1040502	<u>Servizio 05 - ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE E ALTRI SERVIZI</u> ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	5.123,94	5.500,00		500,00	5.000,00	
1040503	PRESTAZIONI DI SERVIZI	20.000,00	95.000,00			95.000,00	
1040505	TRASFERIMENTI	16.291,14	15.000,00	3.000,00		18.000,00	
	<u>Totale Servizio 05</u>	41.415,08	115.500,00	3.000,00	500,00	118.000,00	
	<u>Totale Funzione 04</u>	91.777,52	175.542,80	4.000,00	4.742,80	174.800,00	
	<u>Funzione 05 - FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI</u>						
1050102	<u>Servizio 01 - BIBLIOTECHE, MUSEI E PINACOTECHES</u> ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	1.059,20	1.000,00	500,00		1.500,00	
	<u>Totale Servizio 01</u>	1.059,20	1.000,00	500,00		1.500,00	
1050202	<u>Servizio 02 - TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE</u> ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	8.350,00	3.000,00			3.000,00	
1050203	PRESTAZIONI DI SERVIZI	4.146,62	2.500,00	2.500,00		5.000,00	
1050207	IMPOSTE E TASSE			500,00		500,00	
	<u>Totale Servizio 02</u>	12.496,62	5.500,00	3.000,00		8.500,00	
	<u>Totale Funzione 05</u>	13.555,82	6.500,00	3.500,00		10.000,00	
	<u>Funzione 06 - FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO</u>						
1060305	<u>Servizio 03 - MANIFESTAZIONI DIVERSE NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO</u> TRASFERIMENTI	2.700,00	2.000,00			2.000,00	
	<u>Totale Servizio 03</u>	2.700,00	2.000,00			2.000,00	
	<u>Totale Funzione 06</u>	2.700,00	2.000,00			2.000,00	
	<u>Funzione 08 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI</u>						
1080102	<u>Servizio 01 - VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI</u> ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	632,90	2.000,00			2.000,00	
1080103	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2.500,00	2.000,00			2.000,00	
	<u>Totale Servizio 01</u>	3.132,90	4.000,00			4.000,00	
	<u>Servizio 03 - TRASPORTI PUBBLICI LOCALI E SERVIZI CONNESSI</u>						

Intervento		Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			Annotazioni
Codice e Numero	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
1080305	TRASFERIMENTI	200,00	200,00			200,00	
	<u>Totale Servizio 03</u>	200,00	200,00			200,00	
	<u>Totale Funzione 08</u>	3.332,90	4.200,00			4.200,00	
	<u>Funzione 09 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</u>						
	<u>Servizio 01 - URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO</u>						
1090103	PRESTAZIONI DI SERVIZI	11.445,52	10.000,00			10.000,00	
	<u>Totale Servizio 01</u>	11.445,52	10.000,00			10.000,00	
	<u>Servizio 03 - SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE</u>						
1090302	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME			1.500,00		1.500,00	
	<u>Totale Servizio 03</u>			1.500,00		1.500,00	
	<u>Servizio 04 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO</u>						
1090401	PERSONALE	1,11					
1090403	PRESTAZIONI DI SERVIZI	10.000,00	7.000,00	3.000,00		10.000,00	
1090405	TRASFERIMENTI	13.000,00	5.000,00			5.000,00	
	<u>Totale Servizio 04</u>	23.001,11	12.000,00	3.000,00		15.000,00	
	<u>Servizio 05 - SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI</u>						
1090501	PERSONALE	52.249,22	54.108,56		1.845,56	52.263,00	
1090502	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	301.135,54					
1090503	PRESTAZIONI DI SERVIZI			86.000,00		86.000,00	
1090504	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	5.423,00					
1090505	TRASFERIMENTI		292.734,57		292.734,57		
1090507	IMPOSTE E TASSE	3.381,69	3.481,69		41,69	3.440,00	
	<u>Totale Servizio 05</u>	362.189,45	350.324,82	86.000,00	294.621,82	141.703,00	
	<u>Servizio 06 - PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE, ALTRI SERVIZI RELATIVI AL TERRITORIO ED ALL'AMBIENTE</u>						
1090603	PRESTAZIONI DI SERVIZI	2.004,00	2.300,00			2.300,00	
	<u>Totale Servizio 06</u>	2.004,00	2.300,00			2.300,00	
	<u>Totale Funzione 09</u>	398.640,08	374.624,82	90.500,00	294.621,82	170.503,00	
	<u>Funzione 10 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE</u>						
	<u>Servizio 04 - ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA</u>						
1100401	PERSONALE	2.037,42	5.370,86	235,36	260,22	5.346,00	
1100402	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	795,31					
1100403	PRESTAZIONI DI SERVIZI	86.383,08	132.350,00	650,00	41.000,00	92.000,00	
1100405	TRASFERIMENTI	73.703,25	89.606,00	6.000,00	5.606,00	90.000,00	
1100407	IMPOSTE E TASSE	215,76	2.403,62		2.090,62	313,00	

Codice e Numero	Intervento Denominazione	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			Annotazioni
				VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	<u>Totale Servizio 04</u>	163.134,82	229.730,48	6.885,36	48.956,84	187.659,00	
1100501	<u>Servizio 05 - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE</u> PERSONALE	11,27	13,39		13,39		
	<u>Totale Servizio 05</u>	11,27	13,39		13,39		
	<u>Totale Funzione 10</u>	163.146,09	229.743,87	6.885,36	48.970,23	187.659,00	
	<u>Funzione 11 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO</u>						
1110402	<u>Servizio 04 - SERVIZI RELATIVI ALL'INDUSTRIA</u> ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	500,00	500,00			500,00	
	<u>Totale Servizio 04</u>	500,00	500,00			500,00	
1110705	<u>Servizio 07 - SERVIZI RELATIVI ALL'AGRICOLTURA</u> TRASFERIMENTI			1.000,00		1.000,00	
	<u>Totale Servizio 07</u>			1.000,00		1.000,00	
	<u>Totale Funzione 11</u>	500,00	500,00	1.000,00		1.500,00	
	<u>Funzione 12 - FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI</u>						
1120303	<u>Servizio 03 - DISTRIBUZIONE ENERGIA ELETTRICA</u> PRESTAZIONI DI SERVIZI	173.000,00	128.000,00	2.000,00		130.000,00	
	<u>Totale Servizio 03</u>	173.000,00	128.000,00	2.000,00		130.000,00	
	<u>Totale Funzione 12</u>	173.000,00	128.000,00	2.000,00		130.000,00	
	RIASSUNTO Titolo I - SPESE CORRENTI						
	Funzione 01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO	1.675.095,59	1.906.978,86	181.666,51	187.023,37	1.901.622,00	
	Funzione 03 - FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	142.940,32	63.601,44	11.600,00	409,44	74.792,00	
	Funzione 04 - FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	91.777,52	175.542,80	4.000,00	4.742,80	174.800,00	
	Funzione 05 - FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI	13.555,82	6.500,00	3.500,00		10.000,00	
	Funzione 06 - FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	2.700,00	2.000,00			2.000,00	
	Funzione 08 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	3.332,90	4.200,00			4.200,00	
	Funzione 09 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	398.640,08	374.624,82	90.500,00	294.621,82	170.503,00	
	Funzione 10 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	163.146,09	229.743,87	6.885,36	48.970,23	187.659,00	
	Funzione 11 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	500,00	500,00	1.000,00		1.500,00	
	Funzione 12 - FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI	173.000,00	128.000,00	2.000,00		130.000,00	
	TOTALE TITOLO I	2.664.688,32	2.891.691,79	301.151,87	535.767,66	2.657.076,00	

Codice e Numero	Intervento Denominazione	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			Annotazioni
				VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	Funzione 01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
	<u>Servizio 01 - ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO</u>						
2010101	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI			43.702,00		43.702,00	
	<u>Totale Servizio 01</u>			43.702,00		43.702,00	
	<u>Servizio 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE</u>						
2010305	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE			22.500,00		22.500,00	
	<u>Totale Servizio 03</u>			22.500,00		22.500,00	
	<u>Servizio 04 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI</u>						
2010405	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	4.500,00	4.500,00	500,00		5.000,00	
	<u>Totale Servizio 04</u>	4.500,00	4.500,00	500,00		5.000,00	
	<u>Servizio 06 - UFFICIO TECNICO</u>						
2010601	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI		318.786,58		168.786,58	150.000,00	
2010605	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	28.339,43	37.534,90	20.000,00	26.534,90	31.000,00	
2010606	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	105.683,22					
	<u>Totale Servizio 06</u>	134.022,65	356.321,48	20.000,00	195.321,48	181.000,00	
	<u>Servizio 08 - ALTRI SERVIZI GENERALI</u>						
2010801	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI			92.000,00		92.000,00	
	<u>Totale Servizio 08</u>			92.000,00		92.000,00	
	Totale Funzione 01	138.522,65	360.821,48	178.702,00	195.321,48	344.202,00	
	Funzione 03 - FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE						
	<u>Servizio 01 - POLIZIA MUNICIPALE</u>						
2030105	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	1.900,00	1.000,00	11.000,00		12.000,00	
	<u>Totale Servizio 01</u>	1.900,00	1.000,00	11.000,00		12.000,00	
	Totale Funzione 03	1.900,00	1.000,00	11.000,00		12.000,00	
	Funzione 04 - FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
	<u>Servizio 01 - SCUOLA MATERNA</u>						
2040101	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	400,00		3.000,00		3.000,00	
	<u>Totale Servizio 01</u>	400,00		3.000,00		3.000,00	
	<u>Servizio 02 - ISTRUZIONE ELEMENTARE</u>						
2040201	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI		14.215,10	133.000,00	9.215,10	138.000,00	
	<u>Totale Servizio 02</u>		14.215,10	133.000,00	9.215,10	138.000,00	

Codice e Numero	Intervento Denominazione	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			Annotazioni
				VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
2040301	<u>Servizio 03 - ISTRUZIONE MEDIA</u> ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	300,00		59.000,00		59.000,00	
	<u>Totale Servizio 03</u>	300,00		59.000,00		59.000,00	
	<u>Totale Funzione 04</u>	700,00	14.215,10	195.000,00	9.215,10	200.000,00	
<u>Funzione 05 - FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI</u>							
2050101	<u>Servizio 01 - BIBLIOTECHE, MUSEI E PINACOTECHES</u> ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI			26.787,00		26.787,00	
	<u>Totale Servizio 01</u>			26.787,00		26.787,00	
	<u>Totale Funzione 05</u>			26.787,00		26.787,00	
<u>Funzione 06 - FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO</u>							
2060201	<u>Servizio 02 - STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRI IMPIANTI</u> ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI			3.000,00		3.000,00	
	<u>Totale Servizio 02</u>			3.000,00		3.000,00	
	<u>Totale Funzione 06</u>			3.000,00		3.000,00	
<u>Funzione 08 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI</u>							
2080101	<u>Servizio 01 - VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI</u> ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	36.200,00	19.500,00	762.500,00		782.000,00	
	<u>Totale Servizio 01</u>	36.200,00	19.500,00	762.500,00		782.000,00	
	<u>Totale Funzione 08</u>	36.200,00	19.500,00	762.500,00		782.000,00	
<u>Funzione 09 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE</u>							
2090101	<u>Servizio 01 - URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO</u> ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	114.280,95	110.000,00	13.000,00	100.000,00	23.000,00	
	<u>Totale Servizio 01</u>	114.280,95	110.000,00	13.000,00	100.000,00	23.000,00	
2090401	<u>Servizio 04 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO</u> ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	900,00					
	<u>Totale Servizio 04</u>	900,00					
2090501	<u>Servizio 05 - SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI</u> ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI			150.000,00		150.000,00	
	2090505 ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	500,00					
	2090508 PARTECIPAZIONI AZIONARIE	416,00					
	<u>Totale Servizio 05</u>	916,00		150.000,00		150.000,00	
<u>Servizio 06 - PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE, ALTRI SERVIZI RELATIVI AL TERRITORIO ED ALL'AMBIENTE</u>							

Codice e Numero	Intervento Denominazione	Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			Annotazioni
				VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
2090601	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	1.022,91	1.500,00	33.283,00		34.783,00	
	<u>Totale Servizio 06</u>	1.022,91	1.500,00	33.283,00		34.783,00	
	<u>Totale Funzione 09</u>	117.119,86	111.500,00	196.283,00	100.000,00	207.783,00	
	<u>Funzione 10 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE</u>						
	<u>Servizio 03 - STRUTTURE RESIDENZIALI E DI RICOVERO PER ANZIANI</u>						
2100301	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI			12.000,00		12.000,00	
	<u>Totale Servizio 03</u>			12.000,00		12.000,00	
	<u>Servizio 05 - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE</u>						
2100501	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI			70.000,00		70.000,00	
	<u>Totale Servizio 05</u>			70.000,00		70.000,00	
	<u>Totale Funzione 10</u>			82.000,00		82.000,00	
	<u>Funzione 11 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO</u>						
	<u>Servizio 04 - SERVIZI RELATIVI ALL'INDUSTRIA</u>						
2110401	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	600,00	30.000,00		29.000,00	1.000,00	
	<u>Totale Servizio 04</u>	600,00	30.000,00		29.000,00	1.000,00	
	<u>Servizio 07 - SERVIZI RELATIVI ALL'AGRICOLTURA</u>						
2110707	TRASFERIMENTI DI CAPITALE	500,00		2.000,00		2.000,00	
	<u>Totale Servizio 07</u>	500,00		2.000,00		2.000,00	
	<u>Totale Funzione 11</u>	1.100,00	30.000,00	2.000,00	29.000,00	3.000,00	
	<u>Funzione 12 - FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI</u>						
	<u>Servizio 06 - ALTRI SERVIZI PRODUTTIVI</u>						
2120601	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	4.500,00	2.000,00		1.500,00	500,00	
	<u>Totale Servizio 06</u>	4.500,00	2.000,00		1.500,00	500,00	
	<u>Totale Funzione 12</u>	4.500,00	2.000,00		1.500,00	500,00	
	RIASSUNTO Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	Funzione 01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO	138.522,65	360.821,48	178.702,00	195.321,48	344.202,00	
	Funzione 03 - FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	1.900,00	1.000,00	11.000,00		12.000,00	
	Funzione 04 - FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	700,00	14.215,10	195.000,00	9.215,10	200.000,00	
	Funzione 05 - FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI			26.787,00		26.787,00	
	Funzione 06 - FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO			3.000,00		3.000,00	
	Funzione 08 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	36.200,00	19.500,00	762.500,00		782.000,00	

Intervento		Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			Annotazioni
Codice e Numero	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	Funzione 09 - FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	117.119,86	111.500,00	196.283,00	100.000,00	207.783,00	
	Funzione 10 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE			82.000,00		82.000,00	
	Funzione 11 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO	1.100,00	30.000,00	2.000,00	29.000,00	3.000,00	
	Funzione 12 - FUNZIONI RELATIVE A SERVIZI PRODUTTIVI	4.500,00	2.000,00		1.500,00	500,00	
	TOTALE TITOLO II	300.042,51	539.036,58	1.457.272,00	335.036,58	1.661.272,00	

Intervento		Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			Annotazioni
Codice e Numero	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	Titolo III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI						
	Funzione 01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
	<u>Servizio 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE</u>						
3010301	RIMBORSO PER ANTICIPAZIONI DI CASSA	209.410,90	800.000,00			800.000,00	
3010303	RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI MUTUI E PRESTITI	12.923,51	26.410,87	1.219,13		27.630,00	
	<u>Totale Servizio 03</u>	222.334,41	826.410,87	1.219,13		827.630,00	
	Totale Funzione 01	222.334,41	826.410,87	1.219,13		827.630,00	
	RIASSUNTO Titolo III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI						
	Funzione 01 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO	222.334,41	826.410,87	1.219,13		827.630,00	
	TOTALE TITOLO III	222.334,41	826.410,87	1.219,13		827.630,00	

Intervento		Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			Annotazioni
Codice e Numero	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI						
4000001	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	119.776,12	230.582,76	0,24		230.583,00	
4000002	RITENUTE ERARIALI	158.728,29	349.709,57	0,43		349.710,00	
4000003	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	62.472,54	64.987,41	0,59		64.988,00	
4000004	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI		2.582,28	0,72		2.583,00	
4000005	SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	210.000,88	989.380,92	0,79	93.890,71	895.491,00	
4000006	ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO		103.291,38	0,62		103.292,00	
	TOTALE TITOLO IV	550.977,83	1.740.534,32	3,39	93.890,71	1.646.647,00	

Intervento		Impegni ultimo esercizio chiuso	Previsioni definitive esercizio in corso	PREVISIONI DI COMPETENZA per l'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio			Annotazioni
Codice e Numero	Denominazione			VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI	
				in aumento	in diminuzione		
1	2	3	4	5	6	7	8
	RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE						
	Titolo I - SPESE CORRENTI	2.664.688,32	2.891.691,79	301.151,87	535.767,66	2.657.076,00	
	Titolo II - SPESE IN CONTO CAPITALE	300.042,51	539.036,58	1.457.272,00	335.036,58	1.661.272,00	
	Titolo III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	222.334,41	826.410,87	1.219,13		827.630,00	
	Titolo IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	550.977,83	1.740.534,32	3,39	93.890,71	1.646.647,00	
	TOTALE GENERALE	3.738.043,07	5.997.673,56	1.759.646,39	964.694,95	6.792.625,00	
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		328.284,61	107.858,39		436.143,00	
	TOTALE GENERALE DELLA SPESA	3.738.043,07	6.325.958,17	1.867.504,78	964.694,95	7.228.768,00	

COMUNE DI CASTROFILIPPO

Provincia di : AG

BILANCIO PLURIENNALE

ANNI : 2012-2013-2014

ENTRATE

RISORSA	Accertamenti ultimo eserc. chiuso	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2012 - 2014				A n n.
			2012	2013	2014	T O T A L E	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
di cui:							
- Vincolato							
- Finanziamento Investimenti							
- Fondo Ammortamento							
- Non Vincolato							
T I T O L O I =====							
ENTRATE TRIBUTARIE							
CATEGORIA 1^ -----							
IMPOSTE							
1010 ADDIZIONALE ENERGIA ELETTRICA	39.709,62	40.000,00	10.000,00			10.000,00	
1011 ENTRATE DERIVANTI DALL'ADDI- ZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF...		18.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	180.000,00	
1030 IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLI- CITA'.....	26.343,47	35.433,94	29.300,00	29.300,00	29.300,00	87.900,00	
1040 ICIAP.....	7,55	300,00					
1050 ICI.....	147.826,58	533.660,47	133.592,00			133.592,00	
1055 I.M.U.....			197.519,00	197.519,00	243.419,00	638.457,00	
TOTALE CATEGORIA 1^	213.887,22	627.394,41	430.411,00	286.819,00	332.719,00	1.049.949,00	
CATEGORIA 2^ -----							
TASSE							
1060 TASSA SULLE CONCESSIONI COMU- NALI.....			5.500,00	5.500,00	5.500,00	16.500,00	
1070 TASSA OCCUPAZIONE PERMANENTE DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE...			20.124,00			20.124,00	
1090 TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI SO- LIDI URBANI.....	7.000,00	13.360,00					
3015 CANONE CONCESSIONE SPAZI E A- REE PUBBLICHE.....			8.000,00	8.000,00	8.000,00	24.000,00	
TOTALE CATEGORIA 2^	7.000,00	13.360,00	33.624,00	13.500,00	13.500,00	60.624,00	
CATEGORIA 3^ -----							
TRIBUTI SPECIALI ED ALTRE EN- TRATE TRIBUTARIE PROPRIE							

RISORSA	Accertamenti ultimo eserc. chiuso	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2012 - 2014				A n n.
			2012	2013	2014	T O T A L E	
1090 TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI SO- LIDI URBANI.....				172.000,00	172.000,00	344.000,00	
1110 DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFIS- SIONI.....	425,00	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	
TOTALE CATEGORIA 3^	425,00	500,00	1.000,00	173.000,00	173.000,00	347.000,00	
TOTALE DEL TITOLO I	221.312,22	641.254,41	465.035,00	473.319,00	519.219,00	1.457.573,00	

RISORSA	Accertamenti ultimo eserc. chiuso	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2012 - 2014				A n n.
			2012	2013	2014	T O T A L E	
T I T O L O II							

ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBU- TI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIO- NE							
CATEGORIA 1^							

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO							
2010 TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO.....	1.311.782,28	1.336.306,88	1.329.384,00	1.137.384,00	1.087.894,00	3.554.662,00	
TOTALE CATEGORIA 1^	1.311.782,28	1.336.306,88	1.329.384,00	1.137.384,00	1.087.894,00	3.554.662,00	
CATEGORIA 2^							

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE							
2040 TRASFERIMENTI DELLA REGIONE L. R. 1/79.....			8.151,00	5.000,00	5.000,00	18.151,00	
2060 ASSEGNAZIONE FONDI REG/LI PER SERVIZI SOCIALI (LR22/86)E X723.....			90.000,00	90.000,00	90.000,00	270.000,00	
2070 ASSEGNAZIONE OCCUPAZIONE GIO- VANILE.....	218.164,99	218.164,99	218.165,00	218.165,00	218.165,00	654.495,00	
2130 ART.13 L.R.17/90 FONDI REGIO- NALI VIGILI URBANI.....	13.366,17	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	75.000,00	
TOTALE CATEGORIA 2^	231.531,16	243.164,99	341.316,00	338.165,00	338.165,00	1.017.646,00	
CATEGORIA 3^							

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER FUNZIONI DE- LEGATE							
2040 TRASFERIMENTI DELLA REGIONE L. R. 1/79.....	800.000,00	800.000,00	624.040,00	624.040,00	570.000,00	1.818.080,00	
2041 INTERVENTO ECONOMICO FINALIZ- ZATO ALLA PERMANENZA O RITORNO IN FAMIGLIA DI PERSON.....	5.192,65						

RISORSA	Accertamenti ultimo eserc. chiuso	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2012 - 2014				A n n.
			2012	2013	2014	T O T A L E	
2042 INTERVENTO ECONOMICO PER L'ABBATTIMENTO DEI COSTI DEI SERVIZI PER LE FAMIGLIE NU.....	17.184,00						
2065 BORSE DI STUDIO SCUOLA MEDIA SUPERIORE.....	18.040,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00	
2066 ASSEGNAZIONE BONUS L.R.10/03 ART.6.....	36.348,67	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	207.000,00	
2110 ASSEGNAZIONE PER VITIVINICOLTURA.....		500,00	500,00	500,00	500,00	1.500,00	
TOTALE CATEGORIA 3^	876.765,32	884.500,00	708.540,00	708.540,00	654.500,00	2.071.580,00	
TOTALE DEL TITOLO II	2.420.078,76	2.463.971,87	2.379.240,00	2.184.089,00	2.080.559,00	6.643.888,00	

RISORSA	Accertamenti ultimo eserc. chiuso	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2012 - 2014				A n n.
			2012	2013	2014	T O T A L E	
T I T O L O III ----- ENTRATE EXTRATRIBUTARIE CATEGORIA 1^ ----- PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI							
162 PROVENTI SANZIONI AMM/VE VIO- LAZIONI.....	3.812,71	3.500,00	57.500,00	14.800,00		72.300,00	
1100 DIRITTI E CANONE PER RACCOLTA E DEPUR.ACQUE REFLUE 992/93/ 94.....		14.412,00	14.883,00	14.883,00	14.883,00	44.649,00	
3030 DIRITTI DI SEGRETERIA.....	6.724,44	30.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	21.000,00	
3050 DIRITTI RILASCIO CARTE D'IDEN- TITA'.....	1.006,20	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00	
3080 PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI..			2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00	
3090 PROVENTI DELL'ACQUEDOTTO COMU- NALE.....		23.412,00	7.412,00	7.412,00	7.412,00	22.236,00	
3095 PROVENTI DEPURAZIONE ACQUE RE- FLUE.....		50.753,00					
3125 DIRITTI DI SEPOLTURA.....	2.478,59	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00	
TOTALE CATEGORIA 1^	14.021,94	126.077,00	92.295,00	49.595,00	34.795,00	176.685,00	
CATEGORIA 2^ ----- PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE							
1080 TASSA OCCUPAZIONE TEMPORANEA DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE....	12.020,67	15.000,00	14.300,00	14.300,00	14.300,00	42.900,00	
3015 CANONE CONCESSIONE SPAZI E A- REE PUBBLICHE.....	5.844,35	3.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	16.500,00	
3130 FITTO CASERMA CARABINIERI....	24.790,00	24.790,00	24.790,00	24.790,00	24.790,00	74.370,00	
3135 FITTO VILLA COMUNALE.....	284,05	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	
TOTALE CATEGORIA 2^	42.939,07	48.290,00	49.590,00	49.590,00	49.590,00	148.770,00	
CATEGORIA 3^ ----- INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI							

RISORSA	Accertamenti ultimo eserc. chiuso	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2012 - 2014				A n n.
			2012	2013	2014	T O T A L E	
3140 INTERESSI SULLE GIACENZE DI CASSA.....		307,96	300,00	300,00	300,00	900,00	
TOTALE CATEGORIA 3^		307,96	300,00	300,00	300,00	900,00	
CATEGORIA 5^ ----- PROVENTI DIVERSI							
3110 PROVENTI QUOTE DI FREQUENZA E REFEZIONE ASILO NIDO.....		10.800,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	
3150 CONCORSI, RIMBORSI E RECUPERI DA ENTI DEL SETTORE PUBBLICO..		40,00					
3160 RIMBORSO COSTO STAMPATI E CO- PIE FOTOSTATICHE.....	51,64	100,00	100,00	100,00	100,00	300,00	
3170 RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI...	31.325,73	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	19.500,00	
3180 RIMBORSO IVA A CREDITO PER SPESE CORRENTI SU CANONE ACQUA		50,00	50,00			50,00	
3200 RECUPERO ASSEGNI AL PERSONALE PER SCIOPERI, ECC.....	2.074,58	500,00	500,00	100,00	100,00	700,00	
TOTALE CATEGORIA 5^	33.451,95	17.990,00	12.150,00	11.700,00	11.700,00	35.550,00	
TOTALE DEL TITOLO III	90.412,96	192.664,96	154.335,00	111.185,00	96.385,00	361.905,00	

RISORSA	Accertamenti ultimo eserc. chiuso	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2012 - 2014				A n n.
			2012	2013	2014	T O T A L E	
T I T O L O IV =====							
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI							
CATEGORIA 1^ -----							
ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI							
4010 PROVENTI CONCESSIONI CIMITERIALI.....	7.520,00	20.000,00	44.989,00	10.000,00	10.000,00	64.989,00	
4015 ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI.....	97.425,60	130.000,00	169.234,00	110.865,00	1.000,00	281.099,00	
4200 TRASFERIMENTI DI CAPITALE PER INVESTIMENTI.....					1.500.000,00	1.500.000,00	
TOTALE CATEGORIA 1^	104.945,60	150.000,00	214.223,00	120.865,00	1.511.000,00	1.846.088,00	
CATEGORIA 2^ -----							
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLO STATO							
4030 fondo di rotazione per progetti. art.3 l.r. 4/96....	168.786,58	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	450.000,00	
4060 COSTRUZIONE E MANUTENZIONE OPERE PUBBLICHE.....				509.000,00		509.000,00	
4200 TRASFERIMENTI DI CAPITALE PER INVESTIMENTI.....		94.628,71	235.000,00	79.350,00	11.434.000,00	11.748.350,00	
TOTALE CATEGORIA 2^	168.786,58	244.628,71	385.000,00	738.350,00	11.584.000,00	12.707.350,00	
CATEGORIA 3^ -----							
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE							
2040 TRASFERIMENTI DELLA REGIONE L.R. 1/79.....			63.485,00			63.485,00	
4060 COSTRUZIONE E MANUTENZIONE OPERE PUBBLICHE.....	205.683,22						
4200 TRASFERIMENTI DI CAPITALE PER INVESTIMENTI.....					774.000,00	774.000,00	
TOTALE CATEGORIA 3^	205.683,22		63.485,00		774.000,00	837.485,00	

RISORSA	Accertamenti ultimo eserc. chiuso	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2012 - 2014				A n n.
			2012	2013	2014	T O T A L E	
CATEGORIA 4^ ----- TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO							
4200 TRASFERIMENTI DI CAPITALE PER INVESTIMENTI.....			1.000.000,00		8.793.000,00	9.793.000,00	
TOTALE CATEGORIA 4^			1.000.000,00		8.793.000,00	9.793.000,00	
CATEGORIA 5^ ----- TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI							
4080 PROVENTI RILASCIO CONCESSIONI EDILIZIE.....	4.819,61	92.903,90	120.803,00	10.000,00	10.000,00	140.803,00	
TOTALE CATEGORIA 5^	4.819,61	92.903,90	120.803,00	10.000,00	10.000,00	140.803,00	
TOTALE DEL TITOLO IV	484.235,01	487.532,61	1.783.511,00	869.215,00	22.672.000,00	25.324.726,00	

RISORSA	Accertamenti ultimo eserc. chiuso	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2012 - 2014				A n n.
			2012	2013	2014	T O T A L E	
T I T O L O V =====							
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIO- NE DI PRESTITI							
CATEGORIA 1^ -----							
ANTICIPAZIONI DI CASSA							
600 anticipazione di cassa.....	209.410,90	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	2.400.000,00	
TOTALE CATEGORIA 1^	209.410,90	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	2.400.000,00	
TOTALE DEL TITOLO V	209.410,90	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	2.400.000,00	

RISORSA	Accertamenti ultimo eserc. chiuso	Previsioni esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2012 - 2014				A n n.
			2012	2013	2014	T O T A L E	
RIEPILOGO TITOLI *****							
T I T O L O I =====							
ENTRATE TRIBUTARIE	221.312,22	641.254,41	465.035,00	473.319,00	519.219,00	1.457.573,00	
T I T O L O II =====							
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBU- TI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIO- NE	2.420.078,76	2.463.971,87	2.379.240,00	2.184.089,00	2.080.559,00	6.643.888,00	
T I T O L O III =====							
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	90.412,96	192.664,96	154.335,00	111.185,00	96.385,00	361.905,00	
T I T O L O IV =====							
ENTRATE DERIVANTI DA ALIENA- ZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CA- PITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI	484.235,01	487.532,61	1.783.511,00	869.215,00	22.672.000,00	25.324.726,00	
T I T O L O V =====							
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIO- NE DI PRESTITI	209.410,90	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	2.400.000,00	
TOTALE	3.425.449,85	4.585.423,85	5.582.121,00	4.437.808,00	26.168.163,00	36.188.092,00	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE							
TOTALE GENERALE ENTRATA	3.425.449,85	4.585.423,85	5.582.121,00	4.437.808,00	26.168.163,00	36.188.092,00	

IL SEGRETARIO

F.to: Dott. Marcello Restivo

()

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

F.to: Rag. Aldo Raimondi

()

Timbro
dell'ente

IL RAPPRESENTANTE LEGALE

F.to: Dott. Baldassare Ingoglia

()

COMUNE DI CASTROFILIPPO

Provincia di : AG

BILANCIO PLURIENNALE

ANNI : 2012-2013-2014

SPESE

Programma: 1 AFFARI GENERALI E SERVIZI DI VIGILANZA

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2012 - 2014				A n n.
				2012	2013	2014	T O T A L E	
T I T O L O I *****								
SPESE CORRENTI								
01 PERSONALE.....	CO	355.546,72	358.265,71	360.373,00	432.373,00	362.373,00	1.155.119,00	
	SV							
	T	355.546,72	358.265,71	360.373,00	432.373,00	362.373,00	1.155.119,00	
02 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E /O DI MATERIE PRIME.....	CO	30.794,60	27.957,48	24.300,00	32.900,00	27.900,00	85.100,00	
	SV							
	T	30.794,60	27.957,48	24.300,00	32.900,00	27.900,00	85.100,00	
03 PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO	239.357,97	440.500,96	416.077,00	358.426,00	306.076,00	1.080.579,00	
	SV							
	T	239.357,97	440.500,96	416.077,00	358.426,00	306.076,00	1.080.579,00	
04 UTILIZZO DI BENI DI TERZI....	CO	835,73	900,00	900,00	900,00	900,00	2.700,00	
	SV							
	T	835,73	900,00	900,00	900,00	900,00	2.700,00	
05 TRASFERIMENTI.....	CO	115.384,50	129.606,00	136.100,00	135.100,00	135.100,00	406.300,00	
	SV							
	T	115.384,50	129.606,00	136.100,00	135.100,00	135.100,00	406.300,00	
07 IMPOSTE E TASSE.....	CO	27.753,82	30.208,84	30.856,00	39.656,00	47.856,00	118.368,00	
	SV							
	T	27.753,82	30.208,84	30.856,00	39.656,00	47.856,00	118.368,00	
08 ONERI STRAORDINARI DELLA GE=			83.644,63	4.506,00	4.323,00	4.323,00	13.152,00	
STIONE CORRENTE.....	CO							
	SV							
	T		83.644,63	4.506,00	4.323,00	4.323,00	13.152,00	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	769.673,34	1.071.083,62	973.112,00	1.003.678,00	884.528,00	2.861.318,00	
	SV							
	T	769.673,34	1.071.083,62	973.112,00	1.003.678,00	884.528,00	2.861.318,00	
T I T O L O II *****								
SPESE IN CONTO CAPITALE								
05 ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TEC=	SV	1.900,00	1.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	36.000,00	
NICO-SCIENTIFICHE.....								
07 TRASFERIMENTI DI CAPITALE....	SV	500,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00	
TOTALE DEL TITOLO II (B)	SV	2.400,00	1.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	42.000,00	
	T	2.400,00	1.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	42.000,00	

Programma: 1 AFFARI GENERALI E SERVIZI DI VIGILANZA

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2012 - 2014				A n n.
				2012	2013	2014	T O T A L E	
TOTALE PROGRAMMA:	1 (A+B+C)	772.073,34	1.072.083,62	973.112,00	1.003.678,00	884.528,00	2.861.318,00	
	CO							
	SV			14.000,00	14.000,00	14.000,00	42.000,00	
	T	772.073,34	1.072.083,62	987.112,00	1.017.678,00	898.528,00	2.903.318,00	

Programma: 2 LAVORI PUBBLICI-SERVIZI TECNICI E MANUTENTIVI-SVILUPPO ECONOMICO

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2012 - 2014				A n n.
				2012	2013	2014	T O T A L E	
T I T O L O I *****								
SPESE CORRENTI								
02	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E /O DI MATERIE PRIME.....	CO SV T	328.724,74 328.724,74 32.417,47	27.500,00 27.500,00 27.500,00	27.500,00 27.500,00 27.500,00	27.500,00 27.500,00 27.500,00	82.500,00 82.500,00 82.500,00	
03	PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO SV T	236.227,28 236.227,28 174.250,00	279.250,00 279.250,00 174.250,00	365.250,00 365.250,00 365.250,00	365.250,00 365.250,00 365.250,00	1.009.750,00 1.009.750,00 1.009.750,00	
04	UTILIZZO DI BENI DI TERZI....	CO SV T	5.423,00 5.423,00 5.423,00					
05	TRASFERIMENTI.....	CO SV T	14.805,00 14.805,00 299.860,57	7.126,00 7.126,00 7.126,00	7.126,00 7.126,00 7.126,00	7.126,00 7.126,00 7.126,00	21.378,00 21.378,00 21.378,00	
07	IMPOSTE E TASSE.....	CO SV T		2.500,00 2.500,00 2.500,00	2.500,00 2.500,00 2.500,00	2.500,00 2.500,00 2.500,00	7.500,00 7.500,00 7.500,00	
08	ONERI STRAORDINARI DELLA GE- STIONE CORRENTE.....	CO SV T		47.500,00 47.500,00 47.500,00			47.500,00 47.500,00 47.500,00	
TOTALE DEL TITOLO I (A)		CO SV T	585.180,02 585.180,02 509.028,04	363.876,00 363.876,00 363.876,00	402.376,00 402.376,00 402.376,00	402.376,00 402.376,00 402.376,00	1.168.628,00 1.168.628,00 1.168.628,00	
T I T O L O II *****								
SPESE IN CONTO CAPITALE								
01	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI-	SV	158.203,86	496.001,68	1.588.772,00	749.500,00	20.955.500,00	23.293.772,00
04	UTILIZZO DI BENI DI TERZI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA....	SV					1.756.000,00	1.756.000,00
05	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TEC- NICO-SCIENTIFICHE.....	SV	28.839,43	37.534,90	31.000,00	21.000,00	21.000,00	73.000,00
06	INCARICHI PROFESSIONALI ESTER-	SV	105.683,22					
08	PARTECIPAZIONI AZIONARIE....	SV	416,00					
TOTALE DEL TITOLO II (B)		SV T	293.142,51 293.142,51	533.536,58 533.536,58	1.619.772,00 1.619.772,00	770.500,00 770.500,00	22.732.500,00 22.732.500,00	25.122.772,00 25.122.772,00

Programma: 2 LAVORI PUBBLICI-SERVIZI TECNICI E MANUTENTIVI-SVILUPPO ECONOMICO

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2012 - 2014				A n n.
				2012	2013	2014	T O T A L E	
TOTALE PROGRAMMA:	2 (A+B+C)	878.322,53	1.042.564,62	363.876,00	402.376,00	402.376,00	1.168.628,00	
	CO			1.619.772,00	770.500,00	22.732.500,00	25.122.772,00	
	SV							
	T	878.322,53	1.042.564,62	1.983.648,00	1.172.876,00	23.134.876,00	26.291.400,00	

Programma: 3 RAGIONERIA, FINANZE ED ECONOMATO, TASSE, TRIBUTI

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2012 - 2014				A n n.
				2012	2013	2014	T O T A L E	
T I T O L O I *****								
SPESE CORRENTI								
01 PERSONALE.....	CO	1.177.676,84	1.136.459,26	1.156.429,00	1.130.121,00	1.130.121,00	3.416.671,00	
	SV							
	T	1.177.676,84	1.136.459,26	1.156.429,00	1.130.121,00	1.130.121,00	3.416.671,00	
02 ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E /O DI MATERIE PRIME.....	CO	3.690,00	6.900,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	20.400,00	
	SV							
	T	3.690,00	6.900,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	20.400,00	
03 PRESTAZIONI DI SERVIZI.....	CO	13.128,01	9.500,00	27.660,00	27.660,00	27.660,00	82.980,00	
	SV							
	T	13.128,01	9.500,00	27.660,00	27.660,00	27.660,00	82.980,00	
05 TRASFERIMENTI.....	CO	524,28	600,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	7.200,00	
	SV							
	T	524,28	600,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	7.200,00	
06 INTERESSI PASSIVI E ONERI FI= NANZIARI DIVERSI.....	CO	37.718,91	53.196,30	42.204,00	40.929,00	39.595,00	122.728,00	
	SV							
	T	37.718,91	53.196,30	42.204,00	40.929,00	39.595,00	122.728,00	
07 IMPOSTE E TASSE.....	CO	77.096,92	78.424,57	76.095,00	74.443,00	74.443,00	224.981,00	
	SV							
	T	77.096,92	78.424,57	76.095,00	74.443,00	74.443,00	224.981,00	
11 FONDO DI RISERVA.....	CO		26.500,00	8.500,00	9.597,00	8.500,00	26.597,00	
	SV							
	T		26.500,00	8.500,00	9.597,00	8.500,00	26.597,00	
TOTALE DEL TITOLO I (A)	CO	1.309.834,96	1.311.580,13	1.320.088,00	1.291.950,00	1.289.519,00	3.901.557,00	
	SV							
	T	1.309.834,96	1.311.580,13	1.320.088,00	1.291.950,00	1.289.519,00	3.901.557,00	
T I T O L O II *****								
SPESE IN CONTO CAPITALE								
05 ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE, ED ATTREZZATURE TEC= NICO-SCIENTIFICHE.....	SV	4.500,00	4.500,00	27.500,00	15.000,00	15.000,00	57.500,00	
TOTALE DEL TITOLO II (B)	SV	4.500,00	4.500,00	27.500,00	15.000,00	15.000,00	57.500,00	
	T	4.500,00	4.500,00	27.500,00	15.000,00	15.000,00	57.500,00	
T I T O L O III *****								
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI								

Programma: 3 RAGIONERIA, FINANZE ED ECONOMATO, TASSE, TRIBUTI

INTERVENTO		Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2012 - 2014				A n n.
				2012	2013	2014	T O T A L E	
01 RIMBORSO PER ANTICIPAZIONI DI CASSA.....	CO	209.410,90	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	2.400.000,00	
	SV T	209.410,90	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	2.400.000,00	
03 RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI MUTUI E PRESTITI.....	CO	12.923,51	26.410,87	27.630,00	28.905,00	30.240,00	86.775,00	
	SV T	12.923,51	26.410,87	27.630,00	28.905,00	30.240,00	86.775,00	
TOTALE DEL TITOLO III (C)	CO	222.334,41	826.410,87	827.630,00	828.905,00	830.240,00	2.486.775,00	
	SV T	222.334,41	826.410,87	827.630,00	828.905,00	830.240,00	2.486.775,00	
TOTALE PROGRAMMA: 3 (A+B+C)	CO	1.536.669,37	2.142.491,00	2.147.718,00	2.120.855,00	2.119.759,00	6.388.332,00	
	SV			27.500,00	15.000,00	15.000,00	57.500,00	
	T	1.536.669,37	2.142.491,00	2.175.218,00	2.135.855,00	2.134.759,00	6.445.832,00	

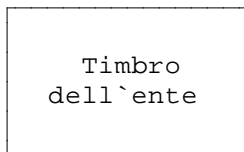
IL SEGRETARIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

F.to: (Dr Marcello Restivo

) **F.to:** (Rag. Aldo Raimondi

)



IL RAPPRESENTANTE LEGALE

F.to: (Dr Baldassare Ingoglia

)

COMUNE DI CASTROFILIPPO

Provincia di : AG

BILANCIO PLURIENNALE

ANNI : 2012-2013-2014

SPESE

RIEPILOGO PER PROGRAMMI

PROGRAMMA	Impegni ultimo eserc. chiuso	Prev.Definit. esercizio in corso	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2012 - 2014				A n n.
			2012	2013	2014	T O T A L E	
1) ----- Programma 1 ----- AFFARI GENERALI E SERVIZI DI VIGILANZA.....	CO		973.112,00	1.003.678,00	884.528,00	2.861.318,00	
	SV						
	T1	769.673,34	1.071.083,62	973.112,00	1.003.678,00	884.528,00	2.861.318,00
	IN	2.400,00	1.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	42.000,00
	T2	772.073,34	1.072.083,62	987.112,00	1.017.678,00	898.528,00	2.903.318,00
2) ----- Programma 2 ----- LAVORI PUBBLICI-SERVIZI TECNICI E MANUTENTIVI-SVILUPPO ECONOMICO.....	CO		363.876,00	402.376,00	402.376,00	1.168.628,00	
	SV						
	T1	585.180,02	509.028,04	363.876,00	402.376,00	402.376,00	1.168.628,00
	IN	293.142,51	533.536,58	1.619.772,00	770.500,00	22.732.500,00	25.122.772,00
	T2	878.322,53	1.042.564,62	1.983.648,00	1.172.876,00	23.134.876,00	26.291.400,00
3) ----- Programma 3 ----- RAGIONERIA, FINANZE ED ECONOMATO, TASSE, TRIBUTI.....	CO		2.147.718,00	2.120.855,00	2.119.759,00	6.388.332,00	
	SV						
	T1	1.532.169,37	2.137.991,00	2.147.718,00	2.120.855,00	2.119.759,00	6.388.332,00
	IN	4.500,00	4.500,00	27.500,00	15.000,00	15.000,00	57.500,00
	T2	1.536.669,37	2.142.491,00	2.175.218,00	2.135.855,00	2.134.759,00	6.445.832,00
TOTALE PROGRAMMI (Tit. I-II-III)	T2	3.187.065,24	4.257.139,24	5.145.978,00	4.326.409,00	26.168.163,00	35.640.550,00
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	T3		328.284,61	436.143,00	111.399,00		547.542,00
TOTALE GENERALE (T2+T3)	T	3.187.065,24	4.585.423,85	5.582.121,00	4.437.808,00	26.168.163,00	36.188.092,00

IL SEGRETARIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

F.to: (Dr Marcello Restivo) F.to: (Rag. Aldo Raimondi)

Timbro
dell'ente

IL RAPPRESENTANTE LEGALE

F.to: (Dr Baldassare Ingoglia)

N.O.	Matr.	Cognome e Nome	Mansione	Qualifica	Ruolo	Livello
1	80	AGRO' CONCETTA		IMPIEGATO/A	NON DI RUOL	C1
		RETRIB. INIZ. 13.065,41	AUMENTO CONTR. 129,67		TREDICESIMA 1.099,59	
		RIDUZIONE 2.5% -285,90	IND. COMPARTO 366,36		TOTALE COMP. FISSE 14.375,13	40 12
		CPDEL 3.489,32 40 13	INAIL 73,31 40 13		DS-ENAOI 236,04	40 13
		IRAP 1.246,19 40 15	TFR INPDAP 697,60 40 14		TOTALE CONTR. ENTE 5.742,46	
2	82	BELLAVIA ANGELO		IMPIEGATO/A	NON DI RUOL	C1
		RETRIB. INIZ. 13.065,41	AUMENTO CONTR. 129,67		TREDICESIMA 1.099,59	
		RIDUZIONE 2.5% -285,90	IND. COMPARTO 366,36		ASSEGNO N. FAM. 433,80	
		TOTALE COMP. FISSE 14.808,93 40 12				
		CPDEL 3.489,32 40 13	INAIL 73,31 40 13		DS-ENAOI 236,04	40 13
		IRAP 1.246,19 40 15	TFR INPDAP 697,60 40 14		TOTALE CONTR. ENTE 5.742,46	
3	84	CINQUEMANI GIROLAMA		IMPIEGATO/A	NON DI RUOL	C1
		RETRIB. INIZ. 13.065,41	AUMENTO CONTR. 129,67		TREDICESIMA 1.099,59	
		RIDUZIONE 2.5% -285,90	IND. COMPARTO 366,36		TOTALE COMP. FISSE 14.375,13	40 12
		CPDEL 3.489,32 40 13	INAIL 73,31 40 13		DS-ENAOI 236,04	40 13
		IRAP 1.246,19 40 15	TFR INPDAP 697,60 40 14		TOTALE CONTR. ENTE 5.742,46	
4	85	LO BRUTTO CARMELO		IMPIEGATO/A	NON DI RUOL	C1
		RETRIB. INIZ. 13.065,41	AUMENTO CONTR. 129,67		TREDICESIMA 1.099,59	
		RIDUZIONE 2.5% -285,90	IND. COMPARTO 366,36		ASSEGNO N. FAM. 989,76	
		TOTALE COMP. FISSE 15.364,89 40 12				
		CPDEL 3.489,32 40 13	INAIL 322,54 40 13		DS-ENAOI 236,04	40 13
		IRAP 1.246,19 40 15	TFR INPDAP 697,60 40 14		TOTALE CONTR. ENTE 5.991,69	
5	87	NAPOLETANO MICHELE	ISTRUTTORE	IMPIEGATO/A	NON DI RUOL	C1
		RETRIB. INIZ. 13.065,41	AUMENTO CONTR. 129,67		TREDICESIMA 1.099,59	
		RIDUZIONE 2.5% -285,90	IND. COMPARTO 366,36		TOTALE COMP. FISSE 14.375,13	40 12
		CPDEL 3.489,32 40 13	INAIL 73,31 40 13		DS-ENAOI 236,04	40 13
		IRAP 1.246,19 40 15	TFR INPDAP 697,60 40 14		TOTALE CONTR. ENTE 5.742,46	

N.O.	Matr.	Cognome e Nome	Mansione	Qualifica	Ruolo	Livello	
6	81	PIRANEO GIOVANNA		IMPIEGATO/A	NON DI RUOL	C1	
		RETRIB. INIZ.	13.065,41	AUMENTO CONTR.	129,67	TREDICESIMA	1.099,59
		RIDUZIONE 2.5%	-285,90	IND. COMPARTO	366,36	TOTALE COMP. FISSE	14.375,13 40 12
		CPDEL	3.489,32 40 13	INAIL	73,31 40 13	DS-ENAOLI	236,04 40 13
		IRAP	1.246,19 40 15	TFR INPDAP	697,60 40 14	TOTALE CONTR. ENTE	5.742,46
7	86	SCHEMBRI BRIGIDA		IMPIEGATO/A	NON DI RUOL	B1	
		RETRIB. INIZ.	11.581,56	AUMENTO CONTR.	114,95	TREDICESIMA	974,71
		IND. SPECIFICA	28,72	RIDUZIONE 2.5%	-254,00	IND. COMPARTO	314,45
		TOTALE COMP. FISSE	12.760,39 40 12				
		CPDEL	3.097,33 40 13	INAIL	65,07 40 13	DS-ENAOLI	209,53 40 13
		IRAP	1.106,19 40 15	TFR INPDAP	619,76 40 14	TOTALE CONTR. ENTE	5.097,88
8	83	TAIBI GAETANO		IMPIEGATO/A	NON DI RUOL	C1	
		RETRIB. INIZ.	13.065,41	AUMENTO CONTR.	129,67	TREDICESIMA	1.099,59
		IND. VIGILANZA	740,49	RIDUZIONE 2.5%	-300,70	IND. COMPARTO	366,36
		TOTALE COMP. FISSE	15.100,82 40 12				
		CPDEL	3.665,68 40 13	INAIL	169,42 40 13	DS-ENAOLI	247,97 40 13
		IRAP	1.309,17 40 15	TFR INPDAP	733,71 40 14	TOTALE CONTR. ENTE	6.125,95
		TOTALI CAPITOLO	40 ARTICOLO 12				
		RETRIB. INIZ.	103.039,43	AUMENTO CONTR.	1.022,64	TREDICESIMA	8.671,84
		IND. VIGILANZA	740,49	IND. SPECIFICA	28,72	RIDUZIONE 2.5%	-2.270,10
		IND. COMPARTO	2.878,97	ASSEGNO N. FAM.	1.423,56	TOTALE COMP. FISSE	115.535,55
		CPDEL	27.698,93	INAIL	923,58	DS-ENAOLI	1.873,74
		IRAP	9.892,50	TFR INPDAP	5.539,07	TOTALE CONTR. ENTE	45.927,82

N.O.	Matr.	Cognome e Nome	Mansione	Qualifica	Ruolo	Livello
9	98	ACQUISTA SALVATORE		IMPIEGATO/A	NON DI RUOL	C1
		RETRIB. INIZ. 9.800,04	AUMENTO CONTR. 97,26	TREDICESIMA		824,78
		IND. VIGILANZA 555,42	RIDUZIONE 2.5% -225,55	IND. COMPARTO		274,80
		TOTALE COMP. FISSE 11.326,75 41				
		CPDEL 2.749,38 41 1	INAIL 127,07 41 1	DS-ENAOLI		185,99 41 1
		IRAP 981,92 41 3	TFR INPDAP 550,34 41 2	TOTALE CONTR. ENTE		4.594,70
10	91	AGLIATA ANGELA		IMPIEGATO/A	NON DI RUOL	C1
		RETRIB. INIZ. 9.800,04	AUMENTO CONTR. 97,26	TREDICESIMA		824,78
		RIDUZIONE 2.5% -214,45	IND. COMPARTO 274,80	TOTALE COMP. FISSE		10.782,43 41
		CPDEL 2.617,29 41 1	INAIL 54,99 41 1	DS-ENAOLI		177,05 41 1
		IRAP 934,75 41 3	TFR INPDAP 523,26 41 2	TOTALE CONTR. ENTE		4.307,34
11	99	BADALAMENTI ANTONIETTA		IMPIEGATO/A	NON DI RUOL	C1
		RETRIB. INIZ. 9.800,04	AUMENTO CONTR. 97,26	TREDICESIMA		824,78
		RIDUZIONE 2.5% -214,45	IND. COMPARTO 274,80	TOTALE COMP. FISSE		10.782,43 41
		CPDEL 2.617,29 41 1	INAIL 54,99 41 1	DS-ENAOLI		177,05 41 1
		IRAP 934,75 41 3	TFR INPDAP 523,26 41 2	TOTALE CONTR. ENTE		4.307,34
12	97	BADALAMENTI MARIA		IMPIEGATO/A	NON DI RUOL	C1
		RETRIB. INIZ. 9.800,04	AUMENTO CONTR. 97,26	TREDICESIMA		824,78
		RIDUZIONE 2.5% -214,45	IND. COMPARTO 274,80	TOTALE COMP. FISSE		10.782,43 41
		CPDEL 2.617,29 41 1	INAIL 54,99 41 1	DS-ENAOLI		177,05 41 1
		IRAP 934,75 41 3	TFR INPDAP 523,26 41 2	TOTALE CONTR. ENTE		4.307,34
13	90	BRUCCULERI GIUSEPPA		IMPIEGATO/A	NON DI RUOL	C1
		RETRIB. INIZ. 9.800,04	AUMENTO CONTR. 97,26	TREDICESIMA		824,78
		RIDUZIONE 2.5% -214,45	IND. COMPARTO 274,80	TOTALE COMP. FISSE		10.782,43 41
		CPDEL 2.617,29 41 1	INAIL 54,99 41 1	DS-ENAOLI		177,05 41 1
		IRAP 934,75 41 3	TFR INPDAP 523,26 41 2	TOTALE CONTR. ENTE		4.307,34

N.O.	Matr.	Cognome e Nome	Mansione	Qualifica	Ruolo	Livello	
14	93	CARLINO AGOSTINO		IMPIEGATO/A	NON DI RUOL	C1	
		RETRIB. INIZ.	9.800,04	AUMENTO CONTR.	97,26	TREDICESIMA	824,78
		RIDUZIONE 2.5%	-214,45	IND. COMPARTO	274,80	ASSEGNO N. FAM.	3.099,96
		TOTALE COMP. FISSE	13.882,39	41			
		CPDEL	2.617,29	41 1	INAIL	54,99	41 1
		IRAP	934,75	41 3	TFR INPDAP	523,26	41 2
					DS-ENAOLI	177,05	41 1
					TOTALE CONTR. ENTE	4.307,34	
15	96	DAINOTTO GIUSEPPE		IMPIEGATO/A	NON DI RUOL	C1	
		RETRIB. INIZ.	9.800,04	AUMENTO CONTR.	97,26	TREDICESIMA	824,78
		IND. VIGILANZA	555,42	RIDUZIONE 2.5%	-225,55	IND. COMPARTO	274,80
		ASSEGNO N. FAM.	1.454,76	TOTALE COMP. FISSE	12.781,51	41	
		CPDEL	2.749,38	41 1	INAIL	127,07	41 1
		IRAP	981,92	41 3	TFR INPDAP	550,34	41 2
					DS-ENAOLI	185,99	41 1
					TOTALE CONTR. ENTE	4.594,70	
16	92	MAIDA LIDIA MARIA		IMPIEGATO/A	NON DI RUOL	C1	
		RETRIB. INIZ.	9.800,04	AUMENTO CONTR.	97,26	TREDICESIMA	824,78
		RIDUZIONE 2.5%	-214,45	IND. COMPARTO	274,80	ASSEGNO N. FAM.	3.099,96
		TOTALE COMP. FISSE	13.882,39	41			
		CPDEL	2.617,29	41 1	INAIL	54,99	41 1
		IRAP	934,75	41 3	TFR INPDAP	523,26	41 2
					DS-ENAOLI	177,05	41 1
					TOTALE CONTR. ENTE	4.307,34	
17	89	MESSINA ROSARIA		IMPIEGATO/A	NON DI RUOL	C1	
		RETRIB. INIZ.	9.800,04	AUMENTO CONTR.	97,26	TREDICESIMA	824,78
		RIDUZIONE 2.5%	-214,45	IND. COMPARTO	274,80	TOTALE COMP. FISSE	10.782,43
						41	
		CPDEL	2.617,29	41 1	INAIL	54,99	41 1
		IRAP	934,75	41 3	TFR INPDAP	523,26	41 2
					DS-ENAOLI	177,05	41 1
					TOTALE CONTR. ENTE	4.307,34	
18	95	SFERRAZZA EMANUELE		IMPIEGATO/A	NON DI RUOL	C1	
		RETRIB. INIZ.	9.800,04	AUMENTO CONTR.	97,26	TREDICESIMA	824,78
		IND. VIGILANZA	555,42	RIDUZIONE 2.5%	-225,55	IND. COMPARTO	274,80
		ASSEGNO N. FAM.	309,84	TOTALE COMP. FISSE	11.636,59	41	
		CPDEL	2.749,38	41 1	INAIL	127,07	41 1
		IRAP	981,92	41 3	TFR INPDAP	550,34	41 2
					DS-ENAOLI	185,99	41 1
					TOTALE CONTR. ENTE	4.594,70	

N.O.	Matr.	Cognome e Nome	Mansione	Qualifica	Ruolo	Livello
19	119	TARARA' GERLANDO		IMPIEGATO/A	NON DI RUOL	C1
RETRIB. INIZ.	9.800,04		AUMENTO CONTR.	97,26	TREDICESIMA	824,78
RIDUZIONE 2.5%	-214,45		IND. COMPARTO	274,80	TOTALE COMP. FISSE	10.782,43 41
CPDEL	2.617,29	41 1	INAIL	54,99	41 1 DS-ENAOLI	177,05 41 1
IRAP	934,75	41 3	TFR INPDAP	523,26	41 2 TOTALE CONTR. ENTE	4.307,34
20	94	TINEBRA SILVIO		IMPIEGATO/A	NON DI RUOL	C1
RETRIB. INIZ.	9.800,04		AUMENTO CONTR.	97,26	TREDICESIMA	824,78
IND. VIGILANZA	555,42		RIDUZIONE 2.5%	-225,55	IND. COMPARTO	274,80
ASSEGNO N. FAM.	1.454,76		TOTALE COMP. FISSE	12.781,51	41	
CPDEL	2.749,38	41 1	INAIL	127,07	41 1 DS-ENAOLI	185,99 41 1
IRAP	981,92	41 3	TFR INPDAP	550,34	41 2 TOTALE CONTR. ENTE	4.594,70
TOTALI CAPITOLO	41 ARTICOLO					
RETRIB. INIZ.	117.600,48		AUMENTO CONTR.	1.167,12	TREDICESIMA	9.897,36
IND. VIGILANZA	2.221,68		RIDUZIONE 2.5%	-2.617,80	IND. COMPARTO	3.297,60
ASSEGNO N. FAM.	9.419,28		TOTALE COMP. FISSE	140.985,72		
CPDEL	31.935,84		INAIL	948,20	DS-ENAOLI	2.160,36
IRAP	11.405,68		TFR INPDAP	6.387,44	TOTALE CONTR. ENTE	52.837,52

N.O.	Matr.	Cognome e Nome	Mansione	Qualifica	Ruolo	Livello
21	127	RAIMONDI ALDO	RAGIONIERE	IMPIEGATO/A	NON DI RUOL	
		RETRIB.ANZIAN. 149,88	TREDICESIMA 12,32	VARIE SOGGETTE		1.082,19
		TOTALE COMP.FISSE 1.244,39 45				
		CPDEL 296,07 45 1	INADEL PREVIDENZA 35,86 45 2	INAIL		6,22 45 1
		IRAP 105,74 45 5	TOTALE CONTR.ENTE 443,89			
TOTALI CAPITOLO 45 ARTICOLO						
		RETRIB.ANZIAN. 149,88	TREDICESIMA 12,32	VARIE SOGGETTE		1.082,19
		TOTALE COMP.FISSE 1.244,39				
		CPDEL 296,07	INADEL PREVIDENZA 35,86	INAIL		6,22
		IRAP 105,74	TOTALE CONTR.ENTE 443,89			

N.O.	Matr.	Cognome e Nome	Mansione	Qualifica	Ruolo	Livello
22	126	CARRUBBA ANGELA	ASSISTENTE SOCIALE	IMPIEGATO/A	NON DI RUOL	D1
RETRIB. INIZ.	3.281,99		AUMENTO CONTR.	32,58	TREDICESIMA	276,21
RIDUZIONE 2.5%	-71,83		IND. COMPARTO	95,85	TOTALE COMP. FISSE	3.614,80 1943
CPDEL	877,51	1943 1	INAIL	18,44	1943 1	IRAP 313,40 1943 4
TFR INPDAP	175,25	1943 2	TOTALE CONTR. ENTE	1.384,60		
TOTALI CAPITOLO 1943 ARTICOLO						
RETRIB. INIZ.	3.281,99		AUMENTO CONTR.	32,58	TREDICESIMA	276,21
RIDUZIONE 2.5%	-71,83		IND. COMPARTO	95,85	TOTALE COMP. FISSE	3.614,80
CPDEL	877,51		INAIL	18,44	IRAP	313,40
TFR INPDAP	175,25		TOTALE CONTR. ENTE	1.384,60		
TOTALI FUNZIONE SERVIZIO						
RETRIB. INIZ.	223.921,90		RETRIB. ANZIAN.	149,88	AUMENTO CONTR.	2.222,34
TREDICESIMA	18.857,73		VARIE SOGGETTE	1.082,19	IND. VIGILANZA	2.962,17
IND. SPECIFICA	28,72		RIDUZIONE 2.5%	-4.959,73	IND. COMPARTO	6.272,42
ASSEGNO N. FAM.	10.842,84		TOTALE COMP. FISSE	261.380,46		
CPDEL	60.808,35		INADEL PREVIDENZA	35,86	INAIL	1.896,44
DS-ENALI	4.034,10		IRAP	21.717,32	TFR INPDAP	12.101,76
TOTALE CONTR. ENTE	100.593,83					

N.O.	Matr.	Cognome e Nome	Mansione	Qualifica	Ruolo	Livello		
23	46	ARNONE ANGELO	OPERATORE GENERICO	IMPIEGATO/A	RUOLO	A5		
RETRIB. INIZ.		17.671,20	RETRIB. ANZIAN.	420,72	AUMENTO CONTR.	175,44		
TREDICESIMA		1.522,28	IND. SPECIFICA	64,56	IND. COMPARTO	388,80		
ASSEGNO N.FAM.		309,84	TOTALE COMP.FISSE	20.552,84	40			
CPDEL	4.817,83	40 2	INADEL PREVIDENZA	571,79	40 3	INAIL	242,92	40 2
IRAP	1.720,66	40 4	TOTALE CONTR.ENTE	7.353,20				
24	12	BRUCCULERI SALVATORE	ISTRUTTORE AMMINISTRA	IMPIEGATO/A	RUOLO	C5		
RETRIB. INIZ.		18.388,00	RETRIB. ANZIAN.	646,30	AUMENTO CONTR.	182,50		
TREDICESIMA		1.605,79	IND. COMPARTO	458,00	TOTALE COMP.FISSE	21.280,59	40	
CPDEL	5.064,88	40 2	INADEL PREVIDENZA	599,69	40 3	INAIL	106,41	40 2
IRAP	1.808,89	40 4	TOTALE CONTR.ENTE	7.579,87				
25	33	BRUCCULERI VINCENZO	ISTRUTTORE	IMPIEGATO/A	RUOLO	C3		
RETRIB. INIZ.		20.626,20	RETRIB. ANZIAN.	191,40	AUMENTO CONTR.	204,72		
TREDICESIMA		1.751,86	IND. COMPARTO	549,60	TOTALE COMP.FISSE	23.323,78	40	
CPDEL	5.551,11	40 2	INADEL PREVIDENZA	655,88	40 3	INAIL	116,62	40 2
IRAP	1.982,54	40 4	TOTALE CONTR.ENTE	8.306,15				
26	58	CAMMALLERI SALVATORE	ESECUTORE TECNICO COM	IMPIEGATO/A	RUOLO	B3-PEO		
RETRIB. INIZ.		18.366,60	AUMENTO CONTR.	182,28	TREDICESIMA	1.545,74		
IND. SPECIFICA		64,56	IND. COMPARTO	471,72	ASSEGNO N.FAM.	3.790,20		
TOTALE COMP.FISSE		24.421,10	40					
CPDEL	4.910,18	40 2	INADEL PREVIDENZA	580,57	40 3	INAIL	103,16	40 2
IRAP	1.753,64	40 4	TOTALE CONTR.ENTE	7.347,55				
27	128	CENTRALINISTA CIECO		IMPIEGATO/A	RUOLO	B1		
RETRIB. INIZ.		8.687,04	AUMENTO CONTR.	86,22	TREDICESIMA	737,11		
IND. COMPARTO		235,86	TOTALE COMP.FISSE	9.746,23	40			
CPDEL	2.319,55	40 2	INADEL PREVIDENZA	273,89	40 3	INAIL	48,73	40 2
IRAP	828,41	40 4	TOTALE CONTR.ENTE	3.470,58				

N.O.	Matr.	Cognome e Nome	Mansione	Qualifica	Ruolo	Livello
28	16	MOLLUZZO CALOGERO	ISTRUTTORE AMMINISTRA	IMPIEGATO/A	RUOLO	C3
RETRIB. INIZ.	20.626,20	RETRIB. ANZIAN.	647,52	AUMENTO CONTR.	204,72	
TREDICESIMA	1.789,87	IND. COMPARTO	549,60	TOTALE COMP. FISSE	23.817,91	40
CPDEL	5.668,68	40 2	INADEL PREVIDENZA	670,14	40 3	INAIL
IRAP	2.024,53	40 4	TOTALE CONTR. ENTE	8.482,44		119,09 40 2
29	72	MULE' GIUSEPPE	ESECUTORE	IMPIEGATO/A	RUOLO	B3-PEO
RETRIB. INIZ.	18.366,60	AUMENTO CONTR.	182,28	TREDICESIMA	1.545,74	
IND. SPECIFICA	64,56	IND. COMPARTO	471,72	TOTALE COMP. FISSE	20.630,90	40
CPDEL	4.910,18	40 2	INADEL PREVIDENZA	580,57	40 3	INAIL
IRAP	1.753,64	40 4	TOTALE CONTR. ENTE	7.347,55		103,16 40 2
30	125	RESTIVO MARCELLO		IMPIEGATO/A	RUOLO	Segr. B
RETRIB. INIZ.	40.221,24	AUMENTO CONTR.	399,84	TREDICESIMA	3.385,09	
VARIE SOGGETTE	18.592,47	ASSEGNO N. FAM.	3,72	TOTALE COMP. FISSE	62.602,36	40
CPDEL	14.898,56	40 2	INADEL PREVIDENZA	1.802,84	40 3	INAIL
IRAP	5.320,92	40 4	TOTALE CONTR. ENTE	22.335,32		313,00 40 2
31	50	ROMANO SALVATORE	ISTRUTTORE	IMPIEGATO/A	RUOLO	C5
RETRIB. INIZ.	22.065,60	RETRIB. ANZIAN.	38,40	AUMENTO CONTR.	219,00	
TREDICESIMA	1.860,25	IND. COMPARTO	549,60	ASSEGNO N. FAM.	859,56	
TOTALE COMP. FISSE	25.592,41	40				
CPDEL	5.886,45	40 2	INADEL PREVIDENZA	696,49	40 3	INAIL
IRAP	2.102,31	40 4	TOTALE CONTR. ENTE	8.808,92		123,67 40 2
32	39	SCIANGULA SANTA	ISTRUTTORE	IMPIEGATO/A	RUOLO	C5
RETRIB. INIZ.	22.065,60	RETRIB. ANZIAN.	643,80	AUMENTO CONTR.	219,00	
TREDICESIMA	1.910,70	IND. COMPARTO	549,60	TOTALE COMP. FISSE	25.388,70	40
CPDEL	6.042,58	40 2	INADEL PREVIDENZA	715,36	40 3	INAIL
IRAP	2.158,07	40 4	TOTALE CONTR. ENTE	9.042,96		126,95 40 2

N.O.	Matr.	Cognome e Nome	Mansione	Qualifica	Ruolo	Livello		
33	52	SFERRAZZA CALOGERO	ISTRUTTORE	IMPIEGATO/A	RUOLO	C5		
RETRIB. INIZ.	11.032,80	RETRIB. ANZIAN.	8,40	AUMENTO CONTR.	109,50			
TREDICESIMA	929,23	IND. COMPARTO	274,80	TOTALE COMP. FISSE	12.354,73	40		
CPDEL	2.940,49	40 2	INADEL PREVIDENZA	347,90	40 3	INAIL	61,78	40 2
IRAP	1.050,18	40 4	TOTALE CONTR. ENTE	4.400,35				
34	44	SFERRAZZA SALVATORE	ISTRUTTORE	IMPIEGATO/A	RUOLO	C5		
RETRIB. INIZ.	22.065,60	RETRIB. ANZIAN.	643,80	AUMENTO CONTR.	219,00			
TREDICESIMA	1.910,70	IND. COMPARTO	549,60	ASSEGNO N. FAM.	573,00			
TOTALE COMP. FISSE	25.961,70	40						
CPDEL	6.042,58	40 2	INADEL PREVIDENZA	715,36	40 3	INAIL	126,95	40 2
IRAP	2.158,07	40 4	TOTALE CONTR. ENTE	9.042,96				
35	53	TARDINO CONCETTA	ESECUTORE OPERATIVO S	IMPIEGATO/A	RUOLO	B6-PEO		
RETRIB. INIZ.	19.287,12	AUMENTO CONTR.	191,40	TREDICESIMA	1.623,21			
IND. SPECIFICA	64,56	IND. COMPARTO	471,72	TOTALE COMP. FISSE	21.638,01	40		
CPDEL	5.149,84	40 2	INADEL PREVIDENZA	609,59	40 3	INAIL	108,19	40 2
IRAP	1.839,23	40 4	TOTALE CONTR. ENTE	7.706,85				
36	6	TRUPIA PAOLINO	ESECUTORE OPERATIVO S	IMPIEGATO/A	RUOLO	B6-PEO		
RETRIB. INIZ.	19.287,12	RETRIB. ANZIAN.	392,40	AUMENTO CONTR.	191,40			
TREDICESIMA	1.655,91	IND. SPECIFICA	64,56	IND. COMPARTO	471,72			
ASSEGNO N. FAM.	123,96	TOTALE COMP. FISSE	22.187,07	40				
CPDEL	5.250,99	40 2	INADEL PREVIDENZA	621,83	40 3	INAIL	110,32	40 2
IRAP	1.875,36	40 4	TOTALE CONTR. ENTE	7.858,50				
TOTALI CAPITOLO	40 ARTICOLO							
RETRIB. INIZ.	278.756,92	RETRIB. ANZIAN.	3.632,74	AUMENTO CONTR.	2.767,30			
TREDICESIMA	23.773,48	VARIE SOGGETTE	18.592,47	IND. SPECIFICA	322,80			
IND. COMPARTO	5.992,34	ASSEGNO N. FAM.	5.660,28	TOTALE COMP. FISSE	339.498,33			
CPDEL	79.453,90	INADEL PREVIDENZA	9.441,90	INAIL	1.810,95			
IRAP	28.376,45	TOTALE CONTR. ENTE	119.083,20					

TOTALI FUNZIONE 1 SERVIZIO 2					
RETRIB.INIZ.	278.756,92	RETRIB.ANZIAN.	3.632,74	AUMENTO CONTR.	2.767,30
TREDICESIMA	23.773,48	VARIE SOGGETTE	18.592,47	IND. SPECIFICA	322,80
IND.COMPARTO	5.992,34	ASSEGNO N.FAM.	5.660,28	TOTALE COMP.FISSE	339.498,33
CPDEL	79.453,90	INADEL PREVIDENZA	9.441,90	INAIL	1.810,95
IRAP	28.376,45	TOTALE CONTR.ENTE	119.083,20		

N.O.	Matr.	Cognome e Nome	Mansione	Qualifica	Ruolo	Livello
37	57	ARGENTO MARIA	ESECUTORE OPERATIVO S	IMPIEGATO/A	RUOLO	B6-PEO
RETRIB. INIZ.	19.287,12	AUMENTO CONTR.	191,40	TREDICESIMA	1.623,21	
IND. SPECIFICA	64,56	IND. COMPARTO	471,72	TOTALE COMP. FISSE	21.638,01	45
CPDEL	5.149,84	45 1	INADEL PREVIDENZA	609,59	45 2	INAIL
IRAP	1.839,23	45 5	TOTALE CONTR. ENTE	7.706,85		108,19 45 1
38	41	BARTOLOTTA MARIA TERESA	ISTRUTTORE	IMPIEGATO/A	RUOLO	C5
RETRIB. INIZ.	22.065,60	RETRIB. ANZIAN.	643,80	AUMENTO CONTR.	219,00	
TREDICESIMA	1.910,70	IND. COMPARTO	549,60	TOTALE COMP. FISSE	25.388,70	45
CPDEL	6.042,58	45 1	INADEL PREVIDENZA	715,36	45 2	INAIL
IRAP	2.158,07	45 5	TOTALE CONTR. ENTE	9.042,96		126,95 45 1
TOTALI CAPITOLO	45 ARTICOLO	RETRIB. ANZIAN.	643,80	AUMENTO CONTR.	410,40	
RETRIB. INIZ.	41.352,72	IND. SPECIFICA	64,56	IND. COMPARTO	1.021,32	
TREDICESIMA	3.533,91	INADEL PREVIDENZA	1.324,95	INAIL	235,14	
TOTALE COMP. FISSE	47.026,71	TOTALE CONTR. ENTE	16.749,81			
CPDEL	11.192,42					
IRAP	3.997,30					

N.O.	Matr.	Cognome e Nome	Mansione	Qualifica	Ruolo	Livello		
39	7	BARBA ANTONIO GIOACCHINO	ISTRUTTORE	IMPIEGATO/A	RUOLO	C3		
RETRIB. INIZ.	20.626,20	RETRIB. ANZIAN.	373,44	AUMENTO CONTR.	204,72			
TREDICESIMA	1.767,03	IND. COMPARTO	549,60	TOTALE COMP. FISSE	23.520,99	47		
CPDEL	5.598,00	47 1	INADEL PREVIDENZA	661,57	47 2	INAIL	117,61	47 1
IRAP	1.999,29	47 3	TOTALE CONTR. ENTE	8.376,47				
TOTALI CAPITOLO 47 ARTICOLO								
RETRIB. INIZ.	20.626,20	RETRIB. ANZIAN.	373,44	AUMENTO CONTR.	204,72			
TREDICESIMA	1.767,03	IND. COMPARTO	549,60	TOTALE COMP. FISSE	23.520,99			
CPDEL	5.598,00	INADEL PREVIDENZA	661,57	INAIL	117,61			
IRAP	1.999,29	TOTALE CONTR. ENTE	8.376,47					
TOTALI FUNZIONE 1 SERVIZIO 3								
RETRIB. INIZ.	61.978,92	RETRIB. ANZIAN.	1.017,24	AUMENTO CONTR.	615,12			
TREDICESIMA	5.300,94	IND. SPECIFICA	64,56	IND. COMPARTO	1.570,92			
TOTALE COMP. FISSE	70.547,70							
CPDEL	16.790,42	INADEL PREVIDENZA	1.986,52	INAIL	352,75			
IRAP	5.996,59	TOTALE CONTR. ENTE	25.126,28					

N.O.	Matr.	Cognome e Nome	Mansione	Qualifica	Ruolo	Livello
40	61	CINQUEMANI SALVATORE	ISTRUTTOTE TECNICO	IMPIEGATO/A	RUOLO	C5
RETRIB. INIZ.	22.065,60	AUMENTO CONTR.	219,00	TREDICESIMA	1.857,05	
IND. COMPARTO	549,60	ASSEGNO N.FAM.	123,96	TOTALE COMP.FISSE	24.815,21	150
CPDEL	5.876,46	150	1	INADEL PREVIDENZA	695,27	150 2
IRAP	2.098,74	150	3	TOTALE CONTR.ENTE	9.213,67	INAIL 543,20 150 1
41	35	GIACCHETTI PAOLO	OPERATORE TECNICO	IMPIEGATO/A	RUOLO	A5
RETRIB. INIZ.	17.671,20	RETRIB. ANZIAN.	65,40	AUMENTO CONTR.	175,44	
TREDICESIMA	1.492,67	IND. SPECIFICA	64,56	IND. COMPARTO	388,80	
ASSEGNO N.FAM.	309,84	TOTALE COMP.FISSE	20.167,91	150		
CPDEL	4.726,20	150	1	INADEL PREVIDENZA	560,70	150 2
IRAP	1.687,93	150	3	TOTALE CONTR.ENTE	7.213,13	INAIL 238,30 150 1
42	60	LAZZANO GERLANDO	ISTRUTTORE TECNICO	IMPIEGATO/A	RUOLO	C5
RETRIB. INIZ.	22.065,60	AUMENTO CONTR.	219,00	TREDICESIMA	1.857,05	
IND. COMPARTO	549,60	ASSEGNO N.FAM.	729,36	TOTALE COMP.FISSE	25.420,61	150
CPDEL	5.876,46	150	1	INADEL PREVIDENZA	695,27	150 2
IRAP	2.098,74	150	3	TOTALE CONTR.ENTE	9.213,67	INAIL 543,20 150 1
43	40	MARINO GIUSEPPE	ISTRUTTORE TECNICO	IMPIEGATO/A	RUOLO	C5
RETRIB. INIZ.	22.065,60	RETRIB. ANZIAN.	643,80	AUMENTO CONTR.	219,00	
TREDICESIMA	1.910,70	IND. COMPARTO	549,60	TOTALE COMP.FISSE	25.388,70	150
CPDEL	6.042,58	150	1	INADEL PREVIDENZA	715,36	150 2
IRAP	2.158,07	150	3	TOTALE CONTR.ENTE	9.474,57	INAIL 558,56 150 1
44	4	RESTIVO SALVATORE	ESECUTORE OPERATIVO S	IMPIEGATO/A	RUOLO	B6-PEO
RETRIB. INIZ.	19.287,12	RETRIB. ANZIAN.	552,96	AUMENTO CONTR.	191,40	
TREDICESIMA	1.669,29	IND. SPECIFICA	64,56	IND. COMPARTO	471,72	
ASSEGNO N.FAM.	123,96	TOTALE COMP.FISSE	22.361,01	150		
CPDEL	5.292,41	150	1	INADEL PREVIDENZA	626,83	150 2
IRAP	1.890,15	150	3	TOTALE CONTR.ENTE	7.920,58	INAIL 111,19 150 1

N.O.	Matr.	Cognome e Nome	Mansione	Qualifica	Ruolo	Livello
45	43	SFERRAZZA ANGELO	ISTRUTTORE	IMPIEGATO/A	RUOLO	C5
RETRIB. INIZ.	22.065,60	RETRIB. ANZIAN.	643,80	AUMENTO CONTR.	219,00	
TREDICESIMA	1.910,70	IND. COMPARTO	549,60	TOTALE COMP. FISSE	25.388,70	150
CPDEL	6.042,58	150	1	INADEL PREVIDENZA	715,36	150
IRAP	2.158,07	150	3	TOTALE CONTR. ENTE	9.042,96	150
				INAIL	126,95	150
46	59	TAIBI GIUSEPPE	FUNZIONARIO TECNICO	IMPIEGATO/A	RUOLO	D6
RETRIB. INIZ.	28.555,20	AUMENTO CONTR.	283,44	TREDICESIMA	2.403,22	
VARIE NON SOGG.	8.180,77	IND. COMPARTO	622,80	ASSEGNO N. FAM.	623,52	
TOTALE COMP. FISSE	40.668,95	150				
CPDEL	9.530,71	150	1	INADEL PREVIDENZA	899,75	150
IRAP	3.403,83	150	3	TOTALE CONTR. ENTE	14.715,28	150
				INAIL	880,99	150
TOTALI CAPITOLO 150 ARTICOLO						
RETRIB. INIZ.	153.775,92	RETRIB. ANZIAN.	1.905,96	AUMENTO CONTR.	1.526,28	
TREDICESIMA	13.100,68	VARIE NON SOGG.	8.180,77	IND. SPECIFICA	129,12	
IND. COMPARTO	3.681,72	ASSEGNO N. FAM.	1.910,64	TOTALE COMP. FISSE	184.211,09	
CPDEL	43.387,40	INADEL PREVIDENZA	4.908,54	INAIL	3.002,39	
IRAP	15.495,53	TOTALE CONTR. ENTE	66.793,86			
TOTALI FUNZIONE 1 SERVIZIO 6						
RETRIB. INIZ.	153.775,92	RETRIB. ANZIAN.	1.905,96	AUMENTO CONTR.	1.526,28	
TREDICESIMA	13.100,68	VARIE NON SOGG.	8.180,77	IND. SPECIFICA	129,12	
IND. COMPARTO	3.681,72	ASSEGNO N. FAM.	1.910,64	TOTALE COMP. FISSE	184.211,09	
CPDEL	43.387,40	INADEL PREVIDENZA	4.908,54	INAIL	3.002,39	
IRAP	15.495,53	TOTALE CONTR. ENTE	66.793,86			

N.O.	Matr.	Cognome e Nome	Mansione	Qualifica	Ruolo	Livello		
47	38	BRACCO MARIA	ISTRUTTORE DIRETTIVO	IMPIEGATO/A	RUOLO	D6-PEO		
RETRIB. INIZ.	28.555,20		RETRIB. ANZIAN.	752,52	AUMENTO CONTR.	283,44		
TREDICESIMA	2.465,93		VARIE NON SOGG.	8.180,77	IND. COMPARTO	622,80		
TOTALE COMP. FISSE	40.860,66	220						
CPDEL	9.724,92	220 1	INADEL PREVIDENZA	923,26	220 2	INAIL	204,31	220 1
IRAP	3.473,19	220 3	TOTALE CONTR. ENTE	14.325,68				
48	49	MENDOLIA ROSARIO	ISTRUTTORE	IMPIEGATO/A	RUOLO	C5		
RETRIB. INIZ.	22.065,60		RETRIB. ANZIAN.	38,40	AUMENTO CONTR.	219,00		
TREDICESIMA	1.860,25		IND. COMPARTO	549,60	ASSEGNO N. FAM.	447,60		
TOTALE COMP. FISSE	25.180,45	220						
CPDEL	5.886,45	220 1	INADEL PREVIDENZA	696,49	220 2	INAIL	123,67	220 1
IRAP	2.102,31	220 3	TOTALE CONTR. ENTE	8.808,92				
49	48	TAIBI CONCETTA	ISTRUTTORE	IMPIEGATO/A	RUOLO	C5		
RETRIB. INIZ.	22.065,60		RETRIB. ANZIAN.	577,56	AUMENTO CONTR.	219,00		
TREDICESIMA	1.905,18		IND. COMPARTO	549,60	TOTALE COMP. FISSE	25.316,94	220	
CPDEL	6.025,45	220 1	INADEL PREVIDENZA	713,30	220 2	INAIL	126,59	220 1
IRAP	2.151,95	220 3	TOTALE CONTR. ENTE	9.017,29				
TOTALI CAPITOLO 220 ARTICOLO								
RETRIB. INIZ.	72.686,40		RETRIB. ANZIAN.	1.368,48	AUMENTO CONTR.	721,44		
TREDICESIMA	6.231,36		VARIE NON SOGG.	8.180,77	IND. COMPARTO	1.722,00		
ASSEGNO N. FAM.	447,60		TOTALE COMP. FISSE	91.358,05				
CPDEL	21.636,82		INADEL PREVIDENZA	2.333,05	INAIL	454,57		
IRAP	7.727,45		TOTALE CONTR. ENTE	32.151,89				
TOTALI FUNZIONE 1 SERVIZIO 7								
RETRIB. INIZ.	72.686,40		RETRIB. ANZIAN.	1.368,48	AUMENTO CONTR.	721,44		
TREDICESIMA	6.231,36		VARIE NON SOGG.	8.180,77	IND. COMPARTO	1.722,00		
ASSEGNO N. FAM.	447,60		TOTALE COMP. FISSE	91.358,05				
CPDEL	21.636,82		INADEL PREVIDENZA	2.333,05	INAIL	454,57		
IRAP	7.727,45		TOTALE CONTR. ENTE	32.151,89				

N.O.	Matr.	Cognome e Nome	Mansione	Qualifica	Ruolo	Livello
50	15	LO BRUTTO GIOVANNI	AGENTE DI POLIZIA MUN	IMPIEGATO/A	RUOLO	C5
RETRIB. INIZ.	22.065,60		RETRIB. ANZIAN.	775,56	AUMENTO CONTR.	219,00
TREDICESIMA	1.921,68		IND. VIGILANZA	1.110,84	IND. COMPARTO	549,60
TOTALE COMP. FISSE	26.642,28	500				
CPDEL	6.340,80	500 1	INADEL PREVIDENZA	751,46	500 2 INAIL	293,06
IRAP	2.264,57	500 3	TOTALE CONTR. ENTE	9.649,89		500 1
TOTALI CAPITOLO 500 ARTICOLO						
RETRIB. INIZ.	22.065,60		RETRIB. ANZIAN.	775,56	AUMENTO CONTR.	219,00
TREDICESIMA	1.921,68		IND. VIGILANZA	1.110,84	IND. COMPARTO	549,60
TOTALE COMP. FISSE	26.642,28					
CPDEL	6.340,80		INADEL PREVIDENZA	751,46	INAIL	293,06
IRAP	2.264,57		TOTALE CONTR. ENTE	9.649,89		
TOTALI FUNZIONE 3 SERVIZIO 1						
RETRIB. INIZ.	22.065,60		RETRIB. ANZIAN.	775,56	AUMENTO CONTR.	219,00
TREDICESIMA	1.921,68		IND. VIGILANZA	1.110,84	IND. COMPARTO	549,60
TOTALE COMP. FISSE	26.642,28					
CPDEL	6.340,80		INADEL PREVIDENZA	751,46	INAIL	293,06
IRAP	2.264,57		TOTALE CONTR. ENTE	9.649,89		

N.O.	Matr.	Cognome e Nome	Mansione	Qualifica	Ruolo	Livello
51	25	VOLPE GIOACCHINO	COLLABORATORE TECNICO	IMPIEGATO/A	RUOLO	B7
RETRIB. INIZ.	20.027,40		RETRIB. ANZIAN.	786,96	AUMENTO CONTR.	198,84
TREDICESIMA	1.751,10		IND. COMPARTO	471,72	ASSEGNO N. FAM.	123,96
TOTALE COMP. FISSE	23.359,98	600				
CPDEL	5.530,17	600 1	INADEL PREVIDENZA	655,60	600 2	INAIL 278,83 600 1
IRAP	1.975,06	600 3	TOTALE CONTR. ENTE	8.439,66		
TOTALI CAPITOLO 600 ARTICOLO						
RETRIB. INIZ.	20.027,40		RETRIB. ANZIAN.	786,96	AUMENTO CONTR.	198,84
TREDICESIMA	1.751,10		IND. COMPARTO	471,72	ASSEGNO N. FAM.	123,96
TOTALE COMP. FISSE	23.359,98					
CPDEL	5.530,17		INADEL PREVIDENZA	655,60	INAIL	278,83
IRAP	1.975,06		TOTALE CONTR. ENTE	8.439,66		
TOTALI FUNZIONE 4 SERVIZIO 1						
RETRIB. INIZ.	20.027,40		RETRIB. ANZIAN.	786,96	AUMENTO CONTR.	198,84
TREDICESIMA	1.751,10		IND. COMPARTO	471,72	ASSEGNO N. FAM.	123,96
TOTALE COMP. FISSE	23.359,98					
CPDEL	5.530,17		INADEL PREVIDENZA	655,60	INAIL	278,83
IRAP	1.975,06		TOTALE CONTR. ENTE	8.439,66		

N.O.	Matr.	Cognome e Nome	Mansione	Qualifica	Ruolo	Livello
52	47	CILONA CLAUDIO	ISTRUTTORE	IMPIEGATO/A	RUOLO	C5
RETRIB. INIZ.	22.065,60	RETRIB. ANZIAN.	577,56	AUMENTO CONTR.	219,00	
TREDICESIMA	1.905,18	IND. COMPARTO	549,60	TOTALE COMP. FISSE	25.316,94	940
CPDEL	6.025,45	940 1	INADEL PREVIDENZA	713,30	940 2	INAIL
IRAP	2.151,95	940 4	TOTALE CONTR. ENTE	9.017,29		126,59 940 1
TOTALI CAPITOLO 940 ARTICOLO						
RETRIB. INIZ.	22.065,60	RETRIB. ANZIAN.	577,56	AUMENTO CONTR.	219,00	
TREDICESIMA	1.905,18	IND. COMPARTO	549,60	TOTALE COMP. FISSE	25.316,94	
CPDEL	6.025,45	INADEL PREVIDENZA	713,30	INAIL	126,59	
IRAP	2.151,95	TOTALE CONTR. ENTE	9.017,29			
TOTALI FUNZIONE 5 SERVIZIO 1						
RETRIB. INIZ.	22.065,60	RETRIB. ANZIAN.	577,56	AUMENTO CONTR.	219,00	
TREDICESIMA	1.905,18	IND. COMPARTO	549,60	TOTALE COMP. FISSE	25.316,94	
CPDEL	6.025,45	INADEL PREVIDENZA	713,30	INAIL	126,59	
IRAP	2.151,95	TOTALE CONTR. ENTE	9.017,29			

N.O.	Matr.	Cognome e Nome	Mansione	Qualifica	Ruolo	Livello
53	36	BRUCCULERI AGOSTINO	OPERATORE TECNICO	IMPIEGATO/A	RUOLO	A5
RETRIB. INIZ.	17.671,20	RETRIB. ANZIAN.	27,00	AUMENTO CONTR.	175,44	
TREDICESIMA	1.489,47	IND. SPECIFICA	64,56	IND. COMPARTO	388,80	
ASSEGNO N. FAM.	1.008,36	TOTALE COMP. FISSE	20.824,83	1550		
CPDEL	4.716,21	1550	1	INADEL PREVIDENZA	559,51	1550
IRAP	1.684,36	1550	3	TOTALE CONTR. ENTE	7.356,40	
				INAIL	396,32	1550
						1
54	37	CAMMALLERI SALVATORE	ESECUTORE TECNICO	IMPIEGATO/A	RUOLO	B3-PEO
RETRIB. INIZ.	18.366,60	RETRIB. ANZIAN.	27,00	AUMENTO CONTR.	182,28	
TREDICESIMA	1.547,99	IND. SPECIFICA	64,56	IND. COMPARTO	471,72	
TOTALE COMP. FISSE	20.660,15	1550				
CPDEL	4.917,08	1550	1	INADEL PREVIDENZA	581,44	1550
IRAP	1.756,10	1550	3	TOTALE CONTR. ENTE	7.502,54	
				INAIL	247,92	1550
						1
TOTALI CAPITOLO 1550 ARTICOLO						
RETRIB. INIZ.	36.037,80	RETRIB. ANZIAN.	54,00	AUMENTO CONTR.	357,72	
TREDICESIMA	3.037,46	IND. SPECIFICA	129,12	IND. COMPARTO	860,52	
ASSEGNO N. FAM.	1.008,36	TOTALE COMP. FISSE	41.484,98			
CPDEL	9.633,29	INADEL PREVIDENZA	1.140,95	INAIL	644,24	
IRAP	3.440,46	TOTALE CONTR. ENTE	14.858,94			
TOTALI FUNZIONE 9 SERVIZIO 5						
RETRIB. INIZ.	36.037,80	RETRIB. ANZIAN.	54,00	AUMENTO CONTR.	357,72	
TREDICESIMA	3.037,46	IND. SPECIFICA	129,12	IND. COMPARTO	860,52	
ASSEGNO N. FAM.	1.008,36	TOTALE COMP. FISSE	41.484,98			
CPDEL	9.633,29	INADEL PREVIDENZA	1.140,95	INAIL	644,24	
IRAP	3.440,46	TOTALE CONTR. ENTE	14.858,94			

RETRIB. INIZ.	891.316,46	RETRIB. ANZIAN.	10.268,38	AUMENTO CONTR.	8.847,04
TREDICESIMA	75.879,61	VARIE SOGGETTE	19.674,66	VARIE NON SOGG.	16.361,54
IND. VIGILANZA	4.073,01	IND. SPECIFICA	674,32	RIDUZIONE 2.5%	-4.959,73
IND. COMPARTO	21.670,84	ASSEGNO N. FAM.	19.993,68	TOTALE COMP. FISSE	1063799,81
CPDEL	249.606,60	INADEL PREVIDENZA	21.967,18	INAIL	8.859,82
DS-ENAOLI	4.034,10	IRAP	89.145,38	TFR INPDAP	12.101,76
TOTALE CONTR. ENTE	385.714,84				
CPDEL	96.486,51	INADEL PREVIDENZA	15.255,09	TOTALE CONTR. DIP.	111.741,60

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

**PER IL PERIODO:
2012 - 2013 - 2014**

**Modello n. 2
per Comuni e Unione di Comuni**

**Comune di:
COMUNE DI CASTROFILIPPO**

INDICE GENERALE

1.1 Popolazione	Pag.	3
1.2 Territorio	Pag.	7
1.3.1 Personale	Pag.	8
1.3.2 Strutture	Pag.	10
1.3.3 Organismi gestionali	Pag.	11
1.3.4 Accordi di programma	Pag.	14
1.4 Economia insediata	Pag.	16
2.1 Fonti di finanziamento	Pag.	18
2.2 Analisi delle risorse	Pag.	19
3.1 Considerazioni generali programmi e progetti	Pag.	31
3.3 Impieghi per programma	Pag.	32
3.4 Programmi	Pag.	33
3.9 Fonti di finanziamento per programma	Pag.	45
4.1 Elenco opere pubbliche	Pag.	47
5.2 Dati analitici di cassa	Pag.	49
6.1 Valutazioni finali della programmazione	Pag.	54

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2012 - 2013 - 2014

SEZIONE 1

**CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO,
DELL'ECONOMIA INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE**

Comune di:
COMUNE DI CASTROFILIPPO

1.1 POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento del 2001			3.236
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.156 D.Lvo 267/2000)		n.	3.049
di cui:	maschi	n.	1.441
	femmine	n.	1.608
nuclei familiari		n.	1.194
comunità/convivenze		n.	2
1.1.3 - Popolazione al 1 gennaio 2010		n.	3.049
1.1.4 - Nati nell'anno	n.	29	
1.1.5 - Deceduti nell'anno	n.	42	
		saldo naturale	n. -13
1.1.6 - Immigrati nell'anno	n.	49	
1.1.7 - Emigrati nell'anno	n.	36	
		saldo migratorio	n. 13
1.1.8 Popolazione al 31-12-2010		n.	3.049
di cui			
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)		n.	51
1.1.10 - In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)		n.	256
1.1.11 - In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)		n.	580
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)		n.	1.380
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)		n.	782

1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2006	1,23 %
	2007	0,98 %
	2008	0,97 %
	2009	1,05 %
	2010	1,05 %
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2006	1,58 %
	2007	1,13 %
	2008	1,19 %
	2009	1,57 %
	2010	1,57 %
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
	Abitanti n.	3.049 entro il
1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	2,00 %
	Diploma	30,00 %
	Lic. Media	16,00 %
	Lic. Elementare	49,00 %
	Alfabeti	2,00 %
	Analfabeti	1,00 %

1.1.18 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

La popolazione è caratterizzata da una forte componente adulta e anziana e la percentuale al di sotto dei 25 anni è ridotta rispetto al territorio.

La condizione economica delle famiglie non è molto soddisfacente.

La composizione demografica locale mostra una tendenza verso l'invecchiamento, come si evince dall'andamento demografico nel complesso.

1.2 TERRITORIO

1.2.1 - Superficie in Kmq		17,00
1.2.2 - RISORSE IDRICHE		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		0
1.2.3 - STRADE		
* Statali	Km.	2,00
* Provinciali	Km.	0,00
* Comunali	Km.	25,00
* Vicinali	Km.	12,00
* Autostrade	Km.	0,00
1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	delibera commissario ad acta n.67 del 29/11/1994
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	DA n.65/DRU del 03/02/1998
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artiginali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	D.D. n.248 del 18/09/2002
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq. 18.148,00	mq. 11.475,00
P.I.P.	mq. 18.148,00	mq. 18.148,00

1.3 SERVIZI

1.3.1 - PERSONALE

1.3.1.1					
Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	4	0
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	3	3
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	7	3	C.5	15	14
B.1	3	0	D.1	2	0
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	3	3	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	1	4	D.6	4	2
B.7	3	1	Dirigente	0	0
TOTALE	17	11	TOTALE	28	19

1.3.1.2 - Totale personale al 31-12-2010:

di ruolo n.	30
fuori ruolo n.	0

1.3.1.3 - AREA TECNICA			1.3.1.4 - AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	4	2	A	0	0
B	5	3	B	1	1
C	4	4	C	2	2
D	2	1	D	1	0
Dir	0	0	Dir	0	0
1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA			1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	3	1	A	0	0
B	4	4	B	0	0
C	11	8	C	5	3
D	2	1	D	1	0
Dir	0	0	Dir	0	0
1.3.1.7 - ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	7	3
B	0	0	B	10	8
C	0	0	C	22	17
D	0	0	D	6	2
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	45	30

1.3.2 - STRUTTURE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
	Anno 2011				Anno 2012				Anno 2013				Anno 2014			
1.3.2.1 - Asili nido	n.	0	posti n.	0	0				0				0			
1.3.2.2 - Scuole materne	n.	1	posti n.	100	100				100				100			
1.3.2.3 - Scuole elementari	n.	1	posti n.	200	200				200				200			
1.3.2.4 - Scuole medie	n.	1	posti n.	150	150				150				150			
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0				0				0			
1.3.2.6 - Farmacie comunali	n.			0	n.			0	n.			0	n.			0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km																
- bianca	18,00				18,00				18,00				18,00			
- nera	0,00				0,00				0,00				0,00			
- mista	0,00				0,00				0,00				0,00			
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km	18,00				18,00				18,00				18,00			
1.3.2.10 - Attuazione servizio idrico integrato	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n.	4	hq.	1,00	n.	4	hq.	1,00	n.	4	hq.	1,00	n.	4	hq.	1,00
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n.			1.342	n.			1.342	n.			1.342	n.			1.342
1.3.2.13 - Rete gas in Km	12,00				12,00				12,00				12,00			
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali																
- civile	17.870,00				17.870,00				17.870,00				17.870,00			
- industriale	0,00				0,00				0,00				0,00			
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
1.3.2.15 - Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n.			4	n.			4	n.			4	n.			4
1.3.2.17 - Veicoli	n.			3	n.			3	n.			3	n.			3
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
1.3.2.19 - Personal computer	n.			25	n.			35	n.			35	n.			37
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)																

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					
	Anno 2011		Anno 2012		Anno 2013		Anno 2014	
1.3.3.1 - Consorzi	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1
1.3.3.2 - Aziende	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.3 - Istituzioni	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.4 - Societa` di capitali	n.	2	n.	2	n.	2	n.	2
1.3.3.5 - Concessioni	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.6 - Unione di comuni	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.7 - Altro	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio/i

CONSORZIO D'AMBITO DI AGRIGENTO SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

1.3.3.1.2 – Comune/i associato/i (indicare il n. tot. e nomi)

COMUNI ASSOCIATI N. 43 ,OLTRE LA PROVINCIA REGIONALE DI AGRIGENTO .

1.3.3.2.1 - Denominazione Azienda

1.3.3.2.2 – Ente/i Associato/i

1.3.3.3.1 - Denominazione Istituzione/i

1.3.3.3.2 – Ente/i Associato/i

1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A

AGENZIA PRO.PI.TER. S,C.M. SPA
AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE (GESA AG2 SPA AGRIGENTO)

1.3.3.4.2 – Ente/i Associato/i

COMUNI ASSOCIATI ALLA PRO.PI.TER. N.10
COMUNI ASSOCIATI A GESA AG2 N. 19 OLTRE LA PROVINCIA REGIONALE DI AGRIGENTO

1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione

1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi

1.3.3.6.1 - Unione di Comuni (se costituita) n
Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)

1.3.3.7.1 - Altro (specificare)

1.3.4 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

1.3.4.1 - ACCORDO DI PROGRAMMA
Oggetto
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari
Durata dell'accordo
L'accordo è: <ul style="list-style-type: none">- in corso di definizione- già operativo
Se già operativo indicare la data di sottoscrizione

1.3.4.2 – PATTO TERRITORIALE
Oggetto PIT DEMETRA
Altri soggetti partecipanti CAMASTRA, CANICATTI, CAMPOBELLO DI LICATA, COMITINI, FAVARA, GROTTI, LICATA, NARO, PALMA DI MONTECHIARO, RACALMUTO, RAVANUSA.
Impegni di mezzi finanziari PAGAMENTO QUOTA PARTE PARI AD EURO 1.926, 00.

Durata del Patto territoriale

DAL 20.07.1999 ALLA DATA ATTUALE.

Il Patto territoriale è:

- già operativo, DAL 20.07.1999 (DATA DI SOTTOSCRIZIONE)

1.4 – ECONOMIA INSEDIATA

Castrofilippo è un paese a vocazione prevalentemente agricola e l'economia si basa sulla coltivazione della cipolla, dell'aglio, dell'uva e poi ancora delle olive e delle mandorle.

Sono presenti nel territorio numerosi esercizi commerciali di ristorazione ed una lavanderia a carattere industriale.

Dal mese di novembre 2008 risulta operativo nel territorio comunale un Centro Commerciale.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2012 - 2013 - 2014

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

Comune di:
COMUNE DI CASTROFILIPPO

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 - Quadro riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (previsioni)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	860.320,54	221.312,22	641.254,41	465.035,00	473.319,00	519.219,00	-27,48
Contributi e trasferimenti correnti	2.496.815,56	2.420.078,76	2.463.971,87	2.379.240,00	2.184.089,00	2.080.559,00	-3,43
Extratributarie	126.383,19	90.412,96	192.664,96	154.335,00	111.185,00	96.385,00	-19,89
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.483.519,29	2.731.803,94	3.297.891,24	2.998.610,00	2.768.593,00	2.696.163,00	-9,07
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	55.742,00	90.303,00	0,00	0,00	62,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.483.519,29	2.731.803,94	3.353.633,24	3.088.913,00	2.768.593,00	2.696.163,00	-7,89
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	157.545,66	479.415,40	394.628,71	1.662.708,00	859.215,00	22.662.000,00	321,33
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	4.819,61	37.161,90	30.500,00	10.000,00	10.000,00	-17,92
Accensione mutui passivi	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	557.545,66	484.235,01	431.790,61	1.693.208,00	869.215,00	22.672.000,00	292,13
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	287.689,10	209.410,90	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	287.689,10	209.410,90	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	0,00
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.328.754,05	3.425.449,85	4.585.423,85	5.582.121,00	4.437.808,00	26.168.163,00	21,73

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate tributarie

2.2.1.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (previsioni)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	355.394,54	213.887,22	627.394,41	430.411,00	286.819,00	332.719,00	-31,39
Tasse	504.426,00	7.000,00	13.360,00	33.624,00	13.500,00	13.500,00	151,67
Tributi speciali ed altre entrate proprie	500,00	425,00	500,00	1.000,00	173.000,00	173.000,00	100,00
TOTALE	860.320,54	221.312,22	641.254,41	465.035,00	473.319,00	519.219,00	-27,48

2.2.1.2

IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI							
	ALIQUOTE ICI		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO 2012 (A+B)
	2011	2012	2011 (previsioni)	2012 (previsioni)	2011 (previsioni)	2012 (previsioni)	
ICI 1^ CASA	0,005	0,004	25.114,46	25.114,46			25.114,46
ICI 2^ CASA	0,006	0,076	83.400,00	83.400,00			83.400,00
Fabbricati produttivi	0,006	0,000			165.843,44	165.843,44	165.843,44
Altro	0,006	0,076	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE			108.514,46	108.514,46	165.843,44	165.843,44	274.357,90

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

Il valore dei cespiti presenti nel territorio comunale, sui quali applicare i diversi tributi, non hanno subito particolari variazioni nel tempo. Tuttavia la legge finanziaria 2008 prevede un forte raccordo tra l'Agenzia del Territorio e gli Enti Locali, teso a migliorare il gettito derivante dal recupero dell'evasione sia dell'ICI - IMU e della TARSU.

In tale ottica, con deliberazione n.17 del 1.03.2012, assunta con i poteri della Giunta Municipale, si è proceduto ad approvare lo schema di convenzione contenente le condizioni generali di accesso al sistema telematico dell'Agenzia del Territorio per la consultazione delle banche dati ipotecaria e catastale.

2.2.1.4 – Per l'IMU indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni ...0,4....%:

A decorrere dall'esercizio 2012 viene ad applicarsi l'Imposta Municipale Unica (IMU), relativamente alla quale il Dipartimento delle finanze ha reso disponibili i seguenti dati relativi al gettito stimato per l'anno 2012 :

- Gettito IMU del Comune per abitazione principale e pertinenze al netto dell'ulteriore detrazione figli	€ 7.969
- gettito IMU altri immobili - quota comune	€ 132.416

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:

Le aliquote applicabili sono quelle definite dal legislatore, non essendosi adottati da parte dell'Ente provvedimenti amministrativi di modifica delle aliquote stesse.

2.2.1.6 – Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:

Raimondi Aldo (funzionario responsabile dei tributi comunali) - Antonio Gioacchino Barba (sostituto del funzionario responsabile).

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE
2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti

2.2.2.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (previsioni)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi e trasferimenti correnti dallo stato	1.348.892,78	1.311.782,28	1.336.306,88	1.329.384,00	1.137.384,00	1.087.894,00	-0,51
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	247.624,58	231.531,16	243.164,99	341.316,00	338.165,00	338.165,00	40,36
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione per funzioni delegate	900.298,20	876.765,32	884.500,00	708.540,00	708.540,00	654.500,00	-19,89
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	2.496.815,56	2.420.078,76	2.463.971,87	2.379.240,00	2.184.089,00	2.080.559,00	-3,43

2.2.2.2 – Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:

I trasferimenti erariali, secondo la volontà del legislatore ribadita dall'art.149 comma 7 del D.Lgs 267/2000, devono garantire i servizi locali indispensabili e sono ripartiti in base a criteri che tengano conto della popolazione, del territorio e delle condizioni socio-economiche, nonché di una adeguata perequazione che faciliti la distribuzione delle risorse.

Gli stessi trovano iscrizione nella Cat.01 del titolo II “Entrate da trasferimenti dallo Stato”.

In detta categoria trovano allocazione tutti i trasferimenti di parte corrente dello Stato per l'ordinaria gestione dell'Ente. In particolare detta categoria ricomprende sia i trasferimenti a carattere generale e precisamente:

- a) fondo ordinario;
- b) Fondo consolidato;
- c) fondo sviluppo investimenti;
- d) fondo perequativo;

sia quelli a specifica destinazione.

I trasferimenti erariali sono stati determinati sulla base della legge finanziaria e delle certificazioni ministeriali pubblicate sul sito internet dal Ministero dell'Interno.

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

Il D.Lgs.267/2000 ha ribadito all'art.149 il ruolo delle regioni nella partecipazione al finanziamento degli Enti Locali. In particolare l'intervento di queste ultime è finalizzato alla realizzazione del piano regionale di sviluppo e, proprio per conseguire detto obiettivo, esse assicurano la copertura finanziaria degli oneri necessari all'esercizio di funzioni trasferite o delegate.

L'Entità dei trasferimenti iscritti in bilancio è stata determinata sia tenendo in considerazione il trend storico degli ultimi anni sia delle comunicazioni a vario titolo trasmesse all'Ente dagli uffici regionali.

2.2.2.4 – Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):

Gli altri trasferimenti correnti sono inseriti nel bilancio di previsione sulla base delle indicazioni fornite dal ministero dell'Interno.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 - Proventi extratributari

2.2.3.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (previsioni)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi dei servizi pubblici	63.738,49	14.021,94	126.077,00	92.295,00	49.595,00	34.795,00	-26,79
Proventi dei beni dell'ente	45.120,16	42.939,07	48.290,00	49.590,00	49.590,00	49.590,00	2,69
Interessi su anticipazioni e crediti	0,00	0,00	307,96	300,00	300,00	300,00	-2,58
Utili netti delle aziende speciali e partecipate. Dividendi delle societa'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi diversi	17.524,54	33.451,95	17.990,00	12.150,00	11.700,00	11.700,00	-32,46
TOTALE	126.383,19	90.412,96	192.664,96	154.335,00	111.185,00	96.385,00	-19,89

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE
2.2.4 - Contributi e trasferimenti in c/c capitale

2.2.4.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (previsioni)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni patrimoniali	95.979,23	104.945,60	150.000,00	214.223,00	120.865,00	1.511.000,00	42,81
Trasferimenti di capitale dallo stato	0,00	168.786,58	244.628,71	385.000,00	738.350,00	11.584.000,00	57,38
Trasferimenti di capitale dalla regione	0,00	205.683,22	0,00	63.485,00	0,00	774.000,00	0,00
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	8.793.000,00	0,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	61.566,43	4.819,61	92.903,90	120.803,00	10.000,00	10.000,00	30,03
TOTALE	157.545,66	484.235,01	487.532,61	1.783.511,00	869.215,00	22.672.000,00	265,82

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE
2.2.5 - Proventi ed oneri di urbanizzazione

2.2.5.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (previsioni)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	della col.4 rispetto alla col.3
	1	2	3	4	5	6	7
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	55.742,00	90.303,00	0,00	0,00	62,00
Proventi oneri di urbanizzazione detinati a investimenti	0,00	4.819,61	37.161,90	30.500,00	10.000,00	10.000,00	-17,92
TOTALE	0,00	4.819,61	92.903,90	120.803,00	10.000,00	10.000,00	30,03

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6 - Accensione di prestiti

2.2.6.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (previsioni)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	della col.4 rispetto alla col.3
	1	2	3	4	5	6	7
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assunzione di mutui e prestiti	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Non è programmato il ricorso ad ulteriore indebitamento, se non nei limiti dell'eventuale attivazione delle anticipazioni di cassa.

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.7 - Riscossione di crediti e anticipazioni di cassa

2.2.7.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (previsioni)	2012 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	287.689,10	209.410,90	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	0,00
TOTALE	287.689,10	209.410,90	800.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00	0,00

2.2.7.2 – Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

Il ricorso all'anticipazione di Tesoreria costituisce una operazione di natura finanziaria finalizzata all'acquisizione di disponibilità liquide con cui far fronte ad eventuali carenze di liquidità potenzialmente dovute a sfasamenti nella dinamica delle entrate e delle uscite dell'ente.

Il limite del ricorso a tale forma di indebitamento a breve termine è disciplinato dal D.Lgs.267/2000 che impone un tetto massimo pari ai tre dodicesimi delle entrate accertate nell'ultimo rendiconto di gestione approvato.

2.2.7.3 – Altre considerazioni e vincoli:

A fronte di un attento monitoraggio dei flussi finanziari in entrata ed in uscita per l'esercizio 2012 si farà molta attenzione ed equilibrare i pagamenti con gli incassi, evitando così il ricorso ad anticipazioni di cassa.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2012 - 2013 - 2014

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

Comune di:
COMUNE DI CASTROFILIPPO

3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

Numero programma	ANNO 2012				ANNO 2013				ANNO 2014			
	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale
	Consolidate	Di Sviluppo			Consolidate	Di Sviluppo			Consolidate	Di Sviluppo		
1	973.112,00	0,00	14.000,00	987.112,00	1.003.678,00	0,00	14.000,00	1.017.678,00	884.528,00	0,00	14.000,00	898.528,00
2	363.876,00	0,00	1.619.772,00	1.983.648,00	402.376,00	0,00	770.500,00	1.172.876,00	402.376,00	0,00	22.732.500,00	23.134.876,00
3	2.147.718,00	0,00	27.500,00	2.175.218,00	2.120.855,00	0,00	15.000,00	2.135.855,00	2.119.759,00	0,00	15.000,00	2.134.759,00
TOTALI	3.484.706,00	0,00	1.661.272,00	5.145.978,00	3.526.909,00	0,00	799.500,00	4.326.409,00	3.406.663,00	0,00	22.761.500,00	26.168.163,00

3.4 - Programma n. 1
AFFARI GENERALI E SERVIZI DI VIGILANZA

Responsabile: DOTT.BRACCO MARIA

3.4.1 – Descrizione del programma:

Il programma comprende:

- tutti i servizi amministrativi interni all'Ente che fungono da supporto all'intera attività del Comune;
- il servizio di POLIZIA LOCALE, diretto a garantire un controllo adeguato del territorio nel rispetto della normativa vigente;
- il servizio "Istruzione Pubblica".

3.4.2 – Motivazione delle scelte:

Miglioramento e razionalizzazione dei servizi amministrativi dell' ente;
Miglioramento e razionalizzazione del servizio di sicurezza dei cittadini;
Mediazione tra le autonomie scolastiche e le risorse del territorio comunale
Inoltre, una priorità quasi assoluta si è attribuita ai servizi sociali, cercando di salvaguardare tutte quelle situazioni di disagio, sia economico che sociale.

3.4.3 – Finalità da conseguire:

- Assicurare e migliorare il supporto agli organi istituzionali, sia politici che tecnici, per l'erogazione dei servizi cui l'Ente è preposto;
- Miglioramento della sicurezza della circolazione, miglioramento del controllo del territorio;
- Razionalizzazione del servizio trasporto scolastico;
- Assicurare i servizi indispensabili col minor costo possibile e senza aggravio di spese sulla già fragile economia della collettività Castrolibero.

3.4.3.1 – Investimento:

Con riferimento all'esercizio 2012, con i proventi contravvenzionali si è stanziata la somma di € 12.000,00 per l'acquisto di mezzi tecnici ed attrezzature per la Polizia Municipale.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:

I servizi del programma sono per la maggior parte quelli istituzionali (polizia municipale, servizi demografici, servizi sociali, cultura sport e spettacolo, ecc.). Malgrado le ristrettezze economiche dovute ai tagli dello Stato e alla crisi che attanaglia l'economia locale, basata soprattutto sull'agricoltura, si cerca di soddisfare le esigenze della collettività promuovendo quelle iniziative volte alla promozione ed alla esportazione dei prodotti locali.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare:

1.	Capo settore	Maria	Bracco	D/6
2.	Istruttore	Maria T.	Bartolotta	C/5
3.	Istruttore amm.vo	Salvatore	Bruccheri	C/5
4.	Istruttore amm.vo	Vincenzo	Bruccheri	C/3
5.	Istruttore	Claudio	Cilona	C/5
6.	Istruttore tecnico	Giuseppe	Marino	C/5
7.	Istruttore	Rosario	Mendolia	C/5
8.	Istruttore amm.vo	Calogero	Molluzzo	C/3
9.	Istruttore	Calogero	Sferrazza	C/5
10.	Istruttore	Salvatore	Sferrazza	C/5
11.	Istruttore	Concetta	Taibi	C/5
12.	Operatore informatico	Salvatore	Cammalleri	B/3
13.	Esecutore	Concetta	Tardino	B/6
14.	Esecutore	Giuseppe	Mule'	B/3
15.	Esecutore	Paolino	Trupia	B/6
16.	Operatore generico	Angelo	Arnone	A/5
17.	Istruttore T.D.	Antonietta	Badalamenti	C/1
18.	Istruttore T.D.	Angelo	Bellavia	C/1
19.	Istruttore T.D.	Lidia	Maida	C/1
20.	Istruttore T.D.	Michele	Napoletano	C/1
21.	Istruttore T.D.	Giovanna	Piraneo	C/1
22.	Esecutore T.D.	Brigida	Schembri	B/1
23.	Istruttore P.M.	Giovanni	Lo Brutto	C/5
24.	Agente P.M. T.D.	Salvatore	Acquista	C/1
25.	Agente P.M. T.D.	Giuseppe	Dainotto	C/1
26.	Agente P.M. T.D.	Gaetano	Taibi	C/1
27.	Agente P.M. T.D.	Emanuele	Sferrazza	C/1
28.	Agente P.M. T.D.	Silvio	Tinebra	C/1

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:

Il programma e' dotato di macchine e attrezzature informatiche, in parte necessitanti di aggiornamenti, di autovetture destinate al personale della P.M. sufficienti per la realizzazione degli obiettivi.

Tuttavia nel triennio in questione si provvederà ad potenziare le dotazioni strumentali mediante l'acquisto di una etichettatrice per il protocollo, uno scanner massivo e di stampanti da collegare all'hardware già esistente.

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Coerente

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 1
AFFARI GENERALI E SERVIZI DI VIGILANZA
(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2012	2013	2014	Legge di finanziamento e articolo
STATO	165.000,00	116.250,00	15.000,00	
REGIONE	417.665,00	417.665,00	417.665,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	325.464,00	447.480,00	0,00	
TOTALE (A)	908.129,00	981.395,00	432.665,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	73.883,00	31.183,00	7.424,49	
TOTALE (B)	73.883,00	31.183,00	7.424,49	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	100.100,00	100.100,00	553.438,51	
TOTALE (C)	100.100,00	100.100,00	553.438,51	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.082.112,00	1.112.678,00	993.528,00	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 1
AFFARI GENERALI E SERVIZI DI VIGILANZA
 (IMPIEGHI)

Anno 2012											Anno 2013											Anno 2014																
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II			
Consolidata			Di sviluppo			**	Entità (c)	%				Consolidata			Di sviluppo			**	Entità (c)	%				Consolidata			Di sviluppo			**	Entità (c)	%						
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%							*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%							*	Entità (a)	%	*	Entità (a)	%									*
1	360.373,00	37,03	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00			360.373,00	36,51	1	432.373,00	43,08	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00			432.373,00	42,49	1	362.373,00	40,97	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00			362.373,00	40,33
2	24.300,00	2,50	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00			24.300,00	2,46	2	32.900,00	3,28	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00			32.900,00	3,23	2	27.900,00	3,15	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00			27.900,00	3,11
3	416.077,00	42,76	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00			416.077,00	42,15	3	358.426,00	35,71	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00			358.426,00	35,22	3	306.076,00	34,60	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00			306.076,00	34,06
4	900,00	0,09	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00			900,00	0,09	4	900,00	0,09	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00			900,00	0,09	4	900,00	0,10	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00			900,00	0,10
5	136.100,00	13,99	5	0,00	0,00	5	12.000,00	85,71			148.100,00	15,00	5	135.100,00	13,46	5	0,00	0,00	5	12.000,00	85,71			147.100,00	14,45	5	135.100,00	15,27	5	0,00	0,00	5	12.000,00	85,71			147.100,00	16,37
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00			0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00			0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00			0,00	0,00
7	30.856,00	3,17	7	0,00	0,00	7	2.000,00	14,29			32.856,00	3,33	7	39.656,00	3,95	7	0,00	0,00	7	2.000,00	14,29			41.656,00	4,09	7	47.856,00	5,41	7	0,00	0,00	7	2.000,00	14,29			49.856,00	5,55
8	4.506,00	0,46	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00			4.506,00	0,46	8	4.323,00	0,43	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00			4.323,00	0,42	8	4.323,00	0,49	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00			4.323,00	0,48
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00			0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00			0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00			0,00	0,00
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00			0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00			0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00			0,00	0,00
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00			0,00	0,00
	973.112,00			0,00			14.000,00				987.112,00			1.003.678,00			0,00			14.000,00				1.017.678,00			884.528,00			0,00			14.000,00				898.528,00	

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

3.4 - Programma n. 2
LAVORI PUBBLICI-SERVIZI TECNICI E MANUTENTIVI-SVILUPPO ECONOMICO

Responsabile: ARCH. TAIBI GIUSEPPE

3.4.1 – Descrizione del programma:

Il Programma ha come scopo principale quello di assicurare i servizi di viabilità, manutenzione ordinaria e straordinaria immobili comunali, urbanistica, ambiente e sicurezza.

Le risorse assegnate sono quelle in c/capitale derivanti dagli oneri di urbanizzazione e dai trasferimenti ministeriali per il funzionamento della Commissione Straordinaria.

A questi vanno aggiunti i trasferimenti vincolati in c/capitale provenienti dalla regione e dall'ANAS per il disagio ambientale subito dall'Ente nella realizzazione del raddoppio della SS 640.

3.4.2 – Motivazione delle scelte:

Si vuole dare priorità assoluta alla manutenzione del palazzo comunale, ed a tutti quei beni comunali (scuole, strade, ecc.) che necessitano di interventi straordinari urgenti.

3.4.3 – Finalità da conseguire:

assicurare alla collettività tutti quei servizi utili e indispensabili in termini di efficienza ed efficacia.

3.4.3.1 – Investimento:

Gli investimenti che si vogliono realizzare sono finalizzati alla ristrutturazione del palazzo municipale, della scuola elementare Balsamo, della Villa Comunale e della sala Consiliare del Comune.

E' in programma la realizzazione di numerosi interventi, individuati con appositi provvedimenti amministrativi, da realizzare utilizzando il contributo di € 1.000.000,00 dell'ANAS per il disagio ambientale recato all'Ente per la realizzazione del raddoppio della SS 640.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:

Il Programma sovrintende alla gestione del territorio (urbanistica, viabilità, pubblica illuminazione, ambiente, ecc.).

Lo scopo principale del programma è quello di assicurare la manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade, degli edifici scolastici e di tutte le strutture dell'Ente, ricorrendo principalmente a risorse trasferite da soggetti terzi, con il minor aggravio possibile per la collettività in termini di carico fiscale.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare:

1.	Capo Settore	Giuseppe	Taibi	D/6
2.	Istruttore Tecnico	Salvatore	Cinquemani	C/5
3.	Istruttore Tecnico	Gerlando	Lazzano	C/5
4.	Istruttore	Angelo	Sferrazza	C/5
5.	Esecutore	Angelo	Restivo	B/6
6.	Operatore tecnico	Agostino	Brucculeri	A/5
7.	Operatore Tecnico	Paolo	Giacchetti	A/5
8.	Collaboratore Tecnico	Gioacchino	Volpe	B/7
9.	Istruttore T.D.	Agostino	Carlino	C/1
10.	Istruttore T.D:	Carmelo	Lo Brutto	C/1

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:

Il programma e' dotato di macchine, attrezzature informatiche ed automezzi sufficienti ad assicurare i servizi di competenza.

Anche in questo programma le risorse strumentali necessitano di una adeguata implementazione da realizzarsi, compatibilmente con le risorse disponibili, nel triennio in esame.

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Coerente

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 2
LAVORI PUBBLICI-SERVIZI TECNICI E MANUTENTIVI-SVILUPPO ECONOMICO
(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2012	2013	2014	Legge di finanziamento e articolo
STATO	250.000,00	659.000,00	11.584.000,00	
REGIONE	63.485,00	0,00	774.000,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	1.303.347,00	351.221,00	6.048.466,00	
TOTALE (A)	1.616.832,00	1.010.221,00	18.406.466,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	2.000,00	2.000,00	10.857,39	
TOTALE (B)	2.000,00	2.000,00	10.857,39	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	596.318,00	392.157,00	4.949.054,61	
TOTALE (C)	596.318,00	392.157,00	4.949.054,61	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.215.150,00	1.404.378,00	23.366.378,00	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 2
LAVORI PUBBLICI-SERVIZI TECNICI E MANUTENTIVI-SVILUPPO ECONOMICO
 (IMPIEGHI)

Anno 2012										Anno 2013										Anno 2014															
Spesa corrente					Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente					Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente					Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II			
Consolidata			Di sviluppo		**	Entità (c)		%	%	%	Consolidata			Di sviluppo		**	Entità (c)		%	%	%	Consolidata			Di sviluppo		**	Entità (c)		%	%	%	%		
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)		%	Entità (a)				%	Entità (b)	%	Entità (a)	%		Entità (b)	%				Entità (a)	%	Entità (b)	%	Entità (a)		%	Entità (b)					%	Entità (a)
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	1.588.772,00	98,09		1.588.772,00	80,09	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	749.500,00	97,27		749.500,00	63,90	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	20.955.500,00	92,18		20.955.500,00	90,58
2	27.500,00	7,56	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00		27.500,00	1,39	2	27.500,00	6,83	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00		27.500,00	2,34	2	27.500,00	6,83	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00		27.500,00	0,12
3	279.250,00	76,74	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00		279.250,00	14,08	3	365.250,00	90,77	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00		365.250,00	31,14	3	365.250,00	90,77	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00		365.250,00	1,58
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00		0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00		0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	1.756.000,00	7,72		1.756.000,00	7,59
5	7.126,00	1,96	5	0,00	0,00	5	31.000,00	1,91		38.126,00	1,92	5	7.126,00	1,77	5	0,00	0,00	5	21.000,00	2,73		28.126,00	2,40	5	7.126,00	1,77	5	0,00	0,00	5	21.000,00	0,09		28.126,00	0,12
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00		0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00		0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00		0,00	0,00
7	2.500,00	0,69	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00		2.500,00	0,13	7	2.500,00	0,62	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00		2.500,00	0,21	7	2.500,00	0,62	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00		2.500,00	0,01
8	47.500,00	13,05	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00		47.500,00	2,39	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00		0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00		0,00	0,00
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00		0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00		0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00		0,00	0,00
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00		0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00		0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00		0,00	0,00
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11				0,00	0,00	11	0,00	0,00	11							0,00	0,00	11	0,00	0,00	11						0,00	0,00	
363.876,00			0,00			1.619.772,00				1.983.648,00		402.376,00			0,00			770.500,00				1.172.876,00		402.376,00			0,00			22.732.500,00				23.134.876,00	

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

3.4 - Programma n. 3
RAGIONERIA, FINANZE ED ECONOMATO, TASSE, TRIBUTI

Responsabile: Rag Raimondi Aldo

3.4.1 – Descrizione del programma:

Il Programma ha tra le sue competenze:

Servizi finanziari, gestione patrimonio beni mobili, gestione entrate ed uscite, servizio economato, servizio tributi, gestione risorse umane.

3.4.2 – Motivazione delle scelte:

Il programma, per le funzioni svolte, tra le quali vi è anche quella della gestione della fiscalità locale, rappresenta uno dei settori cardine per garantire la sopravvivenza finanziaria dell'Ente; pertanto lo stesso strategicamente necessita di un ulteriore potenziamento, in termini di risorse umane e di risorse strumentali, stante, in attuazione del cd. "Federalismo Fiscale", il costante diminuire dei trasferimenti statali e regionali, cui occorre sempre di più fare fronte con una maggiore efficacia ed efficienza degli strumenti di reperimento autonomo di risorse finanziarie.

3.4.3 – Finalità da conseguire:

Ottimizzare la riscossione dei tributi locali, proseguendo altresì nella attività di recupero dei tributi mai pagati negli anni precedenti, come compulsata dalla Commissione Straordinaria, consentendo così di poter alleviare in prospettiva il carico fiscale da far sopportare ai cittadini contribuenti.

3.4.3.1 – Investimento:

Si vuole potenziare il programma con l'acquisto di pacchetti applicativi software e hardware adeguati alle esigenze degli uffici.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:

Il programma svolge tutti quei servizi di natura finanziaria, tra i quali l'emissione di ordinativi di pagamento, le riscossioni di tutte l'entrate, tributarie ed extratributarie, nonché quelle derivanti da trasferimenti.

Nel triennio si porteranno a completamento tutte le iniziative intraprese dalla Commissione Straordinaria volte al superamento delle problematiche occorse negli anni precedenti nella riscossione dei tributi locali; mancate riscossioni che sono state tra le principali concause delle difficoltà economiche dell'Ente.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare:

1.	Capo settore	Aldo	Raimondi	
2.	Istruttore	Santa	Sciangula	C/5
3.	Istruttore	Salvatore	Romano	C/5
4.	Istruttore	Antonio	Barba	C/3
5.	Esecutore	Maria	Argento	B/6
6.	Istruttore T.D.	Angela	Agliata	C/1
7.	Istruttore T.D.	Concetta	Agro'	C/1
8.	Istruttore T.D.	Maria	Badalamenti	C/1
9.	Istruttore T.D.	Giuseppa	Bruculeri	C/1
10.	Istruttore T.D.	Girolama	Cinquemani	C/1
11.	Istruttore T.D.	Rosaria	Messina	C/1
12.	Istruttore T.D.	Gerlando	Tararà	C/1

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono alquanto fatiscenti ed obsolete; nel triennio si procederà ad implementare tali risorse mediante l'utilizzazione delle somme derivanti dai trasferimenti statali relativi alla spesa di funzionamento della Commissione Straordinaria, con l'acquisto il potenziamento della dotazione informatica, sia in termini di hardware che di implementazione software.

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Coerente

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 3
RAGIONERIA, FINANZE ED ECONOMATO, TASSE, TRIBUTI
(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2012	2013	2014	Legge di finanziamento e articolo
STATO	234.430,00	190.384,00	197.428,00	
REGIONE	632.191,00	629.040,00	575.000,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	866.621,00	819.424,00	772.428,00	
PROVENTI DEI SERVIZI	16.412,00	16.412,00	16.412,00	
TOTALE (B)	16.412,00	16.412,00	16.412,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	2.612.330,00	2.620.164,00	2.666.064,00	
TOTALE (C)	2.612.330,00	2.620.164,00	2.666.064,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.495.363,00	3.456.000,00	3.454.904,00	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 3
RAGIONERIA, FINANZE ED ECONOMATO, TASSE, TRIBUTI
 (IMPIEGHI)

Anno 2012											Anno 2013											Anno 2014																	
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	
Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%						Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%						Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%						
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%								*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%								*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%								
1	1.156.429,00	87,60	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1.156.429,00	85,81	1	1.130.121,00	87,47	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1.130.121,00	86,47	1	1.130.121,00	87,64	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1.130.121,00	86,63				
2	6.800,00	0,52	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	6.800,00	0,50	2	6.800,00	0,53	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	6.800,00	0,52	2	6.800,00	0,53	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	6.800,00	0,52				
3	27.660,00	2,10	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	27.660,00	2,05	3	27.660,00	2,14	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	27.660,00	2,12	3	27.660,00	2,14	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	27.660,00	2,12							
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
5	2.400,00	0,18	5	0,00	0,00	5	27.500,00	100,00	29.900,00	2,22	5	2.400,00	0,19	5	0,00	0,00	5	15.000,00	100,00	17.400,00	1,33	5	2.400,00	0,19	5	0,00	0,00	5	15.000,00	100,00	17.400,00	1,33							
6	42.204,00	3,20	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	42.204,00	3,13	6	40.929,00	3,17	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	40.929,00	3,13	6	39.595,00	3,07	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	39.595,00	3,04							
7	76.095,00	5,76	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	76.095,00	5,65	7	74.443,00	5,76	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	74.443,00	5,70	7	74.443,00	5,77	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	74.443,00	5,71							
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
11	8.500,00	0,64	11	0,00	0,00	11			8.500,00	0,63	11	9.597,00	0,74	11	0,00	0,00	11			9.597,00	0,73	11	8.500,00	0,66	11	0,00	0,00	11			8.500,00	0,63							
1.320.088,00			0,00			27.500,00		1.347.588,00		1.291.950,00			0,00			15.000,00		1.306.950,00		1.289.519,00			0,00			15.000,00		1.304.519,00											
Titolo III della spesa											Titolo III della spesa											Titolo III della spesa																	
Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%					Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%					Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%								
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%							*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%							*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%								*	Entità (a)	%
1	800.000,00	96,66	1	0,00	0,00						1	800.000,00	96,51	1	0,00	0,00						1	800.000,00	96,36	1	0,00	0,00												
2	0,00	0,00	2	0,00	0,00						2	0,00	0,00	2	0,00	0,00						2	0,00	0,00	2	0,00	0,00												
3	27.630,00	3,34	3	0,00	0,00						3	28.905,00	3,49	3	0,00	0,00						3	30.240,00	3,64	3	0,00	0,00												
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00						4	0,00	0,00	4	0,00	0,00						4	0,00	0,00	4	0,00	0,00												
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00						5	0,00	0,00	5	0,00	0,00						5	0,00	0,00	5	0,00	0,00												
827.630,00			0,00							828.905,00			0,00							830.240,00			0,00																

Note:

* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

** Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

*** Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali

3.9 - RIEPILOGO PROGRAMMI PER FONTI DI FINANZIAMENTO

N. Programma (1)	Previsione pluriennale spesa			Legge di finanziamento e regolamento UE (estremi)	FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione pluriennale)							
	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014		Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia	UE	Cassa DD.PP + CR.SP. + Ist.Prev.	Altri indebitamenti (2)	Altre Entrate
1	987.112,00	1.017.678,00	898.528,00		753.638,51	296.250,00	1.252.995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	885.434,49
2	1.983.648,00	1.172.876,00	23.134.876,00		5.937.529,61	12.493.000,00	837.485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.717.891,39
3	2.175.218,00	2.135.855,00	2.134.759,00		7.898.558,00	622.242,00	1.836.231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.236,00
TOTALI	5.145.978,00	4.326.409,00	26.168.163,00		14.589.726,12	13.411.492,00	3.926.711,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.652.561,88

(1): il nr. del programma deve essere quello indicato al punto 3.4

(2): prestiti da istituti privati, credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2012 - 2013 - 2014

SEZIONE 4

**STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI DELIBERATI NEGLI ANNI PRECEDENTI E
CONSIDERAZIONI SULLO STATO DI ATTUAZIONE**

Comune di:
COMUNE DI CASTROFILIPPO

4.1 - ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
				Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	bonifica della discarica comunale	9. 5	2012	150.000,00	0,00	150.000,00	contributo anas per danno ambientale
2	sistemazione cimitero comunale	10. 5	2012	70.000,00	0,00	70.000,00	Contributo Anas per danno ambientale
3	Sistemazione area esterna scuola elementare e media	2	2012	33.000,00	0,00	33.000,00	Contributo Anas per danno ambientale
4	Consolidamento pendici Via Gramsci	8. 1	2012	20.000,00	0,00	20.000,00	Contributo Anas per danno ambientale
5	Sistemazione Via Bonfiglio	8. 1	2012	200.000,00	0,00	200.000,00	Contributo Anas per danno ambientale
6	Sistemazione strade interne abitato	8. 1	2012	180.000,00	0,00	180.000,00	Contributo Anas per danno ambientale
7	Ripristino pavimentazione di alcune strade del centro storico	8. 1	2012	100.000,00	0,00	100.000,00	Contributo Anas per danno ambientale
8	Pulitura e rifacimento pavimentazione di diverse strade esterne all'abitato	8. 1	2012	247.000,00	0,00	247.000,00	Contributo Anas per danno ambientale
9	Interventi di edilizia scolastica e messa in sicurezza	4. 2	2012	100.000,00	0,00	100.000,00	ministero Il.pp. Legge Mancina

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2012 - 2013 - 2014

SEZIONE 5

**RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO DEI CONTI PUBBLICI
(Art. 170, comma 8, D.L.vo 267/2000)**

Comune di:
COMUNE DI CASTROFILIPPO

5.2 DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2010

(Sistema contabile ex D.Lvo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8		
Classificazione economica	Amm.ne gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreativo	Turismo	Viabilità e trasporti		
								Viabilità illumin. serv. 01 e 02	Trasporti pubblici serv. 03	Totale
A) SPESE CORRENTI (parte 1)										
1. Personale	1.322.351,99	0,00	125.565,02	29.379,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	189.414,44	0,00	2.708,69	25.831,53	15.043,92	0,00	0,00	1.632,90	0,00	1.632,90
3. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	3.412,69	0,00	0,00	11.777,50	0,00	2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti pubblici	4.744,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	4.744,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	8.157,25	0,00	0,00	11.777,50	0,00	2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Interessi passivi	35.116,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Altre spese correnti	87.659,10	0,00	8.315,82	1.943,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	1.642.699,06	0,00	136.589,53	68.931,47	15.043,92	2.700,00	0,00	1.632,90	0,00	1.632,90

Classificazione funzionale	9				10	11					12	TOTALE GENERALE
Classificazione economica	Edilizia residenziale pubblica serv. 02	Servizio idrico serv. 04	Altri serv. 01,03,05 e 06	Totale	Settore sociale	Industr. Artig. serv. 04 e 06	Commercio serv. 05	Agricoltura serv. 07	Altri serv. da 01 a 03	Totale	Servizi produttivi	
A) SPESE CORRENTI (parte 2)												
1. Personale	0,00	1,11	52.249,22	52.250,33	6.230,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.535.776,82
- Oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	0,00	106.751,05	124.372,65	231.123,70	83.107,04	548,20	0,00	0,00	0,00	548,20	99.725,37	649.135,79
3. Trasferimenti a famiglie e Istituti Sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	18.048,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.938,99
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.744,56
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.744,56
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00	18.048,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.683,55
7. Interessi passivi (3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.116,28
8. Altre spese correnti	0,00	0,00	8.288,02	8.288,02	215,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.421,73
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	0,00	106.752,16	184.909,89	291.662,05	107.601,67	548,20	0,00	0,00	0,00	548,20	99.725,37	2.367.134,17

5.2 DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2010

(Sistema contabile ex D.Lvo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8		
Classificazione economica	Amm.ne gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreativo	Turismo	Viabilità e trasporti		
								Viabilità illumin. serv. 01 e 02	Trasporti pubblici serv. 03	Totale
B) SPESE IN C/CAPITALE (parte 1)										
1. Costituzione di capitali fissi	131.982,02	0,00	3.550,00	286.630,90	0,00	0,00	0,00	108.660,71	0,00	108.660,71
- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	26.298,80	0,00	3.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Trasferimenti a famiglie e istituti sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Partecipazioni e conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE IN C/CAPITALE (1+5+6+7)	131.982,02	0,00	3.550,00	286.630,90	0,00	0,00	0,00	108.660,71	0,00	108.660,71
TOTALE GENERALE SPESA	1.774.681,08	0,00	140.139,53	355.562,37	15.043,92	2.700,00	0,00	110.293,61	0,00	110.293,61

Classificazione funzionale	9				10	11					12	TOTALE GENERALE
Classificazione economica	Edilizia residenziale pubblica serv. 02	Servizio idrico serv. 04	Altri serv. 01,03,05 e 06	Totale	Settore sociale	Industr. Artig. serv. 04 e 06	Commercio serv. 05	Agricoltura serv. 07	Altri serv. da 01a 03	Totale	Servizi produttivi	
B) SPESE IN C/CAPITALE												
(parte 2)												
1. Costituzione di capitali fissi	0,00	1.500,00	115.002,75	116.502,75	0,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	5.497,00	654.923,38
- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.848,80
2. Trasferimenti a famiglie e istituti sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00
6. Partecipazioni e conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE C/CAPITALE (1+5+6+7)	0,00	1.500,00	115.002,75	116.502,75	0,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	8.997,00	658.423,38
TOTALE GENERALE SPESA	0,00	108.252,16	299.912,64	408.164,80	107.601,67	2.648,20	0,00	0,00	0,00	2.648,20	108.722,37	3.025.557,55

SEZIONE 6

CONSIDERAZIONI FINALI SULLA COERENZA DEI PROGRAMMI RISPETTO AI PIANI REGIONALI DI SVILUPPO, AI PIANI REGIONALI DI SETTORE, AGLI ATTI PROGRAMMATICI DELLA REGIONE

Comune di:
COMUNE DI CASTROFILIPPO

6.1 – Valutazioni finali della programmazione:

La relazione previsionale e programmatica al bilancio 2012-2014 che si sottopone all'approvazione degli organi competenti è stata redatta in base agli schemi approvati con il DPR 326/98 ed in conformità a quanto stabilito dallo statuto e dal regolamento di contabilità. Contiene l'illustrazione della previsione delle risorse e degli impieghi, la sua redazione ha seguito le seguenti fasi:

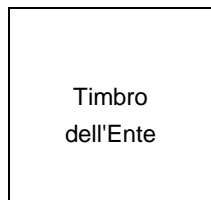
1. Ricognizione dei dati fisici e illustrazione delle caratteristiche generali;
2. Valutazione generale dei mezzi finanziari per le entrate;
3. Esposizione dei programmi di spesa.

In particolare per l'entrata la relazione comprende una valutazione generale sulle risorse più significative ed individua le fonti di finanziamento, evidenziando i relativi vincoli.

La fattibilità del suesposto programma di interventi è assicurata oltre che dalle imposte e tasse applicate dall'Ente, nonché dal recupero dell'evasione degli anni pregressi, dai trasferimenti dello Stato e della Regione e dalle entrate extratributarie, nonché dalle entrate in c/capitale per rilascio concessioni in sanatoria.

Il presente progetto di bilancio 2012 unitamente al bilancio pluriennale 2012/2014 ed alla presente relazione viene sottoposto all'approvazione con l'auspicio che tutti i programmi in esso contenuti abbiano a riflettere le autonomie di scelta dell'Amministrazione che è chiamata a realizzarli nel rispetto delle leggi finanziarie e di contabilità.

...Castrofilippo..., li ...21/06/2012.....



Il Responsabile
del Servizio Finanziario
.....F.to: Rag. Aldo Raimondi...

Il Rappresentante Legale
....F.to: Dott. B. Ingolia....

RELAZIONE TECNICA
AL
BILANCIO DI PREVISIONE
ANNO 2012

COMUNE DI CASTROFILIPPO

Introduzione

L'articolo 151 del T.U.E.L. nello stabilire i principi generali in materia di contabilità, impone agli enti locali un processo che si avvia con la programmazione, prosegue con la gestione e si conclude con la fase della rendicontazione.

L'attività di programmazione termina con la predisposizione di una serie di documenti contabili in cui sono formalizzate le decisioni politiche e della gestione che portano all'indicazione dei programmi futuri dell'amministrazione.

Della fase di programmazione, il bilancio annuale di previsione costituisce il momento conclusivo e deve rappresentare, con chiarezza, non solo gli effetti contabili delle scelte assunte, ma anche la loro motivazione, la coerenza con il programma politico dell'amministrazione e con il quadro economico-finanziario.

In altri termini deve esprimere con chiarezza e precisione gli obiettivi, l'impegno finanziario e la sostenibilità dello stesso.

La struttura, del bilancio annuale di previsione, approvata con il D.P.R. 194 del 1996 è non modificabile e permette solamente di comunicare informazioni finanziarie.

Al fine di ampliare la funzione informativa dei dati del bilancio, a favore degli utilizzatori, appare necessario dare un'integrazione a tali informazioni, unendo al bilancio stesso, la presente relazione tecnica, che dà un'illustrazione il più possibile dettagliata delle politiche dell'Ente.

In questa relazione si cerca di favorire la conoscenza dei contenuti rilevanti e caratteristici del bilancio annuale e pubblicare informazioni integrative, esplicative e complementari, al fine di rendere maggiormente comprensibile il bilancio stesso.

Indice

SEZIONE 1 - IL BILANCIO 2012 IN SINTESI

1.1 - Il vincolo del patto di stabilità

1.2 - Le componenti del bilancio

SEZIONE 2 - LA PARTE CORRENTE DEL BILANCIO 2012

2.1 - Le entrate tributarie: dati generali e composizione

2.1.1 - Evoluzione quinquennale delle entrate tributarie

2.2 - Le entrate da contributi e trasferimenti correnti: dati generali e composizione

2.2.1 - Evoluzione quinquennale delle entrate da contributi e trasferimenti correnti

2.3 - Le entrate extratributarie: dati generali e composizione

2.3.1 - Evoluzione quinquennale delle entrate extratributarie

2.4 - Le altre entrate che finanziano la parte corrente del bilancio: dati generali, composizione ed evoluzione storica

2.5 - Spesa corrente e per rimborso di prestiti: dati generali e composizione

2.5.1 - Evoluzione quinquennale spesa corrente e per rimborso di prestiti

2.6 - La spesa del personale

SEZIONE 3 - LA PARTE CONTO CAPITALE DEL BILANCIO 2012

3.1 - Le entrate da alienazioni, trasferimenti conto capitale e riscossioni di crediti: dati generali e composizione

3.1.1 - Evoluzione quinquennale delle entrate da alienazioni, trasferimenti conto capitale e riscossioni di crediti

3.2 - Le entrate da accensione di prestiti: dati generali e composizione

3.2.1 - Evoluzione quinquennale delle entrate da accensione di prestiti

3.3 - La consistenza e dinamica dell'indebitamento

3.4 - Spesa in conto capitale: dati generali e composizione

3.4.1 - L'articolazione per funzioni della spesa in conto capitale

3.4.2 - L'evoluzione quinquennale della spesa in conto capitale

3.4.3 - Le fonti di finanziamento delle spese in conto capitale

SEZIONE 4 - EQUILIBRI DI BILANCIO E ANALISI PER INDICI

4.1 - Gli altri equilibri del bilancio di previsione

4.2 - Analisi per indici

4.3 - Conclusioni

SEZIONE 1

IL BILANCIO 2012 IN SINTESI

La presente sezione della relazione espone una serie di informazioni sintetiche relative ai valori contenuti nel bilancio di previsione.

Tali valori rappresentano le somme che si prevedono di accertare ed impegnare entro l'anno di riferimento.

Le tabelle inserite in questa prima sezione seguono la classificazione prevista dall'ordinamento finanziario e contabile della parte entrata in sei titoli, secondo la fonte di provenienza, e della spesa in quattro titoli, in base alla loro natura e destinazione economica.

La prima tabella presenta gli stanziamenti previsti nel bilancio secondo la classificazione sopraindicata, con l'integrazione dell'eventuale applicazione del risultato di amministrazione derivante dagli esercizi precedenti.

Al fine di dare una maggiore significatività e leggibilità, i dati finanziari sono riproposti, nella seconda tabella, integrandoli con l'indicazione dell'incidenza di ogni singola tipologia di entrata e spesa sul totale complessivo.

Infine appare particolarmente significativo procedere, evidenziando i dati in una terza tabella, a un confronto con gli anni precedenti, al fine d'analizzare lo sviluppo temporale delle voci di bilancio.

Si pone, come intervallo temporale oggetto del confronto, un quinquennio, riportando i valori relativi agli accertamenti ed impegni degli esercizi consuntivati e quelli relativi agli stanziamenti degli ultimi due esercizi, in fase di gestione e/o approvazione del bilancio.

BILANCIO DI PREVISIONE 2012 - RIEPILOGO

ENTRATA	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00
TITOLO I - TRIBUTARIE	465.035,00
TITOLO II - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2.379.240,00
TITOLO III - EXTRATRIBUTARIE	154.335,00
TITOLO IV - ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	1.783.511,00
TITOLO V - ACCENSIONE DI PRESTITI	800.000,00
TITOLO VI - ENTRATE PER SERVIZI CONTO TERZI	1.646.647,00
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	7.228.768,00
SPESA	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	436.143,00
TITOLO I - CORRENTI	2.657.076,00
TITOLO II - CONTO CAPITALE	1.661.272,00
TITOLO III - RIMBORSO PRESTITI	827.630,00
TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI	1.646.647,00
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE	7.228.768,00

BILANCIO DI PREVISIONE 2012 - RIEPILOGO CON INCIDENZA IN %**ENTRATA**

DESCRIZIONE	STANZIAMENTO	% SUL TOTALE
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00 %
TITOLO I - TRIBUTARIE	465.035,00	6,43 %
TITOLO II - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2.379.240,00	32,91 %
TITOLO III - EXTRATRIBUTARIE	154.335,00	2,14 %
TITOLO IV - ALIENAZIONI,TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	1.783.511,00	24,67 %
TITOLO V - ACCENSIONE DI PRESTITI	800.000,00	11,07 %
TITOLO VI - ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI	1.646.647,00	22,78 %
TOTALE COMPLESSIVO DELLE ENTRATE	7.228.768,00	100,00 %

SPESA

DESCRIZIONE	STANZIAMENTO	% SUL TOTALE
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	436.143,00	6,03 %
TITOLO I - CORRENTI	2.657.076,00	36,76 %
TITOLO II - CONTO CAPITALE	1.661.272,00	22,98 %
TITOLO III - RIMBORSO PRESTITI	827.630,00	11,45 %
TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI C/TERZI	1.646.647,00	22,78 %
TOTALE COMPLESSIVO DELLE SPESE	7.228.768,00	100,00 %

ENTRATE		TREND STORICO				ANNO 2012 (stanziamiento)
		2008 (stanziamiento)	2009 (stanziamiento)	2010 (stanziamiento)	2011 (stanziamiento)	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo		(accertamenti)	(accertamenti)	(accertamenti)	(stanziamiento)	(stanziamiento)
I	TRIBUTARIE	357.863,67	860.320,54	221.312,22	641.254,41	465.035,00
II	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2.692.040,89	2.496.815,56	2.420.078,76	2.463.971,87	2.379.240,00
III	EXTRATRIBUTARIE	355.181,84	126.383,19	90.412,96	192.664,96	154.335,00
IV	ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI	630.214,03	157.545,66	484.235,01	487.532,61	1.783.511,00
V	ACCENSIONE DI PRESTITI	1.726.055,78	687.689,10	209.410,90	800.000,00	800.000,00
VI	ENTRATE PER SERVIZI CONTO TERZI	3.136.509,90	888.576,60	550.977,83	1.740.534,32	1.646.647,00
TOTALE GENERALE ENTRATE		8.897.866,11	5.217.330,65	3.976.427,68	6.325.958,17	7.228.768,00

SPESE		TREND STORICO				ANNO 2012 (stanziamiento)
		2008 (stanziamiento)	2009 stanziamiento)	2010 (stanziamiento)	2011 (stanziamiento)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00	328.284,61	436.143,00
Titolo		(impegni)	(impegni)	(impegni)	(stanziamiento)	(stanziamiento)
I	CORRENTI	3.412.282,15	3.454.676,79	2.664.688,32	2.891.691,79	2.657.076,00
II	CONTO CAPITALE	2.123.926,61	596.745,20	300.042,51	539.036,58	1.661.272,00
III	RIMBORSO PRESTITI	337.187,21	380.244,99	222.334,41	826.410,87	827.630,00
IV	SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI	3.136.509,90	888.576,60	550.977,83	1.740.534,32	1.646.647,00
TOTALE GENERALE SPESE		9.009.905,87	5.320.243,58	3.738.043,07	6.325.958,17	7.228.768,00

1.1 - IL VINCOLO DEL PATTO DI STABILITÀ

L'Ente non è soggetto per il 2012 al vincolo del Patto di stabilità

PATTO DI STABILITA' INTERNO	Anno 2012
- Saldo previsto parte corrente	0,00
- Saldo previsto parte conto capitale	0,00
<i>Saldo competenza mista previsto</i>	0,00
<i>Saldo obiettivo competenza mista</i>	0,00
<i>Differenza</i>	0,00

1.2 - LE COMPONENTI DEL BILANCIO

Il valore “segnalatico”, dei dati di bilancio sintetizzati nella sezione precedente, risulta maggiormente significativo attuando la scomposizione secondo macroaggregati, ognuno dei quali prende in considerazione un particolare aspetto della gestione.

Per ognuno degli aspetti di gestione indicati, nelle successive sezioni si procede all’analisi approfondita delle voci che costituiscono i singoli macroaggregati.

BILANCIO DI PREVISIONE 2012 - SITUAZIONE EQUILIBRI

GESTIONE DI COMPETENZA	Stanziamenti entrata	Stanziamenti spesa	Differenza entrata e spesa
Correnti	2.906.626,00	2.684.706,00	221.920,00
Conto Capitale	1.875.495,00	1.661.272,00	214.223,00
Movimento di fondi	800.000,00	800.000,00	0,00
Servizi conto terzi	1.646.647,00	1.646.647,00	0,00
TOTALE	7.228.768,00	6.792.625,00	436.143,00

SEZIONE 2

LA PARTE CORRENTE DEL BILANCIO 2012

In questa sezione si evidenziano quelle voci di entrata e spesa che rientrano in uno dei vincoli da rispettare, sia nella costruzione, sia nella gestione del bilancio stesso.

Tale vincolo, definito come equilibrio di parte corrente, è specificato dal Tuel all'articolo 162 comma 6 che stabilisce: *“le previsioni di competenza relative alle spese correnti sommate alle previsioni di competenza relative alle quote di capitale delle rate di ammortamento dei mutui e dei prestiti obbligazionari non possono essere complessivamente superiori alle previsioni di competenza dei primi tre titoli dell'entrata e non possono avere altra forma di finanziamento, salvo le eccezioni previste per legge.”*.

Nella prima tabella si evidenzia il rispetto di tale equilibrio nel bilancio di previsione.

Al fine di comprendere le voci, che compongono l'equilibrio di parte corrente del bilancio di previsione, si presenta una seconda tabella, indicando i valori di tali voci, sia in termini assoluti, sia in termini relativi, quantificando l'incidenza percentuale sul totale complessivo.

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE

ENTRATE	2012
Tributarie	465.035,00
Per trasferimenti	2.379.240,00
Extratributarie	154.335,00
Permessi a costruire (ex OO.UU.) delle entrate in conto capitale destinati a spese correnti	90.303,00
Avanzo di amministrazione applicato a spese correnti	0,00
Totale parziale	3.088.913,00
<i>a detrarre: Entrate correnti che finanziano spese in conto capitale</i>	-182.287,00
TOTALE	2.906.626,00

SPESE	2012
Spese correnti	2.657.076,00
Rimborso quota capitale mutui, finanziamenti, prestiti e debiti pluriennali	27.630,00
TOTALE	2.684.706,00

COMPOSIZIONE DELL'EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE

ENTRATE	2012	% SUL TOTALE
Tributarie	465.035,00	15,05 %
Per trasferimenti	2.379.240,00	77,03 %
Extratributarie	154.335,00	5,00 %
Permessi a costruire (ex OO.UU.) destinati a spese correnti	90.303,00	2,92 %
Avanzo di amministrazione applicato a spese correnti	0,00	0,00 %
Totale parziale	3.088.913,00	100,00 %
<i>a detrarre: Entrate correnti che finanziano spese in conto capitale</i>	-182.287,00	
TOTALE	2.906.626,00	

SPESE	2012	% SUL TOTALE
Spese correnti	2.657.076,00	98,97 %
Rimborso quota capitale mutui, finanziamenti, prestiti e debiti pluriennali	27.630,00	1,03 %
TOTALE	2.684.706,00	100,00 %

2.1 - LE ENTRATE TRIBUTARIE: DATI GENERALI E COMPOSIZIONE

Da questa sezione si analizzano, in modo approfondito, le singole tipologie d'entrata previste nel bilancio di previsione.

La prima fattispecie, d'entrata per natura, che ritroviamo nella struttura obbligatoria del bilancio di previsione, è quella tributaria.

Tale fonte d'entrata è suddivisa secondo la tipologia nelle seguenti categorie: imposte, tasse, tributi speciali e altre entrate proprie.

Nella prima tabella si presentano i dati, del bilancio di previsione dell'ente, per ogni singola categoria, in termini assoluti e relativi, rispetto al totale delle entrate tributarie.

Le previsioni, delle entrate tributarie, tracciate nella prima tabella, sintetizzano l'impatto di una delle più importanti tra le politiche di bilancio, di reperimento di risorse: la politica "fiscale".

Nella seconda tabella, le caratteristiche principali della politica fiscale, sono evidenziate, sintetizzando le scelte programmatiche effettuate dall'Ente, in materia fiscale, da realizzare nell'esercizio finanziario.

Queste scelte, di politica fiscale, hanno prodotto all'interno di ogni singola categoria delle entrate tributarie, nella terza tabella, si presentano le previsioni delle principali risorse, identificando più dettagliatamente, l'oggetto specifico delle entrate.

DATI RELATIVI ALLE ENTRATE TRIBUTARIE

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	ANNO 2012 (stanziamento)	% SUL TOTALE
I	1	Imposte	430.411,00	92,55 %
I	2	Tasse	33.624,00	7,23 %
I	3	Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	1.000,00	0,22 %
TOTALE			465.035,00	100,00 %

DETTAGLIO ENTRATE TRIBUTARIE	ANNO 2012
I.C.I./I.M.U.	331.111,00
TARSU	0,00
TOSAP	28.124,00
Addizionale comunale IRPEF	60.000,00
Addizionale energia elettrica	10.000,00

ALIQUOTE I.C.I. / I.M.U.	ANNO 2012
Aliquota I.C.I./I.M.U. 1^ casa (x mille)	0,004
Aliquota I.C.I./I.M.U. 2^ casa (x mille)	0,076
Aliquota I.C.I./I.M.U. fabbricati produttivi (x mille)	0,000
Aliquota I.C.I./I.M.U. altro (x mille)	0,076

DETTAGLIO GETTITO I.C.I / I.M.U.	ANNO 2012
I.C.I./I.M.U. 1^ casa	25.114,46
I.C.I./I.M.U. 2^ casa	83.400,00
I.C.I./I.M.U. edilizia residenziale - altro	0,00
I.C.I./I.M.U. edilizia non residenziale - fabbricati produttivi	165.843,44
I.C.I./I.M.U. edilizia non residenziale - altro	0,00

2.1.1 - EVOLUZIONE QUINQUENNALE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE

I dati concernenti la politica fiscale dell'ente, indicati nei paragrafi precedenti, sono confrontati con quelli che si riferiscono agli esercizi precedenti, in tal modo si dà un'indicazione più completa sull'utilizzo della leva fiscale da parte dell'Ente.

Tale confronto si esplicita, evidenziando, per le entrate tributarie, i valori già conseguiti negli anni precedenti e quelli previsti negli ultimi due anni.

L'analisi quinquennale prosegue con la presentazione dei dati dettagliati, in termini di aliquote, delle varie voci di entrata.

Infine si analizzano le evoluzioni, in termini di gettito realizzato e previsto.

TREND STORICO ENTRATE TRIBUTARIE

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2012 (stanziamento)
			2008 (accertamenti)	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (stanziamento)	
I	1	Imposte	280.586,68	355.394,54	213.887,22	627.394,41	430.411,00
I	2	Tasse	77.141,84	504.426,00	7.000,00	13.360,00	33.624,00
I	3	Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	135,15	500,00	425,00	500,00	1.000,00
TOTALE			357.863,67	860.320,54	221.312,22	641.254,41	465.035,00

TREND STORICO DETTAGLIO ENTRATE TRIBUTARIE

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2012 (stanziamento)
	2008 (accertamenti)	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (stanziamento)	
I.C.I. / I.M.U.	230.000,00	281.000,00	147.826,58	533.660,47	331.111,00
TARSU	70.000,00	504.000,00	7.000,00	13.360,00	0,00
TOSAP	6.949,80	426,00	0,00	0,00	28.124,00
Addizionale comunale IRPEF	0,00	0,00	0,00	18.000,00	60.000,00
Addizionale energia elettrica	46.409,54	46.409,54	39.709,62	40.000,00	10.000,00

TREND STORICO ALIQUOTE I.C.I. / I.M.U.

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2012 (stanziamento)
	2008 (accertamenti)	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (stanziamento)	
Aliquota I.C.I./I.M.U. 1^ casa (x mille)	0,000	0,000	0,000	0,005	0,004
Aliquota I.C.I./I.M.U. 2^ casa (x mille)	0,000	0,000	0,000	0,006	0,076
Aliquota I.C.I./I.M.U. fabbricati produttivi (x mille)	0,000	0,000	0,000	0,006	0,000
Aliquota I.C.I./I.M.U. altro (x mille)	0,000	0,000	0,000	0,006	0,076

TREND STORICO DETTAGLIO GETTITO I.C.I. / I.M.U.

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2012 (stanziamento)
	2008 (accertamenti)	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (stanziamento)	
I.C.I./I.M.U. 1^ casa	0,00	0,00	0,00	25.114,46	25.114,46
I.C.I./I.M.U. 2^ casa	0,00	0,00	0,00	83.400,00	83.400,00
I.C.I./I.M.U. edilizia residenziale - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I.C.I./I.M.U. edilizia non residenziale - fabbricati produttivi	0,00	0,00	0,00	165.843,44	165.843,44
I.C.I./I.M.U. edilizia non residenziale - altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2 - LE ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI: DATI GENERALI E COMPOSIZIONE

Il secondo aggregato delle entrate, destinate al finanziamento delle spese correnti, è rappresentato dalle risorse derivanti dai trasferimenti e contributi assegnati all'ente, per tali finalità, da altri enti del settore pubblico.

Le previsioni, di tale tipologia d'entrata, si ritrovano nel titolo II, con distinzione a seconda dell'ente erogatore del contributo.

I valori delle cinque categorie, previste dall'ordinamento finanziario e contabile, sono sintetizzati in valore assoluto e relativo.

DATI RELATIVI ALLE ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	ANNO 2012 (stanziamento)	% SUL TOTALE
II	1	Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	1.329.384,00	55,87 %
II	2	Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	341.316,00	14,35 %
II	3	Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione per funzioni delegate	708.540,00	29,78 %
II	4	Contributi e trasferimenti correnti da organismi comunitari e internazionali	0,00	0,00 %
II	5	Contributi e trasferimenti correnti da altri Enti del settore pubblico	0,00	0,00 %
TOTALE			2.379.240,00	100,00 %

2.2.1 - EVOLUZIONE QUINQUENNALE DELLE ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

In questa sezione si rappresenta lo sviluppo, nel quinquennio, delle entrate da contributi e trasferimenti correnti, particolarmente significativo, per evidenziare la scelta attuata dallo Stato, in questo orizzonte temporale, in materia di finanza degli enti locali, detta "di tipo derivato".

TREND STORICO ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2012 (stanziamento)
			2008 (accertamenti)	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (stanziamento)	
II	1	Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	1.588.415,16	1.348.892,78	1.311.782,28	1.336.306,88	1.329.384,00
II	2	Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	206.378,42	247.624,58	231.531,16	243.164,99	341.316,00
II	3	Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione per funzioni delegate	897.247,31	900.298,20	876.765,32	884.500,00	708.540,00
II	4	Contributi e trasferimenti correnti da organismi comunitari e internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	5	Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE			2.692.040,89	2.496.815,56	2.420.078,76	2.463.971,87	2.379.240,00

2.3 - LE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE: DATI GENERALI E COMPOSIZIONE

L'ultima fattispecie delle entrate correnti è rappresentata dalle entrate extratributarie, identificate nel titolo III, della parte entrata del bilancio.

Questa fonte d'entrata è suddivisa secondo la tipologia nelle seguenti categorie: proventi dei servizi pubblici e dei beni dell'ente, interessi su anticipazioni e crediti, utili netti delle aziende speciali e partecipate, proventi diversi.

Come in precedenza si presentano, i dati previsivi del bilancio, espressi in valori assoluti e relativi.

DATI RELATIVI ALLE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	ANNO 2012 (stanziamento)	% SUL TOTALE
III	1	Proventi dei servizi pubblici	92.295,00	59,81 %
III	2	Proventi dei beni dell'ente	49.590,00	32,13 %
III	3	Interessi su anticipazioni e crediti	300,00	0,19 %
III	4	Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi delle società	0,00	0,00 %
III	5	Proventi diversi	12.150,00	7,87 %
TOTALE			154.335,00	100,00 %

2.3.1 - EVOLUZIONE QUINQUENNALE DELLE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

L'analisi quinquennale dei dati finanziari del titolo III dell'entrata presenta, per ogni singola categoria, lo sviluppo di seguito evidenziato.

TREND STORICO ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2012 (stanziamento)
			2008 (accertamenti)	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (stanziamento)	
III	1	Proventi dei servizi pubblici	313.110,85	63.738,49	14.021,94	126.077,00	92.295,00
III	2	Proventi dei beni dell'ente	35.581,25	45.120,16	42.939,07	48.290,00	49.590,00
III	3	Interessi su anticipazioni e crediti	0,00	0,00	0,00	307,96	300,00
III	4	Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi delle società	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	5	Proventi diversi	6.489,74	17.524,54	33.451,95	17.990,00	12.150,00
TOTALE			355.181,84	126.383,19	90.412,96	192.664,96	154.335,00

2.4 - LE ALTRE ENTRATE CHE FINANZIANO LA PARTE CORRENTE DEL BILANCIO: DATI GENERALI, COMPOSIZIONE ED EVOLUZIONE STORICA

Al fine di raggiungere l'equilibrio finanziario di parte corrente nel bilancio di previsione sono state applicate le seguenti manovre:

- *applicazione avanzo di amministrazione per Euro*
- *destinazione delle entrate da permessi a costruire (ex OO.UU) per Euro*

Particolarmente significativo è evidenziare anche l'evolversi di tali strumenti, per il raggiungimento degli equilibri di parte corrente, negli ultimi esercizi contabili.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE APPLICATO PER FINANZIAMENTO SPESE CORRENTI

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2012 (stanziamento)
	2008 (stanziamento)	2009 (stanziamento)	2010 (stanziamento)	2011 (stanziamento)	
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PERMESSI DI COSTRUIRE DESTINATI A FINANZIAMENTO SPESE CORRENTI

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2012 (stanziamento)
	2008 (accertamenti)	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (stanziamento)	
Permessi a costruire (ex OO.UU.) destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	55.742,00	90.303,00

2.5 - SPESA CORRENTE E PER RIMBORSO DI PRESTITI: DATI GENERALI E COMPOSIZIONE

Le spese correnti comprendono le spese relative alla normale gestione dei servizi pubblici.

Si esegue una prima analisi della spesa corrente suddividendo la spesa in base alla natura economica dei fattori produttivi impiegati nella gestione.

Tale suddivisione porta all'indicazione di undici tipologie denominate "intervento" definite dalla struttura obbligatoria del bilancio.

Per rendere maggiormente intuitive le scelte fatte dall'amministrazione, è utile evidenziare una seconda analisi suddividendo, il dato complessivo delle spese correnti, in base alle funzioni, cioè in base alle attività espletate dall'ente.

Le funzioni indicate sono quelle previste nella struttura di bilancio stabilita dal D.P.R. n. 194 del 1996.

Come per il titolo I, anche in per il titolo III, si evidenzia il dettaglio degli stanziamenti per singolo intervento.

SPESE CORRENTI (Titolo I) PER INTERVENTO

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	ANNO 2012 (stanziamento)	% SUL TOTALE
I	1	Personale	1.516.802,00	57,08 %
I	2	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	58.600,00	2,21 %
I	3	Prestazioni di servizi	722.987,00	27,21 %
I	4	Utilizzo beni di terzi	900,00	0,03 %
I	5	Trasferimenti	145.626,00	5,48 %
I	6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	42.204,00	1,59 %
I	7	Imposte e tasse	109.451,00	4,12 %
I	8	Oneri straordinari della gestione corrente	52.006,00	1,96 %
I	9	Ammortamenti di esercizio	0,00	0,00 %
I	10	Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00 %
I	11	Fondo di riserva	8.500,00	0,32 %
TOTALE			2.657.076,00	100,00 %

SPESE CORRENTI (Titolo I) PER FUNZIONE

Funz.	DESCRIZIONE	ANNO 2012 (stanziamento)	% SUL TOTALE
1	Amministrazione, gestione e controllo	1.901.622,00	71,56 %
2	Giustizia	0,00	0,00 %
3	Polizia locale	74.792,00	2,81 %
4	Istruzione pubblica	174.800,00	6,58 %
5	Cultura e beni culturali	10.000,00	0,38 %
6	Settore sport e ricreativo	2.000,00	0,08 %
7	Turismo	0,00	0,00 %
8	Viabilità e trasporti	4.200,00	0,16 %
9	Gestione del territorio e dell'ambiente	170.503,00	6,42 %
10	Settore sociale	187.659,00	7,06 %
11	Sviluppo economico	1.500,00	0,06 %
12	Servizi produttivi	130.000,00	4,89 %
TOTALE		2.657.076,00	100,00 %

SPESE PER RIMBORSO PRESTITI (Titolo III) PER INTERVENTO

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	ANNO 2012 (stanziamento)	% SUL TOTALE
III	1	Rimborso per anticipazioni di cassa	800.000,00	96,66 %
III	2	Rimborso di finanziamento a breve termine	0,00	0,00 %
III	3	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	27.630,00	3,34 %
III	4	Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00	0,00 %
III	5	Rimborso di quota capitale di debiti pluriennale	0,00	0,00 %
TOTALE			827.630,00	100,00 %

2.5.1 - EVOLUZIONE QUINQUENNALE SPESA CORRENTE E PER RIMBORSO DI PRESTITI

Un'ulteriore analisi importante è rappresentata dall'indicazione dei dati finanziari dell'ultimo quinquennio, al fine di evidenziare come le scelte dell'amministrazione hanno portato, nei vari esercizi, trasferimenti di fondi da una tipologia all'altra dei fattori produttivi ("interventi").

La medesima analisi temporale si effettua per il titolo III relativo al rimborso di prestiti.

Al fine di dare informazioni maggiormente dettagliate, si procede all'analisi dell'evoluzione anche della composizione per funzioni, delle spese correnti.

TREND STORICO SPESE CORRENTI (Titolo I) PER INTERVENTO

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2012 (stanziamento)
			2008 (impegni)	2009 (impegni)	2010 (impegni)	2011 (stanziamento)	
I	1	Personale	2.125.733,65	1.781.226,23	1.533.223,56	1.494.724,97	1.516.802,00
I	2	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	387.846,32	601.993,70	363.209,34	67.274,95	58.600,00
I	3	Prestazioni di servizi	627.147,60	833.960,32	488.713,26	624.250,96	722.987,00
I	4	Utilizzo beni di terzi	6.522,81	6.006,33	6.258,73	900,00	900,00
I	5	Trasferimenti	75.286,14	66.768,00	130.713,78	430.066,57	145.626,00
I	6	Interessi passivi e oneri finanziari diversi	49.541,45	31.184,66	37.718,91	53.196,30	42.204,00
I	7	Imposte e tasse	140.204,18	133.537,55	104.850,74	111.133,41	109.451,00
I	8	Oneri straordinari della gestione corrente	0,00	0,00	0,00	83.644,63	52.006,00
I	9	Ammortamenti di esercizio				0,00	0,00
I	10	Fondo svalutazione crediti				0,00	0,00
I	11	Fondo di riserva				26.500,00	8.500,00
TOTALE			3.412.282,15	3.454.676,79	2.664.688,32	2.891.691,79	2.657.076,00

TREND STORICO SPESE PER RIMBORSO PRESTITI (Titolo III) PER INTERVENTO

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2012 (stanziamento)
			2008 (impegni)	2009 (impegni)	2010 (impegni)	2011 (stanziamento)	
III	1	Rimborso per anticipazioni di cassa	251.626,78	287.689,10	209.410,90	800.000,00	800.000,00
III	2	Rimborso di finanziamento a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	3	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	85.560,43	92.555,89	12.923,51	26.410,87	27.630,00
III	4	Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	5	Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE			337.187,21	380.244,99	222.334,41	826.410,87	827.630,00

TREND STORICO SPESE CORRENTI (Titolo I) PER FUNZIONE

Tit.	Funz.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2012 (stanziamento)
			2008 (impegni)	2009 (impegni)	2010 (impegni)	2011 (stanziamento)	
I	1	Amministrazione, gestione e controllo	1.995.178,37	1.897.346,25	1.675.095,59	1.906.978,86	1.901.622,00
I	2	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	3	Polizia locale	348.548,30	222.927,17	142.940,32	63.601,44	74.792,00
I	4	Istruzione pubblica	151.379,76	141.220,21	91.777,52	175.542,80	174.800,00
I	5	Cultura e beni culturali	26.500,00	33.183,02	13.555,82	6.500,00	10.000,00
I	6	Settore sport e ricreativo	521,29	5.400,00	2.700,00	2.000,00	2.000,00
I	7	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I	8	Viabilità e trasporti	161.953,22	2.200,00	3.332,90	4.200,00	4.200,00
I	9	Gestione del territorio e dell'ambiente	377.569,18	705.659,77	398.640,08	374.624,82	170.503,00
I	10	Settore sociale	241.445,22	178.942,17	163.146,09	229.743,87	187.659,00
I	11	Sviluppo economico	0,00	3.298,20	500,00	500,00	1.500,00
I	12	Servizi produttivi	109.186,81	264.500,00	173.000,00	128.000,00	130.000,00
TOTALE			3.412.282,15	3.454.676,79	2.664.688,32	2.891.691,79	2.657.076,00

2.6 - LA SPESA DEL PERSONALE

Tra i fattori produttivi rientranti nelle spese correnti, una delle voci più importanti da monitorare è sicuramente la spesa del personale.

Di seguito si presenta l'evoluzione della politica, di gestione del personale, nell'ultimo quinquennio, sia per i posti di lavoro in pianta organica, sia per numero dipendenti di ruolo e non di ruolo, sia in termini finanziari di spesa.

DATI RELATIVI AL PERSONALE

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2012
	2008	2009	2010	2011	
Personale in pianta organica	45	45	47	50	51
Personale di ruolo in servizio	35	30	30	30	30
Personale non di ruolo in servizio	22	20	20	20	20
TOTALE PERSONALE IN SERVIZIO	57	50	50	50	50

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2012 (stanziamento)
	2008 (impegni)	2009 (impegni)	2010 (impegni)	2011 (stanziamento)	
Spese per il personale (Titolo I Intervento 01)	2.125.733,65	1.781.226,23	1.533.223,56	1.494.724,97	1.516.802,00

SEZIONE 3

LA PARTE CONTO CAPITALE DEL BILANCIO 2012

In questa sezione sono evidenziati i dati relativi alle voci di entrata e spesa che rientrano nella parte in conto capitale del bilancio.

In altre parole si presenta il rispetto nel bilancio di previsione del cosiddetto equilibrio degli investimenti che, salvo le eccezioni previste da norme legislative specifiche, si traduce in un'uguaglianza tra le entrate in conto capitale (titolo IV e V) e le spese in conto capitale (titolo II).

La tabella sintetizza tale equilibrio, esponendo i dati finanziari, sia in termini assoluti, sia relativi, quantificando l'incidenza percentuale sul totale complessivo.

EQUILIBRIO DI PARTE CONTO CAPITALE

ENTRATE	2012
Alienazioni di beni patrimoniali	214.223,00
Trasferimenti di capitale dallo Stato	385.000,00
Trasferimenti di capitale dalla Regione	63.485,00
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico allargato	1.000.000,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti (al netto delle entrate da permessi a costruire ex OO.UU.)	0,00
Riscossione di crediti	0,00
Finanziamenti a breve termine	0,00
Assunzione di mutui e prestiti	0,00
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00
Permessi a costruire (ex OO.UU) destinati a spese in conto capitale	30.500,00
Avanzo di amministrazione applicato a spese in conto capitale	0,00
Altre entrate di parte corrente destinate ad investimenti	182.287,00
TOTALE	1.875.495,00

SPESE	2012
Acquisizione di beni immobili	1.588.772,00
Espropri e servitù onerose	0,00
Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00
Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	70.500,00
Incarichi professionali esterni	0,00
Trasferimenti di capitale	2.000,00
Partecipazioni azionarie	0,00
Conferimenti di capitale	0,00
Concessioni di crediti e anticipazioni	0,00
TOTALE	1.661.272,00

COMPOSIZIONE DELL'EQUILIBRIO DI PARTE CONTO CAPITALE

ENTRATE	2012	% SUL TOTALE
Alienazioni di beni patrimoniali	214.223,00	11,42 %
Trasferimenti di capitale dallo Stato	385.000,00	20,53 %
Trasferimenti di capitale dalla Regione	63.485,00	3,38 %
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico allargato	1.000.000,00	53,32 %
Trasferimenti di capitale da altri soggetti (al netto delle entrate da permessi a costruire ex OO.UU.)	0,00	0,00 %
Riscossione di crediti	0,00	0,00 %
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00 %
Assunzione di mutui e prestiti	0,00	0,00 %
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00 %
Permessi a costruire (ex OO.UU) destinati a spese in conto capitale	30.500,00	1,63 %
Avanzo di amministrazione applicato a spese in conto capitale	0,00	0,00 %
Altre entrate di parte corrente destinate ad investimenti	182.287,00	9,72 %
TOTALE	1.875.495,00	100,00%

SPESE	2012	% SUL TOTALE
Acquisizione di beni immobili	1.588.772,00	95,64 %
Espropri e servitù onerose	0,00	0,00 %
Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00 %
Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economica	0,00	0,00 %
Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche	70.500,00	4,24 %
Incarichi professionali esterni	0,00	0,00 %
Trasferimenti di capitale	2.000,00	0,12 %
Partecipazioni azionarie	0,00	0,00 %
Conferimenti di capitale	0,00	0,00 %
Concessioni di crediti e anticipazioni	0,00	0,00 %
TOTALE	1.661.272,00	100,00%

3.1 - LE ENTRATE DA ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI CONTO CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI: DATI GENERALI E COMPOSIZIONE

Il primo titolo d'entrata in conto capitale oggetto di analisi è il titolo IV che contiene le risorse destinate al finanziamento delle spese in conto capitale, derivanti dai trasferimenti e contributi assegnati all'ente, sia da altri enti del settore pubblico che da privati, nonché derivanti da alienazioni patrimoniali.

Nella prima tabella si indicano tali tipologie di entrata individuando la percentuale di ognuno rispetto al totale complessivo.

**DATI RELATIVI ALLE ENTRATE DA ALIENAZIONI,
TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI**

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	ANNO 2012 (stanziamento)	% SUL TOTALE
IV	1	Alienazione dei beni patrimoniali	214.223,00	12,01 %
IV	2	Trasferimenti di capitale dallo Stato	385.000,00	21,59 %
IV	3	Trasferimenti di capitale dalla Regione	63.485,00	3,56 %
IV	4	Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico allargato	1.000.000,00	56,07 %
IV	5	Trasferimenti di capitale da altri soggetti	120.803,00	6,77 %
IV	6	Riscossione di crediti	0,00	0,00 %
TOTALE			1.783.511,00	100,00 %

3.1.1 - EVOLUZIONE QUINQUENNALE DELLE ENTRATE DA ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI CONTO CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI

I dati relativi alle entrate del titolo IV indicati nel precedente paragrafo sono confrontati con quelli relativi agli esercizi precedenti, permettendo in tal modo di dare un'indicazione più completa, sul reperimento di tali tipo di risorse, per il finanziamento delle spese in conto capitale.

**TREND STORICO ENTRATE DA ALIENAZIONI,
TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI**

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2012 (stanziamento)
			2008 (accertamenti)	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (stanziamento)	
IV	1	Alienazione dei beni patrimoniali	59.143,67	95.979,23	104.945,60	150.000,00	214.223,00
IV	2	Trasferimenti di capitale dallo Stato	150.000,00	0,00	168.786,58	244.628,71	385.000,00
IV	3	Trasferimenti di capitale dalla Regione	321.070,36	0,00	205.683,22	0,00	63.485,00
IV	4	Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico allargato	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00
IV	5	Trasferimenti di capitale da altri soggetti	100.000,00	61.566,43	4.819,61	92.903,90	120.803,00
IV	6	Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE			630.214,03	157.545,66	484.235,01	487.532,61	1.783.511,00

3.2 - LE ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI: DATI GENERALI E COMPOSIZIONE

Il secondo gruppo di tipologie di entrate destinate al finanziamento delle spese in conto capitale le ritroviamo all'interno del titolo V.

Delle quattro categorie d'entrata che compongono il presente titolo, solo le categorie relative all'assunzione di mutui e prestiti e all'emissione di prestiti obbligazionari, rappresentano risorse effettivamente destinate alle spese in conto capitale.

Le prime due categorie, anticipazioni di cassa e finanziamenti a breve termine, rappresentano semplici movimentazioni di fondi che trovano la loro corrispondenza nel titolo III della spesa.

I valori delle quattro categorie che compongono il titolo sono sintetizzati in valore assoluto e relativo.

ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	ANNO 2012 (stanziamento)	% SUL TOTALE
V	1	Anticipazioni di cassa	800.000,00	0,00 %
V	2	Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00 %
V	3	Assunzione di mutui e prestiti	0,00	0,00 %
V	4	Emissione prestiti obbligazionari	0,00	0,00 %
TOTALE			800.000,00	100,00 %

3.2.1 - L'EVOLUZIONE QUINQUENNALE DELLE ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI

In questa sezione si rappresenta lo sviluppo nel quinquennio delle entrate da accensione di prestiti.

TREND STORICO ENTRATE DA ACCENSIONE DI PRESTITI

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2012 (stanziamento)
			2008 (accertamenti)	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (stanziamento)	
V	1	Anticipazioni di cassa	251.626,78	287.689,10	209.410,90	800.000,00	800.000,00
V	2	Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	3	Assunzione di mutui e prestiti	1.474.429,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00
V	4	Emissione prestiti obbligazionari	0,00	56,07	0,00	0,00	0,00
TOTALE			1.726.055,78	687.689,10	209.410,90	800.000,00	800.000,00

3.3 - LA CONSISTENZA E DINAMICA DELL'INDEBITAMENTO

Tra le fonti di finanziamento, che si trovano nel titolo V, quella da monitorare costantemente, per i suoi riflessi sugli equilibri dei bilanci futuri, è rappresentata dall'indebitamento.

Si evidenzia quindi l'evoluzione di tale fonte, individuando le variazioni programmate e la consistenza finale del debito per finanziamenti, prevista per fine esercizio.

TREND STORICO DEI DATI RELATIVI AD ACCENSIONI E RIMBORSO DI PRESTITI

Tit.	Cat.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2012 (stanziamento)
			2008 (accertamenti)	2009 (accertamenti)	2010 (accertamenti)	2011 (stanziamento)	
V	3	Assunzione di mutui e prestiti	1.474.429,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2012 (stanziamento)
			2008 (impegni)	2009 (impegni)	2010 (impegni)	2011 (stanziamento)	
III	3	Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	85.560,43	92.555,89	12.923,51	26.410,87	27.630,00
III	4	Rimborso di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III	5	Rimborso di quota capitale di debiti pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE			85.560,43	92.555,89	12.923,51	26.410,87	27.630,00

TREND STORICO CONSISTENZA INDEBITAMENTO

DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2012
	2008	2009	2010	2011	
Consistenza dell'indebitamento	329.911,98	237.356,09	255.368,97	628.958,10	601.328,35

3.4 - SPESA IN CONTO CAPITALE: DATI GENERALI E COMPOSIZIONE

In questa sezione della relazione si analizza la parte del bilancio in cui si evidenzia la politica d'investimento, programmata dall'amministrazione.

Si presentano una serie d'informazioni dettagliate, sull'aggregato finanziario, in cui sono contabilmente allocati gli investimenti, vale a dire costruzioni di opere, acquisti di beni mobili ed immobili, manutenzioni straordinarie, acquisizioni di partecipazioni, erogazione di contributi in conto capitale a terzi, ect.

Si evidenzia il totale degli stanziamenti, suddividendoli per intervento, individuando per ognuno di essi la percentuale rispetto al totale.

SPESE CONTO CAPITALE (Titolo II) PER INTERVENTO

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	ANNO 2012 (stanziamento)	% SUL TOTALE
II	1	Acquisizione di beni immobili	1.588.772,00	95,64 %
II	2	Espropri e servitù onerose	0,00	0,00 %
II	3	Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia	0,00	0,00 %
II	4	Utilizzo di beni di terzi per realizzazioni in economia	0,00	0,00 %
II	5	Acquisizione di beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	70.500,00	4,24 %
II	6	Incarichi professionali esterni	0,00	0,00 %
II	7	Trasferimenti di capitale	2.000,00	0,12 %
II	8	Partecipazioni azionarie	0,00	0,00 %
II	9	Conferimenti di capitale	0,00	0,00 %
II	10	Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00 %
TOTALE			1.661.272,00	100,00 %

3.4.1 - L'ARTICOLAZIONE PER FUNZIONI DELLA SPESA IN CONTO CAPITALE

Con lo scopo di evidenziare l'indirizzo, delle scelte d'investimento programmate dall'amministrazione, è utile suddividere il dato complessivo, delle spese in conto capitale, in base alle funzioni, cioè in base alle attività espletate dall'Ente.

Le funzioni indicate sono quelle previste nella struttura di bilancio stabilita dal D.P.R. n. 194 del 1996.

SPESE CONTO CAPITALE (Titolo II) PER FUNZIONE

Funz.	DESCRIZIONE	ANNO 2012 (stanziamento)	% SUL TOTALE
1	Amministrazione, gestione e controllo	344.202,00	20,72 %
2	Giustizia	0,00	0,00 %
3	Polizia locale	12.000,00	0,72 %
4	Istruzione pubblica	200.000,00	12,04 %
5	Cultura e beni culturali	26.787,00	1,61 %
6	Settore sport e ricreativo	3.000,00	0,18 %
7	Turismo	0,00	0,00 %
8	Viabilità e trasporti	782.000,00	47,07 %
9	Gestione del territorio e dell'ambiente	207.783,00	12,51 %
10	Settore sociale	82.000,00	4,94 %
11	Sviluppo economico	3.000,00	0,18 %
12	Servizi produttivi	500,00	0,00 %
TOTALE		1.661.272,00	100,00 %

3.4.2 - L'EVOLUZIONE QUINQUENNALE DELLA SPESA IN CONTO CAPITALE

Un'ulteriore importante analisi è rappresentata dall'indicazione dei dati finanziari dell'ultimo quinquennio, al fine di evidenziare come, le scelte dell'amministrazione, hanno portato, nei vari esercizi, trasferimenti di fondi da una tipologia all'altra di funzioni dell'ente.

TREND STORICO SPESE CONTO CAPITALE (Titolo II) PER INTERVENTO

Tit.	Int.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2012 (stanziamento)
			2008 (impegni)	2009 (impegni)	2010 (impegni)	2011 (stanziamento)	
II	1	Acquisizione di beni immobili	585.818,15	121.782,69	158.203,86	496.001,68	1.588.772,00
II	2	Espropri e servitù onerose	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	3	Acquisto beni specifici realizzazioni economia	1.474.428,95	400.000,00	0,00	0,00	0,00
II	4	Utilizzo beni di terzi realizzazioni in economia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	5	Acquisizione beni mobili,macchine,attrezzature	53.679,51	36.499,11	35.239,43	43.034,90	70.500,00
II	6	Incarichi professionali esterni	0,00	0,00	105.683,22	0,00	0,00
II	7	Trasferimenti di capitale	0,00	23.463,40	500,00	0,00	2.000,00
II	8	Partecipazioni azionarie	10.000,00	15.000,00	416,00	0,00	0,00
II	9	Conferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	10	Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE			2.123.926,61	596.745,20	300.042,51	539.036,58	1.661.272,00

TREND STORICO SPESE CONTO CAPITALE (Titolo II) PER FUNZIONE

Tit.	Funz.	DESCRIZIONE	TREND STORICO				ANNO 2012 (stanziamento)
			2008 (impegni)	2009 (impegni)	2010 (impegni)	2011 (stanziamento)	
II	1	Amministrazione, gestione e controllo	197.108,39	34.699,11	138.522,65	360.821,48	344.202,00
II	2	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	3	Polizia locale	3.771,12	1.800,00	1.900,00	1.000,00	12.000,00
II	4	Istruzione pubblica	6.302,35	414.413,88	700,00	14.215,10	200.000,00
II	5	Cultura e beni culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	26.787,00
II	6	Settore sport e ricreativo	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
II	7	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	8	Viabilità e trasporti	75.000,00	72.000,00	36.200,00	19.500,00	782.000,00
II	9	Gestione del territorio e dell'ambiente	1.781.224,03	18.322,91	117.119,86	111.500,00	207.783,00
II	10	Settore sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	82.000,00
II	11	Sviluppo economico	57.036,35	26.463,99	1.100,00	30.000,00	3.000,00
II	12	Servizi produttivi	3.484,37	29.045,31	4.500,00	2.000,00	500,00
TOTALE			2.123.926,61	596.745,20	300.042,51	539.036,58	1.661.272,00

3.4.3 - LE FONTI DI FINANZIAMENTO DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE

Vista l'importanza delle scelte delle fonti di finanziamento, nelle politiche d'investimento fatte dall'amministrazione, si integrano le informazioni, precedentemente esposte, con questa sezione, in cui sono presentati ulteriori dati sintetici, sulle tipologie di entrate maggiormente utilizzate.

FONTI DI FINANZIAMENTO DELLE SPESE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE	2012 (stanziamenti)	% SUL TOTALE
Entrate correnti	182.287,00	10,97 %
Permessi a costruire (ex OO.PP.) destinati a spese in conto capitale	30.500,00	1,84 %
Mutui	0,00	0,00 %
Altri indebitamenti	0,00	0,00 %
Contributi	1.448.485,00	87,19 %
Alienazioni patrimoniali	0,00	0,00 %
Avanzo di amministrazione applicato per spese in conto capitale	0,00	0,00 %
Altro	0,00	0,00 %
TOTALE	1.661.272,00	100,00%

SEZIONE 4

EQUILIBRI DI BILANCIO E ANALISI PER INDICI

4.1 - GLI ALTRI EQUILIBRI DEL BILANCIO DI PREVISIONE

Nel bilancio di previsione, oltre agli equilibri evidenziati nelle sezioni precedenti, deve esservi coincidenza:

1) tra gli stanziamenti d'entrata, indicati nel titolo V, e di spesa, indicati nel titolo III, relativi alle anticipazioni di cassa e i finanziamenti a breve termine;

2) tra gli stanziamenti di entrata, indicati nel titolo VI, e di spesa, indicati nel titolo IV, relativi ai servizi per conto terzi.

Il rispetto di queste equivalenze, nel bilancio di previsione, è sintetizzato nelle tabelle che seguono.

EQUIVALENZA ANTICIPAZIONI DI CASSA**ENTRATE**

Tit.	Cat.	Descrizione	ANNO 2012 (stanziamento)
V	1	Anticipazioni di cassa	800.000,00

SPESE

Tit.	Int.	Descrizione	ANNO 2012 (stanziamento)
III	1	Rimborsi per anticipazioni di cassa	800.000,00

EQUIVALENZA SERVIZI PER CONTO DI TERZI**ENTRATE**

Tit.	Descrizione	ANNO 2012 (stanziamento)
VI	Entrate derivanti da servizi per conto di terzi	1.646.647,00

SPESE

Tit.	Descrizione	ANNO 2012 (stanziamento)
IV	Spese per servizi per conto di terzi	1.646.647,00

4.2 - ANALISI PER INDICI

In questo capitolo si presentano una serie di indicatori generali, applicati al bilancio di previsione, che permettono di comprendere in modo intuitivo le scelte programmatiche, effettuate dall'amministrazione.

Successivamente si confrontano i medesimi indicatori con i valori degli anni precedenti, ottenendo un'analisi dell'evoluzione quinquennale.

INDICATORI FINANZIARI BILANCIO DI PREVISIONE 2012

DENOMINAZIONE INDICATORE	FORMULA	ANNO 2012
Autonomia finanziaria	$\frac{\text{titolo I + titolo III}}{\text{titolo I + II + III}} \times 100$	20,66 %
Autonomia impositiva	$\frac{\text{titolo I}}{\text{titolo I + II + III}} \times 100$	15,51 %
Pressione finanziaria	$\frac{\text{titolo I + titolo II}}{\text{popolazione}}$	942,12
Pressione tributaria	$\frac{\text{titolo I}}{\text{popolazione}}$	154,04
Intervento erariale	$\frac{\text{trasferimenti statali}}{\text{popolazione}}$	440,34
Intervento regionale	$\frac{\text{trasferimenti regionali}}{\text{popolazione}}$	347,75
Propensione all'investimento	$\frac{\text{spese titolo II}}{\text{spese titolo I + II + III}}$	0,32
Indebitamento locale pro capite	$\frac{\text{residui debiti mutui (consistenza dell'indebitamento)}}{\text{popolazione}}$	199,18
Rigidità spesa corrente	$\frac{\text{spese personale + quote ammortamento mutui}}{\text{totale entrate titoli I + II + III}} \times 100$	51,50 %
Incidenza spesa personale sulla spesa corrente	$\frac{\text{spese personale}}{\text{totale spese titolo I}} \times 100$	57,09 %
Spesa personale media	$\frac{\text{spese personale}}{\text{numero dipendenti}}$	30.336,04
Rapporto dipendenti/popolazione	$\frac{\text{numero dipendenti}}{\text{popolazione}} \times 100$	1,66 %

TREND EVOLUZIONE STORICA DEGLI INDICATORI FINANZIARI

DENOMINAZIONE INDICATORE	FORMULA	TREND STORICO				ANNO 2012
		2008	2009	2010	2011	
Autonomia finanziaria	$\frac{\text{titolo I} + \text{titolo III}}{\text{titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	20,94%	28,32%	11,41%	25,29%	20,66%
Autonomia impositiva	$\frac{\text{titolo I}}{\text{titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	10,51%	24,70%	8,10%	19,44%	15,51%
Pressione finanziaria	$\frac{\text{titolo I} + \text{titolo II}}{\text{popolazione}}$	1.002,93	1.105,05	870,60	1.028,56	942,12
Pressione tributaria	$\frac{\text{titolo I}}{\text{popolazione}}$	117,68	283,19	72,94	212,41	154,04
Intervento erariale	$\frac{\text{trasferimenti statali}}{\text{popolazione}}$	522,33	444,01	432,36	442,63	440,34
Intervento regionale	$\frac{\text{trasferimenti regionali}}{\text{popolazione}}$	362,92	377,85	365,29	373,52	347,75
Propensione all'investimento	$\frac{\text{spese titolo II}}{\text{spese titolo I} + \text{II} + \text{III}}$	0,36	0,13	0,09	0,13	0,32
Indebitamento locale pro capite	$\frac{\text{residui debiti mutui (consistenza dell'indebitamento)}}{\text{popolazione}}$	108,49	78,13	84,17	208,33	199,18
Rigidità spesa corrente	$\frac{\text{spese personale} + \text{quote ammortamento mutui}}{\text{totale entrate titoli I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	64,94%	53,79%	56,60%	46,12%	51,50%
Incidenza spesa personale sulla spesa corrente	$\frac{\text{spese personale}}{\text{totale spese titolo I}} \times 100$	62,30%	51,56%	57,54%	51,69%	57,09%
Spesa personale media	$\frac{\text{spese personale}}{\text{numero dipendenti}}$	37.293,57	35.624,52	30.664,47	29.894,50	30.336,04
Rapporto dipendenti/popolazione	$\frac{\text{numero dipendenti}}{\text{popolazione}} \times 100$	1,87%	1,65%	1,65%	1,66%	1,66%

4.3 CONCLUSIONI

In sintesi, le principali manovre attuate nel bilancio di previsione, da parte dell'amministrazione, sono le seguenti:

COMUNE DI CASTROFILIPPO

Provincia di Agrigento

PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE

SULLA PROPOSTA DI

BILANCIO DI PREVISIONE 2012

E DOCUMENTI ALLEGATI

L'ORGANO DI REVISIONE

Dott. Paolo Ancona

Comune di **CASTROFILIPPO (AG)**

Il Revisore Unico

Verbale n. 26 del 5 luglio 2012

PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE 2012

Il Revisore Unico

Premesso che l'organo di revisione nelle riunioni in data 26/06 e 05/07 ha:

- esaminato la proposta di bilancio di previsione 2012, unitamente agli allegati di legge;
- rilevato che nel suo operato si è uniformato allo statuto ed al regolamento di contabilità;
- visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali»;
- visto il D.P.R. 31 gennaio 1996, n. 194;
- visti i principi contabili per gli enti locali emanati dall'Osservatorio per la finanza e contabilità degli enti locali;
- visti i principi di vigilanza e controllo dell'organo di revisione degli enti locali approvati dal Consiglio nazionale dei Dottori commercialisti e degli Esperti contabili;
- Redatto il proprio parere con l'ausilio dello schema predisposto dal C.N.D.C.E.C dalle risultanze del quale ha potuto formarsi il proprio giudizio;
- richiamato l'articolo 239 del Tuel e tenuto conto:
 - del parere espresso dal responsabile del servizio finanziario
 - delle variazioni rispetto all'anno precedente
- Verificato che il bilancio è stato redatto nell'osservanza delle norme di legge, dello statuto dell'ente, del regolamento di contabilità, dei principi previsti dall'articolo 162 del Tuel, dei postulati dei principi contabili degli enti locali e del principio contabile n. 1 degli enti locali;
- Rilevata la coerenza interna, la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti;
- Rilevata la coerenza delle previsioni in ordine al programmato rientro dal disavanzo di amministrazione scaturente dal rendiconto dell'esercizio 2010 come previsto per gli esercizi 2011/2013, con la riserva per l'esercizio 2013 come da relazione.

ESPRIME

parere favorevole sulla proposta di bilancio di previsione 2012 e sui documenti allegati i cui valori e le cui principali risultanze sono qui di seguito riportate e la cui dettagliata analisi trova riscontro nella relazione completa al bilancio che viene separatamente redatta.

Castrofilippo, li 05/07/2012

L'ORGANO DI REVISIONE

F.to: Paolo Ancona

VERIFICHE PRELIMINARI CONDOTTE

- bilancio pluriennale 2012/2014;
- relazione previsionale e programmatica predisposta dalla Commissione Straordinaria con i poteri della Giunta Comunale;
- rendiconto dell' esercizio 2010 e dell'esercizio 2011;
- le risultanze dei rendiconti delle società partecipate (ultimi approvati);
- il programma triennale dei lavori pubblici e l'elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'articolo 128 del d.lgs. 163/2006;
- la delibera di approvazione della programmazione triennale del fabbisogno di personale (art. 91 d.lgs.267/2000, art. 35, comma 4 d.lgs.165/2001 e art. 19, comma 8 legge 448/2001);
- la delibera della Commissione Straordinaria con i poteri della Giunta Comunale di destinazione della parte vincolata dei proventi per sanzioni alle norme del codice della strada;
- la delibera sulla verifica della quantità e qualità di aree e fabbricati da destinare a residenza, attività produttive e terziario e determinazione del prezzo di cessione per ciascun tipo di area o di fabbricato;
- le deliberazioni (e le proposte di deliberazione) con le quali sono determinati, per l'esercizio 2012, le tariffe, le aliquote di imposta e le eventuali maggiori detrazioni, le variazioni dei limiti di reddito per i tributi locali e per i servizi locali, nonché, per i servizi a domanda individuale, i tassi di copertura in percentuale del costo di gestione dei servizi stessi;
- la tabella relativa ai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale;
- piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari (art.58, comma 1 della legge 133/2008);
- piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2 commi 594 e 599 legge

244/07;

- i limiti massimi di spesa disposti dagli art.6 e 9 del D.L. 78/2010;

Documenti messi a disposizione:

- i documenti e prospetti previsti dallo statuto e dal regolamento di contabilità;
- prospetto delle spese finanziate con i proventi derivanti dalle sanzioni per violazione del codice della strada;
- dettaglio dei trasferimenti erariali
- prospetto dimostrativo dei mutui e prestiti in ammortamento, con evidenza delle quote capitale e delle quote interessi;

Tenuto conto:

- Delle disposizioni di legge che regolano la finanza locale, in particolare il Tuel;
- Dello statuto dell'ente, con particolare riferimento alle funzioni attribuite all'organo di revisione;
- Dei postulati dei principi contabili degli enti locali ed il principio contabile n. 1 approvati dell'Osservatorio per la finanza e contabilità presso il Ministero dell'Interno;
- Del regolamento di contabilità;
- Dei regolamenti relativi ai tributi comunali;
- Del parere espresso dal responsabile del servizio finanziario in merito alla veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa, avanzate dai vari servizi, iscritte nel bilancio annuale o pluriennale.

VERIFICA DEGLI EQUILIBRI

GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2011

L'organo consiliare non ha adottato entro il 30 settembre 2011 la delibera di verifica dello stato di attuazione dei programmi e di verifica degli equilibri di bilancio. Tale deliberazione è stata adottata il 30 novembre. Sul tema e sulle ragioni di tale ritardo il Revisore ha già a suo tempo ampiamente relazionato alla Corte dei Conti. Il rendiconto della gestione dell'esercizio 2010 si è chiuso con un disavanzo di euro 1.262.946,50 compresi fondi vincolati per euro 168.786,58. Il rendiconto della gestione dell'esercizio 2011 si è chiuso con un avanzo della gestione di competenza di euro 573.108,41 ed un disavanzo di amministrazione di euro 716.497,00, sempre compresi euro 168.786,58 di fondi vincolati. L'esercizio 2011 ha quindi prodotto un

recupero sul disavanzo di euro 546.449,50, valore ben oltre quello previsto nel piano di risanamento dell'esente che, per l'esercizio 2011 era pari ad euro 328.284,61.

L'organo di revisione rileva, pertanto, che la gestione finanziaria complessiva dell'ente nel 2011 risulta in equilibrio e coerente con il piano di risanamento.

BILANCIO DI PREVISIONE 2012

Il bilancio rispetta, come risulta dal seguente quadro generale riassuntivo delle previsioni di competenza 2012, il principio del pareggio finanziario (art. 162, comma 5, del Tuel) e dell'equivalenza fra entrate e spese per servizi per conto terzi (art. 168 del Tuel), nella considerazione però dell'applicazione di parte del disavanzo di amministrazione del precedente esercizio:

Quadro generale riassuntivo			
Entrate		Spese	
<i>Titolo I:</i> Entrate tributarie	465.035,00	<i>Titolo I:</i> Spese correnti	2.657.076,00
<i>Titolo II:</i> Entrate da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici	2.379.240,00	<i>Titolo II:</i> Spese in conto capitale	1.661.272,00
<i>Titolo III:</i> Entrate extratributarie	154.335,00		
<i>Titolo IV:</i> Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	1.783.511,00		
<i>Titolo V:</i> Entrate derivanti da accensioni di prestiti	800.000,00	<i>Titolo III:</i> Spese per rimborso di prestiti	827.630,00
<i>Titolo VI:</i> Entrate da servizi per conto di terzi	1.646.647,00	<i>Titolo IV:</i> Spese per servizi per conto di terzi	1.646.647,00
<i>Totale</i>	7.228.768,00	<i>Totale</i>	6.792.625,00
Avanzo di amministrazione 2011 presunto		Disavanzo di amministrazione 2011	436.143,00
<i>Totale complessivo entrate</i>	7.228.768,00	<i>Totale complessivo spese</i>	7.228.768,00

Il disavanzo di amministrazione dell'esercizio 2011 era stato pari ad euro 547.710,42 oltre alla somma di euro 168.786,58. Per l'esercizio 2012 il piano di risanamento prevedeva il recupero della somma di euro 373.147,17 mentre il bilancio di previsione proposto prevede il recupero della maggiore somma di euro 436.143,00. Da ciò il giudizio totalmente positivo del Revisore che così riassume i dati:

Disavanzo 2010 euro 1.094.159,92 + euro 168.786,58 per fondi vincolati:

Recupero 2011 previsto euro 328.284,61 + 168.786,58 per fondi vincolati

Recupero 2011 effettivo euro 377.662,92 + 168.786,58 per fondi vincolati

Recupero 2012 da piano di rientro euro 373.147,17

Recupero 2012 da bilancio di previsione euro 436.143,00

Disavanzo di amministrazione al 31/12/2012 da piano di rientro euro 392.728,14

Disavanzo di amministrazione al 31/12/2012 da bilancio di previsione euro 280.354,00.

Il Bilancio di previsione dell'esercizio 2012 consegue tali risultati mantenendo un ampio avanzo di parte corrente con una differenza tra entrate tit. I, II e III ed uscite tit. I di euro 341.534,00

Da considerare che si è conseguito il positivo risultato di cui sopra pur non essendosi concretizzate le previste entrate da alienazioni di immobili inizialmente previste per euro 130.000,00. Ma va anche sottolineato, per gli impegni che ne conseguono, che il bilancio di previsione 2012 prevede entrate da alienazione di beni immobili per euro 169.234,00. Indispensabile quindi avviare con urgenza tutte le necessarie procedure per conseguire tale risultato.

BILANCIO PLURIENNALE

1. BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2013

Quadro generale riassuntivo			
Entrate		Spese	
<i>Titolo I:</i> Entrate tributarie	473.319,00	<i>Titolo I:</i> Spese correnti	2.698.004,00
<i>Titolo II:</i> Entrate da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici	2.184.089,00	<i>Titolo II:</i> Spese in conto capitale	799.500,00
<i>Titolo III:</i> Entrate extratributarie	111.185,00		
<i>Titolo IV:</i> Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	869.215,00		
<i>Titolo V:</i> Entrate derivanti da accensioni di prestiti	800.000,00	<i>Titolo III:</i> Spese per rimborso di prestiti	828.905,00
<i>Titolo VI:</i> Entrate da servizi per conto di terzi		<i>Titolo IV:</i> Spese per servizi per conto di terzi	
<i>Totale</i>	4.437.808,00	<i>Totale</i>	4.326.409,00
Avanzo di amministrazione 2011 presunto		Disavanzo di amministrazione 2011	111.399,00
<i>Totale complessivo entrate</i>	4.437.808,00	<i>Totale complessivo spese</i>	4.437.808,00

Il recupero di disavanzo, in questo esercizio viene previsto in euro 111.399,00 contro una esigenza, secondo quanto scaturente dal bilancio di previsione dell'esercizio 2012, di euro

280.354,00. Peraltro, tale risultato è previsto con la previsione di entrate da alienazione di beni immobili per euro 110.865,00. Nel raccomandante il perseguimento di tale entrata, il Revisione segnala l'esigenza di intervenire in sede di verifica e salvaguardia degli equilibri di bilancio (entro il 30 settembre) oltre che per verificare il reale conseguimento degli obiettivi previsti, anche per apportare una variazione nel bilancio di previsione dell'esercizio 2013 per l'azzeramento, entro il suo termine, del disavanzo di amministrazione, in coerenza con quanto previsto dal piano di risanamento approvato in data 30 novembre 2011.

Come per il 2012, anche il Bilancio di previsione dell'esercizio 2013 consegue tali risultati mantenendo un avanzo di parte corrente con una differenza tra entrate tit. I, II e III ed uscite tit. I di euro 70.589,00 che, tuttavia, si ritiene necessari di essere incrementato.

2. BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2014

Quadro generale riassuntivo			
Entrate		Spese	
<i>Titolo I:</i> Entrate tributarie	519.219,00	<i>Titolo I:</i> Spese correnti	2.576.423,00
<i>Titolo II:</i> Entrate da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici	2.080.559,00	<i>Titolo II:</i> Spese in conto capitale	22.761.500,00
<i>Titolo III:</i> Entrate extratributarie	96.385,00		
<i>Titolo IV:</i> Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	22.672.000,00		
<i>Titolo V:</i> Entrate derivanti da accensioni di prestiti	800.000,00	<i>Titolo III:</i> Spese per rimborso di prestiti	830.240,00
<i>Titolo VI:</i> Entrate da servizi per conto di terzi		<i>Titolo IV:</i> Spese per servizi per conto di terzi	
<i>Totale</i>	26.168.163,00	<i>Totale</i>	26.168.163,00
Avanzo di amministrazione 2011 presunto		Disavanzo di amministrazione 2011	
<i>Totale complessivo entrate</i>	26.168.163,00	<i>Totale complessivo spese</i>	26.168.163,00

Come per il 2013, anche il Bilancio di previsione dell'esercizio 2014 consegue tali risultati mantenendo un avanzo di parte corrente con una differenza tra entrate tit. I, II e III ed uscite tit. I di euro 119.740,00. Tale buon dato, tuttavia, sommato al precedente esercizio non arriva all'azzeramento totale del disavanzo di amministrazione. Si conferma quindi l'esigenza di intervento in sede di verifica e salvaguardia degli equilibri di bilancio per il conseguimento del risultato a suo tempo programmato.

In tema di principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica, e quindi di patto di stabilità

Come disposto dall'art.31 della legge 183/2011 gli enti sottoposti al patto di stabilità (province e comuni con popolazione superiore a 5.000 abitanti e dal 2013 i comuni con popolazione da 1.000 a 5.000 abitanti) devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2012-2013 e 2014. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo. Tuttavia, sulla base della vigente normativa, il comune di Castrofilippo è escluso dall'applicazione di tale norma per essere un comune sciolto per infiltrazione mafiosa. Certamente ciò varrà per gli anni 2012 e 2013. Ma almeno in sede di redazione del bilancio pluriennale nel prossimo esercizio sarà necessario verificare il rispetto di tale normativa certamente per l'anno 2015 e, se del caso in relazione ai prevedibili tempi di reinsediamento degli organi comunali ordinari a seguito di elezioni, anche per l'anno 2014.

ENTRATE CORRENTI 2012

Entrate tributarie

Le previsioni di entrate tributarie presentano le seguenti variazioni rispetto alle previsioni definitive 2011 ed al rendiconto 2010:

	Rendiconto	Previsioni definitive esercizio	Bilancio di previsione
	2010	2011	2012
I.M.U.		0	197.519
I.C.I. (compreso recupero evasione)	147.827	533.660	0
I.C.I. recupero evasione			133.592
Imposta comunale sulla pubblicità	26.343	35.434	29.300
Addizionale comunale sul consumo di energia elettrica	39.710	40.000	
Addizionale I.R.P.E.F.	0	18.000	60.000
Compartecipazione I.R.P.E.F.	0	0	0
Compartecipazione Iva	0	0	0
Imposta di soggiorno	0	0	0
Altre imposte (addizionale energia elettrica 2012)	0	0	10.000
Categoria 1: Imposte	213.880	627.094	430.411
Tassa per l'occupazione degli spazi ed aree pubbliche	7.000	13.360	33.624
Tributo sui rifiuti e servizi	0	0	0
Tassa rifiuti solidi urbani	0	0	0
Addizionale erariale sulla tassa smart.rifiuti			
Recupero evasione tassa rifiuti			
Categoria 2: Tasse	7.000	13.360	33.624
Diritti sulle pubbliche affissioni	425	500	1.000
Fondo sperimentale di riequilibrio	0	0	0
Altri tributi speciali	0	0	0
Categoria 3: Tributi speciali e tributarie proprie			
altre entrate tributarie proprie	425	500	1.000
Totale entrate tributarie	221.305	640.954	465.035

SPESE CORRENTI 2012

Il dettaglio delle previsioni delle spese correnti classificate per intervento, è il seguente:

Classificazione delle spese correnti per intervento	
	Bilancio di previsione 2012
01 - Personale	1.516.802
02 - Acquisto beni di cons. e materie pr.	58.600
03 - Prestazioni di servizi	722.987
04 - Utilizzo di beni di terzi	900
05 - Trasferimenti	145.626
06 - Interessi passivi e oneri finanziari	42.204
07 - Imposte e tasse	109.451
08 - Oneri straordinari gestione corr.	52.006
09 - Ammortamenti di esercizio	
10 - Fondo svalutazione crediti	
11 - Fondo di riserva	8.500
Totale spese correnti	2.657.076

Spese di personale

La spesa del personale prevista per l'esercizio 2012 tiene conto della programmazione del fabbisogno, del piano delle assunzioni e :

- ❑ Dei vincoli disposti dall'art. 76 del D.I. 112/2008 sulle assunzioni di personale a tempo indeterminato;
- ❑ Dei vincoli disposti dall' 1/1/2012 dall'art. 9, comma 28 del D.I. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa;
- ❑ Dell'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 562 della legge 296/2006;
- ❑ degli oneri relativi alla contrattazione decentrata.

L'incidenza percentuale delle spese di personale rispetto alle spese correnti ai sensi del comma 7 dell'art. 76 del 112/2008 risulta del 56,25 % ; quindi oltre i parametri previsti.

L'organo di revisione ha provveduto, ai sensi dell'articolo 19, punto 8, della legge 448/01, ad accertare che i documenti di programmazione del fabbisogno di personale siano improntati al rispetto del principio di riduzione complessiva della spesa, previsto dall'articolo 39 della legge n. 449/97.

L'ammontare delle somme destinate al trattamento accessorio previste in bilancio non superano il corrispondente ammontare dell'esercizio 2010 ridotto annualmente in misura proporzionale all'eventuale riduzione del personale in servizio come disposto dal comma 2 bis dell'art.78 del d.l. 78/2010.

SPESE IN CONTO CAPITALE

L'ammontare della spesa in conto capitale è pareggiata dalle entrate ad essa destinate nel rispetto delle specifiche destinazioni di legge, come si evince dai superiori prospetti.

L'ammontare dei prestiti previsti per il finanziamento di spese in conto capitale risulta compatibile per l'anno 2012 con il limite della capacità di indebitamento previsto dall'articolo 204 del Tuel come modificato dall'art.8 della legge n. 183/2011.

La previsione di spesa per interessi passivi e oneri finanziari diversi è congrua sulla base del riepilogo predisposto dal responsabile del servizio finanziario dei mutui e degli altri prestiti contratti a tutt'oggi e rientra nel limite di indebitamento previsto dall'articolo 204 del Tuel come modificato dall'art.8 della legge 183/2011.

Anticipazioni di cassa

E' stata iscritta in bilancio nella parte entrate, al titolo V, e nella parte spesa, al titolo III, una previsione per anticipazioni di cassa nel limite del 25% delle entrate correnti previsto dalle norme vigenti.

<p><i>VERIFICA ATTENDIBILITA' E CONGRUITA' BILANCIO PLURIENNALE 2012-2014</i></p>
--

Il bilancio pluriennale è redatto in conformità a quanto previsto dall'articolo 171 del Tuel e secondo lo schema approvato con il d.p.r. n. 194/96 (*l'utilizzo di tale schema non è obbligatorio; col regolamento di contabilità l'ente può approvare modelli diversi che, comunque, devono indicare i principi previsti dall'articolo 171*).

Il documento, per la parte relativa alla spesa, è articolato in programmi, titoli, servizi ed interventi.

Le spese correnti sono ripartite tra consolidate e di sviluppo.

Gli stanziamenti previsti nel bilancio pluriennale, che per il primo anno coincidono con quelli del bilancio annuale di competenza, hanno carattere autorizzatorio costituendo limiti agli impegni di spesa.

Le previsioni di entrata e di spesa iscritte nel bilancio pluriennale tengono conto:

- ❑ dell'osservanza dei principi del bilancio previsti dall'articolo 162 del Tuel e dei postulati dei principi contabili degli enti locali e del principio contabile n. 1;
- ❑ dei mezzi finanziari destinati alla copertura delle spese correnti e al finanziamento delle spese di investimento;
- ❑ della dimostrazione della capacità di ricorso alle fonti di finanziamento ai sensi dell'articolo 204 del Tuel;
- ❑ degli impegni di spesa già assunti ai sensi dell'articolo 183, commi 6 e 7, dell'articolo 200 e dell'articolo 201, comma 2, del Tuel;
- ❑ delle linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare presentate all'organo consiliare ai sensi dell'articolo 46, comma 3, del Tuel;
- ❑ delle previsioni contenute nel programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici;
- ❑ delle previsioni contenute negli strumenti urbanistici;
- ❑ della manovra tributaria e tariffaria deliberata o attuabile in rapporto alla normativa vigente;
- ❑ della programmazione triennale del fabbisogno di personale di cui all'art. 91 del Tuel;
- ❑ del piano delle alienazioni e valorizzazione del patrimonio immobiliare;
- ❑ delle riduzioni dei trasferimenti e dei vincoli sulle spese di personale.

OSSERVAZIONI E SUGGERIMENTI

L'organo di revisione a conclusione delle verifiche esposte nei punti precedenti considera:

a) Riguardo alle previsioni parte corrente anno 2012

1) Congrua le previsioni di spesa ed attendibili le entrate previste sulla base:

- delle risultanze del rendiconto 2010;
- della ricognizione dello stato di attuazione dei programmi e salvaguardia degli equilibri effettuata ai sensi dell'art. 193 del Tuel;
- del bilancio delle aziende speciali, consorzi, istituzioni e società partecipate;
- della valutazione del gettito effettivamente accertabile per i diversi cespiti d'entrata;
- degli effetti derivanti da spese disposte da leggi, contratti ed atti che obbligano giuridicamente l'ente;

- degli effetti derivanti dalla manovra finanziaria che l'ente ha attuato sulle entrate e sulle spese;
- dei vincoli sulle spese e riduzioni dei trasferimenti erariali;

b) Riguardo alle previsioni parte corrente pluriennali

Attendibili e congrue le previsioni contenute nel bilancio pluriennale in quanto rilevano:

- i riflessi delle decisioni già prese e di quelle da effettuare descritte nella relazione previsionale e programmatica e nel programma triennale del fabbisogno di personale;
- gli oneri indotti delle spese in conto capitale;
- gli oneri derivanti dalle assunzioni di prestiti.
- Dovendosi tuttavia tenere conto di quanto già detto in ordine alla necessaria previsione di integrale copertura del disavanzo di amministrazione residuo per l'esercizio 2013

c) Riguardo alle previsioni per investimenti

Conforme la previsione dei mezzi di copertura finanziaria e delle spese per investimenti, all'elenco annuale degli interventi ed al programma triennale dei lavori pubblici, allegati al bilancio.

Coerente la previsione di spesa per investimenti con il programma amministrativo, il piano generale di sviluppo dell'ente, il piano triennale dei lavori pubblici e la programmazione dei pagamenti, ritenendo che la realizzazione degli interventi previsti per l'anno 2012 sarà possibile a condizione che siano concretamente reperite le entrate che, come da bilancio, le finanziano. Ed ancor di più ciò vale per l'esercizio 2014 ove la previsione di spese in conto capitale appare puramente tecnica per quanto previsto nel piano triennale delle opere pubbliche, ma di certo non attuabile.

d) L'ente, stante al rendiconto dell'esercizio 2011 approvato con delibera n. 10 del 03/05/2012, supera soltanto 3 dei 10 parametri previsti dal D.M. 24/9/2009 (2°, 4° e 6°) e quindi non si classifica come ente strutturalmente deficitario.

IL REVISORE UNICO

F.to: Paolo Ancona