



COMUNE DI SANTA SOFIA

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL RENDICONTO DI GESTIONE 2012

APPROVATA DALLA GIUNTA COMUNALE CON ATTO N. 27 DEL
28/03/2013



RELAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE AL RENDICONTO DI GESTIONE 2012

PREMESSA DEL SINDACO

L'obiettivo dell'Amministrazione è stato di creare il più possibile coesione nella nostra Comunità, mantenere vivo il senso della solidarietà, della nostra cultura, della voglia di lavorare insieme per il bene comune. A fronte della crisi economica, per arginare la crisi sociale si è provveduto a eliminare le spese di rappresentanza e parte dell'indennità del Sindaco ha costituito un "Fondo di solidarietà" che oggi vede la partecipazione anche da parte di Assessori e Consiglieri.

Abbiamo tenuto monitorata la situazione delle Aziende e delle attività commerciali del nostro territorio cercando di non chiuderci all'interno dei confini amministrativi, ma cercando costantemente sinergie con tutti i soggetti istituzionali oltrepassando le "zone" o "aziende" sovra comunali, dei Comuni di Galeata, Civitella, Premilcuore e Santa Sofia, e ridisegnando un quadro che vede i 15 comuni del comprensorio forlivese impegnati nella risoluzione delle problematiche che, trasversalmente coinvolgono tutti.

Abbiamo investito molto nelle forme associate, dando impulso e accettando anche qualche sacrificio in più rispetto ai nostri interlocutori, sicuri che questa è l'unica strada che può salvare la nostra identità e i servizi che le amministrazioni presenti e passate hanno creato con tanto impegno e tanta fatica.

Le manifestazioni collettive non sono solo rievocazioni e ricordi, ma soprattutto vogliono essere momento di aggregazione della Comunità e in questo, forte è stato l'impegno profuso dalle Associazioni di Volontariato, dalle Pro-Loce che, assieme all'Amministrazione hanno reso possibile la realizzazione di eventi, incontri, e le tante attività a supporto della popolazione.

Gli interventi di edilizia, che non sono solo opere, ma anche opportunità di lavoro, ci hanno visti impegnati nella ricerca di fondi e contributi al fine di rendere il nostro paese, comprese le frazioni, non solo esteticamente migliore ma anche a posto dal punto di vista sismico, della sicurezza e degli impianti, senza dimenticare le strade, la viabilità e le strutture comunali.

Sento il dovere di riconoscere l'alto senso di responsabilità ed il comportamento esemplare di tutti i Consiglieri nell'affrontare con sincerità, serenità, professionalità e passione le varie questioni che vengono presentate all'attenzione del Consiglio Comunale e, come rappresentante di tutta la Comunità di Santa Sofia esprimo il più vivo ringraziamento a tutto il personale e ai colleghi di maggioranza e di minoranza.



RELAZIONE

La presente relazione viene redatta in ottemperanza agli artt. 151 e 231 del D. Lgs. 18/08/2000 n. 267.

L'approvazione del rendiconto della gestione 2012 è l'occasione per valutare la situazione economica e lo stato di realizzazione dei programmi dell'Ente.

Nel corso dell'anno 2012 a seguito approvazione del bilancio di previsione, si è provveduto con delibera della Giunta Municipale n. 41 del 14/05/2012 integrata con successive deliberazioni ad assegnare ai responsabili dei servizi le risorse finanziarie coi rispettivi obiettivi gestionali che riguardavano soprattutto il funzionamento e mantenimento dell'efficacia ed efficienza dei servizi. Ad integrazione degli atti suddetti con deliberazione della Giunta Comunale n. 74 del 27/09/2012 è stato approvato il piano dettagliato degli obiettivi di sviluppo sulla base dei risultati dei quali la sfera burocratica viene valutata. I responsabili hanno regolarmente provveduto a raggiungere gli obiettivi loro assegnati dal PEG, sia con riferimento agli obiettivi gestionali che di sviluppo, pur trovando difficoltà legate da un lato alle limitate risorse finanziarie e umane assegnate e dall'altro alle sempre più crescenti necessità a seguito anche delle numerose competenze trasferite dallo Stato e dalla Regione ai Comuni.

Relativamente al piano degli investimenti si rinvia a quanto meglio esposto nella parte della relazione riguardante le spese di investimento, precisando che sono stati utilizzati contributi di altri enti, proventi dei permessi a costruire (introitati nell'importo di € 76.766,05), utilizzazione avanzo anno precedente ed è stato attivato il mutuo per i lavori di riqualificazione della Piazza di Biserno.

Nel corso del 2012 l'Amministrazione ha realizzato i seguenti lavori:

- riqualificazione vecchia strada Via Gentili;
- adeguamento alle normative di sicurezza e abbattimento delle barriere architettoniche nella palestra;
- miglioramento struttura sportiva in Via D. Alighieri.

Per quanto riguarda la riqualificazione ambientale e la sistemazione del fiume, dal ponte del Pantano alla centrale idroelettrica della Gualchiera, la regimazione delle acque, il rivestimento della briglia di calcestruzzo, la costruzione di un percorso pedonale, la formazione di un laghetto per la pesca sportiva è stato approvato il progetto esecutivo ed è stata espletata la gara. Tutto ciò oltre agli interventi che dovrebbe realizzare Romagna Acque e che riguardano il completamento del Parco Fluviale fino a Capaccio.

In riferimento al TEATRO Mentore i lavori sono tutt'ora in corso, mentre per la PIAZZA MATTEOTTI si è data priorità alla verifica del progetto e ai finanziamenti a disposizione per dare il via al 1° stralcio della piazza Matteotti, comprendente la nuova pavimentazione (finanziamenti PNSS più DUP).

Nella lottizzazione della Chiesa di Sopra proseguono i lavori di costruzione dei 12 alloggi che saranno dati ad affitto calmierato.

Si sta lavorando, inoltre, per realizzare nuove linee di pubblica illuminazione ad alto risparmio e con le ultime tecnologie più avanzate (luce a led); in particolare tutta Via Nefetti (è in corso la gara) e la lottizzazione Chiesa di Sopra. E' stato approvato il progetto esecutivo integrato per il rifacimento dell'illuminazione pubblica di tipo artistico da Piazza Garibaldi a Ca' di Ladri.

Per quanto riguarda il controllo di gestione si riferisce che rientra tra le funzioni trasferite alla Comunità Montana dell'Appennino Forlivese.

Sono stati monitorati costantemente i costi relativi alle utenze relative al riscaldamento, illuminazione, acqua e telefono.

Il Rendiconto di gestione dell'esercizio 2012 si conclude con un avanzo di amministrazione di € 267.946,81, di cui € 168.444,94 vincolato, derivante in parte dal riaccertamento dei residui attivi e passivi.



Si è data continuità all'equa politica tributaria già avviata negli anni passati con il censimento delle unità immobiliari e conseguente recupero della TARSU e dell'ICI.

Dal 1 gennaio 2006 la "Zona Due Valli" nell'ambito della Comunità Montana Forlivese, gestisce in forma associata con la finalità di ottimizzare le risorse e razionalizzare i seguenti servizi:

Servizio attività produttive

Servizio scuola, sociale e politiche abitative

Servizio cultura, turismo, sport e comunicazione istituzionale

Servizio Associato delle Entrate tributarie e servizi fiscali

SERVIZI SOCIALI - SANITA' - POLITICHE ABITATIVE – SCUOLA - IMMIGRAZIONE

Dal 1 gennaio 2010, i Servizi Sociali, scuola, immigrazione e politiche abitative sono stati conferiti all'ASP Azienda di Servizi alla Persona San Vincenzo de Paoli, prevedendo il personale dell'Ente in comando presso l'Azienda fino alla data del 5 agosto 2013, data di scadenza del Contratto di servizio.

Da gennaio 2012 il personale si è trasferito presso la sede dell'ASP in Via Unità d'Italia, riorganizzando gli spazi degli uffici esistenti, creando nuove sinergie di lavoro tra il personale amministrativo ex Ipab e il personale in comando. Dopo un primo periodo di assestamento, abbiamo assistito ad un progressivo aumento del livello di collaborazione e di competenze, in particolare, grazie all'impegno del personale, è stata garantita la qualità dei servizi resi ai cittadini e la presenza costante del personale.

L'ASP ha completato la propria dotazione organica con l'assunzione a Tempo Indeterminato di 1 istruttore amministrativo Cat. C e di n. 2 Assistenti Sociali per Area Famiglia, Adulti, Minori, Disabili e famiglia il cui costo viene rimborsato dall'Accordo di Programma.

Sono stati affidati alla Coop.va Sociale Fare del Bene i servizi Centro per le Famiglie e Informagiovani, offrendo opportunità di lavoro a giovani laureati e diplomati, che, assunti dalla coop.va hanno realizzato laboratori, corsi di formazione, incontri con un alto gradimento e un notevole accesso da parte di bambini e genitori. Sempre grazie alle convenzioni con la Coop.va Fare del bene l'ASP ha qualificato il servizio di Centro per cittadini stranieri con corsi di lingua italiana e prevedendo 1 operatore presente presso l'ufficio anagrafe, qualificata nella gestione delle pratiche di cittadini comunitari ed extra comunitari. La Coop.va, in convenzione con l'ASP ha gestito inoltre l'accoglienza dei 10 profughi richiedenti asilo provenienti dal Nord Africa, iniziato nel Maggio 2011, e conclusosi, su Decreto del Ministero, il 31.12.2012.

In merito alle Politiche giovanili, ai servizi scolastici, servizi prima infanzia, politiche abitative e servizi di area anziani, nonostante le limitate risorse finanziarie, dovute soprattutto ai minori trasferimenti di risorse pubbliche, l'Amministrazione ha mantenuto contenute le rette a carico degli utenti confermando la gratuità del servizio di trasporto scolastico. La partecipazione ai bandi di finanziamento e l'esito positivo ottenuto ci ha permesso di non gravare sul bilancio ma sulle risorse arrivate dalla Fondazione, BCC, Regione, Provincia e Ministero della famiglia.

Nel 2012 sono stati completati n. 3 alloggi a canone calmierato realizzati a Spinello da destinare a giovani coppie, è stato espletato il bando di assegnazione. In merito alla gestione degli appartamenti ERP, il cui patrimonio complessivo è di 49 alloggi di cui 40 assegnati a famiglie italiane, 2 a extracomunitari e 7 da assegnare non appena sarà pubblicata la graduatoria definitiva. Il Piano vendite degli appartamenti ACER, portato avanti in questi anni ha permesso di introitare oltre 2 milioni di euro da reinvestire, inoltre viene costantemente monitorato il fattore morosità che trasversalmente riscontriamo in tutti i servizi a domanda individuale ma che, grazie al paziente lavoro del personale, viene accompagnato da piani di rientro condivisi con le famiglie in difficoltà economica.

Nonostante l'obiettivo raggiunto di approvare il Piano Attuativo Locale dell'AUSL (PAL) con scritto che le uniche 2 strutture ospedaliere del distretto di Forlì sono il Pierantoni e il Nefetti, fugando ogni dubbio circa la riorganizzazione in Casa della Salute, il Decreto Balduzzi, che invece prevedeva la chiusura di ospedali di piccole dimensioni, ci ha visti in prima linea nella difesa del



COMUNE DI SANTA SOFIA – FC

nostro Ospedale, facendoci forza dei disagi dovuti alla lontananza dai centri e della funzionalità dei servizi stessi.

Oggi, la riorganizzazione di un'unica AUSL (Forlì, Cesena, Rimini, Ravenna), i nuovi assetti istituzionali, l'incertezza che deriva dalla situazione politica e la crisi finanziaria che ci ha portati ad una crisi economica e sociale insostenibile ci vede partecipi al processo di trasformazione nella difesa dei diritti dei cittadini del nostro territorio.

A tal fine, in sede di Conferenza Territoriale Socio Sanitaria e di Comitato di Distretto apportiamo il nostro contributo per mantenere e consolidare i servizi esistenti, promuovendo una serie di interventi volti alla loro specializzazione, qualificazione e razionalizzazione e più in dettaglio:

- revisione dell'organizzazione e caratteristiche strutturali dei vari servizi sul nostro territorio montano in vista dell'accreditamento ai sensi della normativa regionale
- razionalizzazione dei contratti di fornitura e appalti, prevedendo ad esempio la fornitura dei pasti in Ospedale, dall'ASP
- riequilibrio delle rette dei servizi residenziali e dei servizi a supporto del domicilio (Centri Diurni e SAD) al fine di eliminare o ridurre il più possibile il differenziale, ad oggi esistente, tra le rette dei vari servizi
- rafforzamento del sistema di cure domiciliari attraverso l'aiuto alle famiglie
- ampliamento del centro diurno e adeguamento ambientale e specializzazione nell'accoglienza di anziani affetti da demenza con disturbi del comportamento
- gestione della Casa Protetta "L.D. Ricci" di Premilcuore, ad oggi dell'AUSL, il cui servizio verrà formalmente conferito all'ASP e rientrerà nel processo di accreditamento provvisorio con l'individuazione del nuovo soggetto gestore
- analisi per la realizzazione di un eliporto da destinare alla Protezione civile e ai mezzi del 118, oltre all'individuazione di soluzioni volte al completo utilizzo di tutti i vani dell'Ospedale.

Inoltre, in virtù della L.R. 19.02.08 n. 4 e ss.mm. (art. 47 L.R. 23.12.2010 N. 14) è in corso la procedura pubblica per i servizi da accreditare provvisoriamente della Casa Protetta e dell'Assistenza domiciliare al fine di consentire l'avvicinamento graduale e progressivo ai requisiti dell'accreditamento definitivo e di assicurare il raggiungimento della responsabilità gestionale unitaria dei servizi alla persona, che ci permetterà di mantenere i servizi e localmente la loro gestione.

STATO DELLA COMUNITA'

POPOLAZIONE

1. Tendenze demografiche

1.1. Popolazione residente	censimento 1991	n.	4 245
	censimento 2001	n.	4.276
	censimento 2011	n.	4.193
	variazione nel decennio 2001/2011		-83
	variazione ultimo biennio		16
1.2 Nuclei familiari residenti	censimento 1991	n.	1.615
	censimento 2001	n.	1 715
	censimento 2011	n.	1 804
	variazione nel decennio 2001/2011		89

2. Composizione popolazione residente al 31 dicembre 2012

2.1. Per sesso	Maschi	n.	2 051	49%
	Femmine	n.	2.155	51%
	Totale	n.	<u>4.206</u>	100%
2.2. Per classi di età	0-15 anni	n.	576	14%
	16-21 anni	n.	199	5%
	22-65 anni	n.	2 333	55%
	oltre 65 anni	n.	<u>1.098</u>	26%
	Totale	n.	<u>4.206</u>	100%

TERRITORIO

1. Superficie in kmq. 14856,00 Frazioni geografiche n. 7 - Territorio montano
2. RISORSE IDRICHE
Laghi n. 1 Fiumi e torrenti n. 21
3. STRADE
Statali Km. 0,00 Provinciali Km. 59,00 Autostrade Km. 0,00
Vicinali Km. 63,00 Comunali Km. 29,800
4. PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

R.U.E. sì X no ... Delib. C.C. n. 21 del 17/03/2010
I^a variante RUE Delib. C.C. n. 53 del 30/11/2012
Variante P.S.C. centro storico e
case sparse sì X no.... Delib. C.C. n. 20 del 17/03/2010
Piano di edilizia economica e popolare sì no X

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI
Industriali sì no X
Commerciali sì no X
Artigianali sì no X

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. 68

Addetti: n.

ISTITUZIONI

Aziende: n. 21

Addetti: n.

TURISMO E AGRITURISMO

Aziende: n. 40

TRASPORTI

Linee extraurbane: sono presenti gestite dal Consorzio Azienda Trasporti Forlì-Cesena

ORGANIZZAZIONE COMUNALE

1. Attività degli organi elettivi nell'anno 2012

1.1 Consiglio comunale

Consiglieri in carica n. 17 Adunanze n. 11 Deliberazioni n. 61

1.2 Giunta comunale

Componenti n. 7 Adunanze n. 31 Deliberazioni n. 122

1.3 Commissioni consiliari

Commissioni costituite n. 3

2. Organico del personale al 31 dicembre 2012

Segretario comunale titolare convenzione segreteria Comuni S. Sofia, Galeata e Premilco

2.2 Dipendenti in servizio al 31 dicembre 2012

Categoria	Dipendenti			
	di ruolo	non di ruolo		totale
		trim.	ann.	
B	5			5
B3	3			3
C	10			10
D	7			7
D3	3			3
Totale	28	0	0	28

ILLUSTRAZIONE DEI DATI CONTABILI

Il Consiglio Comunale, con deliberazione n. 21 dell'11/05/2012, ha approvato il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2012, che pareggiava nella complessiva somma di € 9.100.281,32, ivi compresi € 1.172.893,99 quali spese servizi per conto terzi. Tra le entrate era stato previsto l'avanzo di amministrazione dell'esercizio finanziario 2011 nell'importo di € 211.384,08 per il finanziamento di spese di investimento.

Il Bilancio stesso è stato impostato secondo le norme ed i principi imposti dal D. Lgs. N. 267/2000. Nel corso dell'esercizio finanziario, mediante atti formali divenuti esecutivi a tutti gli effetti, sono state apportate al Bilancio di Previsione 2012 diverse variazioni per adeguare gli stanziamenti attivi e passivi alle nuove esigenze manifestatesi, nonché si è provveduto all'assestamento del Bilancio stesso ed allo storno di fondi per integrare diversi stanziamenti dimostratisi carenti. È stato destinato l'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2011 nell'intero importo di € 288.493,05, di cui € 214.670,08 per spese in conto capitale ed € 73.822,97 per spese correnti in sede di assestamento.

Il rendiconto di gestione 2012 che la Giunta presenta al Consiglio Comunale prevede un avanzo di amministrazione di € 267.946,81, di cui € 168.444,94 vincolato, per la copertura di residui attivi incerti dei titoli I e III riferiti agli anni 2008/2012 € 166.328,83 e per maggiori contributi versati dai privati per la realizzazione acquedotto rurale Rio Sasso-Tirli € 2.116,11.

Alla verifica ed alla relativa salvaguardia degli equilibri del bilancio al quale si riferisce il rendiconto 2012 è stato provveduto con le modalità di cui all'art. 193 del D. Lgs. n. 267/2000 con deliberazione del Consiglio comunale n. 41 del 27/09/2012.

ANALISI DEL CONTO ESERCIZIO 2012

A) RESIDUI ATTIVI. I residui attivi, che alla chiusura del conto 2011 ammontavano ad € 4.864.898,18 sono stati esattamente riportati nell'esercizio 2012, e riaccertati nell'importo di € 4.091.843,14 con una diminuzione di € 773.055,04 derivante dalla differenza tra i residui eliminati di € 773.055,51 ed i maggiori residui accertati di € 0,47.

Della somma riaccertata in € 4.091.843,14 sono state riscosse € 1.273.798,11 e sono rimaste da riscuotere € 2.818.045,03.

B) RESIDUI PASSIVI. I residui passivi risultanti alla chiusura del conto 2011 ammontanti ad € 9.023.558,14 sono stati esattamente riportati nell'esercizio 2012, e riaccertati nell'importo di € 8.132.406,92 con una economia di € 891.151,22. Le economie riguardano per € 759.314,48 minori spese su interventi in c/ capitale e per € 131.836,74 minori spese correnti varie e per conto terzi.

Dei residui passivi riaccertati in € 8.132.406,92 sono stati pagati in € 4.067.124,84 e restano da pagare in € 4.065.282,08.

I risultati della gestione finanziaria di competenza dell'esercizio 2012 sono riassunti nei quadri generali delle entrate e delle spese riportati nelle pagine seguenti.

In merito ai risultati della gestione competenza di parte corrente si fa presente quanto segue:

Parte entrata

Le entrate tributarie previste in € 2.526.376,99 sono state accertate in € 2.537.627,39.

Con deliberazione consiliare n. 20 dell'11/05/2012 sono state determinate, ai fini dell'applicazione dell'IMU in sostituzione dell'ICI, le seguenti aliquote per l'anno 2012: 0,5% per abitazione principale e relative pertinenze e 0,96% per tutti gli altri immobili. La somma accertata corrisponde alla previsione stimata dal Dipartimento delle Finanze del Ministero dell'economia e delle finanze di € 1.038.657,00, non avendo il Ministero ancora comunicato i dati relativi agli incassi IMU e il conseguente saldo del fondo sperimentale di riequilibrio. La somma riscossa ammonta ad € 975.275,54. In via prudenziale nella parte spesa è stata impegnata la somma per l'IMU da pagare virtualmente sugli immobili comunali di € 43.313,00, quantificata dal MEF e nell'avanzo vincolato è stata inserito l'importo ancora scoperto di € 20.068,46.

L'entrata per ICI è stata prevista solo per il gettito arretrato ed è stata accertata in € 145.512,99, mentre la previsione iniziale era di € 80.000,00.

Le entrate per tassa smaltimento rifiuti solidi urbani sono state previste solo per il gettito arretrato in quanto dal 1° gennaio 2011 il servizio è passato a tariffa con la gestione da parte di Hera SpA. L'importo previsto in € 1.500,00 è stato accertato in € 1.405,18.

Le entrate per imposta di pubblicità, diritti pubbliche affissioni e tassa occupazione suolo pubblico previste in € 77.800,00 sono state accertate in € 76.476,50.

L'addizionale comunale all'IRPEF è stata confermata nella misura dello 0,5% ed è stata accertata nell'importo di € 245.000,00 come prevista inizialmente.

In seguito al Federalismo fiscale, i trasferimenti dello Stato sono stati erogati come entrate tributarie (accertato fondo sperimentale di riequilibrio in € 1.026.441,64). Pertanto, sono aumentate notevolmente le entrate tributarie mentre si sono ridotte le entrate derivanti da trasferimenti.

Le entrate derivanti da trasferimenti statali, regionali e di altri enti del settore pubblico previste in € 77.826,72 sono state accertate in € 265.750,13. I trasferimenti statali erogati nell'importo complessivo di € 54.262,68 hanno riguardato:

- minori introiti addizionale IRPEF di € 14.340,93;

- contributo sui mutui di € 8.686,48;
- contributo per costruzione impianto natatorio di € 30.728,27;
- contributo a copertura oneri per accertamenti assenze per malattia dei dipendenti € 507,00.

Sono state accertate dalla Regione le seguenti entrate:

- per l'emergenza dei profughi di € 29.178,55 da trasferire all'ASP;
- per interventi indifferibili e urgenti di sgombero neve € 74.282,00;
- per realizzazione progetto Via dei Romei € 23.500,00 da trasferire alla CMAF.

Dagli altri enti del settore pubblico sono state accertate € 84.526,90 così distinti:

- € 4.489,17 dalla Provincia di cui € 3.000,00 per progetto sulla pace ed € 1.489,17 per promozione neve stagione 2011/2012;
- € 21.000,00 da ATO per progetto sul tema rifiuti urbani;
- € 27.968,55 dal Comune di Galeata per recupero delle spese del servizio associato tributi 2011;
- € 29.847,99 dalla Comunità Montana per recupero sanzioni servizio P.M. € 4.847,99 e per recupero spese servizio associato tributi 2012 € 25.000,00;
- € 1.221,19 dall'Azienda USL per la zanzara tigre.

Le entrate extra-tributarie previste in € 2.504.784,56 sono state accertate in € 2.161.042,07. Le minori entrate hanno riguardato soprattutto il servizio farmacia. Le minori entrate del servizio farmacia si sono compensate con le minori spese sostenute.

Parte spesa

Le spese correnti sono state impegnate in € 4.352.124,19. Rispetto all'anno precedente le maggiori spese correnti impegnate di € 104.947,67 sono dovute soprattutto alle eccezionali nevicate dei mesi di gennaio/febbraio 2012.

Le spese del personale non hanno superato il corrispondente ammontare dell'anno 2008 e sono inferiori al 50% delle spese correnti, come prevede la normativa.

Il carico degli interessi passivi è risultato pari al 4,21% degli accertamenti dei primi tre titoli del rendiconto della gestione 2010, pertanto, è stato rispettato il limite di indebitamento previsto dalla normativa.

Al 31/12/2012 non risultano debiti fuori bilancio.

Nei prospetti che seguono vengono esposti in dettaglio le entrate e le spese del Comune realizzate nell'anno 2012.

C) GESTIONE DELLA COMPETENZA

PARTI I^: ENTRATA

TITOLO I^ - ENTRATE TRIBUTARIE

Descrizione	Previsioni iniziali	Variazioni + o -	Previsioni definitive	Somme accertate	Maggiori o minori entrate
Imposte	1.236.597,00	183.280,00	1.419.877,00	1.448.562,83	28.685,83
Tasse	61.250,00	-	61.250,00	59.183,22	2.066,78
Tributi speciali	1.228.529,99	193.788,29	1.034.741,70	1.029.881,34	4.860,36
Totale Titolo I^	2.526.376,99	10.508,29	2.515.868,70	2.537.627,39	21.758,69

TITOLO II^ - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI

Descrizione	Previsioni iniziali	Variazioni + o -	Previsioni definitive	Somme accertate	Maggiori o minori entrate
Trasferimenti dallo Stato	39.414,72	-	39.414,72	54.262,68	14.847,96
Trasferimenti dalla Regione	7.000,00	119.960,55	126.960,55	126.960,55	-
Trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate	-	-	-	-	-
Trasferimenti da altri enti pubblici	31.412,00	55.563,00	86.975,00	84.526,90	2.448,10
Totale Titolo II^	77.826,72	175.523,55	253.350,27	265.750,13	12.399,86

TITOLO III^ - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Descrizione	Previsioni iniziali	Variazioni + o -	Previsioni definitive	Somme accertate	Maggiori o minori entrate
Proventi servizi pubblici	1.648.484,56	2.000,00	1.650.484,56	1.340.397,48	310.087,08
Proventi beni comunali	97.900,00	3.000,00	94.900,00	93.044,22	1.855,78
Interessi anticipazioni e crediti	13.400,00	-	13.400,00	17.076,13	3.676,13

Utile netto delle aziende, dividendi di società	85.000,00	-	85.000,00	77.280,25	-	7.719,75
Proventi diversi	660.000,00	15.774,50	675.774,50	633.243,99	-	42.530,51
Totale Titolo III°	2.504.784,56	14.774,50	2.519.559,06	2.161.042,07	-	358.516,99

TITOLO IV° - ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONE E AMMORTAMENTO DI BENI PATRIMONIALI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI

Descrizione	Previsioni iniziali	Variazioni + o -	Previsioni definitive	Somme accertate	Maggiori o minori entrate
Alienazione di beni patrimoniali	350.000,00	2.200,00	352.200,00	328.700,50	23.499,50
Trasferimenti di capitale dallo Stato	940.000,00	22.394,61	962.394,61	22.394,61	940.000,00
Trasferimenti di capitale dalla Regione	709.855,02	1.491,56	711.346,58	246.677,49	464.669,09
Trasferimento di capitale da altri enti del settore pubblico	72.502,95	-	72.502,95	72.752,95	250,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	308.007,01	3.947,23	311.954,24	270.347,17	41.607,07
Riscossione di crediti		500,00	500,00	539,60	39,60
Totale Titolo IV°	2.380.364,98	30.533,40	2.410.898,38	941.412,32	1.469.486,06

TITOLO V° - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI

Descrizione	Previsioni iniziali	Variazioni + o -	Previsioni definitive	Somme accertate	Maggiori o minori entrate
Anticipazione di cassa					
Finanziamenti a breve termine	-	-	-	-	-
Assunzione di mutui e prestiti	226.650,00	-	226.650,00	81.650,00	145.000,00
Totale Titolo V°	226.650,00	-	226.650,00	81.650,00	145.000,00

TITOLO VI° - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO TERZI

Descrizione	Previsioni iniziali	Variazioni + o -	Previsioni definitive	Somme accertate	Maggiori o minori entrate
-------------	---------------------	------------------	-----------------------	-----------------	---------------------------

Partite di giro	1.172.893,99	-	1.172.893,99	745.842,38	-	427.051,61
Avanzo di amministrazione applicato al Bilancio	211.384,08		288.493,05			
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	9.100.281,32	210.323,16	9.387.713,45	6.733.324,29		2.654.389,16

PARTITE II^ - SPESA

TITOLO I^ - SPESE CORRENTI

Descrizione	Previsioni iniziali	Variazioni + o -	Previsioni definitive	Somme impegnate	Economie
Funzione I^					
Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	1.398.551,76	87.238,11	1.485.789,87	1.367.605,20	118.184,67
Funzione II^					
Funzioni relative alla giustizia					
Funzione III^					
Funzioni di polizia locale	88.914,77	10,00	88.924,77	88.908,69	16,08
Funzione IV^					
Funzioni di istruzione pubblica	341.639,68	17.143,00	324.496,68	323.239,15	1.257,53
Funzione V^					
Funzioni relative alla cultura e ai beni culturali	220.883,80	30.150,00	251.033,80	245.273,36	5.760,44
Funzione VI^					
Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	37.994,09	500,00	38.494,09	38.494,09	-
Funzione VII^					
Funzioni nel campo turistico	81.041,30	34.768,57	115.809,87	115.264,33	545,54
Funzione VIII^					
Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	509.547,76	48.767,00	558.314,76	539.880,27	18.434,49

Funzione IX [^]							
Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	69.807,35	21.563,00	91.370,35	81.471,72		9.898,63	
Funzione X [^]							
Funzioni nel settore sociale	404.040,75	29.688,55	433.729,30	428.506,58		5.222,72	
Funzione XI [^]							
Funzioni nel campo dello sviluppo economico	42.777,35	2.500,00	40.277,35	40.257,13		20,22	
Funzione XII [^]							
Funzioni relative ai servizi produttivi	1.395.886,32	50,00	1.395.936,32	1.083.223,67		312.712,65	
Totale Titolo I [°]	4.591.084,93	233.092,23	4.824.177,16	4.352.124,19		472.052,97	

TITOLO II° - SPESE IN CONTO CAPITALE

Descrizione	Previsioni iniziali	Variazioni + o -	Previsioni definitive	Somme impegnate	Economie
Funzione I [^]					
Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	270.507,70	129,23	270.636,93	125.636,93	145.000,00
Funzione II [^]					
Funzioni relative alla giustizia					
Funzione III [^]					
Funzioni di polizia locale					
Funzione IV [^]					
Funzioni di istruzione pubblica	25.000,00	-	25.786,00	25.786,00	-
Funzione V [^]					
Funzioni relative alla cultura e ai beni culturali	6.292,00	-	6.292,00	-	6.292,00
Funzione VI [^]					
Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	75.109,03	2.700,00	77.809,03	77.809,03	-
Funzione VII [^]					
Funzioni nel campo turistico	40.553,77		43.053,77	43.053,77	-

Funzione VIII ^A						
Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	850.778,00	-	20.000,00	830.778,00	363.754,78	467.023,22
Funzione IX ^A						
Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	1.410.158,56	-	982,44	1.409.176,12	537.355,53	871.820,59
Funzione X ^A						5,96
Funzioni nel settore sociale	-		48.686,61	48.686,61	48.680,65	
Funzione XI ^A						
Funzioni nel campo dello sviluppo economico	140.000,00		20.520,00	160.520,00	34.020,00	126.500,00
Funzione XII ^A						
Funzioni relative ai servizi produttivi						
Totale Titolo II ^o	2.818.399,06		54.339,40	2.872.738,46	1.256.096,69	1.616.641,77

TITOLO III° - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

Descrizione	Previsioni iniziali	Variazioni + o -	Previsioni definitive	Somme impegnate	Economie
Rimborso finanzia. a breve	-	-	-	-	-
Spese per rimborso di prestiti	517.903,34	0,50	517.903,84	517.903,45	0,39
Totale Titolo III ^o	517.903,34	0,50	517.903,84	517.903,45	0,39

TITOLO IV° - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI

Descrizione	Previsioni iniziali	Variazioni + o -	Previsioni definitive	Somme impegnate	Economie
Spese per servizi per conto di terzi	1.172.893,99	-	1.172.893,99	745.842,38	427.051,61

TOTALE GENERALE DELLE
SPESE

9.100.281,32	287.432,13	9.387.713,45	6.871.966,71	2.515.746,74
--------------	------------	--------------	--------------	--------------

Le entrate correnti di competenza accertate ammontano ad € 4.964.419,59 così suddivise:

		% sul totale
TITOLO I°	2.537.627,39	51%
TITOLO II°	265.750,13	5%
TITOLO III°	2.161.042,07	44%
	<u>4.964.419,59</u>	

Andamento temporale delle entrate correnti:

	2008	% sul totale	2009	% sul totale	2010	% sul totale	2011	% sul totale	2012	% sul totale
	€		€		€		€		€	
Titolo I°										
Entrate tributarie	1.680.234,05	27,92	1.712.103,64	29,47	1.763.381,92	31,86	2.182.990,69	45,51	2.537.627,39	51,12
Titolo II°										
Trasferimenti dello Stato, della Regione ed altri Enti del settore pubblico	1.400.557,62	23,27	1.457.450,24	25,09	1.161.254,13	20,98	159.170,47	3,32	265.750,13	5,35
Titolo III°										
Entrate extratributarie	2.937.847,61	48,81	2.639.908,88	45,44	2.610.435,33	47,16	2.454.559,72	51,17	2.161.042,07	43,53
	6.018.639,28	100	5.809.462,76	100	5.535.071,38	100	4.796.720,88	100	4.964.419,59	100

Rapporto spese correnti abitanti al 31/12/2012 n. 4206 = € 1.034,74

Andamento temporale delle spese correnti:

	2008	2009	2010	2011	2012
	€	€	€	€	€
Spese correnti	5.446.552,61	5.370.222,42	5.002.922,95	4.247.176,52	4.352.124,19
Incremento sull'anno precedente	1,78				2,47
Decremento sull'anno precedente		1,40	6,84	15,10	
di cui:					
per il personale	1.076.034,61	1.085.346,87	1.101.080,17	1.118.406,67	1.122.297,81
% sul totale spese correnti	19,76	20,21	22,01	26,33	25,79
per acquisto beni e prestazioni servizi	3.226.331,72	3.156.383,04	2.586.231,36	1.868.667,83	1.849.371,85
% sul totale spese correnti	59,24	58,78	51,69	44,00	42,49
per interessi passivi	238.255,30	255.572,84	259.713,13	251.745,03	246.431,93
% sul totale spese correnti	4,38	4,76	5,19	5,93	5,66
per altre spese	904.930,98	872.919,67	1.055.898,29	1.008.356,99	1.134.022,60
% sul totale spese correnti	16,62	16,25	21,11	23,74	26,06

Le spese correnti impegnate ammontano ad € 4.352.124,19 così suddivise per quanto riguarda la classificazione per sezioni di spesa:

Funzioni generali di amministrazione, di gestione e controllo	1.367.605,20
Funzioni relative alla giustizia	
Funzioni di polizia locale	88.908,69
Funzioni di istruzione pubblica	323.239,15
Funzioni relative alla cultura	245.273,36
Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	38.494,09
Funzioni nel campo turistico	115.264,33
Funzioni nel campo viabilità e trasporti	539.880,27
Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	81.471,72
Funzioni nel settore sociale	428.506,58
Funzioni nel campo dello sviluppo economico	40.257,13
Funzioni relative a servizi produttivi	1.083.223,67
	<u>4.352.124,19</u>

e così riclassificate:

Spese per il personale	1.122.297,81
Acquisto beni di consumo e/o materie prime	1.013.567,92
Prestazioni di servizi	835.803,93
Utilizzo di beni di terzi	13.038,17
Trasferimenti	989.433,80
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	246.431,93
Imposte e tasse	124.700,20
Oneri straordinari della gestione corrente	6.850,43
Ammortamenti di esercizio	
Fondo svalutazione crediti	
Fondo di riserva	
	<u>4.352.124,19</u>

Gestione delle spese per investimenti

Le spese impegnate in conto capitale nell'importo di € 1.256.096,69 riguardano i seguenti investimenti:

DESCRIZIONE	IMPORTO	FONTE DI FINANZIAMENTO
Riqualificazione P.zza Biserno	210.330,91	Contr. reg. € 128.680,91 e mutuo Cassa DD.PP. € 81650,00
Interventi edilizia residenziale pubblica	326.500,50	Alienazione alloggi erp
Contr. ai privati eliminazione barriere architettoniche	1.491,56	Contributo regionale
Realizzaz. acquedotto rurale Rio Sasso-Tirli	190.666,26	Contrib. reg/le € 116.505,02 e contributi privati € 74.161,24
Manutenz. straord. Stecca Nefetti	110.000,00	Contr. Prov/le € 38.250,00, fondi Romagna Acque SpA € 36.750,00 e utilizzo avanzo d'amm/ne 2011 € 35.000,00
Manutenz. straord. strutture campo sportivo	75.109,03	Contr. Fondazione Carisp €40.000,00 e utilizzo avanzo d'amm/ne 2011 € 35.109,03
Acquisto attrezzature per il campo sportivo	2.700,00	Utilizzo avanzo d'amm/ne 2011 € 2.200,00 ed entrate c/capitale € 500,00
Completamento Rifacimento pubblica illuminazione Mortano	65.000,00	Contr. CMAF € 34.502,95 e utilizzo avanzo d'amm/ne 2011 € 30.497,05
Quote a carico per interventi strade vicinali ad uso pubblico	75.778,00	Utilizzo avanzo d'amm/ne 2011
Quote a carico interventi convenzione Montefalco	40.553,77	Fondo Comuni montani Romagna Acque SpA
Manutenzione straordinaria Chiesa Cimitero e rifacim. impianto illuminaz. lampade votive	48.680,66	Contr. stat. € 22.394,61 e proventi permessi a costruire per € 26.286,04
Acquisto terreno per mattatoio	20.520,00	Entrate correnti per ICI €20.480,40 ed entrate c/capitale € 39,60
Progetto completamento mattatoio	13.500,00	Proventi permessi a costruire
Interventi gestione calore	15.636,93	Proventi permessi a costruire
Acquisto e posa in opera di piante e arbusti	10.000,00	Proventi permessi a costruire
Manutenzione straordinaria patrimonio comunale	6.000,00	Proventi permessi a costruire
Progetto valorizzaz. Territoriale	1.318,00	Proventi permessi a costruire
Interventi straordin. alle strade e piazze	2.645,87	Proventi permessi a costruire
Contrib. per Interventi su edifici religiosi	1.379,21	Proventi permessi a costruire
Manutenzione straord. palestra	25.000,00	Utilizzo avanzo d'amm/ne 2011
Acquisto attrezzature serv. protez. civile	10.000,00	Utilizzo avanzo d'amm/ne 2011
Acquisto pezzo forno ceramica scuole	786,00	Utilizzo avanzo d'amm/ne 2011
Acquisto attrezzat. per iniziat. turistiche	2.500,00	Utilizzo avanzo d'amm/ne 2011

ANALISI DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

DESCRIZIONE DEL SERVIZIO	TOTALE ENTRATE	TOTALE SPESE	COPERTURA COSTI
Galleria d'arte	26.622,48	30.726,49	86,64
TOTALE	26.622,48	30.726,49	86,64

Per tali servizi il rapporto ricavi/costi, desunto così come previsto dall'art. 6 del D.L. 28/02/1983 n. 55, risulta pari all' 83,62%:

Totale entrate

26.622,48

Totale costi

30.726,49

x 100= 86,64%

che rientra, pertanto, entro il limite del 36% imposto dalle norme legislative in vigore.

ANALISI DEL SERVIZIO FARMACIA (SERVIZIO A CARATTERE PRODUTTIVO)

ENTRATE

Per vendita medicinali

1.273.177,00

SPESE

Personale

122.765,02

Acquisto medicinali e prodotti per la vendita

927.280,39

Noleggio fotocopiatore

278,59

Spese prestazioni varie

32.899,67

Differenza positiva

1.083.223,67

189.953,33

RISULTATO FINANZIARIO COMPLESSIVO

1. L'esercizio 2012 si è concluso con le seguenti risultanze relative alla gestione di cassa desunte dal Conto del Tesoriere:

	IN CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2012			4.447.153,01
Riscossioni	1.273.798,11	5.379.364,38	6.653.162,49
Pagamenti	4.067.124,84	4.484.474,52	8.551.599,36
Fondo di cassa al 31 dicembre 2012			2.548.716,14

2. Alle risultanze predette si aggiungono i residui attivi e passivi degli anni precedenti e quelli dell'esercizio cui si riferisce il conto, come appresso:

	DA GESTIONE		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 31-dic-12			2.548.716,14
Residui attivi	2.818.045,03	1.353.959,91	4.172.004,94
Totale			6.720.721,08
Residui passivi	4.065.282,08	2.387.492,19	6.452.774,27
Avanzo d'Amministrazione al 31 dicembre 2012			267.946,81
Di cui:			
Fondi vincolati			168.444,94
Fondi non vincolati			99.501,87

STATO PATRIMONIALE

Nel **conto del patrimonio** sono rilevati i risultati della gestione patrimoniale tenendo conto delle variazioni intervenute nell'anno 2012 all'inventario debitamente aggiornato da parte della Ditta GIES, a seguito incarico conferito, che in sintesi sono così rappresentati:

ATTIVITA'

A)IMMOBILIZZAZIONI	
<i>immateriali:</i>	€ 217.041,81
<i>materiali :</i>	
Immobili demaniali	€ 6.625.598,63
Immobili patrimoniali indisponibili	€ 10.308.779,37
Immobili patrimoniali disponibili	€ 1.247.083,09
Macchinari, attrezzature, impianti	€ 104.149,58
Attrezzature e sistemi informatici	€ 31.370,30
Automezzi e motomezzi	€ 20.212,97
Mobili, macchine ufficio e oggetti arredo	€ 127.085,85
Universalità di beni indisponibili	€
Universalità di beni disponibili	€
Dritti reali su beni di terzi	€
Immobilizzazioni in corso	€ 6.107.836,94
€ 24.789.158,54	

<i>Immobilizzazioni finanziarie :</i>	
Partecipazioni in imprese	€ 3.102.659,07
Crediti verso imprese	€
Titoli	€ 10.000,00
Crediti di dubbia esigibilità	€ 879,36
€ 3.113.538,43	

B) ATTIVO CIRCOLANTE		€ 6.999.041,05
Rimanenze	€ 78.806,31	
Crediti	€ 4.371.518,60	
Attività finanziarie	€	
Disponibilità liquide	€ 2.548.716,14	
C) Ratei e risconti attivi		€ 566,67
Totale attività		€ 34.902.304,69

PASSIVITA'

A) PATRIMONIO NETTO	€	21.481.617,79
B) CONFERIMENTI	€	6.249.752,20
C) DEBITI	€	7.170.934,70
Di finanziamento	€	5.108.190,74
Altri debiti	€	2.062.743,96
D)RATEI E RISCONTI PASSIVI	€	
Totale passività		€ 34.902.304,69
Conti d'ordine		
Impegni per opere da realizzare	€	4.371.021,61



RELAZIONE

La presente relazione viene redatta in ottemperanza agli artt. 151 e 231 del D. Lgs. 18/08/2000 n. 267.

L'approvazione del rendiconto della gestione 2012 è l'occasione per valutare la situazione economica e lo stato di realizzazione dei programmi dell'Ente.

Nel corso dell'anno 2012 a seguito approvazione del bilancio di previsione, si è provveduto con delibera della Giunta Municipale n. 41 del 14/05/2012 integrata con successive deliberazioni ad assegnare ai responsabili dei servizi le risorse finanziarie coi rispettivi obiettivi gestionali che riguardavano soprattutto il funzionamento e mantenimento dell'efficacia ed efficienza dei servizi. Ad integrazione degli atti suddetti con deliberazione della Giunta Comunale n. 74 del 27/09/2012 è stato approvato il piano dettagliato degli obiettivi di sviluppo sulla base dei risultati dei quali la sfera burocratica viene valutata. I responsabili hanno regolarmente provveduto a raggiungere gli obiettivi loro assegnati dal PEG, sia con riferimento agli obiettivi gestionali che di sviluppo, pur trovando difficoltà legate da un lato alle limitate risorse finanziarie e umane assegnate e dall'altro alle sempre più crescenti necessità a seguito anche delle numerose competenze trasferite dallo Stato e dalla Regione ai Comuni.

Relativamente al piano degli investimenti si rinvia a quanto meglio esposto nella parte della relazione riguardante le spese di investimento, precisando che sono stati utilizzati contributi di altri enti, proventi dei permessi a costruire (introitati nell'importo di € 76.766,05), utilizzazione avanzo anno precedente ed è stato attivato il mutuo per i lavori di riqualificazione della Piazza di Biserno.

Nel corso del 2012 l'Amministrazione ha realizzato i seguenti lavori:

- riqualificazione vecchia strada Via Gentili;
- adeguamento alle normative di sicurezza e abbattimento delle barriere architettoniche nella palestra;
- miglioramento struttura sportiva in Via D. Alighieri.

Per quanto riguarda la riqualificazione ambientale e la sistemazione del fiume, dal ponte del Pantano alla centrale idroelettrica della Gualchiera, la regimazione delle acque, il rivestimento della briglia di calcestruzzo, la costruzione di un percorso pedonale, la formazione di un laghetto per la pesca sportiva è stato approvato il progetto esecutivo ed è stata espletata la gara. Tutto ciò oltre agli interventi che dovrebbe realizzare Romagna Acque e che riguardano il completamento del Parco Fluviale fino a Capaccio.

In riferimento al TEATRO Mentore i lavori sono tutt'ora in corso, mentre per la PIAZZA MATTEOTTI si è data priorità alla verifica del progetto e ai finanziamenti a disposizione per dare il via al 1° stralcio della piazza Matteotti, comprendente la nuova pavimentazione (finanziamenti PNSS più DUP).

Nella lottizzazione della Chiesa di Sopra proseguono i lavori di costruzione dei 12 alloggi che saranno dati ad affitto calmierato.

Si sta lavorando, inoltre, per realizzare nuove linee di pubblica illuminazione ad alto risparmio e con le ultime tecnologie più avanzate (luce a led); in particolare tutta Via Nefetti (è in corso la gara) e la lottizzazione Chiesa di Sopra. E' stato approvato il progetto esecutivo integrato per il rifacimento dell'illuminazione pubblica di tipo artistico da Piazza Garibaldi a Ca' di Ladri.

Per quanto riguarda il controllo di gestione si riferisce che rientra tra le funzioni trasferite alla Comunità Montana dell'Appennino Forlivese.

Sono stati monitorati costantemente i costi relativi alle utenze relative al riscaldamento, illuminazione, acqua e telefono.

Il Rendiconto di gestione dell'esercizio 2012 si conclude con un avanzo di amministrazione di € 267.946,81, di cui € 168.444,94 vincolato, derivante in parte dal riaccertamento dei residui attivi e passivi.

CONTO ECONOMICO

Nel conto economico della gestione sono rilevati i componenti e positivi e negativi secondo criteri di competenza economica così sintetizzati:

	Consuntivo 2012
A Proventi della gestione	4.732.237,60
B Costi della gestione	4.688.713,08
Risultato della gestione	43.524,52
C Proventi ed oneri da aziende speciali partecipate	77.280,25
Risultato della gestione operativa	120.804,77
D Proventi (+) ed oneri (-) finanziari	- 229.355,80
E Proventi (+) ed oneri (-) straordinari	881.324,32
Risultato economico di esercizio	772.773,29