

5075
2 1

VERBALE N. 71 dell'11/06/2013

L'anno duemilatredecim, il giorno 11 del mese di giugno, alle ore 10,00 nella sede comunale è presente il Revisore dei Conti, nominato con atto consiliare n. 29 del 24/07/2012, Dott. Raffaele Schiavo.

Il Revisore, avendo preso atto del bilancio preventivo 2013 e dei suoi allegati, ha consegnato in data odierna il previsto parere in qualità di organo di revisione, relazionando al Responsabile Servizio Ragioneria le modalità di stesura della stessa nonché le considerazioni in merito alle principali poste di tale bilancio.

Di seguito si allega il prescritto parere di cui all'art. 239 del D.Lvo n. 267/00.

IL REVISORE DEI CONTI
(Dott. Raffaele Schiavo)

A
V

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO RAGIONERIA
24-06-2013
IL SEGRETARIO COMUNALE

COMUNE DI SANTA SOFIA

Provincia di Forlì-Cesena

PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE ALLA PROPOSTA DI BILANCIO DI PREVISIONE 2013

L'organo di revisione

Dott. Raffaele Schiavo

Sommario

Verifiche preliminari	p. 3
Previsioni di competenza	p. 9
Entrate correnti	
• Titolo I - Entrate tributarie	p. 10
• Titolo II - Entrate da trasferimenti.....	p. 12
• Titolo III - Entrate extratributarie.....	p. 12
Entrate in conto capitale	p. 14
Titolo I - Spese correnti	p. 16
Titolo II - Spese in conto capitale	p. 18
Verifica delle previsioni pluriennali	p. 19
Relazione previsionale e programmatica	p. 23
Verifica parametri di deficitarietà	p. 23
Conclusioni	p. 25

Verifiche preliminari

Il sottoscritto Dott. Raffaele Schiavo, revisore ai sensi dell'art. 234 del d. l.vo 267/2000 e seguenti:

- ricevuto in data 11/06/2013 lo schema del bilancio di previsione, approvato dalla giunta comunale in data 06/06/2013 con delibera n. 39 e i relativi seguenti allegati obbligatori:
 1. bilancio pluriennale 2013/2015;
 2. relazione previsionale e programmatica predisposta dalla giunta comunale;
 3. rendiconto dell'ultimo esercizio chiuso (2012);
 4. tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale di cui al regolamento adottato con decreto del Ministero dell'Interno del 18/02/2013;
 6. delibera di approvazione del programma dei lavori pubblici da eseguire;
 6. delibera sulla quantità e qualità di aree e fabbricati da destinare a residenza, attività produttive e terziario e determinazione del prezzo di vendita;
 7. delibere di determinazione delle tariffe e contribuzioni dei servizi pubblici a domanda individuale e percentuale di copertura;
 8. prospetto contenente le previsioni pluriennali di competenza mista degli aggregati rilevanti ai fini del patto di stabilità interno (a partire dal 2013 anche i Comuni con popolazione compresa tra 1001 e 5000 abitanti sono assoggettati al rispetto del patto);
 9. 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, ai sensi art. 153, comma 4 del D. Lgs. 18/08/2000 n. 267;
 10. deliberazioni con le quali sono determinati, per l'esercizio 2013 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.

Sono stati inoltre messi a disposizione i seguenti documenti:

- prospetti previsti dallo statuto e dal regolamento di contabilità;
- elenco dei beni patrimoniali locati;
- elenco delle entrate e delle spese con carattere di eccezionalità;
- quadro analitico delle entrate e delle spese previste relativamente ai servizi con dimostrazione della percentuale di copertura (pubblici a domanda);
- prospetto analitico delle spese di personale previste in bilancio;
- prospetto dei trasferimenti erariali ;
- elenco delle spese finanziate con i trasferimenti di capitale (Titolo IV dell'entrata);
- prospetto dimostrativo dei mutui in ammortamento, con evidenza delle quote capitale e delle quote interessi;
- elenco delle spese da finanziare mediante mutui da assumere;

- viste le disposizioni di legge che regolano la finanza locale, in particolare il d.lgs. n. 267/00 e successive modificazioni;
- visto lo statuto dell'ente, con particolare riferimento alle funzioni attribuite all'organo di revisione;
- visto il regolamento di contabilità;
- visti i regolamenti relativi ai tributi comunali;

Il revisore ha esaminato i documenti e verificato che il bilancio è stato redatto nel rispetto dei seguenti principi:

- UNITÀ: il totale delle entrate finanzia indistintamente il totale delle spese, salve le eccezioni di legge;
- ANNUALITÀ: le entrate e le uscite sono riferibili all'anno in esame e non ad altri esercizi;
- UNIVERSALITÀ: tutte le entrate e le spese sono iscritte in bilancio;
- INTEGRITÀ: le voci di bilancio sono iscritte senza compensazioni;
- VERIDICITÀ e ATTENDIBILITÀ: le previsioni sono sostenute da analisi fondate sulla dinamica storica o su idonei parametri di riferimento;
- PUBBLICITÀ: le previsioni sono "leggibili" ed è assicurata ai cittadini ed agli organi di partecipazione la conoscenza dei contenuti del bilancio;
- PAREGGIO FINANZIARIO COMPLESSIVO: viene rispettato il pareggio di bilancio come appresso dimostrato:

Quadro generale riassuntivo			
Entrate		Spese	
<i>Titolo I:</i> Entrate tributarie	3.146.125,64	<i>Titolo I:</i> Spese correnti	5.256.521,97
<i>Titolo II:</i> Entrate da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione	108.436,39	<i>Titolo II:</i> Spese in conto capitale	1.791.043,22
<i>Titolo III:</i> Entrate extratributarie	2.531.784,56		
<i>Titolo IV:</i> Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di credito	1.570.715,93		
<i>Totale entrate finali ...</i>	7.357.062,52	<i>Totale spese finali ...</i>	7.047.565,19
<i>Titolo V:</i> Entrate derivanti da accensioni di prestiti	180.000,00	<i>Titolo III:</i> Spese per rimborso di prestiti	529.824,62
<i>Titolo VI:</i> Entrate da servizi per conto di terzi	1.192.893,99	<i>Titolo IV:</i> Spese per servizi per conto di terzi	1.192.893,99
TOTALE ENTRATE ...	8.729.956,51	TOTALE SPESE ...	8.770.283,80
Avanzo di amministrazione	40.327,29	Disavanzo di amministrazione	
Totale complessivo	8.770.283,80	Totale complessivo	8.770.283,80

E' stato inoltre verificato l'equilibrio finale di bilancio appresso dimostrato.

Risultati differenziali				
A) Equilibrio economico finanziario				
Entrate titoli I - II - III (+)	5.786.346,59	La differenza negativa di è finanziata con:		
Spese correnti (-)	5.256.521,97			
<i>Differenza</i>	529.824,62		1 - quota di oneri di urbanizzazione	
Quota di capitale amm.to r (-)	529.824,62		2 - <i>mutuo per debiti</i> fuori bilancio	
<i>Differenza</i>	0,00		3 - avanzo di amministrazione per debiti fuori bilancio	
B) Equilibrio finale				
Entrate finali (av. + titoli I - II - III - IV) (+)	7.397.389,81			
Spese finali (disav. + titoli - II) (-)	7.047.565,19			
Finanziare (-)	349.824,62			
Saldo netto da: Impiegare (+)				

Quadro riassuntivo delle entrate a destinazione vincolata

		Entrate previste	Spese previste
Per funzioni delegate dalla Regione			
Per fondi comunitari ed internazionali			
Per contributi straordinari		39.573,45	39.573,45
Per concessioni edilizie		70.000,00	70.000,00
Per condono edilizio			
Per sanz. amm.ve pubblicità e pubbliche affissioni			
Per imposta pubblicità sugli ascensori			
Per canone depurazione acque			
Per sanz. amm.ve codice della strada			
Per proventi alienazione alloggi e.r.p.		52.010,00	52.010,00
Per fondo ordinario investimenti			
Per entrata da escavazione e cave per recupero ambientale		1.084,56	1.084,56
Per monetizzazione aree standard			
Per avanzo di amministrazione		40.327,29	40.327,29
Per contributi in c/capitale		1.448.705,93	1.448.705,93
Per mutui		180.000,00	180.000,00
Per concessione loculi			
Per alienazione immobili			

Destinare ad investimenti

Per avanzo di amministrazione		40.327,29	40.327,29
Per contributi in c/capitale		1.448.705,93	1.448.705,93
Per contributi in c/impianti			
Per mutui		180.000,00	180.000,00
Per concessione loculi			

Il Consiglio Comunale ha approvato il rendiconto della gestione 2012 con la delibera n. 20 del 29/04/2013 che presenta un avanzo d'amm/ne di € 267.946,81, di cui € 168.444,94 vincolato ed € 99.501,87 non vincolato.

Nel bilancio di previsione 2013 è stato iscritto parte dell'avanzo d'amm/ne 2012 di € 40.327,29 per finanziare spese di investimento.

Nel corso del 2012 è stato applicato al bilancio l'avanzo derivante dalla gestione 2011 pari ad € 288.493,05.

Dalla verifica dei parametri di cui al D.M. 18 febbraio 2013, risulta che il Comune non è nella condizione di deficit strutturale e pertanto non è tenuto alla copertura minima del costo dei servizi (vedi tabella pag. 23).

Previsioni di competenza

Si riportano di seguito le previsioni di competenza:

Entrate		Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Previsione 2013
Titolo I				
Entrate tributarie		2.182.990,69	2.537.627,39	3.146.125,64
Titolo II				
Entrate da contributi e trasferimenti correnti		159.170,47	265.750,13	108.436,39
Titolo III				
Entrate extratributarie		2.454.559,72	2.161.042,07	2.531.784,56
Titolo IV				
Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti		335.999,53	941.412,32	1.570.715,93
Titolo V				
Entrate derivanti da accensioni di prestiti		320.045,37	81.650,00	180.000,00
Titolo VI				
Entrate da servizi per conto di terzi		744.024,16	745.842,38	1.192.893,99
TOTALE ...		6.196.789,94	6.733.324,29	8.729.956,51
Avanzo applicato		95.949,22	288.493,05	40.327,29
Totale Entrate ...		6.292.739,16	7.021.817,34	8.770.283,80

Spese		Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Previsione 2013
Disavanzo applicato				
Titolo I				
Spese correnti		4.247.176,52	4.352.124,19	5.256.521,97
Titolo II				
Spese in conto capitale		699.924,53	1.256.096,69	1.791.043,22
Titolo III				
Spese per rimborso di prestiti		530.933,75	517.903,45	529.824,62
Titolo IV				
Spese per servizi per conto terzi		744.024,16	745.842,38	1.192.893,99
Totale Spese ...		6.222.058,96	6.871.966,71	8.770.283,80

Entrate correnti

Titolo I - Entrate tributarie

	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Previsione 2013
I.C.I.	630.398,54	145.512,99	80.000,00
IMU		1.038.657,00	1.255.063,70
Imposta comunale sulla pubblicità	16.489,51	15.698,06	16.000,00
Addizionale comunale sul consumo di energia elettrica	39.193,70	3.213,78	1.700,00
Addizionale I.R.P.E.F.	245.000,00	245.000,00	245.000,00
Altre imposte: compartecip. IRPEF/ compartecipaz. IVA	287.514,31	481,00	1.000,00
Categoria 1: Imposte	1.218.596,06	1.448.562,83	1.598.763,70
Tassa per l'occupazione degli spazi ed aree pubbliche	56.094,12	57.637,44	57.700,00
Tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani	6.124,12	1.405,18	4.500,00
Tributo com/le rifiuti, servizi (TARES)			827.735,00
Altre tasse	570,02	140,60	4.050,00
Categoria 2: Tasse	62.788,26	59.183,22	893.985,00
Diritti sulle pubbliche affissioni	5.290,99	3.141,00	3.200,00
Fondo sperimentale riequilibrio/fondo di solidarietà	895.084,91	1.026.441,64	649.676,94
Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	1.230,47	298,70	500,00
Categoria 3: Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	901.606,37	1.029.881,34	653.376,94
Totale Entrate tributarie	2.182.990,69	2.537.627,39	3.146.125,64

E' stata verificata l'iscrizione in bilancio dei tributi obbligatori.

Dal 01/01/2011 con deliberazione consiliare n. 73 del 29/11/2010 è stato determinato di modificare il prelievo da TARSU a TIA (tariffa integrata ambientale) per la copertura dei costi relativi alla gestione dei rifiuti urbani. Pertanto, tra le previsioni delle entrate tributarie per l'anno 2013 è previsto il solo recupero del gettito arretrato della TARSU.

Dal 2013 tra le entrate tributarie è stata prevista la somma di € 827.735,00 per il nuovo tributo sui rifiuti e servizi, comprensivo dell'addizionale provinciale, istituito con l'art. 14 del D.L. 201/2011, convertito nella Legge 214/2011, in sostituzione della TIA.

La maggiorazione 0,30 a metro quadro per servizi indivisibili non è stata prevista in quanto

verrà versata direttamente dai cittadini allo Stato senza transitare nel bilancio comunale.

La disciplina dell'applicazione del tributo sarà approvata con regolamento del Consiglio Comunale.

Il Consiglio Comunale approverà le tariffe entro il termine fissato per l'approvazione del bilancio di previsione, in conformità al piano finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani, redatto dal soggetto che svolge il servizio stesso ed approvato dall'autorità competente.

ICI

La previsione I.C.I. sul bilancio 2013 e pluriennale 2013/2015 riguarda solamente il recupero del gettito relativo agli anni pregressi.

IMU

In applicazione del D.L n. 201/2011, convertito nella Legge n. 214/2011, sono state confermate le seguenti aliquote IMU approvate con deliberazione consiliare n. 20 dell'11/05/2012:

- 0,5 per le abitazioni prima casa. Il gettito rimane al Comune.
- 0,96 per tutti gli altri immobili. Il gettito rimane al Comune, ad eccezione dell'IMU a tariffa base 0,76 sugli immobili cat. D che verrà versata direttamente allo Stato (€ 191.760,25).

La previsione sul bilancio per IMU ammonta ad € 1.255.063,70.

Addizionale I.R.P.E.F.

Il d.lgs. n. 360/98 ha concesso ai comuni la possibilità di istituire l'addizionale I.R.P.E.F. che non può eccedere complessivamente lo 0,8% con un incremento annuo non superiore allo 0,2%.

L'ente, dal 2007, ha previsto l'applicazione dell'addizionale nella misura dello 0,5% con un incremento di due punti rispetto al 2006. Per l'anno 2013 rimane confermata l'aliquota del 2012.

TASSA PER L'OCCUPAZIONE DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE

Il gettito della tassa per il 2013 è previsto in € 57.700,00, tenendo conto degli accertamenti del 2012. Nessun aumento di tariffe dal 01/01/2013.

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

Il gettito è previsto in € 19.200,00, tenendo conto degli accertamenti del 2012. Nessun aumento di tariffe dal 01/01/2013.

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

Il fondo di solidarietà comunale che ha sostituito il fondo sperimentale di riequilibrio, comma 380 dell'art. 1 della Legge 24/12/2012 n. 228, è stato previsto tenendo conto della riduzione per gli importi IMU che lo Stato non incasserà più e del taglio di cui al D.L. 95/2012.

Titolo II - Entrate da trasferimenti

	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Previsione 2013
Categoria 1: Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	37.457,29	54.262,68	64.862,94
Categoria 2: Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	76.282,00	126.960,55	13.500,00
Categoria 3: Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate	8.099,35		
Categoria 4: Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internaz.			
Categoria 5: Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	37.331,83	84.526,90	30.073,45
Totale Entrate da trasferimenti	159.170,47	265.750,13	108.436,39

Titolo III - Entrate extratributarie

	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Previsione 2013
Categoria 1: Proventi dei servizi pubblici	1.492.987,13	1.340.397,48	1.654.684,56
Categoria 2: Proventi di beni dell'ente	107.358,81	93.044,22	84.900,00
Categoria 3: Interessi su anticipazioni e crediti	27.777,03	17.076,13	7.600,00
Categoria 4: Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società	84.987,08	77.280,25	95.000,00
Categoria 5: Proventi diversi	741.449,67	633.243,99	689.600,00
Totale Entrate extratributarie	2.454.559,72	2.161.042,07	2.531.784,56

Per quanto riguarda i servizi a domanda individuale occorre rilevare che, a seguito del conferimento di servizi, tra i quali quello dell'asilo-nido e della refezione scolastica, all'Azienda servizi alla persona "ASP San Vincenzo De' Paoli" a decorrere dal 01/01/2010, l'unico servizio a domanda individuale riguarda la "Gestione galleria d'arte" la cui percentuale di copertura risulta dell' 82,56%.

Le entrate derivanti dai permessi a costruire sono state inserite al Tit. IV delle entrate per il finanziamento di spese in conto capitale.

Servizi a domanda individuale

		<i>Entrate</i>	<i>Spese</i>	<i>Copertura</i>
1	Alberghi, esclusi case di riposo e case di ricovero			
2	Alberghi diruni e bagni pubblici			
3	Asilo nido			
4	Convitti, campeggi, case per vacanze			
5	Colonie e soggiorni stagionali, stabilimenti termali			
6	Corsi extrascolastici di insegnamento di arti, sport ed altre discipline, fatta eccezione per quelli espressamente previsti dalla legge			
7	Giardini zoologici e botanici			
8	Impianti sportivi			
9	Mattatoi pubblici			
10	Mense			
11	Mense scolastiche			
12	Mercati e fiere attrezzate			
13	Pesa pubblica			
14	Servizi turistici diversi: stabilimenti balneari, approdi turistici e simili			
15	Spurgo pozzi neri			
16	Teatri			
17	Musei, pinacoteche, gallerie e mostre	25.500,00	30.887,41	82,56%
18	Spettacoli			
19	Trasporto carni macellate			
20	Trasporti funebri, pompe funebri, illuminazioni votive			
21	Uso di locali adibiti stabilmente a riunioni non istituzionali: auditorium, palazzi dei congressi e simili			
22	Altri servizi			
Totale ...		25.500,00	30.887,41	82,56%

Entrate in conto capitale

		Previsione 2013
Titolo 4 - Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti		
<i>Categoria 1: Alienazione di beni patrimoniali</i>		52.010,00
<i>Categoria 2: Trasferimenti di capitali dallo Stato</i>		830.000,00
<i>Categoria 3: Trasferimenti di capitale dalla Regione</i>		297.683,20
<i>Categoria 4: Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico</i>		
<i>Categoria 5: Trasferimenti di capitale da altri soggetti</i>		391.022,73
<i>Categoria 6: Riscossione di crediti</i>		
Totale ...		1.570.715,93
Titolo 5 - Entrate derivanti da accensioni di prestiti		
<i>Categoria 2: Finanziamenti a breve termine</i>		
<i>Categoria 3: Assunzione di mutui e prestiti</i>		180.000,00
<i>Categoria 4: Emissione di prestiti obbligazionari</i>		
Totale ...		180.000,00
Da avanzo di amministrazione applicato		40.327,29
Da avanzo economico		
Al netto delle concessioni edilizie		
Al netto dei proventi per alienazione di beni per la copertura di debiti fuori bilancio		
Al netto restituzione finanziamenti a breve termine		
Totale Risorse per investimenti ...		1.791.043,22
Spesa		
<i>Titolo II: Spese in conto capitale</i>		1.791.043,22
Totale Spese per investimenti ...		1.791.043,22

In relazione agli investimenti previsti si osserva :

- ◆ che il programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'art.14 della legge 109/94, è stato redatto conformemente alle indicazioni ed agli schemi di cui al decreto ministeriale 22 giugno 2004;
- ◆ che lo schema di programma è stato adottato con atto n. 89 del 30/10/2012 e pubblicato per 60 giorni consecutivi a decorrere dal 03/12/2012.

L'ammontare dei mutui risulta compatibile con il limite della capacità di indebitamento previsto dalle norme vigenti.

Verifica della capacità di indebitamento	
Entrate correnti (Titoli I, II, III) Rendiconto 2011	4.796.720,88
Limite di impegno di spesa per interessi passivi (6 %)	287.803,25
Interessi passivi sui mutui in ammortamento e altri debiti	214.921,32
Incidenza percentuale sulle entrate correnti	4,48%
Importo impegnabile per interessi su nuovi mutui	72.881,93
Importo mutuabile al tasso medio del 5,00%	1.455.000,00

Titolo I - Spese correnti

La struttura delle spese si articola in quattro livelli: 1. Titolo, 2. Funzione, 3. Servizio, 4. Intervento.

Sulla base del rendiconto 2011, del rendiconto 2012 e degli allegati esplicativi è stata verificata la congruità delle previsioni di spesa contenute nel bilancio 2013.

Le spese correnti classificate secondo il livello delle funzioni sono riassunte nel seguente prospetto:

Classificazione delle spese correnti per funzione			
	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Previsione 2013
Funz. 01 Funzioni generali di amm.ne, di gestione e di controllo	1.329.718,49	1.367.605,20	1.374.201,51
Funz. 02 Funzioni relative alla giustizia			
Funz. 03 Funzioni di polizia locale	96.906,07	88.908,69	99.389,53
Funz. 04 Funzioni di istruzione pubblica	312.041,53	323.239,15	356.466,03
Funz. 05 Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	200.673,53	245.273,36	222.445,69
Funz. 06 Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	50.785,44	38.494,09	36.120,19
Funz. 07 Funzioni nel campo turistico	66.898,24	115.264,33	69.973,80
Funz. 08 Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	396.188,15	539.880,27	384.146,67
Funz. 09 Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	62.116,46	81.471,72	869.714,41
Funz. 10 Funzioni nel settore sociale	472.091,47	428.506,58	411.900,16
Funz. 11 Funzioni nel campo dello sviluppo economico	44.509,04	40.257,13	38.005,17
Funz. 12 Funzioni relative a servizi produttivi	1.215.248,10	1.083.223,67	1.394.158,81
Totale Spese correnti	4.247.176,52	4.352.124,19	5.256.521,97

L'organo di revisione ha verificato che le spese correnti sono state previste nel rispetto del D.L. 31/05/2010 n. 78, convertito nella Legge 30 luglio 2010 n. 122, e della Legge 20/12/2012 n. 228.

Le spese relative alla funzione 09 negli anni 2011 e 2012 non comprendono i costi del servizio rifiuti urbani per il quale con deliberazione consiliare n. 73 del 29/11/2010 è stato modificato il regime del prelievo da TARSU a TIA. Dal 2013 è previsto di nuovo sul bilancio il

servizio smaltimento rifiuti finanziato col tributo sui rifiuti e servizi (TARES) istituito con l'art. 14 del D.L. 201/2011.

L'organo di revisione prende atto che l'ente ha introdotto l'indicatore della situazione economica (ISE/ISEE) per le prestazioni agevolate in campo sociale, secondo quanto previsto dalla normativa vigente.

Le spese correnti riepilogate secondo gli interventi sono così previste:

Classificazione delle spese correnti per intervento			
	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Previsione 2013
Int. 01 - Personale	1.118.406,67	1.122.297,81	1.071.256,89
Int. 02 - Acquisto di beni di consumo e/o di materie prime	1.135.732,98	1.013.567,92	1.291.343,00
Int. 03 - Prestazioni di servizi	732.934,85	835.803,93	1.500.124,14
Int. 04 - Utilizzo di beni di terzi	12.104,40	13.038,17	11.959,00
Int. 05 - Trasferimenti	911.399,44	989.433,80	1.000.064,43
Int. 06 - Interessi passivi e oneri finanziari diversi	251.745,03	246.431,93	227.592,45
Int. 07 - Imposte e tasse	84.853,15	124.700,20	121.847,88
Int. 08 - Oneri straordinari della gestione corrente		6.850,43	15.000,00
Int. 09 - Ammortamenti di esercizio			
Int. 10 - Fondo svalutazione crediti			1.312,58
Int. 11 - Fondo di riserva			16.021,60
Totale Spese correnti	4.247.176,52	4.352.124,19	5.256.521,97

SPESA PER IL PERSONALE

Le spese di personale, come definite dall'art. 1, comma 557, della Legge 296/2006, rientrano nel limite di spesa previsto dalla Legge n. 44 del 26/04/2012 e subiscono le seguenti variazioni:

Anno	Importo
2008	1.060.435,19
2012	1.059.962,30
2013	1.059.871,02

L'incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente del Comune, di cui all'art. 76, comma 7, del D.L. 112/2008, con riferimento al bilancio di previsione 2013, è pari al 24,69%.

Interessi passivi ed oneri finanziari

La previsione di spesa per gli oneri finanziari è supportata dal quadro predisposto dall'ufficio ragioneria dei mutui e degli altri prestiti contratti a tutto il 2012.

Fondo di riserva

La consistenza del fondo di riserva ordinario rientra nei limiti di legge ed in quelli previsti dal regolamento di contabilità ed è superiore allo 0,30% delle spese correnti.

Fondo svalutazione crediti

L'art. 6, comma 17, del D.L. 95/2012, convertito nella Legge 135/2012, ha posto l'obbligo di iscriverne in bilancio un fondo svalutazione crediti di importo non inferiore al 25% dei residui attivi di cui ai Tit.I e III aventi anzianità superiore a 5 anni.

L'entità stimata dei residui attivi dei titoli I e III costituiti ante 2008 è di € 5.250,30 ed il fondo previsto a fronte della dubbia esigibilità è stato previsto nell'importo di € 1.312,58, pari al 25% dei residui.

Titolo II - Spese in conto capitale

L'ammontare degli investimenti complessivi è pareggiato dalle entrate ad essi destinate in conto capitale nel rispetto delle specifiche destinazioni di legge.

Si riporta il dettaglio delle spese in conto capitale previste suddivise per funzione.

		Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Previsione 2013
Funz. 01	Funzioni generali di amm.ne, di gestione e di controllo	105.491,09	125.636,93	234.962,19
Funz. 02	Funzioni relative alla giustizia			
Funz. 03	Funzioni di polizia locale			
Funz. 04	Funzioni di istruzione pubblica pubblica		25.786,00	30.000,00
Funz. 05	Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	4.000,00		
Funz. 06	Funzioni nel settore sportivo e ricreativo		77.809,03	
Funz. 07	Funzioni nel campo turistico		43.053,77	8.977,36
Funz. 08	Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	457.929,89	363.754,78	120.000,00
Funz. 09	Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	103.168,08	537.355,53	1.081.262,07
Funz. 10	Funzioni nel settore sociale	23.335,47	48.680,65	
Funz. 11	Funzioni nel campo dello sviluppo economico		34.020,00	290.841,60
Funz. 12	Funzioni relative a servizi produttivi	6.000,00		25.000,00
Totale Spese in conto capitale		699.924,53	1.256.096,69	1.791.043,22

Verifica delle previsioni pluriennali

Il bilancio pluriennale è redatto in conformità all'art. 171 del d.lgs. n. 267/00 e secondo lo schema approvato con il d.p.r. n. 194/96.

Il documento è articolato in programmi e servizi ed analizzato per interventi.

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.

I valori monetari contenuti nel bilancio pluriennale sono espressi con riferimento ai periodi ai quali si riferiscono.

Bilancio pluriennale

<i>Entrate</i>		Previsione 2013	Previsione 2014	Previsione 2015	Totale triennio
Titolo I		3.146.125,64	3.144.425,64	3.144.425,64	9.434.976,92
Titolo II		108.436,39	38.862,94	34.728,27	182.027,60
Titolo III		2.531.784,56	2.522.384,56	2.517.384,56	7.571.553,68
Titolo IV		1.570.715,93	1.171.000,00	1.938.500,00	4.680.215,93
Titolo V		180.000,00		446.500,00	626.500,00
<i>Somma ...</i>		7.537.062,52	6.876.673,14	8.081.538,47	22.495.274,13
Avanzo applicato		40.327,29			40.327,29
Totale		7.577.389,81	6.876.673,14	8.081.538,47	22.535.601,42

<i>Spese</i>		Previsione 2013	Previsione 2014	Previsione 2015	Totale triennio
Titolo I		5.256.521,97	5.170.459,50	5.137.268,76	15.564.250,23
Titolo II		1.791.043,22	1.171.000,00	2.385.000,00	5.347.043,22
Titolo III		529.824,62	535.213,64	559.269,71	1.624.307,97
Totale		7.577.389,81	6.876.673,14	8.081.538,47	22.535.601,42

Investimenti bilancio pluriennale

Entrate

	Previsione 2013	Previsione 2014	Previsione 2015	Totale triennio
Titolo 4				
Categoria 1				
	52.010,00	500.000,00	1.200.000,00	1.752.010,00
Categoria 2				
	830.000,00			830.000,00
Categoria 3				
	297.683,20	601.000,00	358.500,00	1.257.183,20
Categoria 4				
Categoria 5				
	391.022,73	70.000,00	380.000,00	841.022,73
Categoria 6				
TOTALE ...	1.570.715,93	1.171.000,00	1.938.500,00	4.680.215,93
Titolo 5				
Categoria 2				
Categoria 3				
	180.000,00		446.500,00	626.500,00
Categoria 4				
TOTALE ...	180.000,00		446.500,00	626.500,00
Da avanzo applicato				
	40.327,29			40.327,29
Da avanzo economico				
TOTALE ...	220.327,29		446.500,00	666.827,29
Quota Conc. Edilizie				
Altro:finanz. a breve term				
In detrazione				
Totale Entrate	1.791.043,22	1.171.000,00	2.385.000,00	5.347.043,22

Investimenti bilancio pluriennale

<i>Spese</i>		Previsione 2013	Previsione 2014	Previsione 2015	Totale triennio
Titolo 2					
Funzione 01		234.962,19	15.793,30	715.793,30	966.548,79
Funzione 02					
Funzione 03					
Funzione 04		30.000,00			30.000,00
Funzione 05					
Funzione 06					
Funzione 07		8.977,36	551.000,00	220.000,00	779.977,36
Funzione 08		120.000,00	27.000,00	612.000,00	759.000,00
Funzione 09		1.081.262,07	77.206,70	337.206,70	1.495.675,47
Funzione 10			500.000,00	500.000,00	1.000.000,00
Funzione 11		290.841,60			290.841,60
Funzione 12		25.000,00			25.000,00
Totale Spese		1.791.043,22	1.171.000,00	2.385.000,00	5.347.043,22

Il Revisore ha verificato il rispetto dei nuovi limiti di indebitamento previsti dalla normativa vigente per gli anni 2013,2014 e 2015, come di seguito riportato:

	2013	2014	2015
Interessi passivi	214.921,32	198.560,84	175.313,57
% su entrate correnti	4,48%	4%	3,05%
Limite art.204 Tuel	6%	4%	4%

Relazione previsionale e programmatica

La relazione previsionale e programmatica approvata dalla giunta è stata redatta in base ai nuovi schemi approvati con il DPR n. 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 tre 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 e degli eventuali progetti.

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

Per la parte spesa la relazione è redatta per programmi, per progetti rilevando distintamente la spesa corrente consolidata, quella di sviluppo e quella di investimento; comprende i programmi indicati nel bilancio annuale.

Il contenuto della relazione previsionale e programmatica si ritiene idoneo.

Verifica parametri di deficitarietà sulla base del Rendiconto 2012 (1)

Dall'analisi dei parametri adottati con il regolamento di cui decreto del Ministero dell'Interno del 18/02/2013, per il triennio 2013/2015, a norma dell'art. 242 del d.lgs. 267/2000, applicati al rendiconto 2012, la situazione dell'ente risulta la seguente:

1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento);	<input checked="" type="checkbox"/> SI/NO
2) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 del 2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi Titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà;	<input checked="" type="checkbox"/> SI/NO

3) Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1 comma 380 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà;	SI/NO
4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente;	SI/NO
5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuoei;	SI/NO
6) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i Comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro;	SI/NO
7) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoei con le modifiche di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011, n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012;	SI/NO
8) Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti, fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari;	SI/NO
9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti,	SI/NO
10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuoei con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'articolo 1, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012 n. 228 a decorrere dall'1 gennaio 2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari.	SI/NO

(¹) L'ente risulta in condizioni di deficitarietà strutturale qualora la metà dei parametri risulti non rispettata.

L'organo di revisione, visto il risultato della verifica, osserva che l'ente non si trova in condizioni di deficitarietà strutturale.

Quadro generale riassuntivo			
Entrate		Spese	
<i>Titolo I:</i> Entrate tributarie	3.146.125,64	<i>Titolo I:</i> Spese correnti	5.256.521,97
<i>Titolo II:</i> Entrate da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione	108.436,39	<i>Titolo II:</i> Spese in conto capitale	1.791.043,22
<i>Titolo III:</i> Entrate extratributarie	2.531.784,56		
<i>Titolo IV:</i> Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di credito	1.570.715,93		
<i>Totale entrate finali ...</i>	7.357.062,52	<i>Totale spese finali ...</i>	7.047.565,19
<i>Titolo V:</i> Entrate derivanti da accensioni di prestiti	180.000,00	<i>Titolo III:</i> Spese per rimborso di prestiti	529.824,62
<i>Titolo VI:</i> Entrate da servizi per conto di terzi	1.192.893,99	<i>Titolo IV:</i> Spese per servizi per conto di terzi	1.192.893,99
TOTALE ENTRATE ...	8.729.956,51	TOTALE SPESE ...	8.770.283,80
Avanzo di amministrazione	40.327,29	Disavanzo di amministrazione	
Totale complessivo	8.770.283,80	Totale complessivo	8.770.283,80

Conclusioni

Il Revisore **considera:**

- congrue le previsioni di spesa ed attendibili le entrate previste sulla base delle risultanze del rendiconto 2011 e del rendiconto 2012, della ricognizione dello stato di attuazione dei programmi e salvaguardia degli equilibri effettuata ai sensi dell'art. 193 del D.Lgs. n. 267/00, della valutazione del gettito effettivamente accertabile per i diversi cespiti di entrata;
- coerente la previsione di spesa per investimenti con il programma amministrativo e gli indirizzi dettati, ritenendo che le spese previste per il 2013, saranno possibili solo previo reperimento dei relativi finanziamenti;
- coerente il bilancio di previsione annuale e pluriennale con gli atti fondamentali della gestione (programma amministrativo, PRG, Programma oo.pp., piani economico-finanziari, provvedimenti di riequilibrio, contratti, ecc.).

Tutto ciò considerato, in relazione alle motivazioni specificate nella presente relazione, richiamato l'art. 239 del d.lgs. n. 267/00 e tenuto conto dei pareri espressi dal responsabile del servizio finanziario e delle variazioni rispetto all'anno precedente, l'organo di revisione rileva la congruità, la coerenza e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti, ed esprime parere favorevole sulla proposta di bilancio di previsione 2013 e dei documenti allegati.

L'Organo di revisione

Dott. Raffaele Schiavo



B
V

SECRETARIALE

27-06-2013

SECRETARIALE COMUNALE

COMUNE DI SANTA SOFIA

RELAZIONE PREVISIONALE

E PROGRAMMATICA

PER IL PERIODO 2013 - 2015

SEZIONE 1

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

1.1 - POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento		n. 4286	0.00
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art. 156 D.L.vo n.267/2000)		n. 4190	0.00
di cui: maschi		n. 2046	0.00
femmine		n. 2144	0.00
nuclei familiari		n. 1803	0.00
comunita'/convivenze		n. 4	0.00
1.1.3 - Popolazione all'1/1 (penultimo anno precedente)		n. 4240	0.00
1.1.4 - Nati nell'anno	n. 35	0	
1.1.5 - Deceduti nell'anno	n. 74	0	
saldo naturale		n. 39	0.00
1.1.6 - Immigrati nell'anno	n. 107	0	
1.1.7 - Emigrati nell'anno	n. 118	0	
saldo migratorio		n. 11	0.00
1.1.8 - Popolazione a' 31/12 (penultimo anno precedente)		n. 4190	0.00
di cui			
1.1.9 - In eta' prescolare(0/6)		n. 249	0.00
1.1.10 - In eta' scuola obbligo (7/14 anni)		n. 279	0.00
1.1.11 - In forza lavoro 1 occupazione (15/29 anni)		n. 604	0.00
1.1.12 - In eta' adulta (30/65 anni)		n. 2017	0.00
1.1.13 - In eta' senile (oltre 65 anni)		n. 1040	0.00
1.1.14 - Tasso di natalita' ultimo quinquennio:	Anno 2011	0 Tasso	8.35
	Anno 2010	0 Tasso	7.55
	Anno 2009	0 Tasso	9.60
	Anno 2008	0 Tasso	9.43
	Anno 2007	0 Tasso	8.02
1.1.15 - Tasso di mortalita' ultimo quinquennio	Anno 2011	0 Tasso	17.66
	Anno 2010	0 Tasso	16.51
	Anno 2009	0 Tasso	13.12
	Anno 2008	0 Tasso	14.61
	Anno 2007	0 Tasso	17.46
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	abitanti	n.	0.00
	entro il		

1.1 - POPOLAZIONE

1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente:
1.1.18 - Condizione socio-economica delle famiglie:

1.2 - TERRITORIO

1.2.1 - Superficie in Kmq.	14856,00	
1.2.2 - RISORSE IDRICHE		
* Laghi n.	1	
* Fiumi e Torrenti n.	1	
1.2.3 - STRADE		
* Statali Km	0,00	
* Vicinali Km	78,51	
* Provinciali Km	59,00	
* Autostrade Km	0,00	
* Comunali Km	32,00	
1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
	Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione	
* Piano regolatore adottato	si ... no ...	
* Piano regolatore approvato	si ... no X	
* Programma di fabbricazione	si ... no X	
* Piano di edilizia economica e popolare	si ... no X	
* P.S.C. CENTRO STORICO E CASE SPARSE	si X no ...	
* R.U.C.	si X no ...	
* Deliberazione C.C. n. 20 del 17/03/2010		
* Deliberazione C.C. n. 21 del 17/03/2010		
* ...	si ... no ...	
* ...	si ... no ...	
* ...	si ... no ...	
* ...	si ... no ...	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	si ... no X	
* Artigianali	si ... no X	
* Commerciali	si ... no X	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	si ... no X	
Se si indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	0,00	0,00
P.I.P.	0,00	0,00

1.3 - SERVIZI
1.3.1 - PERSONALE

1.3.1.1		
CATEGORIA	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA	IN SERVIZIO NUMERO
Categoria A	0	0
Categoria B	9	5
Categoria B3	3	3
Categoria C	14	10
Categoria D	9	7
Categoria D3	3	3
Categoria Dir.	0	0

1.3.1.2 - Totale personale al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso
di ruolo n. 28
fuori ruolo n. 0

1.3.1.3 - AREA TECNICA			
CATEGORIA	QUALIFICA PROF.LE	N. PREV. P.O.	N. IN SERVIZIO
Categoria B	Esecutore amministrativo	0	0
Categoria B	Esecutore tecnico specializzato	7	4
Categoria B3	Assistente tecnico operativo	1	1
Categoria C	Istruttore tecnico	3	3
Categoria C	Istruttore amministrativo	1	0
Categoria D	Funzionario tecnico	3	3

1.3.1.4 - AREA ECONOMICO-FINANZIARIA			
CATEGORIA	QUALIFICA PROF.LE	N. PREV. P.O.	N. IN SERVIZIO
Categoria C	Istruttore contabile	2	1
Categoria D	Funzionario contabile	1	1

1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA

CATEGORIA	QUALIFICA PROF.LE	N. PREV. P.O.	N. IN SERVIZIO
Categoria C	Agente di Polizia Municipale	1	1
Categoria D	Funzionario di Polizia Municipale	1	0

1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA

CATEGORIA	QUALIFICA PROF.LE	N. PREV. P.G.	N. IN SERVIZIO
Categoria B3	Collaboratore amministrativo	1	1
Categoria C	Istruttore amministrativo	1	1
Categoria D	Funzionario amministrativo	1	1

NOTA: Per le aree non inserite non devono essere fornite notizie sui dati del personale. In caso di attività promiscua deve essere scelta l'area di attività prevalente.

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE	
	ANNO 2012	ANNO 2013	ANNO 2014	ANNO 2015
	1.3.3.1 - Consorzi	n. 4	n. 4	n. 4
1.3.3.2 - Aziende	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.3.3 - Istituzioni	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
1.3.3.4 - Società di capitali	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.3.5 - Concessioni	n. 7	n. 7	n. 7	n. 7

1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio/i

Consorzio Azienda Trasporti Forlì-Cesena (ATR)
 Consorzio Riunito strade vicinali del Comune di Santa Sofia
 Consorzio strada vicinale Castagnoli
 Consorzio strada vicinale Biserno-Uccellara-Spugna-SP112

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

30 - Provincia di Forlì-Cesena, Comuni di Bagno di Romagna, Bertinoro, Borghi, Castrocaro Terme-Terra del Sole, Cesena, Cesenatico, Civitella di Romagna, Dovadola, Forlì, Forlimpopoli, Galeata, Gambettola, Gatteo, Longiano, Meldola, Mercato Saraceno, Modigliana, Montiano, Portico di Romagna e San Benedetto, Predappio, Premilcuore, Rocca San Casciano, Roncofreddo, Santa Sofia, Sarsina, Savignano sul Rubicone, Sogliano al Rubicone, San Mauro Pascoli, Verghereto.

2-3-4: Comune di S.Sofia e utenti delle strade oggetto del Consorzio.

1.3.3.2.1 - Denominazione Azienda

SP San Vincenzo De Paoli (Azienda Servizi alla persona) - S.Sofia
 SP Forlivese

1.3.3.2.2 - Ente/i Associato/i

SP San Vincenzo De Paoli; Comuni di S.Sofia, Galeata, Civitella di Romagna, Premilcuore e Azienda USL di Forlì

SP Forlivese; Comuni del Comprensorio Forlivese

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.

IRA, Romagna Acque, Unica Reti S.p.A., SAPRO S.p.A., START Romagna S.p.A., LEPIDA S.p.A.

1.3.3.4.2 - Ente/i Associato/i

IRA S.p.A.: n.49: Enti locali azionisti SEABO S.p.A.; n.22 Comuni e Consorzio AMI azionisti AMI S.p.A.; n.27 Enti Locali azionisti AMIA S.p.A.; n.1 Comune azionista AMF S.p.A.; n.2 Comuni azionisti AREA S.p.A.; n.1 Comune azionista ASC S.p.A.; Consorzio AMI azionista TABULARIA S.p.A.; n.10 Comuni e Consorzio AMI azionisti TEAM S.p.A.; n.27 Comuni azionisti Romagna Acque S.p.A. n.57 Comuni, Amministrazioni Provinciali, Camere di Commercio, Industria, Agricoltura e Artigianato, Consorzio di Bonifica della Romagna Centrale.

Unica Reti S.p.A.: Comuni.

SAPRO S.p.A.: Comuni di S.Sofia, Galeata, Bertinoro, Forlimpopoli, Cesena, Forlì, Provincia Forlì-Cesena, Camera di Commercio A.A. Forlì-Cesena.

START Romagna S.p.A.: Comuni, Provincia di Forlì-Cesena.

LEPIDA S.p.A.: Regione Emilia-Romagna, Comuni, Province, Consorzi, Università.

1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione

servizio riscossione tributi, gestione impianti sportivi, servizi sociali, servizio trasporti urbani, servizio smaltimento

Servizio riscossione tributi, gestione impianti sportivi, servizi sociali, servizio trasporti urbani, servizio smaltimento rifiuti, servizio acqua e gas e servizio depurazione

1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi

CORIT S.p.A., AIPA S.p.A., Società Sportiva, ASP San Vincenzo De'Paoli, Consorzio Azienda Trasporti Forlì-Cesena (ATR)/START Romagna S.p.A. e HERA S.p.A.

1.3.3.6.1 - Unione di Comuni (se costituita) n.

1.3.3.7.1 - Altro (specificare)

Gestione servizi associati mediante delega alla Comunità Montana dell'Appennino Forlivese con la costituzione della Zona 'Due Valli'.

Gestione canile comprensoriale (Associazione di Comuni).

1.3.4 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

1.3.4.1 - ACCORDO DI PROGRAMMA

Oggetto REALIZZAZ. PROGRAMMA RIQUALIFICAZIONE URBANA EX TIPOGRAFICO

Altri soggetti partecipanti

Regione Emilia-Romagna, Comune di Santa Sofia, Ditta Abitare 2000

Impegni di mezzi finanziari

1.086.615,63

Durata dell'accordo

Tempo necessario alla realizzazione

L'accordo e'

- già operativo

Data di sottoscrizione

1.3.4.2 - PATTO TERRITORIALE

Oggetto PATTO TERRITORIALE DELL'APPENNINO CENTRALE

Altri soggetti partecipanti

N.11 Comunità Montane confinanti con le Regioni Emilia-Romagna, Toscana, Umbria e Marche, Province di Pesaro-Urbino, Arezzo, Perugia, Forlì-Cesena, n.13 Istituti Bancari, n.4/ Associazioni di Categoria

Impegni di mezzi finanziari

Durata

Quadrennale

- già operativo

Data di sottoscrizione

1.3.4.3. - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oggetto

Altri soggetti partecipanti

|-----
Impegni di mezzi finanziari

Durata

| - in corso di definizione

Data di sottoscrizione

1.3.5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

|-----
|1.3.5.1 - Funzioni e servizi delegati dallo Stato
|

|* Riferimenti normativi

|* Funzioni o servizi

|* Trasferimenti di mezzi finanziari

* Unita' di personale trasferito

|1.3.5.2 - Funzioni e servizi delegati dalla regione
|

|* Riferimenti normativi

|* Funzioni o servizi

|* Trasferimenti di mezzi finanziari

* Unita' di personale trasferito

1.3.5.3 - Valutazione in ordine alla congruita' tra funzioni delegate e risorse attribuite

1.4 - ECONOMIA INSEDIATA

|-----
|AGRICOLTURA

|Settori: Allevamenti e Aziende Agricole

|Aziende n. 123
|

|ALTRI SERVIZI

|Aziende: n. 40

|Addetti: n.
|

|INDUSTRIA

|Settori: Meccanica e di trasformazione

|Aziende: n. 64

|Addetti: n.
|

|COMMERCIO

|Aziende: n. 58

|Addetti: n.
|

|TURISMO E AGRITURISMO

|Aziende: n. 40
|

|ISTITUZIONI

|Aziende: n. 21

|Addetti: n.
|

|TRASPORTI

|Linee urbane ed extraurbane: sono presenti gestite dalla Società START Romagna S.p.A.
|
|-----

COMUNE DI SANTA SOFIA

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO
2.1.1 - QUADRO RIASSUNTIVO

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc. della col. 4 risp. alla col. 3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione) 2012	Previsione del bilancio annuale	1' Anno successivo	2' Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.763.381,92	2.182.990,69	2.515.868,70	3.146.125,64	3.144.425,64	3.144.425,64	25%
Contributi e trasferimenti correnti	1.161.254,13	159.170,47	253.350,27	108.436,39	38.862,94	34.728,27	57%
Extratributarie	2.610.435,33	2.454.559,72	2.519.559,06	2.531.784,56	2.522.384,56	2.517.384,56	0%
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.535.071,38	4.796.720,88	5.288.778,03	5.786.346,59	5.705.673,14	5.696.538,47	9%
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione Ordinaria del patrimonio	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	48.712,10	50.790,25	73.822,97	0,00			
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO DI PRESTITI (A)	5.613.783,48	4.847.511,13	5.362.601,00	5.786.346,59	5.705.673,14	5.696.538,47	7%
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	2.456.371,23	214.035,60	2.296.451,15	1.500.715,93	1.101.000,00	1.868.500,00	-34%
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	45.454,68	121.963,93	113.947,23	70.000,00	70.000,00	70.000,00	-38%
Accensione mutui passivi	393.094,72	320.045,37	226.653,00	180.000,00	0,00	446.500,00	-20%
Altre accensioni prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
Avanzo di amministrazione applicato per:							
-Fondi ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
-Finanz.to investimenti	10.587,15	45.158,97	214.670,08	40.327,29			
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	2.906.507,78	701.203,87	2.851.718,46	1.791.043,22	1.171.000,00	2.385.000,00	-37%
Riscossione di crediti	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO
2.1.1 - QUADRO RIASSUNTIVO

	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc.
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione) 2012	Previsione del bilancio annuale	1' Anno successivo	2' Anno successivo	della col.4 risp. alla col.3
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	8.520.291,26	5.548.715,00	8.214.819,46	7.577.389,81	6.876.673,14	8.081.538,47	-7%

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE
2.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE

2.2.1.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc. della col.4; risp. alla col.3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione) 2012	Previsione del bilancio annuale	1' Anno successivo	2' Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	1.015.822,94	1.218.596,06	1.419.877,00	1.598.763,70	1.597.063,70	1.597.063,70	12%
Tasse	740.055,64	62.788,26	61.250,00	893.985,00	893.985,00	893.985,00	1359%
Tributi speciali ed altre entrate proprie	7.503,34	901.606,37	1.034.741,70	653.376,94	653.376,94	653.376,94	36%
TOTALE	1.763.381,92	2.182.990,69	2.515.868,70	3.146.125,64	3.144.425,64	3.144.425,64	25%

2.2.1.2

ENTRATE	ALIQUOTE I.C.I. (o/oo)		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE GETTITO (A+B)
	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	
	1	2	3	4	5	6	
ICI I Casa	0,00	0,00	0,00	0,00	=====	=====	0,00
ICI II Casa	0,00	0,00	0,00	0,00	=====	=====	0,00
Fabbricati produttivi	3,00	0,00	=====	=====	0,00	3,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Imposta comunale sugli immobili (ICI)

L'imposta dal 2012 è sostituita dall'IMU. Rimane l'accertamento e la riscossione di ICI per gli anni precedenti.

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

Il servizio tributi è gestito in forma associata con la CMAF di Predappio.

Dal 2007 sono state effettuate verifiche sugli immobili ex rurali mentre sono tuttora in corso verifiche catastali che permettono maggiori introiti

2.2.1.4 - Per l'ICI indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni:0

Dal 2012 l'ICI è stata sostituita dall'IMU. Per il 2013 sono confermate le aliquote del 2012: prima abitazione 0,5% e altri immobili 0,96%;

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.

Come per gli anni passati si continuano i controlli e gli accertamenti di tutti i tributi

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

D.ssa Giulia Bertini - Cat. C1 - Responsabile del servizio tributi associato presso la CMAF di Predappio

2.2.1.7 - Altre considerazioni e vincoli.

2.2.2 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

2.2.2.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc. della col.4 risp. alla col.3
	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione) 2012	Previsione del bilancio annuale	1' Anno successivo	2' Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi e trasf. ti correnti dallo Stato	1.017.279,91	37.457,29	39.414,72	64.852,94	34.852,94	30.728,27	54%
Contributi e trasf. ti correnti dalla Regione	15.543,20	76.282,00	126.960,55	13.500,00	0,00	0,00	-89%
Contributi e trasf. ti dalla Regione per funzioni delegate	50.900,16	8.099,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
Contributi e trasf. ti da parte di organismi comunitari e internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
Contributi e trasf. ti da altri enti del settore pubblico	77.530,86	37.331,83	86.975,00	30.073,45	4.000,00	4.000,00	-65%
TOTALE	1.161.254,13	159.170,47	253.350,27	108.436,39	38.852,94	34.728,27	-57%

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

Dal 2011 i trasferimenti statali sono stati inseriti al Titolo I° dell'entrata, come disposto dalla norma del federalismo municipale. Nel presente titolo sono rimasti i trasferimenti relativi al fondo sviluppo investimenti e per finalità diverse.

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

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

2.2.2.5 - Altre considerazioni e vincoli

2.2.3 - PROVENTI EXTRATRIBUTARI

2.2.3.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc.
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione) 2012	Previsione del bilancio annuale	1' Anno successivo	2' Anno successivo	della col.4 risp. alla col.3
	1	2	3	4	5	6	7
Proventi dei servizi pubblici	1.589.009,20	1.492.987,13	1.650.484,56	1.654.684,56	1.654.684,56	1.654.684,56	0%
Proventi dei beni dell'Ente	131.555,69	107.358,81	94.900,00	84.900,00	74.900,00	74.900,00	-10%
Interessi su anticipazioni e crediti	17.283,84	27.777,03	13.400,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	-43%
Utili netti delle aziende spec. e partecipate, dividendi di società	68.720,50	84.987,08	85.000,00	95.000,00	85.000,00	80.000,00	11%
Proventi diversi	803.866,00	741.449,67	675.774,50	689.600,00	700.200,00	700.200,00	2%
TOTALE	2.610.435,33	2.454.559,72	2.519.559,06	2.531.784,56	2.522.384,56	2.517.384,56	0%

2.2.3.2 - Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio.

2.2.3.3 - Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile.

2.2.3.4 - Altre considerazioni e vincoli

2.2.4 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE

2.2.4.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc. della col.4 risp. alla col.3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione) 2012	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni patrimoniali	615.894,00	100,00	352.206,00	52.910,00	500.000,00	1.200.000,00	-85%
Trasferimenti di capitale dallo Stato	200.661,61	50.000,00	962.394,61	830.000,00	0,00	0,00	-13%
Trasferimenti di capitale dalla Regione	854.215,62	39.770,97	711.346,58	297.683,20	601.000,00	358.500,00	-58%
Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico	699.000,00	119.954,63	72.502,95	0,00	0,00	0,00	-100%
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	86.609,00	4.210,00	198.007,01	321.022,73	0,00	310.000,00	62%
TOTALE	2.456.371,23	214.035,60	2.296.451,15	1.500.715,93	1.101.000,00	1.868.500,00	-34%

2.2.4.2 - Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio.

2.2.4.3 - Altre considerazioni e vincoli.

2.2.5 - PROVENTI ED ONERI DI URBANIZZAZIONE

2.2.5.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			(% sc. della col.4 risp. alla col.3)
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione) 2012	Previsione del bilancio annuale	1' Anno successivo	2' Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	46.454,68	121.963,93	113.947,23	70.000,00	70.000,00	70.000,00	-38%
TOTALE	46.454,68	121.963,93	113.947,23	70.000,00	70.000,00	70.000,00	-38%

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

I proventi sono coerenti con gli strumenti urbanistici vigenti.

Dal 2011 i permessi a costruire sono stati utilizzati esclusivamente per spese di investimento.

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

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

2.2.5.5 - Altre considerazioni e vincoli.

2.2.6 - ACCENSIONE DI PRESTITI

2.2.6.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc. della col.4 risp. alla col.3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione) 2012	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Finanziamenti a breve termine	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0%
Assunzioni di mutui e prestiti	393.094,72	320.045,37	226.650,00	180.000,00	0,00	446.500,00	-20%
Emissioni di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
TOTALE	393.094,72	320.045,37	226.650,00	180.000,00	0,00	446.500,00	-20%

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

2.2.6.3 - Dimostrazione del rispetto del tasso di delegabilità dei cespiti di entrata e valutazione sull'impatto degli oneri di ammortamento sulle spese correnti comprese nella programmazione pluriennale. L'assunzione di mutui prevista rientra nel limite delle capacità di indebitamento.

2.2.6.4 - Altre considerazioni e vincoli

2.2.7 - RISCOSSIONE DI CREDITI E ANTICIPAZIONI DI CASSA

2.2.7.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% sc. della col.4 risp. alla col.3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione) 2012	Previsione del bilancio annuale	1' Anno successivo	2' Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
TOTALE	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	-100%

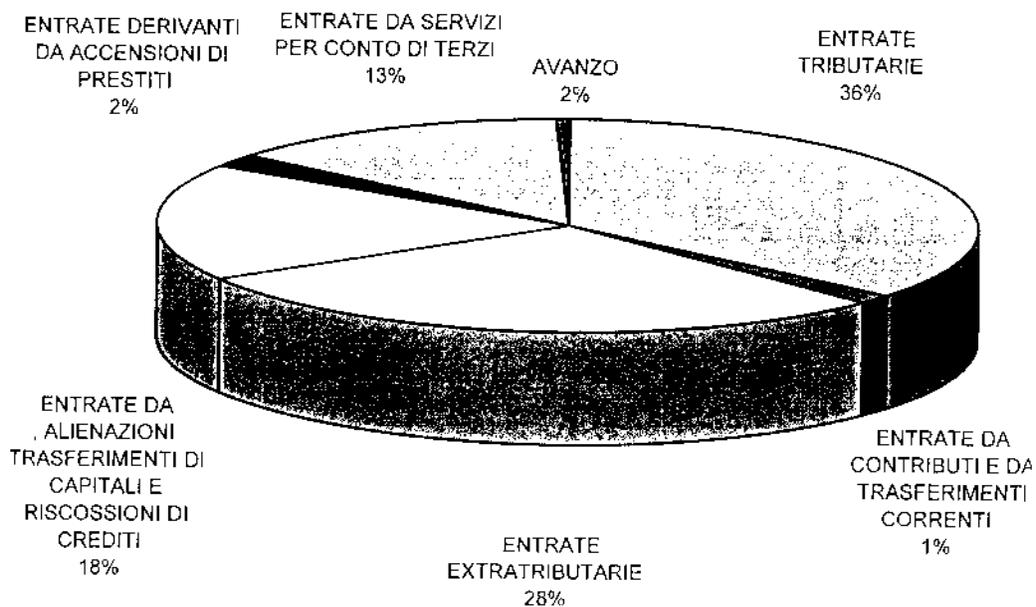
2.2.7.2 - Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria.

2.2.7.3 - Altre considerazioni e vincoli.

COMPOSIZIONE ENTRATE 2013

Importi in Euro

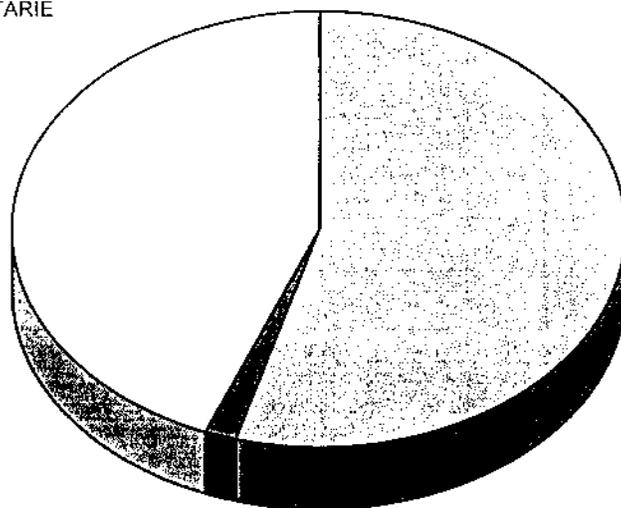
ENTRATE TRIBUTARIE	3.146.125,64	36%
ENTRATE DA CONTRIBUTI E DA TRASFERIMENTI CORRENTI	108.436,39	1%
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2.531.784,56	28%
ENTRATE DA ALIENAZIONI, TRASFERIMENTI DI CAPITALI E RISCOSSIONI DI CREDITI	1.570.715,93	18%
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	180.000,00	2%
ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	1.192.893,99	13%
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2012	40.327,29	2%
TOTALE ENTRATE	8.770.283,80	



COMPOSIZIONE ENTRATE CORRENTI 2013*Importi in Euro*

TIT. I - ENTRATE TRIBUTARIE	3.146.125,64	54%
TIT. II - ENTRATE DA CONTRIBUTI E DA TRASFERIMENTI CORRENTI	108.436,39	2%
TIT. III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2.531.784,56	44%
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.786.346,59	

TIT. III - ENTRATE
EXTRATRIBUTARIE
44%

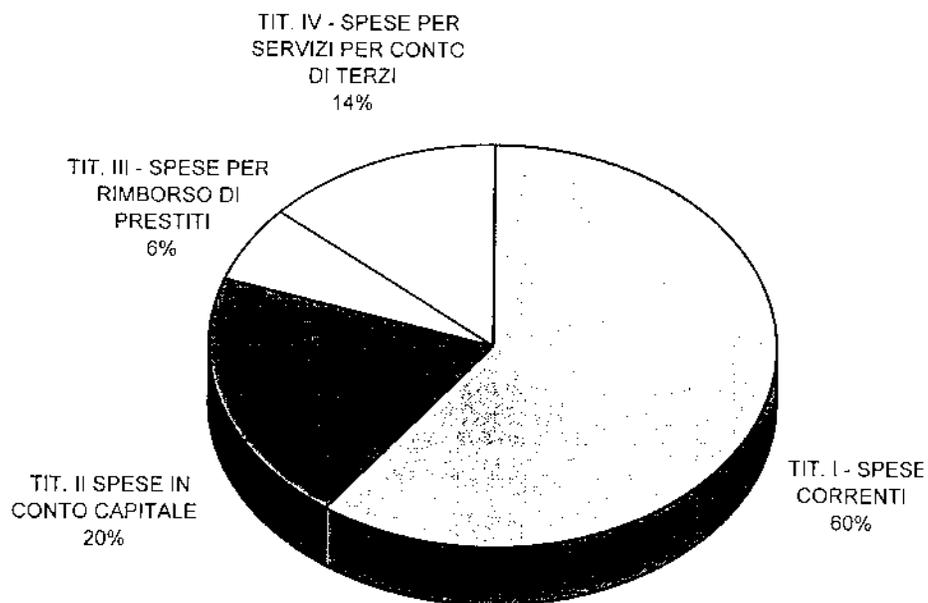


TIT. I - ENTRATE
TRIBUTARIE
54%

TIT. II - ENTRATE DA
CONTRIBUTI E DA
TRASFERIMENTI
CORRENTI
2%

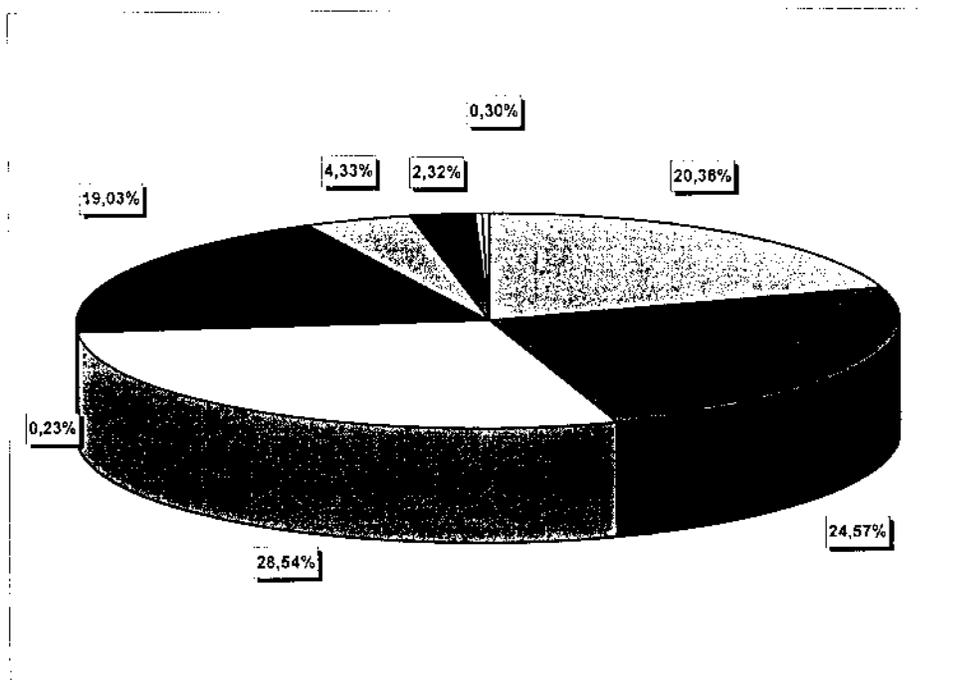
COMPOSIZIONE SPESE 2013*Importi in Euro*

TIT. I - SPESE CORRENTI	5.256.521,97	60%
TIT. II SPESE IN CONTO CAPITALE	1.791.043,22	20%
TIT. III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	529.824,62	6%
TIT. IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	1.192.893,99	14%
TOTALE SPESE	8.770.283,80	



SPESE CORRENTI PER INTERVENTI 2013*Importi in Euro*

01 - SPESE CORRENTI PER IL PERSONALE	1.071.256,89	20,38 %
02 - SPESE CORRENTI PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIA PRIME	1.291.343,00	24,57 %
03 - SPESE CORRENTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI	1.500.124,14	28,54 %
04 - SPESE CORRENTI PER UTILIZZO DI BENI DI TERZI	11.959,00	0,23 %
05 - SPESE CORRENTI PER TRASFERIMENTI	1.000.064,43	19,03 %
06 - SPESE CORRENTI PER INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	227.592,45	4,33 %
07 - SPESE CORRENTI PER IMPOSTE E TASSE	121.847,88	2,32 %
08 - SPESE CORRENTI PER ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	15.000,00	0,28 %
09 - SPESE CORRENTI PER AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO	-	0,00 %
10 - SPESE CORRENTI PER FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	1.312,58	0,02 %
11 - SPESE CORRENTI PER FONDO DI RISERVA	16.021,60	0,30 %
TOTALE SPESE	5.256.521,97	



COMUNE DI SANTA SOFIA

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

3.1-- Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente

La presente Relazione Previsionale Programmatica, ai sensi della normativa vigente, rappresenta la programmazione dell'attività dell'Ente per il periodo 2013-2014-2015. L'obiettivo principale che si è prefisso questo Ente in questi anni è quello di razionalizzare la gestione dei servizi associando parte di essi con la costituzione della Zona Due Valli - Comuni di Galeata, Premilcuore e Santa Sofia. A decorrere dal 01/01/2010 i servizi sociali e scolastici sono stati conferiti all'azienda per i servizi alla persona 'ASP San Vincenzo Dè Paoli'. Altri servizi che hanno bisogno di una scala ancora superiore sono gestiti ed organizzati a livello di Comunità Montana.

3.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

In relazione al documento contenente gli indirizzi generali di governo verranno assegnati ai Responsabili dei Servizi gli obiettivi mediante il programma gestionale.

3.3 - QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER PROGRAMMA

Programma n.		2013	2014	2015
1. Funzioni generali di amministrazione, di gestione e controllo	Spese correnti Consolidate	1.904.026,13	1.887.516,23	1.896.621,93
	Di Sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Spese per investimento	234.962,19	15.793,30	715.793,30
	Totale	2.138.988,32	1.903.309,53	2.612.415,23
3. Funzioni di polizia locale	Spese correnti Consolidate	99.389,53	90.889,53	90.889,53
	Di Sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Spese per investimento	0,00	0,00	0,00
	Totale	99.389,53	90.889,53	90.889,53
4. Funzioni di istruzione pubblica	Spese correnti Consolidate	350.508,63	349.443,19	348.326,74
	Di Sviluppo	5.957,40	5.957,40	5.957,40
	Spese per investimento	30.000,00	0,00	0,00
	Totale	386.466,03	355.400,59	354.284,14
5. Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	Spese correnti Consolidate	222.445,69	222.003,27	221.533,75
	Di Sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Spese per investimento	0,00	0,00	0,00
	Totale	222.445,69	222.003,27	221.533,75
6. Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	Spese correnti Consolidate	36.120,19	34.159,83	32.108,93
	Di Sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Spese per investimento	0,00	0,00	0,00
	Totale	36.120,19	34.159,83	32.108,93
7. Funzioni nel campo turistico	Spese correnti Consolidate	69.973,89	55.091,90	53.642,38
	Di Sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Spese per investimento	8.977,36	551.000,00	220.000,00
	Totale	78.951,16	606.091,90	273.642,38
8. Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	Spese correnti Consolidate	384.146,67	352.030,92	342.763,57
	Di Sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Spese per investimento	120.000,00	27.000,00	612.000,00
	Totale	504.146,67	379.030,92	954.763,57
9. Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	Spese correnti Consolidate	869.714,41	866.711,40	865.111,36
	Di Sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Spese per investimento	1.081.262,07	77.295,70	337.295,70
	Totale	1.950.976,48	943.918,10	1.202.318,06

3.3 - QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER PROGRAMMA

Programma n.		2013	2014	2015
10. Funzioni nel settore sociale	Spese correnti Consolidate	411.900,16	409.955,24	407.934,86
	Di Sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Spese per investimento	0,00	500.000,00	500.000,00
	Totale	411.900,16	909.955,24	907.934,86
11. Funzioni nel campo dello sviluppo economico	Spese correnti Consolidate	38.005,17	37.755,43	37.489,21
	Di Sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Spese per investimento	290.841,60	0,00	0,00
	Totale	328.846,77	37.755,43	37.489,21
12. Funzioni relative ai servizi produttivi	Spese correnti Consolidate	1.394.158,81	1.394.158,81	1.394.158,81
	Di Sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Spese per investimento	25.000,00	0,00	0,00
	Totale	1.419.158,81	1.394.158,81	1.394.158,81
Totali	Spese correnti Consolidate	5.780.389,19	5.699.715,74	5.690.581,07
	Di Sviluppo	5.957,40	5.957,40	5.957,40
	Spese per investimento	1.791.043,22	1.171.000,00	2.385.000,00
	Totale	7.577.389,81	6.876.673,14	8.081.538,47

N. 1 PROGETTO NEL PROGRAMMA

RESPONSABILE SIG.

Non è individuato il responsabile del servizio in quanto gestito da più persone

3.4.1 - Descrizione del programma Funzioni generali di amministrazione, di gestione e controllo

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Il programma garantisce il regolare funzionamento dei servizi generali osservando i principi di economicità, efficacia ed efficienza

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Sono impegnati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.4.5 - Risorse strumentali

I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE
PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 1
ENTRATE

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
- Stato	0,00	0,00	0,00	
- Regione	123.841,60	0,00	0,00	
Provincia	0,00	0,00	0,00	
- Unione Europea	0,00	0,00	0,00	
- Cassa DD.PP. - Credito sportivo Ist.Previdenza	80.000,00	0,00	0,00	
- Altri indebitamenti (1)	0,00	0,00	0,00	
- Altre entrate	31.120,59	15.793,30	715.793,30	
TOTALE (A)	234.962,19	15.793,30	715.793,30	
PROVENTI DEI SERVIZI				
- Proventi dei servizi	45.700,00	45.700,00	45.700,00	
TOTALE (B)	45.700,00	45.700,00	45.700,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
Quote di risorse generali	1.858.326,13	1.841.816,23	1.850.921,93	
TOTALE (C)	1.858.326,13	1.841.816,23	1.850.921,93	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.138.988,32	1.903.309,53	2.612.415,23	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 1
IMPIEGHI

	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015	
	V. %su	V. %su	V. %su	V. %su	V. %su	V. %su
	tot. spese	tot. spese	tot. spese	tot. spese	tot. spese	tot. spese
	finali	finali	finali	finali	finali	finali
Consolidata entita' (a)	1.904.026,13	89,02	1.887.516,23	99,17	1.896.621,93	72,60
Spesa Corrente						
Di sviluppo entita' (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa per investimento entita' (c)	234.962,19	10,98	15.793,30	0,83	715.793,30	27,40
Totale (a-b-c)	2.138.988,32	28,23	1.903.309,53	27,68	2.612.415,23	32,33

3.7 - DESCRIZIONE DEL PROGETTO N. 1

DI CUI AL PROGRAMMA N. 1

RESPONSABILE SIG.

Non è individuato il responsabile del servizio in quanto gestito da più persone

3.7.1 - Finalita' da conseguire

Contenimento e razionalizzazione delle spese

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare

I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

3.7.3 - Risorse umane da impiegare

Sono impegnati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 1
IMPIEGHI

	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015	
	tot.	% su totale	tot.	% su totale	tot.	% su totale
{Consolidata entita' (a)}	1.904.026,13	89,02	1.887.516,23	99,17	1.896.621,93	72,60
{Di sviluppo entita' (b)}	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
{Spesa per investimento entita' (c)}	234.962,19	10,98	15.793,30	0,83	715.793,30	27,40
Totale (a-b-c)	2.138.988,32	28,23	1.903.309,53	27,68	2.612.415,23	32,33

3.4 - PROGRAMMA N.3

N. 1 PROGETTO NEL PROGRAMMA

RESPONSABILE SIG.

Lanzoni Stefania - dipendente del Comune di Bertinoro Servizio PM delegato con convenzione alla CMAF

3.4.1 - Descrizione del programma Funzioni di polizia locale

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Il programma garantisce il regolare funzionamento dei servizi generali osservando i principi dell'economicità, efficacia ed efficienza

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Sono impiegati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.4.5 - Risorse strumentali

I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE
PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 3
ENTRATE

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
- Stato	0,00	0,00	0,00	
- Regione	0,00	0,00	0,00	
- Provincia	0,00	0,00	0,00	
- Unione Europea	0,00	0,00	0,00	
- Cassa DD.PP. - Credito sportivo (st.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)	0,00	0,00	0,00	
PROVENTI DEI SERVIZI				
- Proventi dei servizi	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
- Quote di risorse generali	99.389,53	99.889,53	99.889,53	
TOTALE (C)	99.389,53	99.889,53	99.889,53	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	99.389,53	99.889,53	99.889,53	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 3
 IMPIEGHI

	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015	
	tot. spese	V.%sul totale	tot. spese	V.%sul totale	tot. spese	V.%sul totale
Consolidata entita' (a)	99.389,53	100,00	90.889,53	100,00	90.889,53	100,00
Spesa Corrente						
Di sviluppo entita' (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa per investimento entita' (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale (a-b-c)	99.389,53	1,32	90.889,53	1,32	90.889,53	1,13

3.7 - DESCRIZIONE DEL PROGETTO N. 3

DI CUI AL PROGRAMMA N. 3

RESPONSABILE SIG.

Lanzoni Stefania - dipendente del Comune di Bertinoro Servizio PM delegato con convenzione alla CMAF

3.7.1 - Finalita' da conseguire

Contenimento e razionalizzazione delle spese

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare

I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

3.7.3 - Risorse umane da impiegare

Sono impiegati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.7.4 - Motivazione delle scelte

Il programma prevede la sola spesa del personale in quanto il servizio è gestito dalla Comunità Montana.

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 3
IMPIEGHI

	Anno 2013	% su totale	W.%sul	Anno 2014	% su totale	W.%sul	Anno 2015	% su totale	W.%sul
		tot. spese finali			tot. spese finali			tot. spese finali	
Consolidata entita' (a)	99.389,53	100,00		99.889,53	100,00		99.889,53	100,00	
Spesa Corrente									
Di sviluppo entita' (b)	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
Spesa per investimento entita' (c)	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
Totale (a-b-c)	99.389,53	1,31		99.889,53	1,32		99.889,53	1,13	

3.4 - PROGRAMMA N.4

N. 1 PROGETTO NEL PROGRAMMA

RESPONSABILE SIG.

Non è individuato il responsabile del servizio in quanto gestito da più persone

3.4.1 - Descrizione del programma Funzioni di istruzione pubblica

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Il programma garantisce il regolare funzionamento dei servizi generali osservando i principi di economicità, efficacia ed efficienza

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Sono impiegati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.4.5 - Risorse strumentali

I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE
PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 4
ENTRATE**

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
- Stato	30.000,00	0,00	0,00	
- Regione	0,00	0,00	0,00	
- Provincia	0,00	0,00	0,00	
- Unione Europea	0,00	0,00	0,00	
- Cassa O.G.P. - 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)	30.000,00	0,00	0,00	
PROVENTI DEI SERVIZI				
- Proventi dei servizi	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
- Quote di risorse generali	356.466,03	355.400,58	354.284,14	
TOTALE (C)	356.466,03	355.400,58	354.284,14	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	386.466,03	355.400,58	354.284,14	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 4
 IMPIEGHI

	Anno 2013	% su tot.	V.%su totale spese finali	Anno 2014	% su tot.	V.%su totale spese finali	Anno 2015	% su tot.	V.%su totale spese finali
Consolidata entita' (a)	350.508,63	90,70		349.443,18	98,32		348.326,74	98,32	
Spesa Corrente									
Di sviluppo entita' (b)	5.957,40	1,54		5.957,40	1,68		5.957,40	1,68	
Spesa per investimento entita' (c)	30.000,00	7,76		0,00	0,00		0,00	0,00	
Totale (a-b-c)	386.466,03	5,10		355.400,58	5,17		354.284,14	4,38	

3.7 - DESCRIZIONE DEL PROGETTO N. 4

DI CUI AL PROGRAMMA N. 4

RESPONSABILE SIG.

Non è individuato il responsabile del servizio in quanto gestito da più persone

3.7.1 - Finalita' da conseguire

Contenimento e razionalizzazione delle spese

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare

I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

3.7.3 - Risorse umane da impiegare

Sono impiegati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 4
IMPIEGHI

	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015	
	tot. spese finali	% su totale	tot. spese finali	% su totale	tot. spese finali	% su totale
Consolidata entita' (a)	350.508,63	90,70	349.443,78	98,32	348.326,74	98,32
Spesa Corrente						
Di sviluppo entita' (b)	5.957,40	1,54	5.957,40	1,68	5.957,40	1,68
Spesa per investimento entita' (c)	30.000,00	7,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale (a-b-c)	386.466,03	5,10	355.400,58	5,17	354.284,14	4,38

3.4 - PROGRAMMA N.5

N. 1 PROGETTO NEL PROGRAMMA

RESPONSABILE SIG.

Non è individuato il responsabile del servizio in quanto gestito da più persone

3.4.1 - Descrizione del programma Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Il programma garantisce il regolare funzionamento dei servizi generali osservando i principi di economicità, efficacia ed efficienza

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Sono impiegati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.4.5 - Risorse strumentali

I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE
PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 5
ENTRATE

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
- Stato	0,00	0,00	0,00	
- Regione	0,00	0,00	0,00	
- 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	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
TOTALE (A)	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
PROVENTI DEI SERVIZI				
- Proventi dei servizi	500,00	500,00	500,00	
TOTALE (B)	500,00	500,00	500,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
- Quote di risorse generali	196.945,69	196.503,27	196.033,75	
TOTALE (C)	196.945,69	196.503,27	196.033,75	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	222.445,69	222.003,27	221.533,75	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 5
 IMPIEGHI

	Anno 2013	% su totale	Anno 2014	% su totale	Anno 2015	% su totale
	tot. spese	finali	tot. spese	finali	tot. spese	finali
Consolidata entita' (a)	222.445,69	100,00	222.003,27	103,00	221.533,75	100,00
Spesa Corrente						
Di sviluppo entita' (b)	0,00	0,00	0,00	0,30	0,00	0,00
Spesa per investimento entita' (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale (a-b-c)	222.445,69	2,93	222.003,27	3,23	221.533,75	2,74

3.7 DESCRIZIONE DEL PROGETTO N. 5

DI CUI AL PROGRAMMA N. 5
RESPONSABILE SIG.

Non è individuato il responsabile del servizio in quanto gestito da più persone

3.7.1 - Finalità da conseguire

Contenimento e razionalizzazione delle spese

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare

I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

3.7.3 - Risorse umane da impiegare

Sono impiegati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 5
IMPIEGHI

	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015	
	Val. % su totale	Val. % su totale	Val. % su totale	Val. % su totale	Val. % su totale	Val. % su totale
	tot. spese finali	% su totale	tot. spese finali	% su totale	tot. spese finali	% su totale
Spesa Corrente	222.445,69	100,00	222.003,27	100,00	221.533,75	100,00
Di sviluppo entità (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa per investimento entità (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale (a-b-c)	222.445,69	2,93	222.003,27	3,23	221.533,75	2,74

3.4 - PROGRAMMA N.6

4.1 PROGETTO NEL PROGRAMMA

RESPONSABILE SIG.

Non è individuato il responsabile del servizio in quanto gestito da più persone

3.4.1 - Descrizione del programma Funzioni nel settore sportivo e ricreativo

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Il programma garantisce il regolare funzionamento dei servizi generali osservando i principi di economicità, efficacia ed efficienza

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Sono impiegati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.4.5 - Risorse strumentali

I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE
PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 6
ENTRATE

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
- Stato	12.671,13	11.895,64	11.086,84	
- Regione	0,00	0,00	0,00	
- 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)	12.671,13	11.895,64	11.086,84	
PROVENTI DEI SERVIZI				
- Proventi dei servizi	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
- Quote di risorse generali	23.449,06	22.264,19	21.022,09	
TOTALE (C)	23.449,06	22.264,19	21.022,09	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	36.120,19	34.159,83	32.108,93	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 6
IMPIEGHI

	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015	
	Val. (a)	% su totale	Val. (a)	% su totale	Val. (a)	% su totale
Consolidata entita' (a)	36.120,19	100,00	34.159,83	100,00	32.108,93	100,00
Spesa Corrente						
Di sviluppo entita' (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa per investimento entita' (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale (a-b-c)	36.120,19	0,48	34.159,83	0,50	32.108,93	0,43

3.7 - DESCRIZIONE DEL PROGETTO N. 6

DI CUI AL PROGRAMMA N. 6

RESPONSABILE SIG.

Non è individuato il responsabile del servizio in quanto gestito da più persone

3.7.1 - Finalità da conseguire

Contenimento e razionalizzazione delle spese

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare

I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

3.7.3 - Risorse umane da impiegare

Sono impiegati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 6
IMPIEGHI

	Anno 2013	% su totale tot. spese finali	Anno 2014	% su totale tot. spese finali	Anno 2015	% su totale tot. spese finali
Consolidata entita' (a)	36.120,19	100,00	34.159,83	100,00	32.108,93	100,00
Spesa Corrente						
Di sviluppo entita' (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa per investimento entita' (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale (a b c)	36.120,19	0,48	34.159,83	0,50	32.108,93	0,49

3.4 PROGRAMMA N.7

N. 1 PROGETTO NEL PROGRAMMA

RESPONSABILE SIG.

Non è individuato il responsabile del servizio in quanto gestito da più persone

3.4.i Descrizione del programma Funzioni nel campo turistico

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Il programma garantisce il regolare funzionamento dei servizi generali osservando i principi di economicità, efficacia ed efficienza

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Sono impiegati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.4.5 - Risorse strumentali

I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE
PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 7
ENTRATE

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
- Stato	0,00	0,00	0,00	
- Regione	13.500,00	551.000,00	66.000,00	
- Provincia	2.000,00	0,00	0,00	
- Unione Europea	0,00	0,00	0,00	
- Cassa DD.PP. - Credito sportivo Ist.Providenza	0,00	0,00	154.000,00	
- Altri indebitamenti (1)	0,00	0,00	0,00	
- Altre entrate	16.177,36	7.200,00	7.200,00	
TOTALE (A)	31.677,36	558.200,00	227.200,00	
PROVENTI DEI SERVIZI				
- Proventi dei servizi	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
Quote di risorse generali	47.273,80	47.891,90	46.442,38	
TOTALE (C)	47.273,80	47.891,90	46.442,38	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	78.951,16	606.091,90	273.642,38	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 7
 IMPIEGHI

	Anno 2013	V. % su totale	Anno 2014	V. % su totale	Anno 2015	V. % su totale
	tot. spese finali		tot. spese finali		tot. spese finali	
Consolidata entita' (a)	69.973,80	88,63	55.091,90	9,09	53.642,38	19,60
Spesa Corrente						
Di sviluppo entita' (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa per investimento entita' (c)	8.977,36	11,37	55.000,00	90,91	220.000,00	80,40
Totale (a-b-c)	78.951,16	1,04	606.091,90	8,81	273.642,38	3,39

3.7 - DESCRIZIONE DEL PROGETTO N. 7

DI CUI AL PROGRAMMA N. 7

RESPONSABILE SIG.

Non è individuato il responsabile del servizio in quanto gestito da più persone

3.7.1 - Finalità da conseguire

Contenimento e razionalizzazione delle spese

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare

I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

3.7.3 - Risorse umane da impiegare

Sono impiegati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 7
IMPIEGHI

	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015	
	Val. (a)	% su totale	Val. (a)	% su totale	Val. (a)	% su totale
Spesa Corrente	69.973,80	88,63	55.091,90	9,09	53.642,38	19,60
Spesa per investimento	8.977,36	11,37	551.000,00	90,91	220.000,00	80,40
Totale (a-b-c)	78.951,16	100,00	606.091,90	100,00	273.642,38	100,00

V.1 PROGETTO NEL PROGRAMMA

RESPONSABILE SIG

Non è individuato il responsabile del servizio in quanto gestito da più persone

3.4.1 - Descrizione del programma Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Il programma garantisce il regolare funzionamento dei servizi generali osservando i principi di economicità, efficacia ed efficienza

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Sono impiegati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.4.5 - Risorse strumentali

I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE
PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 8
ENTRATE

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
- Stato	0,00	0,00	0,00	
- Regione	0,00	0,00	0,00	
- Provincia	0,00	0,00	0,00	
- Unione Europea	0,00	0,00	0,00	
- Cassa DD.PP. - Credito sportivo Ist.Previdenza	100.000,00	0,00	0,00	
- Altri indebitamenti (1)	0,00	0,00	0,00	
- Altre entrate	46.073,45	27.000,00	27.000,00	
TOTALE (A)	146.073,45	27.000,00	27.000,00	
PROVENTI DEI SERVIZI				
- Proventi dei servizi	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
- Quote di risorse generali	358.073,22	352.030,92	927.763,57	
TOTALE (C)	358.073,22	352.030,92	927.763,57	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	504.146,67	379.030,92	954.763,57	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 8
IMPIEGHI

	Anno 2013	V. % su tot. spese finali	Anno 2014	V. % su tot. spese finali	Anno 2015	V. % su tot. spese finali
Consolidata entita' (a)	384.146,67	76,20	352.030,92	92,88	342.763,57	35,90
Spesa Corrente						
Di sviluppo entita' (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa per investimento entita' (c)	120.000,00	23,80	27.000,00	7,12	612.000,00	64,10
Totale (a-b-c)	504.146,67	6,65	379.030,92	5,51	954.763,57	11,81

3.7 - DESCRIZIONE DEL PROGETTO N. 8

DI CUI AL PROGRAMMA N. 8

RESPONSABILE SIG.

Non è individuato il responsabile del servizio in quanto gestito da più persone

3.7.1 - Finalita' da conseguire

Contenimento e razionalizzazione delle spese

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare

I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

3.7.3 - Risorse umane da impiegare

Sono impiegati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 8
IMPIEGHI

	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015	
	tot. spese	% su totale finali	tot. spese	% su totale finali	tot. spese	% su totale finali
Consolidata entita' (a)	384.146,67	76,70	352.030,92	92,88	342.763,57	35,90
Spesa Corrente						
Di sviluppo entita' (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa per investimento entita' (c)	120.000,00	23,80	27.000,00	7,12	612.000,00	64,10
Totale (a+b+c)	504.146,67	6,65	379.030,92	5,51	954.763,57	11,81

N. 1 PROGETTO NEL PROGRAMMA

RESPONSABILE SIG.

non è individuato il responsabile del servizio in quanto gestito da più persone

3.4.1 - Descrizione del programma Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Il programma garantisce il regolare funzionamento dei servizi generali osservando i principi di economicità, efficacia ed efficienza

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Sono impiegati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.4.5 - Risorse strumentali

I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE
PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 9
ENTRATE

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
- Stato	800.000,00	0,00	0,00	
- Regione	50.000,00	50.000,00	0,00	
- 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	233.262,07	29.206,70	339.206,70	
TOTALE (A)	1.083.262,07	79.206,70	339.206,70	
PROVENTI DEI SERVIZI				
- Proventi dei servizi	9.584,56	9.584,56	9.584,56	
TOTALE (B)	9.584,56	9.584,56	9.584,56	
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
- Quote di risorse generali	858.129,85	855.126,84	853.526,80	
TOTALE (C)	858.129,85	855.126,84	853.526,80	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.950.976,48	943.918,10	1.202.318,05	

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

3.7 - DESCRIZIONE DEL PROGETTO N. 3

DI CUI AL PROGRAMMA N. 3

RESPONSABILE SIG.

Lanzoni Stefania - dipendente del Comune di Bertinoro Servizio PM delegato con convenzione alla CMAF

3.7.1 - Finalita' da conseguire

Contenimento e razionalizzazione delle spese

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare

I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

3.7.3 - Risorse umane da impiegare

Sono impiegati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.7.4 - Motivazione delle scelte

Il programma prevede la sola spesa del personale in quanto il servizio è gestito dalla Comunità Montana.

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 3 IMPIEGHI

	Anno 2013	% su totale	W.%sul	Anno 2014	% su totale	W.%sul	Anno 2015	% su totale	W.%sul
		tot. spese finali			tot. spese finali			tot. spese finali	
Consolidata entita' (a)	99.389,53	100,00		99.889,53	100,00		99.889,53	100,00	
Spesa Corrente									
Di sviluppo entita' (b)	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
Spesa per investimento entita' (c)	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
Totale (a-b-c)	99.389,53	1,31		99.889,53	1,32		99.889,53	1,13	

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 9
 IMPIEGHI

	Anno 2013	V. % su totale tot. spese finali	Anno 2014	V. % su totale tot. spese finali	Anno 2015	V. % su totale tot. spese finali
Consolidata entita' (a)	869.714,41	44,58	866.711,40	91,82	865.111,36	71,95
Spesa Corrente						
Di sviluppo entita' (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa per investimento entita' (c)	1.081.262,07	55,42	77.206,70	8,18	337.206,70	28,05
Totale (a-b-c)	1.950.976,48	25,75	943.918,10	13,73	1.202.318,06	14,88

3.7 - DESCRIZIONE DEL PROGETTO N. 9

DI CUI AL PROGRAMMA N. 9

RESPONSABILE SIG.

Non è individuato il responsabile del servizio in quanto gestito da più persone

3.7.1 Finalità da conseguire

Corteoimento e razionalizzazione delle spese

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare

I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

3.7.3 - Risorse umane da impiegare

Sono impiegati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 9
IMPIEGHI

	Anno 2013	% su totale	Anno 2014	% su totale	Anno 2015	% su totale
		spese finali		spese finali		spese finali
Consolidata entità (a)	869.714,41	44,58	866.711,40	91,82	865.111,36	71,95
Spesa Corrente						
Di sviluppo entità (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa per investimento entità (c)	1.081.262,07	55,42	77.206,70	8,18	337.206,70	28,05
Totale (a-b-c)	1.950.976,48	25,75	943.918,10	13,73	1.202.318,06	14,88

N. 1 PROGETTO NEL PROGRAMMA

RESPONSABILE SIG.

Non è individuato il responsabile del servizio in quanto gestito da più persone

3.4.1 - Descrizione del programma Funzioni nel settore sociale

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Il programma garantisce il regolare funzionamento dei servizi generali osservando i principi di economicità, efficacia ed efficienza

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Sono impiegati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.4.5 - Risorse strumentali

I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE
PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 10
ENTRATE**

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
- Stato	30.000,00	0,00	0,00	
- Regione	0,00	0,00	0,00	
- 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	20.000,00	510.000,00	510.000,00	
TOTALE (A)	50.000,00	510.000,00	510.000,00	
PROVENTI DEI SERVIZI				
Proventi dei servizi	18.500,00	18.500,00	18.500,00	
TOTALE (B)	18.500,00	18.500,00	18.500,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
- Quote di risorse generali	343.400,16	381.455,24	379.434,86	
TOTALE (C)	343.400,16	381.455,24	379.434,86	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	411.900,16	909.955,24	907.934,86	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 10
IMPIEGHI

	Anno 2013	% su tot. spese finali	V. % sul totale	Anno 2014	% su tot. spese finali	V. % sul totale	Anno 2015	% su tot. spese finali	V. % sul totale
Consolidata entita' (a)	411.900,16	100,00		409.955,24	45,05		407.934,86	44,93	
Spesa Corrente									
Di sviluppo entita' (b)	0,90	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
Spesa per investimento entita' (c)	0,00	0,00		500.000,00	54,95		500.000,00	55,07	
Totale (a-b-c)	411.900,16		5,44	909.955,24		13,23	907.934,86		11,23

3.7 - DESCRIZIONE DEL PROGETTO N. 10

DI CUI AL PROGRAMMA N. 10

RESPONSABILE SIG.

Non è individuato il responsabile del servizio in quanto gestito da più persone

3.7.1 - Finalita' da conseguire
Contenimento e razionalizzazione delle spese

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare
I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

3.7.3 - Risorse umane da impiegare
Sono impiegati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 10
IMPIEGHI

	Anno 2013		V. % sul		Anno 2014		V. % sul		Anno 2015		V. % sul	
	tot.	% su totale	tot.	% su totale	tot.	% su totale	tot.	% su totale	tot.	% su totale	tot.	% su totale
		spese finali		spese finali		spese finali		spese finali		spese finali		spese finali
{Consolidata entita' (a)	411.900,16	100,00	409.955,24	45,05	407.934,86	44,93						
[Spesa Corrente												
{Di sviluppo entita' (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
[Spesa per investimento entita' (c)	0,00	0,00	500.000,00	54,95	500.000,00	55,07						
{Totale (a-b-c)	411.900,16	5,44	909.955,24	13,23	907.934,86	11,23						

3.4 - PROGRAMMA N.11

N. 1 PROGETTO NEL PROGRAMMA

RESPONSABILE SIG.

Non è individuato il responsabile del servizio in quanto gestito da più persone

3.4.1 - Descrizione del programma Funzioni nel campo dello sviluppo economico

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Il programma garantisce il regolare funzionamento dei servizi generali osservando i principi di economicità, efficacia ed efficienza

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Sono impiegati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.4.5 - Risorse strumentali

I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE
PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 11
ENTRATE

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
- Stato	0,00	0,00	0,00	
- Regione	123.841,60	0,00	0,00	
- 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	167.000,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	290.841,60	0,00	0,00	
PROVENTI DEI SERVIZI				
Proventi dei servizi	400,00	400,00	400,00	
TOTALE (B)	400,00	400,00	400,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
- Quote di risorse generali	37.605,17	37.355,43	37.089,21	
TOTALE (C)	37.605,17	37.355,43	37.089,21	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	328.846,77	37.755,43	37.489,21	

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

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 11
IMPIEGHI

	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015	
	Val. % su	totale	Val. % su	totale	Val. % su	totale
	tot. spese	finali	tot. spese	finali	tot. spese	finali
Consolidata entita' (a)	38.005,17	11,56	37.755,43	100,00	37.489,21	100,00
Spesa Corrente						
Di sviluppo entita' (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa per investimento entita' (c)	290.841,60	88,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale (a-b-c)	328.846,77	4,34	37.755,43	0,55	37.489,21	0,46

3.7 - DESCRIZIONE DEL PROGETTO N. 11

DI CUI AL PROGRAMMA N. 11

RESPONSABILE SIG.

Non è individuato il responsabile del servizio in quanto gestito da più persone

3.7.1 - Finalita' da conseguire

Contenimento e razionalizzazione delle spese

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare

I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

3.7.3 - Risorse umane da impiegare

Sono impiegati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.7.4 - Motivazione delle scelte

Il programma garantisce il regolare funzionamento del mattatoio (la relativa gestione è affidata a torzi) e interviene nei settori commerciali, artigianali e agricoli.

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 11
IMPIEGHI

	Anno 2013		V.%sul		Anno 2014		V.%sul		Anno 2015		V.%sul	
	% su	totale	% su	totale	% su	totale	% su	totale	% su	totale	% su	totale
	tot.	spese	tot.	spese	tot.	spese	tot.	spese	tot.	spese	tot.	spese
		finali		finali		finali		finali		finali		finali
Consolidata entita' (a)	38.005,17	11,56	37.755,43	100,00	37.489,21	100,00						
Spesa Corrente												
Di sviluppo entita' (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Spesa per investimento entita' (c)	290.841,60	88,44	0,00	0,00	0,00	0,00						
Totale (a-b-c)	328.846,77	4,34	37.755,43	0,55	37.489,21	0,46						

3.4 - PROGRAMMA N.12

N. 1 PROGETTO NEL PROGRAMMA

RESPONSABILE SIG.

Non è individuato il responsabile del servizio in quanto gestito da più persone

3.4.1 - Descrizione del programma Funzioni relative ai servizi produttivi

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Il programma garantisce il regolare funzionamento dei servizi generali osservando i principi di economicità, efficacia ed efficienza

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Sono impiegati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.4.5 - Risorse strumentali

I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE
PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 12
ENTRATE**

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
- Stato	0,00	0,00	0,00	
- Regione	0,00	0,00	0,00	
- Provincia	0,00	0,00	0,00	
- Unione Europea	0,00	0,00	0,00	
- Cassa OD.PP. - Credito sportivo Ist.Previdenza	0,00	0,00	0,00	
- Altri indebitamenti (1)	0,00	0,00	0,00	
- Altre entrate	25.000,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	25.000,00	0,00	0,00	
PROVENTI DEI SERVIZI				
- Proventi dei servizi	1.394.158,81	1.394.158,81	1.394.158,81	
TOTALE (B)	1.394.158,81	1.394.158,81	1.394.158,81	
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (C)	0,00	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.419.158,81	1.394.158,81	1.394.158,81	

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

- viste le disposizioni di legge che regolano la finanza locale, in particolare il d.lgs. n. 267/00 e successive modificazioni;
- visto lo statuto dell'ente, con particolare riferimento alle funzioni attribuite all'organo di revisione;
- visto il regolamento di contabilità;
- visti i regolamenti relativi ai tributi comunali;

Il revisore ha esaminato i documenti e verificato che il bilancio è stato redatto nel rispetto dei seguenti principi:

- UNITÀ: il totale delle entrate finanzia indistintamente il totale delle spese, salve le eccezioni di legge;
- ANNUALITÀ: le entrate e le uscite sono riferibili all'anno in esame e non ad altri esercizi;
- UNIVERSALITÀ: tutte le entrate e le spese sono iscritte in bilancio;
- INTEGRITÀ: le voci di bilancio sono iscritte senza compensazioni;
- VERIDICITÀ e ATTENDIBILITÀ: le previsioni sono sostenute da analisi fondate sulla dinamica storica o su idonei parametri di riferimento;
- PUBBLICITÀ: le previsioni sono "leggibili" ed è assicurata ai cittadini ed agli organi di partecipazione la conoscenza dei contenuti del bilancio;
- PAREGGIO FINANZIARIO COMPLESSIVO: viene rispettato il pareggio di bilancio come appresso dimostrato:

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 12
IMPIEGHI

	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015	
	tot. spese	% su totale finali	tot. spese	% su totale finali	tot. spese	% su totale finali
Consolidata entita' (a)	1.394.158,81	98,24	1.394.158,81	100,00	1.394.158,81	100,00
Spesa Corrente Di sviluppo entita' (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa per investimento entita' (c)	25.000,00	1,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale (a-b-c)	1.419.158,81	18,73	1.394.158,81	20,27	1.394.158,81	17,25

3.7 - DESCRIZIONE DEL PROGETTO N. 12

DI CUI AL PROGRAMMA N. 12

RESPONSABILE SIG.

Non è individuato il responsabile del servizio in quanto gestito da più persone

3.7.1 - Finalità da conseguire

Contenimento e razionalizzazione delle spese

3.7.2 - Risorse strumentali da utilizzare

I beni strumentali che vengono utilizzati dal personale che opera in questo progetto sono indicati nell'inventario dei beni mobili

3.7.3 - Risorse umane da impiegare

Sono impiegati i dipendenti di cui alla dotazione organica aggiornata

3.7.4 - Motivazione delle scelte

Il programma garantisce il regolare funzionamento del Servizio Farmacia

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 12 IMPIEGHI

	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015	
	Val. su tot. finali	% su totale spese finali	Val. su tot. finali	% su totale spese finali	Val. su tot. finali	% su totale spese finali
Consolidata entita' (a)	1.394.158,81	98,24	1.394.158,81	100,00	1.394.158,81	100,00
Spesa Corrente						
Di sviluppo entita' (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa per investimento entita' (c)	25.000,00	1,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale (a-b-c)	1.419.158,81	18,73	1.394.158,81	20,27	1.394.158,81	17,25

3.9 - RIEPILOGO PROGRAMMI PER FONTI DI FINANZIAMENTO

Denominazione del programma (1)	Previsione pluriennale di spesa Competenza 1° anno succ. 2° anno succ.	Legge di finanziamento e regolamento U.F. (estremi)	FONTI DI FINANZIAMENTO (totale della previsione pluriennale)			
			Quote di risorse generali	Stato Regione Provincia	U.E. CDDPP, CRSP, IP Altri indeb. (2)	Altre entrate
1 Funzioni generali di amministrazione, di gestione e controllo	2.138.988,32 1.903.309,53 2.612.415,23		5.551.064,29	0,00 123.841,60 38.000,00	0,00 80.000,00 0,00	899.807,19
3 Funzioni di polizia locale	99.389,53 90.889,53 90.889,53		281.168,59	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
4 Funzioni di istruzio ne pubblica	385.466,03 355.400,58 354.284,14		1.056.216,20	30.000,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
5 Funzioni reattive al la cultura ed ai ben i culturali	222.445,69 222.003,27 221.533,75		589.482,71	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	76.500,00
6 Funzioni nel settore sportivo e ricreati vo	36.120,19 34.159,83 32.108,93		66.735,34	35.653,61 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00
7 Funzioni nel campo t uristico	78.951,16 506.091,90 273.642,38		141.508,08	0,00 630.500,00 2.000,00	0,00 154.000,00 0,00	30.577,35
8 Funzioni nel campo d ella viabilità e dei trasporti	504.146,67 379.030,92 954.763,57		1.637.867,71	0,00 292.500,00 0,00	0,00 392.500,00 0,00	100.073,45
9 Funzioni riguardanti la gestione del ter ritorio e dell'ambi ente	1.950.976,48 943.918,10 1.202.318,06		2.578.368,05	800.000,00 100.000,00 0,00	0,00 0,00 0,00	530.429,15
10 Funzioni nel settore sociale	411.900,16 909.955,24 907.934,86		1.104.290,26	30.000,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.095.500,00
11 Funzioni nel campo d ello sviluppo econom ico	328.846,77 37.755,43 37.489,21		112.049,81	0,00 123.841,60 0,00	0,00 0,00 0,00	168.200,00
12 Funzioni relative ai servizi produttivi	1.419.158,81 1.394.158,81 1.394.158,81		0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	4.207.476,43

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

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

COMUNE DI SANTA SOFIA

SEZIONE 4

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

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

Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funz. e serv.	Anno di impegno fondi	Importo Euro		Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Gia' Liquid.	
Riqualificazione urbana Via Gentile	0901	2005	461.879,98	444.980,77	Mutuo Cassa DD.PP. e contributo regional e
Intervento difesa del suolo Frazione Cor nioio	904	2006	500.000,00	340.160,13	Contributo Ministero Ambiente
Realizzazione fognature Frazione Isola	0904	2006	113.775,89	0,00	Contributo Romagna Acque S.p.A.
Recupero sede comunale	0105	2007	1.391.590,00	1.128.992,53	Mutuo Cariromagna S.p.A. e contributi Re gionali
Riqualificazione urbana S.Sofia Levante	0901	2008	32.844,00	15.100,50	Contributo Regionale e Fondi Comunali
Realizzazione alloggi ERP frazione Spine llo e S.Sofia loc. Chiesa di Sopra	0902	2008	400.000,00	91.473,46	Contributo Fondazione CARISP
Manutenzione straordinaria edifici	0105	2009	150.000,00	142.238,30	Mutuo Cassa DD.PP.
Manutenzione straordinaria strada Campos onate	0801	2009	50.000,00	46.143,41	Contributo provinciale
Manutenzione straordinaria palestra	0405	2009	82.500,00	71.450,53	Contributo Regionale e Fondi Comunali
Costruzione nuovo asilo-nido	1001	2010	237.335,00	480,00	Contributo Fondazione Carisp e alienazio ne lotti di terreno
Ristrutturazione sede municipale	0105	2010	550.000,00	363.136,38	Contributo Reg.le e mutuo Cassa DD.PP.
Ristrutturazione ex Teatro Mentore	0701	2010	2.693.000,00	1.845.188,47	Contributo Reg.le, fondi comunali e alie nazione lotti di terreno
Realizzazione alloggi ERP	0902	2010	118.500,00	118.470,37	Alienazione alloggi ERP
Risanamento ambientale fiume Bidente	0906	2010	170.000,00	225,00	Contributo statale
Manutenzione straordinaria edifici	0105	2011	75.000,00	11.024,95	Mutuo Cassa DD.PP.
Manutenzione straordinaria strade e piazz e	0801	2011	75.000,00	436,80	Mutuo Cassa DD.PP.
Interventi straordinari alle strade e pi azze	0801	2011	16.929,89	821,22	Fondi comunali
Rifacimento pubblica illuminazione Morta lino	0802	2011	62.000,00	60.860,78	Fondi comunali
Manutenzione straordinaria struttura pro tezione civile	0903	2011	10.000,00	8.228,00	Contributo Regionale e fondi comunali
Risanamento ambientale fiume Bidente	0906	2011	50.000,00	0,00	Contributo Statale
Interventi straordinari ai cimiteri	1005	2011	11.500,00	0,00	Fondi comunali
Interventi straordinari ai cimiteri	1005	2010	62.441,35	0,00	Fondi comunali
Interventi straordinari ai cimiteri	1005	2012	48.680,65	5.775,00	Fondi comunali

Manutenzione straordinaria stecca Nefetti	0105	2012	110.000,00	0,00	Contributo Provinciale, fondi Romagna Agricole S.p.A. e utilizzo avanzo d'amministrazione
Manutenzione straordinaria strutture campo sportivo	0602	2012	75.109,03	69.812,00	Contributo Fondazione CARISPO e utilizzo avanzo d'amministrazione
Interventi edilizia residenziale pubblica	0902	2012	326.500,50	164.622,88	Alienazione alloggi ERP
Realizzazione acquedotto rurale Rio Sassolo-Tirli	0904	2012	190.666,26	225,00	Contributo Regionale e da privati
Riqualificazione Piazza Biserno	0801	2012	210.330,91	178.705,77	Contributo Regionale e mutuo Cassa DO.PP.
Completamento e rifacimento pubblica illuminazione Mortano	0802	2012	65.000,00	0,00	Contributo CMAF e utilizzo avanzo d'amministrazione
Progetto completamento mattatoio	1103	2012	13.500,00	0,00	Proventi permessi a costruire

4.2 - Considerazioni sullo stato di attuazione dei programmi

(1) Indicare anche Accordi di programma, Patti territoriali, ecc.

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 12
IMPIEGHI

	Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015	
	Val. su tot. spese finali	% su totale	Val. su tot. spese finali	% su totale	Val. su tot. spese finali	% su totale
Consolidata entita' (a)	1.394.158,81	98,24	1.394.158,81	100,00	1.394.158,81	100,00
Spesa Corrente Di sviluppo entita' (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa per investimento entita' (c)	25.000,00	1,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale (a-b-c)	1.419.158,81	18,73	1.394.158,81	20,27	1.394.158,81	17,25

COMUNE DI SANTA SOFIA

SEZIONE 5

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

5.1 - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2019

COMUNE DI SANTA SOFIA

(Sistema contabile D. L.vo 267/2000 e D.P.R. 326/1998)

Classificazione funzionale	1	2	3	4
Classificazione economica	Amministrazione gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica
(A) SPESE CORRENTI				
1. Personale di cui:	828.081,34	0,00	31.561,21	26.612,87
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	311.406,32	0,00	0,00	125.052,71
Trasferimenti correnti				
3. Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc	1.331,55	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti pubblici di cui:				
- Stato e Enti Amm.ne C.ite	3.065,84	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	740,66	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Uniche Comuni	2.095,57	0,00	0,00	0,00
- Az. sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	106.534,90	0,00	14.572,14	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	129.645,86
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	113.763,52	0,00	14.572,14	129.645,86
7. Interessi passivi	48.273,21	0,00	0,00	12.079,95
8. Altre spese correnti	76.504,62	0,00	2.093,17	2.382,34
TOTALI SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	1.378.034,01	0,00	48.226,52	295.774,23

(Sistema contabile D. L.vo 267/2000 e D.P.R. 326/1998)

Classificazione funzionale	5	6	7	8		
				Viabilità e trasporti		
Classificazione economica	Cultura e beni culturali	Settore sportivo e ricreativo	Turismo	Viabilità e illumin. pubbl. servizi 01 e 02	Trasporti pubblici servizio 03	Totale
	A) SPESE CORRENTI					
1. Personale di cui:	13.168,84	0,00	0,00	28.473,14	0,00	28.473,14
- oneri sociali	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
2. Acquisto beni e servizi	37.616,96	0,00	392,87	326.683,07	0,00	326.683,07
Trasferimenti correnti						
3. Trasferimenti a famiglie e I	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a imprese priv	14.000,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti pubblic	86.881,14	14.000,00	9.554,00	26.050,27	22.576,51	48.626,78
- Stato e Enti Amm.ne C.le	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
- Province e Citta' metropolit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	86.881,14	14.000,00	9.554,00	0,00	0,00	0,00
- Az. sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e istituz	0,00	0,00	0,00	26.050,27	0,00	26.050,27
- Comunità montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	22.576,51	22.576,51
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale trasferimenti corrent	100.881,14	14.000,00	9.554,00	26.050,27	22.576,51	48.626,78
7. Interessi passivi	7.062,60	12.723,87	45.441,30	83.888,18	79,12	83.967,30
8. Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00	2.914,29	0,00	2.914,29
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7	158.729,54	26.723,87	55.388,17	468.008,95	22.655,63	490.664,58

(Sistema contabile O. L.vo 267/2000 e D.P.R. 326/1998)

Classificazione funzionale	9				10
	Gestione territorio e dell'ambiente				
Classificazione economica	Ediliz. residen.	Servizio	Altri	totale	Settore sociale
	pubblica	idrico	servizi 01, 03,		
	servizio 02	servizio 04	05 e 06		
(A) SPESE CORRENTI					
1. Personale di cui:	0,00	0,00	0,00	0,00	68.347,95
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	0,00	1.236,37	3.399,51	4.635,88	20.774,69
Trasferimenti correnti					
3. Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc.	0,00	0,00	0,00	0,00	16.801,70
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti pubblici di cui:	0,00	0,00	12.059,58	12.059,58	308.957,99
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	82.171,20
- Az. sanitarie e Ospedaliere	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
- Comunita' montane	0,00	0,00	11.059,58	11.059,58	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	226.786,79
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	0,00	0,00	12.059,58	12.059,58	325.759,69
7. Interessi passivi	0,00	12.255,73	1.541,23	13.796,96	10.855,69
8. Altre spese correnti	0,00	0,00	362,35	362,35	2.681,99
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	0,00	13.492,10	17.362,67	30.854,77	428.420,01

(Sistema contabile D. L.vo 267/2000 e D.P.R. 326/1998)

Class. funz.	11 Sviluppo economico				Totale	12 Servizi produttivi	Totale generale
	Industria artigianato servizi 04 e 06	Commercio servizio 05	Agricoltura servizio 07	Altri servizi da 01 a 03			
A) SPESE CORRENTI							
1. Personale di	0,00	30.349,95	0,00	0,00	30.349,95	114.789,57	1.141.384,87
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni	0,00	18,00	0,00	0,00	18,00	973.737,91	1.800.318,41
Trasferimenti							
3. Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.133,25
4. Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00
5. Trasferimenti	0,00	3.047,60	0,00	0,00	3.047,60	0,00	739.782,06
- Stato e Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.065,84
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.740,66
- Comuni e Unio	0,00	3.047,60	0,00	0,00	3.047,60	0,00	197.749,51
- Az. sanitarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.050,27
- Comunita' mon	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.166,62
- Aziende di pu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	379.009,16
- Altri Enti Am	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale trasfe	0,00	3.047,60	0,00	0,00	3.047,60	0,00	771.915,31
7. Interessi pas	0,00	0,00	0,00	960,83	960,83	0,00	235.161,71
8. Altre spese c	0,00	2.004,85	0,00	0,00	2.004,85	8.180,69	97.124,80
TOTALE SPESE CO	0,00	35.420,40	0,00	960,83	36.381,23	1.096.708,17	4.045.905,10

(continua)

(Sistema contabile D. L.vo 267/2000 e D.P.R. 326/1998)

Classificazione funzionale	1	2	3	4
Classificazione economica	Amministrazione gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica
B) SPESE in C/CAPITALE				
1. Costituzione di capitali fissi di cui:	138.303,94	0,00	0,00	90.699,78
beni mobili, macchine e attrez. tecnico-scient.	19.325,93	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti in c/capitale				
2. Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc.	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici di cui:				
- Stato e Enti Amm.ne C. le	0,00	0,00	3,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	3,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e istituzioni	0,00	0,00	3,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	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
6. Partecipazioni e Conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concess. cred. e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE in C/CAPITALE (1+5+6+7)	138.303,94	0,00	0,00	90.699,78
TOTALE GENERALE SPESA	1.516.337,95	0,00	48.226,52	386.474,01

(continua)

(Sistema contabile D. L.vo 267/2000 e D.P.R. 326/1998)

Classificazione funzionale	5	6	7	8		
				Viabilita' e trasporti		
Classificazione economica	Cultura e beni culturali	Settore sportivo e ricreativo	Turismo	Viabilita' e illumin. pubbl. servizi 01 e 02	Trasporti pubblici servizio 03	Totale
	B) SPESE in C/CAPITALE					
1. Costituzione di capitali fis	624,51	69.421,45	902.958,52	415.875,95	0,00	415.875,95
- beni mobili, macchine e attr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti in c/capitale						
2. Trasferimenti a famiglie e i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese priv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblic	0,00	0,00	1.816,13	57.511,13	0,00	57.511,13
- Stato e Enti Amm.ne C.le	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
- Province e Citta' metropolit	0,00	0,00	1.816,13	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	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
- Consorzi di comuni e istituz	0,00	0,00	0,00	7.270,08	0,00	7.270,08
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	50.241,05	0,00	50.241,05
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/ca	0,00	0,00	1.816,13	57.511,13	0,00	57.511,13
6. Partecipazioni e Conferiment	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concess. cred. e anticipazio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE in C/CAPITALE (1+	624,51	69.421,45	904.774,65	473.387,08	0,00	473.387,08
TOTALE GENERALE SPESA	159.354,05	96.145,32	960.162,82	941.396,03	22.655,63	964.051,66

Classificazione funzionale	9				10
	Gestione territorio e dell'ambiente				
Classificazione economica	Ediliz.residen.	Servizio	Altri	Totale	Settore sociale
	pubblica servizio 02	idrico servizio 04	servizi 01, 03, 05 e 06		
B) SPESE in C/CAPITALE					
1. Costituzione di capitali fissi di cui:	1.322.839,15	151.437,02	38.433,64	1.512.709,81	17.353,15
- beni mobili, macchine e attrezza. tecnico-sc	0,00	0,00	0,00	0,00	11.676,50
Trasferimenti in c/capitale					
2. Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc	1.491,56	0,00	4.857,40	6.348,96	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici di cui:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. sanitarie e Ospedaliere	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
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	1.491,56	0,00	4.857,40	6.348,96	0,00
6. Partecipazioni e Conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concess. cred. e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE in C/CAPITALE (1+5+6+7)	1.324.330,71	151.437,02	43.291,04	1.519.058,77	17.353,15
TOTALE GENERALE SPESA	1.324.330,71	164.929,12	60.553,71	1.549.913,54	445.773,16

Class. funz.	11 Sviluppo economico				Totale	12 Servizi produttivi	Totale generale
	Industria artigianato servizi 04 e 06	Commercio servizio 05	Agricoltura servizio 07	Altri servizi da 01 a 03			
Class. ec.							
B) SPESE in C/CA							
1. Costituzione	0,00	0,00	0,00	20.520,00	20.520,00	4.819,79	3.173.286,90
- beni mobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.002,43
Trasferimenti							
2. Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.348,96
3. Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.327,26
- Stato e Enti	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
- Province e Ci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.816,13
- Comuni e Unio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. sanitarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.270,08
- Comunita' mon	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.241,65
- Aziende di pu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Am	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.676,22
6. Partecipazion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concess. cred	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE in	0,00	0,00	0,00	20.520,00	20.520,00	4.819,79	3.238.963,12
TOTALE GENERALE	0,00	35.420,49	0,00	21.480,83	56.901,23	1.101.527,96	7.284.868,22

COMUNE DI SANTA SOFIA

SEZIONE 6

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

6.1 - Valutazioni finali della programmazione

Dal contenuto della Relazione si rileva la coerenza dei programmi rispetto ai Piani Regionali di sviluppo, ai Piani Regionali di settore, agli atti programmatici della Regione.

SANTA SOFIA, li 06.06.2013

Il Segretario
F.to Dott. Marcello Pupillo

Il Direttore Generale

Il Responsabile della Programmazione

Il Responsabile del Servizio Finanziario
F.to D.ssa Franca Mosconi



Il Rappresentante Legale
F.to Ing. Flavio Ficietta

(Sistema contabile D. L.vo 267/2000 e D.P.R. 326/1998)

Class. funz.	11 Sviluppo economico				Totale	12 Servizi produttivi	Totale generale
	Industria artigianato servizi 04 e 06	Commercio servizio 05	Agricoltura servizio 07	Altri servizi da 01 a 03			
A) SPESE CORRENTI							
1. Personale di	0,00	30.349,95	0,00	0,00	30.349,95	114.789,57	1.141.384,87
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni	0,00	18,00	0,00	0,00	18,00	973.737,91	1.800.318,41
Trasferimenti							
3. Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.133,25
4. Trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00
5. Trasferimenti	0,00	3.047,60	0,00	0,00	3.047,60	0,00	739.782,06
- Stato e Enti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.065,84
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.740,66
- Comuni e Unio	0,00	3.047,60	0,00	0,00	3.047,60	0,00	197.749,51
- Az. sanitarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.050,27
- Comunita' mon	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.166,62
- Aziende di pu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	379.009,16
- Altri Enti Am	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale trasfe	0,00	3.047,60	0,00	0,00	3.047,60	0,00	771.915,31
7. Interessi pas	0,00	0,00	0,00	960,83	960,83	0,00	235.161,71
8. Altre spese c	0,00	2.004,85	0,00	0,00	2.004,85	8.180,69	97.124,80
TOTALE SPESE CO	0,00	35.420,40	0,00	960,83	36.381,23	1.096.708,17	4.045.905,10

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 7
 IMPIEGHI

	Anno 2013	V. % su totale	Anno 2014	V. % su totale	Anno 2015	V. % su totale
	tot. spese finali		tot. spese finali		tot. spese finali	
Consolidata entita' (a)	69.973,80	88,63	55.091,90	9,09	53.642,38	19,60
Spesa Corrente						
Di sviluppo entita' (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa per investimento entita' (c)	8.977,36	11,37	55.000,00	90,91	220.000,00	80,40
Totale (a-b-c)	78.951,16	1,04	606.091,90	8,81	273.642,38	3,39



del 27.06.2013
VANDO CONSULE

COMUNE DI SANTA SOFIA

Provincia di Forlì – Cesena

PROGRAMMA INCARICHI 2013

SETTORE: SEGRETERIA AA.GG.

– Eventuali incarichi per rogiti notarili

Il Segretario comunale e il Resp.Settore (Betti): F.to

SETTORE: RAGIONERIA

Non si prevedono incarichi di collaborazione autonoma.

Il Resp.Settore (Mosconi): F.to

SETTORE URBANISTICA

Incarichi per frazionamenti vari - 6.000,00 €

Il Resp.Settore (Foietta): F.to

SETTORE LAVORI PUBBLICI

Non si prevedono incarichi di collaborazione autonoma.

Il Resp.Settore (Fantini): F.to

SETTORE TRIBUTI

Non si prevedono incarichi di collaborazione autonoma

Il Resp.Settore (Bertini): F.to

SETTORE CULTURA (*)

Incarico libero professionale per la direzione della Galleria "Vero Stoppioni" di Santa Sofia - 5.000,00 €

* La gestione del servizio cultura dal 01.01.2012 è svolto dalla CMAF con assegnazione di risorse da parte del Comune di Santa Sofia (assunzione di impegni spesa da parte della CMAF sul bilancio Cmaf).

Il Resp.Settore (Collinelli): F.to

Determinazione obiettivi patto di stabilità interno per gli anni 2013-2014-2015

1. spesa corrente media 2007/2009

anno	importo	media
2007	5.349.196,09	
2008	5.446.552,61	
2009	5.370.222,42	5.388.657,04

SECRETARIO COMUNALE

2. saldo obiettivo

anno	spesa corrente media	coefficiente	obiettivo di competenza
	2007/2009		mista
2013	5.388.657,04	13,00	700.525,42
2014	5.388.657,04	15,80	851.407,81
2015	5.388.657,04	15,80	851.407,81

3. saldo obiettivo con neutralizzazione riduzione trasferimenti

anno	saldo obiettivo	riduzione trasferimenti	obiettivo da conseguire
2013	700.525,42	0	700.525,42
2014	851.407,81	0	851.407,81
2015	851.407,81	0	851.407,81

4. obiettivo per gli anni 2013/2015

entrate correnti prev. accertamenti	5786346,59	5705673,14	5696538,47
spese correnti prev. impegni	5256521,97	5170459,50	5137268,76
differenza	529824,62	535213,64	559269,71
risorse ed impegni esclusi (commi da 7 a16 art.31 legge 183/2011)			
obiettivo di parte corrente	529824,62	535213,64	559269,71
previsione incassi titolo IV	1133000,00	1200000,00	1194000,00
incassi esclusi (commi da 7 a16 art.31 legge 183/2011)	121304,00	0,00	0,00
differenza	1011696,00	1200000,00	1194000,00
previsione pagamenti titolo II	1332000,00	882000,00	900000,00
pagamenti esclusi (commi da 7 a16 art.31 legge 183/2011)	121304,00	0,00	0,00
spazi finanziari esclusi	371000,00	0,00	0,00
differenza	839696,00	882000,00	900000,00
obiettivo di parte c. capitale	172000,00	318000,00	294000,00
obiettivo previsto	701824,62	853213,64	853269,71