

CONSORZIO CIMITERIALE COMUNI DI ARZANO CASAVATORE CASORIA

BILANCIO PLURIENNALE ESERCIZIO 2013 - 2015 ENTRATE

Codice e Numero	RISORSE DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE			TOTALI
				ANNI			
				2013	2014	2015	
3	TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3.01	CATEGORIA 1^ - PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI						
3.01.0740	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	247.875,24	267.000,00	247.000,00	242.000,00	756.000,00	
3.01	----- TOTALE Categoria 3.01	247.875,24	267.000,00	247.000,00	242.000,00	756.000,00	
3.02	CATEGORIA 2^ - PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE						
3.02.0880	GESTIONE BENI DIVERSI	233.393,05	201.000,00	201.000,00	201.000,00	603.000,00	
3.02	----- TOTALE Categoria 3.02	233.393,05	201.000,00	201.000,00	201.000,00	603.000,00	
3.03	CATEGORIA 3^ - INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI						
3.03.0890	INTERESSI SU DEPOSITI DIDENARO O VALORI MOBILIARI		6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00	
3.03	----- TOTALE Categoria 3.03		6.000,00	6.000,00	6.000,00	18.000,00	
3.05	CATEGORIA 5^ - PROVENTI DIVERSI						
3.05.1049	Introiti diversi, rimborsi etc.	20.441,12	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	
3.05	----- TOTALE Categoria 3.05	20.441,12	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	

BILANCIO PLURIENNALE ESERCIZIO 2013 - 2015 ENTRATE

Codice e Numero	RISORSE DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015			TOTALI
				ANNI			
				2013	2014	2015	
4	TITOLO IV ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI						
4.01	CATEGORIA 1^ - ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI						
4.01.0980	PROVENTI DA CONCESSIONI CIMITERIALI	235.680,02	50.000,00	160.900,00	50.000,00	50.000,00	260.900,00
4.01	----- TOTALE Categoria 4.01	235.680,02	50.000,00	160.900,00	50.000,00	50.000,00	260.900,00
4.05	CATEGORIA 5^ - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI						
4.05.0980	Risorsa 4.05.0980	30.284,46	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00
4.05	----- TOTALE Categoria 4.05	30.284,46	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00
4	----- TOTALE Titolo 4	265.964,48	60.000,00	170.900,00	60.000,00	60.000,00	€ 290.900,00

BILANCIO PLURIENNALE ESERCIZIO 2013 - 2015 ENTRATE

Codice e Numero	RISORSE DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015			TOTALI
				ANNI			
				2013	2014	2015	
2	TITOLO II ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRENTI PUBBLICI (A)	1.340.223,43	1.385.397,00	1.340.181,29	1.302.181,29	1.302.181,29	3.944.543,87
3	TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	501.709,41	494.000,00	494.000,00	474.000,00	469.000,00	1.437.000,00
4	TITOLO IV ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI	265.964,48	60.000,00	170.900,00	60.000,00	60.000,00	290.900,00
	----- TOTALI -----	2.107.897,32	1.939.397,00	2.005.081,29	1.836.181,29	1.831.181,29	5.672.443,87
	----- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			90.000,00			90.000,00
	----- TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	2.107.897,32	1.939.397,00	2.095.081,29	1.836.181,29	1.831.181,29	5.762.443,87



EDIZIONE DEFINITIVA
DEC. 10/2013

CONSORZIO CIMITERIALE COMUNI DI ARZANO CASAVATORE CASORIA
VIA PORZIANO
80026 (NA)
C.F. 80103900637 P. IVA 04288941216

**BILANCIO PLURIENNALE
PARTE SECONDA - SPESE
ESERCIZIO: 2013-2015**

BILANCIO PLURIENNALE ESERCIZIO 2013 - 2015 - SPESE

INTERVENTI		IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015			TOTALI
				ANNI			
				2013	2014	2015	
1.01	PERSONALE	CO SV T	515.125,00	517.125,00	517.125,00	1.549.375,00	
	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	CO	515.125,00	517.125,00	517.125,00	1.549.375,00	
		SV T	34.000,00	37.000,00	37.000,00	111.000,00	
1.03	PRESTAZIONI DI SERVIZI	CO	34.000,00	37.000,00	37.000,00	111.000,00	
		SV	34.000,00	37.000,00	37.000,00	111.000,00	
		T	908.772,00	823.556,29	823.556,29	2.495.668,87	
1.05	TRASFERIMENTI	CO	908.772,00	823.556,29	823.556,29	2.495.668,87	
		SV	42.500,00	47.500,00	47.500,00	142.500,00	
		T	42.500,00	47.500,00	47.500,00	142.500,00	
1.07	IMPOSTE E TASSE	CO	42.500,00	47.500,00	47.500,00	142.500,00	
		SV	96.500,00	96.500,00	96.500,00	289.500,00	
		T	96.500,00	96.500,00	96.500,00	289.500,00	
1.08	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	CO	236.000,00	208.000,00	203.000,00	654.000,00	
		SV	236.000,00	208.000,00	203.000,00	654.000,00	
		T	14.500,00	14.500,00	14.500,00	43.500,00	
1.10	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	CO	14.500,00	14.500,00	14.500,00	43.500,00	
		SV	14.500,00	14.500,00	14.500,00	43.500,00	
		T	14.500,00	14.500,00	14.500,00	43.500,00	

BILANCIO PLURIENNALE ESERCIZIO 2013 - 2015 - SPESE

INTERVENTI		IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015			TOTALI
Codice e Numero	DENOMINAZIONE			ANNI			
				2013	2014	2015	
1.11	FONDO DI RISERVA	CO SV T	32.000,00	32.000,00	32.000,00	96.000,00	
1	Totale Disavanzo di Amministrazione	CO SV T	1.879.397,00	1.776.181,29	1.771.181,29	5.381.543,87	
	TOTALE Titolo Disavanzo di Amministrazione		1.834.181,29	1.776.181,29	1.771.181,29	5.381.543,87	

BILANCIO PLURIENNALE ESERCIZIO 2013 - 2015 - SPESE

Codice e Numero	INTERVENTI DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015			TOTALI
				ANNI			
				2013	2014	2015	
2.01	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	CO		40.000,00	40.000,00	80.000,00	
		SV	40.000,00			138.400,00	
		T	40.000,00	40.000,00	40.000,00	218.400,00	
2.05	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ALTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	CO		20.000,00	20.000,00	50.000,00	
		SV	10.000,00			100.000,00	
		T	100.000,00	20.000,00	20.000,00	150.000,00	
2.06	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	CO		20.000,00	20.000,00	150.000,00	
		SV	12.500,00			12.500,00	
		T	12.500,00			12.500,00	
2	Totale--- TOTALE Titolo Disavanzo di Amministrazione 2	CO	10.000,00	60.000,00	60.000,00	130.000,00	
		SV	50.000,00			250.900,00	
		T	60.000,00	60.000,00	60.000,00	380.900,00	
	TOTALE GENERALE DELLA SPESA	CO	1.844.181,29	1.836.181,29	1.831.181,29	5.511.543,87	
		SV	250.900,00			250.900,00	
		T	2.095.081,29	1.836.181,29	1.831.181,29	5.762.443,87	

CONSORZIO CIMITERIALE COMUNI DI ARZANO CASAVATORE CASORIA

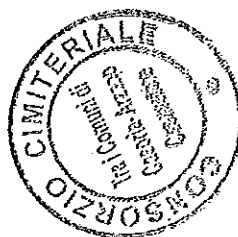
BILANCIO PLURIENNALE ESERCIZIO 2013 - 2015 - SPESE

Codice e Numero	INTERVENTI DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2013 - 2015			TOTALI
				ANNI			
				2013	2014	2015	
1	TITOLO I - SPESE CORRENTI	CO	1.879.397,00	1.776.181,29	1.771.181,29	5.381.543,87	
		SV					
		T	1.879.397,00	1.776.181,29	1.771.181,29	5.381.543,87	
2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	CO	10.000,00	60.000,00	60.000,00	130.000,00	
		SV	50.000,00			250.900,00	
		T	60.000,00	60.000,00	60.000,00	380.900,00	
	TOTALE GENERALE DELLA SPESA	CO	1.889.397,00	1.836.181,29	1.831.181,29	5.511.543,87	
		SV	50.000,00			250.900,00	
		T	1.939.397,00	1.836.181,29	1.831.181,29	5.762.443,87	

Il Responsabile del Servizio Finanziario

[Signature]

[Signature]



Relazione Previsionale e Programmatica

Per il Periodo 2013 - 2015

INTRODUZIONE

SINTESI DELLA RELAZIONE

Anno di esercizio 2013

PROGRAMMAZIONE ED EQUILIBRI FINANZIARI

Entrate Correnti destinate ai Programmi		
Tributi	(+)	0,00
Trasferimenti	(+)	1.340.181,29
Entrate extratributarie	(+)	494.000,00
Entr.correnti spec. per invest.	(-)	0,00
Entr.correnti gen. per invest.	(-)	0,00
Risorse ordinarie		1.834.181,29
Avanzo per bilancio corrente	(+)	0,00
Entr. C/cap per spese correnti	(+)	0,00
Prestiti per spese correnti	(+)	0,00
Risorse straordinarie		0,00
Totale (destinato ai programmi)		1.834.181,29

Entrate investimenti destinate ai programmi		
Trasferimenti capitale	(+)	1.933.711,38
Entr. C/cap. per spese correnti	(-)	0,00
Riscossioni di Crediti	(-)	0,00
Entr.correnti spec. per invest.	(+)	0,00
Entr.correnti gen. per invest.	(+)	0,00
Avanzo per bilancio investim.	(+)	0,00
Risorse gratuite		1.933.711,38
Accensione di prestiti	(+)	0,00
Prestiti per spese correnti	(-)	0,00
Anticipazioni cassa	(-)	0,00
Finanziamenti a breve	(-)	0,00
Risorse onerose		0,00
Totale (destinato ai programmi)		1.933.711,38

Riepilogo entrate 2013

Correnti	1.834.181,29
Investimenti	1.933.711,38
Entrate destinate ai programmi (+)	3.767.892,67
Anticipazioni cassa	0,00
Finanziamenti a breve	0,00
Servizi C/terzi	418.468,00
Altre entrate (+)	418.468,00
Totale	4.186.360,67

Uscite Correnti impiegate nei Programmi

Spese Correnti	(+)	1.834.181,29
Funzionamento		1.834.181,29
Rimborso di prestiti	(+)	0,00
Rimborso anticipazioni di cassa	(-)	0,00
Rimborso finanziamenti a breve ter.	(-)	0,00
Indebitamento		0,00
Disavanzo applicato al bilancio	(+)	0,00
Totale (impiegato nei programmi)		1.834.181,29

Uscite investimenti impiegate nei programmi

Spese in C/Capitale	(+)	1.933.711,38
Concessioni di Crediti	(-)	0,00
Investimenti effettivi		1.933.711,38
Totale (impiegato nei programmi)		1.933.711,38

Riepilogo uscite 2013

Correnti	1.834.181,29
Investimenti	1.933.711,38
Uscite impiegate nei programmi (+)	3.767.892,67
Rimborso anticipazioni cassa	0,00
Rimborso finanziamenti a breve	0,00
Servizi C/terzi	418.468,00
Altre uscite (+)	418.468,00
Totale	4.186.360,67

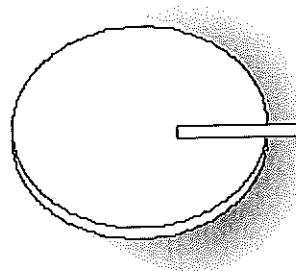
EQUILIBRI PATRIMONIALI

Attivo Patrimoniale 2011

Immobilizzazioni immateriali
 Immobilizzazioni materiali
 Immobilizzazioni finanziarie
 Rimanenze
 Crediti
 Attività finanziarie non immobilizzate
 Disponibilità liquide
 Ratei e risconti attivi

Totale 0,00

COMPOSIZIONE DELL'ATTIVO



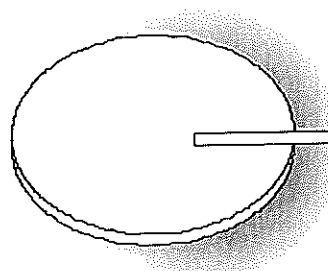
0 I.I.
 0 R.R.A.
 0 D.L.
 0 A.F.
 0 C.
 0 Rim.
 0 I.F.
 0 I.M.

Passivo Patrimoniale 2011

Patrimonio netto
 Conferimenti
 Debiti
 Ratei e risconti passivi

Totale 0,00

COMPOSIZIONE DEL PASSIVO



0 P.N.
 0 R.R.P.
 0 D.
 0 C.

Relazione Previsionale e Programmatica

Per il Periodo 2013 - 2015

SEZIONE 2

Analisi delle Risorse

Anno di esercizio 2013

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 /2015
SEZIONE 2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 - Quadro Riassuntivo

	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento delle colonne 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2012 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2013	1° Anno successivo 2014	2° Anno successivo 2015	
	1	2	3	4	5	6	7
ENTRATE							
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Contributi e Trasferimenti	1.484.547,00	1.340.223,43	1.385.397,00	1.340.181,29	1.302.181,29	1.302.181,29	-3,26 %
Extratributarie	393.811,92	501.709,41	494.000,00	494.000,00	474.000,00	469.000,00	0,00 %
TOTALE ENTRATE	1.878.358,92	1.841.932,84	1.879.397,00	1.834.181,29	1.776.181,29	1.771.181,29	-2,41 %
Proventi Oneri di Urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	30.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00			0,00 %
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.908.358,92	1.931.932,84	1.969.397,00	1.924.181,29	1.776.181,29	1.771.181,29	-2,30 %

(Continua)

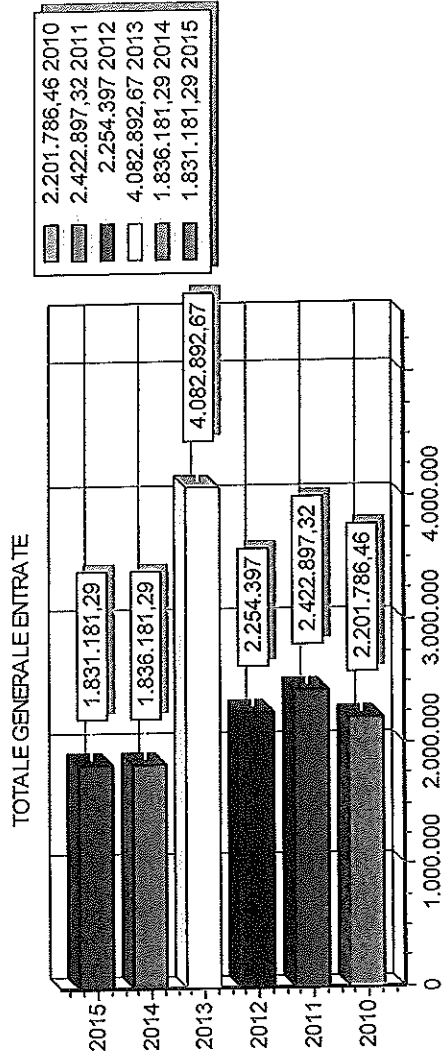
RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 / 2015
SEZIONE 1 - ANALISI DELLE RISORSE

2.1.1 - Quadro Riassuntivo (Segue)

	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento delle colonne 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2012 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2013	1° Anno successivo 2014	2° Anno successivo 2015	
	1	2	3	4	5	6	7
ENTRATE							
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	68.427,54	265.964,48	60.000,00	1.933.711,38	60.000,00	60.000,00	999,00 %
Proventi di urbanizzazione destinati ad investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Altre Accensioni Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Avanzo di amministrazione applicato per: - fondo ammortamento - finanziamento investimenti	225.000,00 0,00	225.000,00 0,00	225.000,00 0,00	225.000,00 0,00			0,00 % 100,00 %
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	293.427,54	490.964,48	285.000,00	2.158.711,38	60.000,00	60.000,00	657,44 %
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	2.201.786,46	2.422.897,32	2.254.397,00	4.082.892,67	1.836.181,29	1.831.181,29	81,11 %

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 / 2015

SEZIONE 1- ANALISI DELLE RISORSE



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 / 2015

SEZIONE I- ANALISI DELLE RISORSE

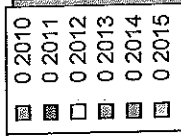
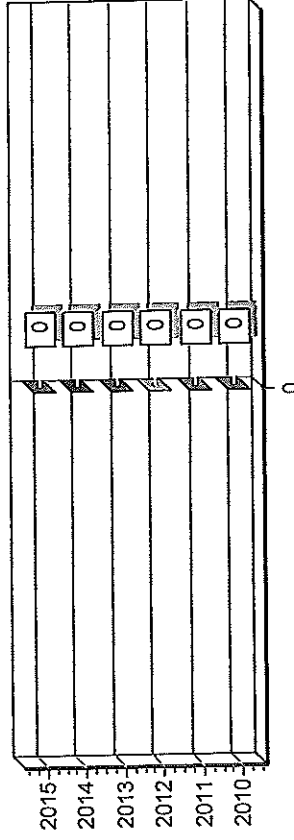
2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE

	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza) 1	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza) 2	Esercizio in corso 2012 (previsione) 3	Previsione del bilancio annuale 2013 4	1° Anno successivo 2014 5	2° Anno successivo 2015 6	
IMPOSTE							100,00 %
TASSE							100,00 %
TRIBUTI SPECIALI ED ALTRE ENTRATE							100,00 %
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %

2.2.1.1

ENTRATE TRIBUTARIE



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 / 2015
SEZIONE 2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1.2 - IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

ENTRATE	ALIQUOTE IMP		GETTITO IMP	
	Esercizio in corso 2012	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso 2012 (previsione)	Esercizio bilancio previsione annuale
IMP 1° casa	0,00	0,00	0,00	0,00
IMP 2° case	0,00	0,00	0,00	0,00
Recupero anni Precedenti			0,00	0,00
GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE(A)			0,00	0,00
Fabbricati Produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
Recupero anni Precedenti			0,00	0,00
GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZ.(B)			0,00	0,00
TOTALE GETTITO (A+B)			0,00	0,00

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

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

2.2.1.5 - Illustrazione delle aliquote applicate a dimostrazione della congruità del gettito iscritto, per ciascuna risorsa, nel triennio, in rapporto ai cespiti imponibili

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

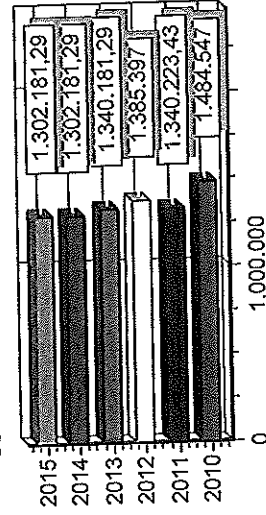
2.2.1.7 - Altre considerazioni e vincoli

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO -2013 / 2015
SEZIONE 2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.2 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2012 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2013	1° Anno successivo 2014	2° Anno successivo 2015	
	1	2	3	4	5	6	
ENTRATE							7
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO							100,00 %
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLA REGIONE							100,00 %
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI DALLA REGIONE PER FUNZIONI DELEGATE							100,00 %
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI DA PARTE DI ORGANISMI COMUNITATI E INTERNAZIONALI							100,00 %
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	1.484.547,00	1.340.223,43	1.385.397,00	1.340.181,29	1.302.181,29	1.302.181,29	-3,26 %
TOTALE	1.484.547,00	1.340.223,43	1.385.397,00	1.340.181,29	1.302.181,29	1.302.181,29	-3,26 %

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI



2.2.2.1

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

NON SUSSISTONO TRASFERIMENTI ERARIALI DELLO STATO

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

Il Consorzio non gestisce trasferimenti regionali

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

In accoglimento della direttiva impartita dall'assemblea dei sindaci nell'anno 2004, il Consiglio Consortile istituì (attualmente vigente) apposita tariffa inerente le spese di manutenzione e pulizia dell'area cimiteriale al fine di limitare il contributo partecipativo di parte corrente dei Comuni con prelievo dagli utenti cimiteriali. Tuttavia le fluttuazioni della popolazione e della correlata percentuale dei decessi impone prestazioni ed erogazioni di servizi sempre più consistenti non solo, ma anche la necessità di programmare e verificare le opere indispensabili per fronteggiare anche una maggiore domanda di loculi cimiteriali per i resti mortali e per il disimpegno dei campi di inumazione. Ciò, unitamente all'aumento dei costi collegati all'incremento congiunturale e alle esigenze di aumentare la qualità del servizio cimiteriale specialmente in considerazione dell'emanazione di più rilevanti disposizioni di legge, comporta un naturale adeguamento del contributo dei Comuni Consorziati, che tuttavia si è riusciti a contenere ed a ridurre per l'anno in corso rispetto all'anno precedente. Il Consorzio ha interamente eliminato il finanziamento delle spese in conto capitale con risorse dei comuni consorziati, per cui le scarse attività in c/capitale si attiveranno, sono correlate a risorse in autofinanziamento o con capitali degli utenti o avanzo di amministrazione vincolato. Pure tenuto conto della carenza di risorse disponibili a carico dei Comuni per le opere infrastrutturali necessarie per la funzionalità del servizio, tuttavia motivi di urgenza e di necessità, rendono non più rinviabili le opere connesse, la cui valutazione è rimessa agli organi collegiali di governo del consorzio e dei comuni associati. In ogni caso i servizi erogati dal Consorzio producono spese sotto media provinciale, regionale e nazionale e ciò rappresenta il più valido strumento di misurazione della competitività delle attività consortili tuttora finanziate in economia. Il trasferimento di risorse per il finanziamento della gestione corrente (titolo I spesa) da parte dei comuni consorziati è così determinato con riferimento alla popolazione residente al 31/12 dell'anno antecedente il presente bilancio. Dall'anno 2012 il consorzio ha stabilito di finanziare le spese di manutenzione straordinaria, ed acquisto di robot ed alcune opere particolari ed urgenti allocate al titolo II con le maggiori risorse introitate per la vendita/concessione di loculi costruiti negli anni

precedenti. In tal modo il Consorzio riuscirà a sopperire alla cronica carenza di risorse pubbliche dei comuni consorziati per finanziare spese essenziali ed indispensabili per la sopravvivenza del Consorzio e per la messa in sicurezza di strutture fatiscenti. Note: Il sempre maggiore grado di autonomia del Consorzio Cimiteriale (pur non disponendo della struttura giuridica più appropriata rispetto ai servizi gestiti - vocazione erogatrice pubblica -) ha consentito per il primo anno del triennio di poter ridurre la pressione finanziaria sui comuni associati e di cancellare del tutto la contribuzione in conto capitale. Analoga previsione viene stimata per i due anni successivi.

2.2.2.5 - Altre considerazioni e vincoli

I contributi di parte corrente trasferiti dai Comuni in esecuzione alle norme statutarie sono espressamente vincolati ai servizi cimiteriali erogati.

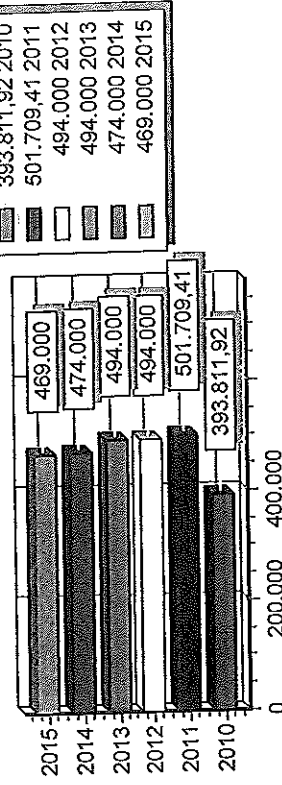
RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO -2013 / 2015
SEZIONE 2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 - PROVENTI EXTRATRIBUTARI

	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2012 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2013	1° Anno successivo 2014	2° Anno successivo 2015	
ENTRATE	1	2	3	4	5	6	7
PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI	159.137,66	247.875,24	267.000,00	267.000,00	247.000,00	242.000,00	0,00 %
PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE	138.185,22	233.393,05	201.000,00	201.000,00	201.000,00	201.000,00	0,00 %
INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00 %
UTILI NETTI AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE, DIVIDENDI DI SOCIETA'	96.489,04	20.441,12	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00 %
PROVENTI DIVERSI	393.811,92	501.709,41	494.000,00	494.000,00	474.000,00	469.000,00	0,00 %
TOTALE							

2.2.3.1

PROVENTI EXTRATRIBUTARI



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

Il consorzio eroga servizi cimiteriali correlati all'applicazione di una tariffa. Più dettagliate informazioni sono eventualmente ricavabili dalla delibera di fissazione delle tariffe allegate al bilancio di previsione.

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

I principali proventi sono in correlazione al patrimonio disponibile e sono riferibili a servizi erogati e quasi sempre collegati con la presenza fisica degli utenti, (vedesi ad esempio: tariffe per manutenzione, lampade votive, diritti vari cimiteriali)

2.2.3.4 - Altre considerazioni e vincoli

Si ribadisce che le tariffe consortili sono stabilite non in correlazione ai costi effettivi bensì tenendo conto dell'impatto sociale dell'utenza. Pertanto esse assumono rilevanza di prezzo politico del servizio reso e non di effettiva copertura dei costi sopportati dal consorzio.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO -2013 / 2015

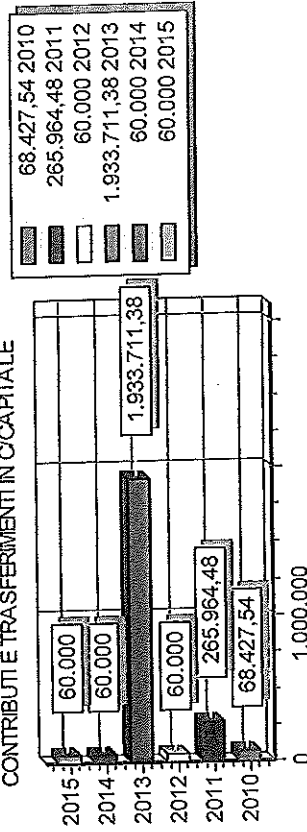
SEZIONE 2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE

ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2012 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2013	1° Anno successivo 2014	2° Anno successivo 2015		
	1	2	3	4	5	6		
ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	63.888,99	235.680,02	50.000,00	160.900,00	50.000,00	50.000,00	221,80 %	
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLLO STATO							100,00 %	
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %	
TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	4.538,55	30.284,46	10.000,00	1.772.811,38	10.000,00	10.000,00	999,00 %	
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI	68.427,54	265.964,48	60.000,00	1.933.711,38	60.000,00	60.000,00	3122,85 %	
TOTALE								

2.2.4.1

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE



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

Sono contabilizzate spese in conto capitale per il triennio interessante il bilancio, le OO.PP. sono tuttavia tutte in autofinanziamento o con il concorso degli utenti. L'attività programmata quanto meno renderà più agevole il richiesto confort voluto dalla popolazione interessata.

2.2.4.3 - Altre considerazioni e vincoli

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO -2013 / 2015

SEZIONE 2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.5 - PROVENTI ED ONERI DI URBANIZZAZIONE

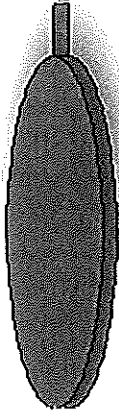
ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza) 1	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza) 2	Esercizio in corso 2012 (previsione) 3	Previsione del bilancio annuale 2013 4	1° Anno successivo 2014 5	2° Anno successivo 2015 6	7	
Oneri che finanziano spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %	
Oneri che finanziano investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %	
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	

2.2.5.1

Destinazione Oneri 2013

0 Cor
0 Inv

Cor 100 %



Inv 100 %

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

Il Consorzio non e' titolato al rilascio di concessioni edilizie e pertanto non incassa oneri di urbanizzazione

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

zero

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

zero

2.2.5.5 - Altre considerazioni e vincoli

zero

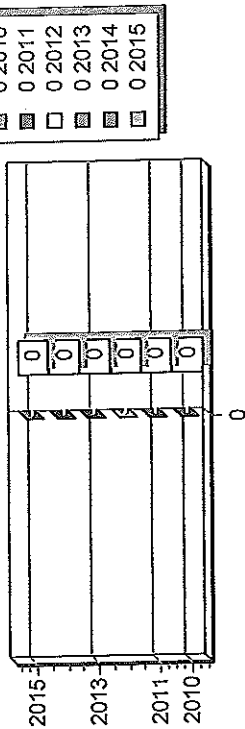
RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO -2013 / 2015
SEZIONE 2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6 - ACCENSIONE DI PRESTITI

	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2012 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2013	1° Anno successivo 2014	2° Anno successivo 2015	7	
ENTRATE	1	2	3	4	5	6	7	
FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE								100,00 %
ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI								100,00 %
EMISSIONE DI PRESTITI OBBLIGAZIONARI								100,00 %
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %

2.2.6.1

ACCENSIONE PRESTITI



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

Non è previsto l'assunzione diretta od indiretta di prestiti. Il finanziamento del programma di edilizia pubblica non viene posto a carico dei singoli comuni consorziati.

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 triennale

Il consorzio non è legittimato ad accedere ai prestiti in conto capitale da parte della Cassa Depositi e Prestiti per cui non sussiste la delegabilità sugli ammortamenti dei prestiti non contraibili.

2.2.6.4 - Altre considerazioni e vincoli

Non sussistono vincoli particolari gestionali.

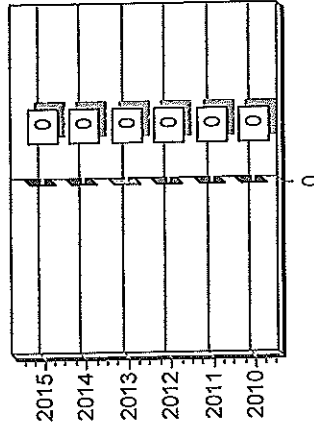
RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO -2013 / 2015
SEZIONE 2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.7 - RISCOSSIONE DI CREDITI E ANTICIPAZIONI DI CASSA

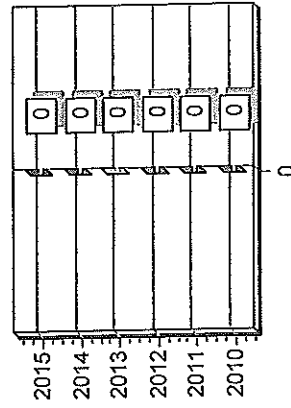
ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento delle colonne 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2012 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2013	1° Anno successivo 2014	2° Anno successivo 2015	7	
Riscossioni di Crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %

2.2.7.1

RISCOSSIONE CREDITI



ANTICIPAZIONI DI CASSA



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

Il consorzio non ha attivato sino ad oggi anticipazioni di tesoreria e quindi esse non sono iscritte in bilancio.=

2.2.7.3 - Altre considerazioni e vincoli

La presente categoria non influisce in alcun modo sulle attività del consorzio.

Relazione Previsionale e Programmatica
Per il Periodo 2013 - 2015

SEZIONE 3
PROGRAMMI E PROGETTI

Anno di esercizio 2013

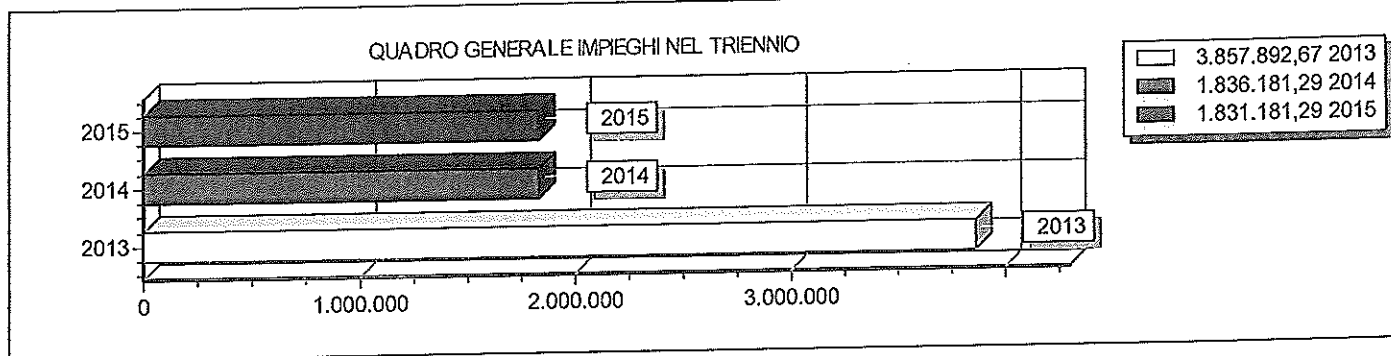
3.1 - Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Il bilancio pluriennale del triennio in considerazione e' organizzato per rispettare le stesse regole funzionali del bilancio pluriennale precedente. Esso si articola su due programmi: il primo di parte corrente ed il secondo in conto capitale. La succitata classificazione e' stata ritenuta idonea a rappresentare lo sviluppo dei suddetti programmi articolati in progetti nella considerazione del gradimento registrato relativamente ai dati ed alle logiche di rilevazione. I programmi quindi si dividono in gestione ordinaria del cimitero ed in gestione straordinaria, investimenti. Il primo programma si articola su due progetti: il 1 denominato gestione amministrativa; il 2 denominato erogazione del servizio cimiteriale. A sua volta il programma n 2 si articola sui seguenti progetti: il 1 denominato gestione straordinaria; il 2 denominato investimenti. La funzionalita' di tali classificazioni consentono facilmente all'ente di analizzare le attivita' espletate verificando sia gli obiettivi gestionali e sia eventuali altri punti per i quali si renda necessario apportare in tempo reale ed in corso d'anno le dovute rettifiche gestionali.

3.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente.

Gli obiettivi degli organismi gestionali del Consorzio Cimiteriale sono il raggiungimento dell'erogazione dei servizi cimiteriali con efficienza, efficacia ed economicita' tenuto conto degli sviluppi e delle opere da attivare per garantire il servizio anche per gli anni successivi. Questa logica gestionale trova dei freni nei rigori della finanziaria, impedimenti che colpiscono principalmente i comuni consorziati i quali riverbano a loro volta sul consorzio le difficolta' economico-finanziarie riscontrate nel pareggio dei loro bilanci. La conseguenza piu' immediata e' lo stallo delle diverse azioni pur programmate con le progettualita' messe in essere dal consorzio che e' impossibilitato a reperire ed ad impegnarsi direttamente per il finanziamento delle opere necessarie per garantire continuita' e funzionalita' verso gli esigenti utenti cimiteriali e quindi costretto a ritrovare soluzioni alternative alla carenza di fondi comunali.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 / 2015
SEZIONE 3- PROGRAMMI E PROGETTI

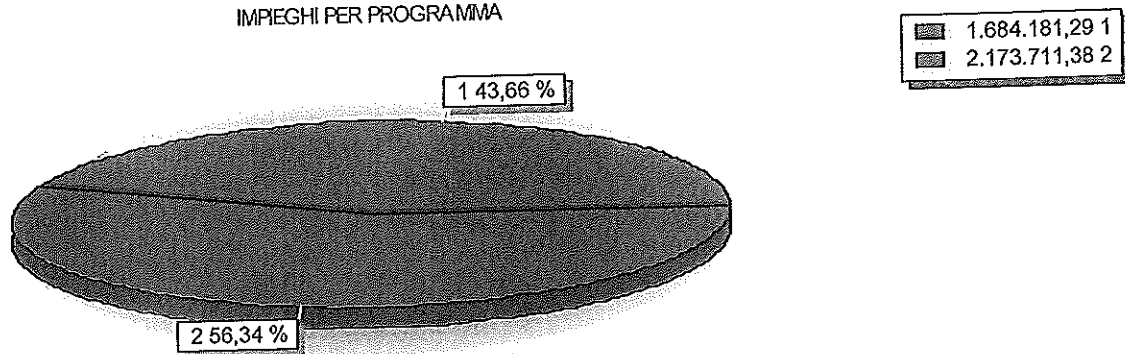


RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 / 2015
 SEZIONE 3- PROGRAMMI E PROGETTI

3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

Descrizione Programmi	2013			TOTALE
	SPESE CORRENTI		SPESE DI INVESTIMENTO	
	Consolidate	di sviluppo		
1 Gestione Ordinaria Cimitero Consort	1.684.181,29	0,00	0,00	1.684.181,29
2 gestione straordinaria, investimenti	160.000,00	0,00	2.013.711,38	2.173.711,38
TOTALE	1.844.181,29	0,00	2.013.711,38	3.857.892,67

IMPEGHI PER PROGRAMMA

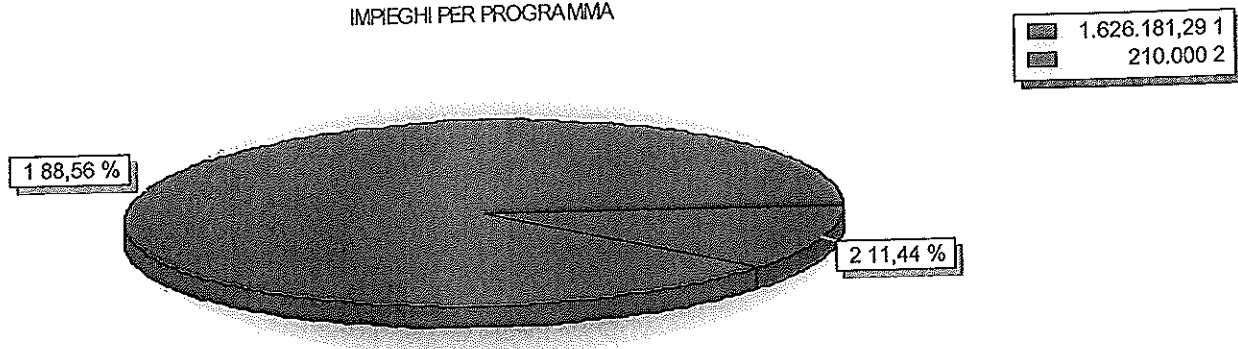


RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 / 2015
SEZIONE 3- PROGRAMMI E PROGETTI

Segue 3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

Descrizione Programmi	2014			TOTALE
	SPESE CORRENTI		SPESE DI INVESTIMENTO	
	Consolidate	di sviluppo		
1 Gestione Ordinaria Cimitero Consort	1.626.181,29	0,00	0,00	1.626.181,29
2 gestione straordinaria, investimenti	210.000,00	0,00	0,00	210.000,00
TOTALE	1.836.181,29	0,00	0,00	1.836.181,29

IMPEGHI PER PROGRAMMA

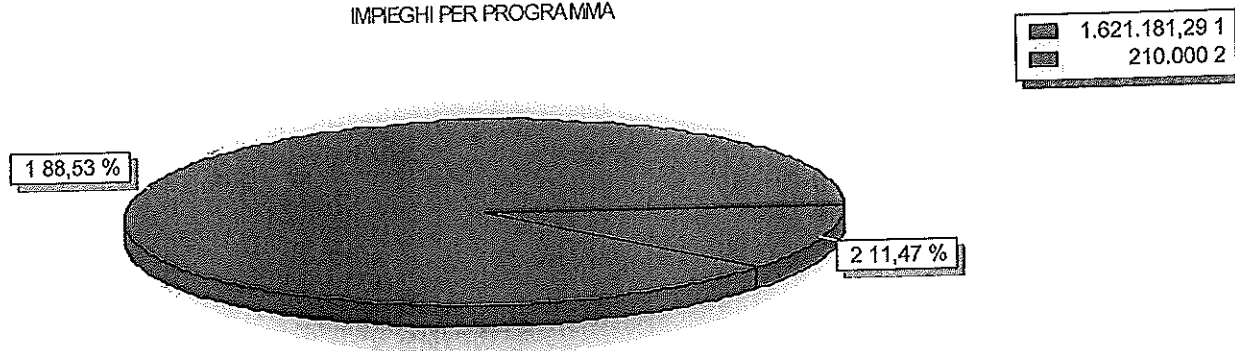


RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 / 2015
SEZIONE 3- PROGRAMMI E PROGETTI

Segue 3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

Descrizione Programmi	2015			TOTALE
	SPESE CORRENTI		SPESE DI INVESTIMENTO	
	Consolidate	di sviluppo		
1 Gestione Ordinaria Cimitero Consort	1.621.181,29	0,00	0,00	1.621.181,29
2 gestione straordinaria, investimenti	210.000,00	0,00	0,00	210.000,00
TOTALE	1.831.181,29	0,00	0,00	1.831.181,29

IMPIEGHI PER PROGRAMMA



3.4 - PROGRAMMA N° 1 Gestione Ordinaria Cimitero Consort

N° EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA	2
RESPONSABILE DEL PROGRAMMA	DOTT. GRAZIUSO SALVATORE

3.4.1 - DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

Il presente programma analizza la gestione ordinaria del cimitero privilegiando i fattori di economicità, efficienza ed efficacia del servizio. Esso mira a rilevare i reali bisogni di erogazione dei servizi da parte dell'utenza cimiteriale ed associa fasi progettuali ed idee per la più efficace gestione. Compito della direzione strategica è quello di valutare e indirizzare alle idee progettuali più idonee allo scopo che vanno sviluppate e monitorate in ogni fase per il raggiungimento dell'obiettivo

3.4.2 - MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Le scelte rappresentano il know how della progettualità della tecno struttura e trovano valide motivazioni nella necessità di erogare servizi o anche prodotti che per qualità e quantità soddisfano l'utenza cimiteriale.

3.4.3 - FINALITÀ DA CONSEGUIRE

È l'assolvimento dei bisogni dell'utenza cimiteriale con l'erogazione di servizi che rispecchino le esigenze degli utenti frequentatori. Un valido termometro per il monitoraggio e la valutazione dell'effettivo soddisfo delle necessità dell'utenza è il disbrigo del servizio senza contestazioni. È il caso di rammentare che la gestione di siffatto servizio sociale indispensabile si basa sulla migliore assistenza nei bisogni dell'utenza le cui esigenze sono collegate sempre a decessi di congiunti e quindi i servizi devono funzionare ed essere competitivi proprio per fornire uno standard di conforto tecnico accettato dalle famiglie. Per raggiungere questo obiettivo occorre una tecnostruttura competitiva.

3.4.3.1 - INVESTIMENTO

L'ente cura particolarmente l'abbattimento delle barriere architettoniche e l'adeguamento dei manufatti alle norme della ex legge 626/94 attuale 81/2008 con un programma sano e reale pur in presenza di notevoli ed inadeguate risorse finanziarie disponibili.

3.4.3.2 - EROGAZIONE DI SERVIZI DI CONSUMO

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 / 2015
SEZIONE 3- PROGRAMMI E PROGETTI

segue 3.4.3 - FINALITA' DA CONSEGUIRE

segue 3.4.3.2 - EROGAZIONE DI SERVIZI DI CONSUMO

Si analizzino in proposito le specifiche previsioni di bilancio.

3.4.4 - RISORSE UMANE DA IMPIEGARE
quelle risultanti alla sezione personale

3.4.5 - RISORSE STRUMENTALI DA IMPIEGARE
Come da progetti.

3.4.6 - COERENZA CON I PIANI REGIONALI DI SETTORE
Le attività del presente programma sono coerenti con le principali normative di settore emanate dalla Regione Campania.

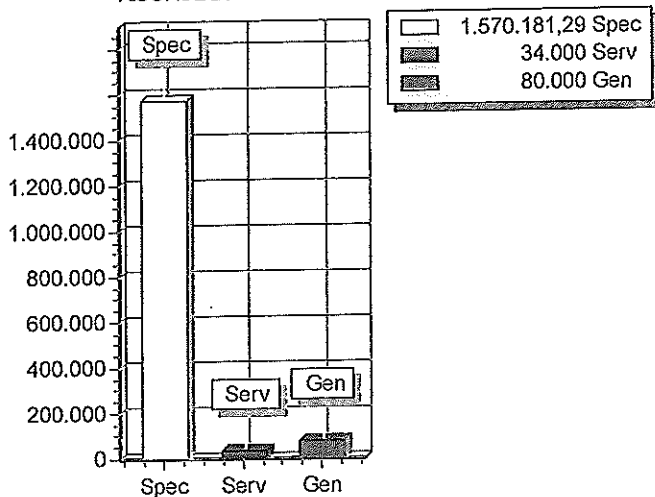
3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DEL PROGRAMMA
N° 1 Gestione Ordinaria Cimitero Consort

ENTRATE	2013	2014	2015	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato				
Regione				
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri indebitamenti				
Altre Entrate	1.408.181,29	1.370.181,29	1.370.181,29	
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE	1.570.181,29	1.532.181,29	1.532.181,29	
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
Introiti diversi, rimborsi etc.	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
Diritti Cimiteriali per Lavori Edili in	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Diritti cimiteriali per rinnovoconces	13.000,00	13.000,00	13.000,00	
TOTALE PROVENTI SERVIZI	34.000,00	34.000,00	34.000,00	
ENTRATE DA RISORSE GEN.				
Distribuzione Risorse Generali	80.000,00	60.000,00	55.000,00	
TOTALE ENTRATE GENERALI	80.000,00	60.000,00	55.000,00	
TOTALE ENTRATE	1.684.181,29	1.626.181,29	1.621.181,29	

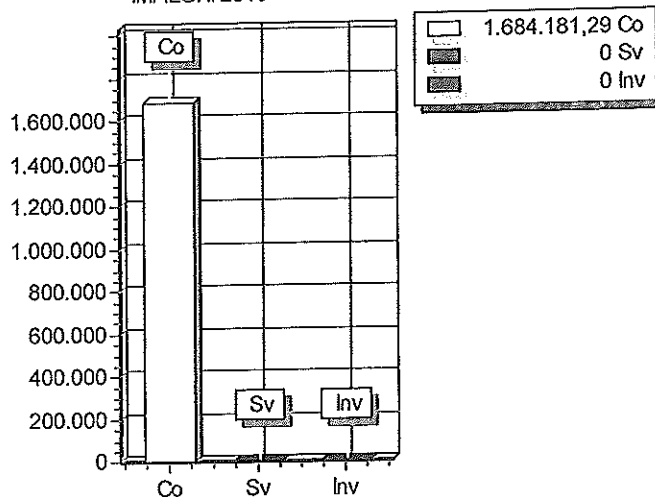
3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N° 1
Gestione Ordinaria Cimitero Consort

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO		Entità (c)	% sul totale		
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale				
2013	1.684.181,29	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.684.181,29	0,00
2014	1.626.181,29	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.626.181,29	0,00
2015	1.621.181,29	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.621.181,29	0,00

RISORSE 2013



IMPIEGHI 2013



3.7 - DESCRIZIONE PROGETTO N° 1 DI CUI AL PROGRAMMA N° 1

DENOMINAZIONE	Gestione Ordinaria Cimitero Consort
RESPONSABILE DEL PROGETTO	DOTT. GRAZIUSO SALVATORE

3.7.1 - DESCRIZIONE DEL PROGETTO

3.7.2 - MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

3.7.3 - FINALITA' DA CONSEGUIRE

3.7.3.1 - INVESTIMENTO

3.7.3.2 - EROGAZIONE DI SERVIZI DI CONSUMO

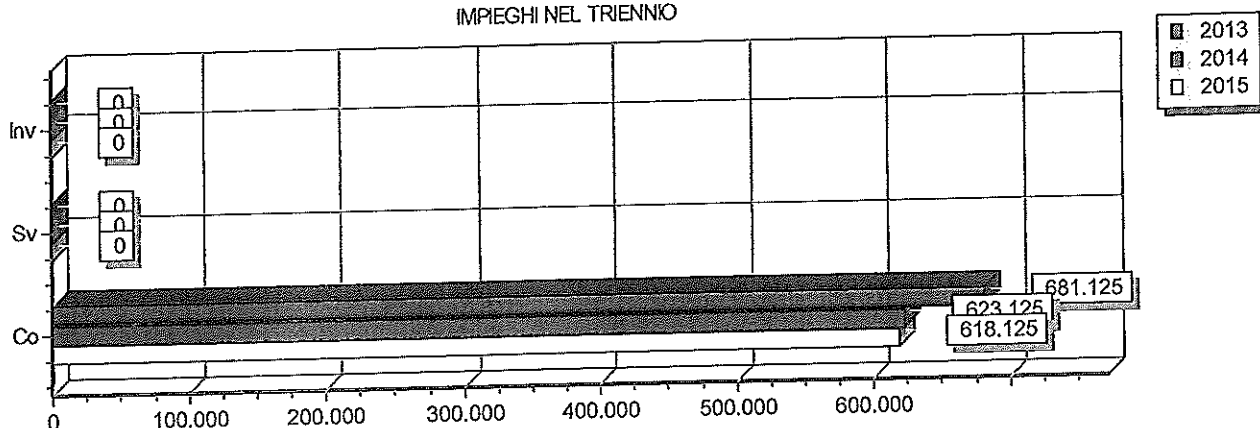
3.7.4 - RISORSE UMANE DA IMPIEGARE

3.7.5 - RISORSE STRUMENTALI DA IMPIEGARE

**3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO N° 1
DI CUI AL PROGRAMMA N° 1**

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit. I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO		Entità (c)	% sul totale		
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale				
2013	681.125,00	100,00	0,00	0,00	0,00		681.125,00	17,66
2014	623.125,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	623.125,00	33,94
2015	618.125,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	618.125,00	33,76

IMPIEGHI NEL TRIENNIO



3.7 - DESCRIZIONE PROGETTO N° 2 DI CUI AL PROGRAMMA N° 1

DENOMINAZIONE	erogazione del servizio cimiteriale
RESPONSABILE DEL PROGETTO	DOTT. GRAZIUSO SALVATORE

3.7.1 - DESCRIZIONE DEL PROGETTO

erogazione del servizio cimiteriale

3.7.2 - MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

3.7.3 - FINALITA' DA CONSEGUIRE

assolvimento dei bisogni dell'utenza con efficienza ed efficacia

3.7.3.1 - INVESTIMENTO

3.7.3.2 - EROGAZIONE DI SERVIZI DI CONSUMO

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 / 2015
SEZIONE 3- PROGRAMMI E PROGETTI

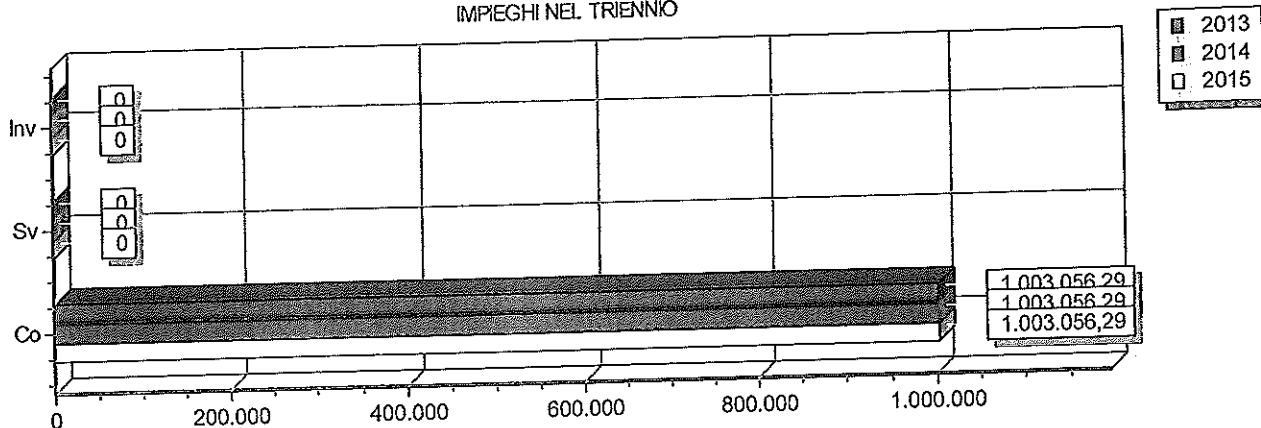
3.7.4 - RISORSE UMANE DA IMPIEGARE

3.7.5 - RISORSE STRUMENTALI DA IMPIEGARE

**3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO N° 2
DI CUI AL PROGRAMMA N° 1**

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit. I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO		Entità (c)	% sul totale		
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale				
2013	1.003.056,29	100,00	0,00	0,00	0,00		1.003.056,29	26,00
2014	1.003.056,29	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.003.056,29	54,63
2015	1.003.056,29	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.003.056,29	54,78

IMPIEGHI NEL TRIENNIO



3.4 - PROGRAMMA N° 2 gestione straordinaria, investimenti

N° EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA

2

RESPONSABILE DEL PROGRAMMA

DOTT. GRAZIUSO SALVATORE

3.4.1 - DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA

Gestione Straordinaria ed Investimenti del Consorzio Cimiteriale. Il presente programma e' articolato in modo da fornire un'immediata lettura dei progetti relativi ad interventi di investimento e/o di gestione straordinaria del Consorzio Cimiteriale. L'ottimizzazione del programma tecnico tuttavia e' intimamente collegato con la capacita' dei comuni consorziati a fornire risorse adeguate per il programma delle opere indispensabili da realizzare che diversamente trovano limitazioni anche dannose per le finalita' da raggiungere

3.4.2 - MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Le scelte operate sono ampiamente analizzate, descritte e valutate all'interno del programma Opere Pubbliche del triennio. Il programma tuttavia risente dell'impatto sia con la carenza di risorse degli enti consorziati e sia della necessita' di tali enti di contenere anche le spese di investimento all'interno di budget precostituiti ed idonei a rispettare il patto di stabilita'.

3.4.3 - FINALITA' DA CONSEGUIRE

L'ente consorzio si prefigge l'obiettivo di investire in attivita' idonee a conservare e/o sviluppare l' idoneita' del servizio rispetto al fabbisogno dell'utenza cimiteriale, attraverso nuove metodiche e ammodernamento degli impianti almeno in misura pari all'aumento del bisogno dei richiedenti le prestazioni.

3.4.3.1 - INVESTIMENTO

Vale quanto descritto negli altri investimenti.

3.4.3.2 - EROGAZIONE DI SERVIZI DI CONSUMO

Vale quanto descritto al punto 3.4.3.1

3.4.4 - RISORSE UMANE DA IMPIEGARE

Le progettazioni delle opere pubbliche vengono affidate ai tecnici convenzionati che operano per l'Ente applicando le correlate tariffe viste dagli ordini professionali.

L'impiego di risorse umane e' contenuto nei progetti preliminari con esclusivo affidamento ad imprese edili specializzate in quanto l'ente non ha risorse umane strumentali per effettuare opere in economia. Il realizzo delle attivita', qualora finanziate dai Comuni consorziati,

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 / 2015
SEZIONE 3- PROGRAMMI E PROGETTI

segue 3.4.4 - RISORSE UMANE DA IMPIEGARE
avviene con gare pubbliche nel rispetto delle direttive europee recepite dal Governo Italiano

3.4.5 - RISORSE STRUMENTALI DA IMPIEGARE
Vale quanto descritto in punti precedenti.

3.4.6 - COERENZA CON I PIANI REGIONALI DI SETTORE
Il programma si sviluppa coerentemente con le leggi regionali nelle more dei piani regionali

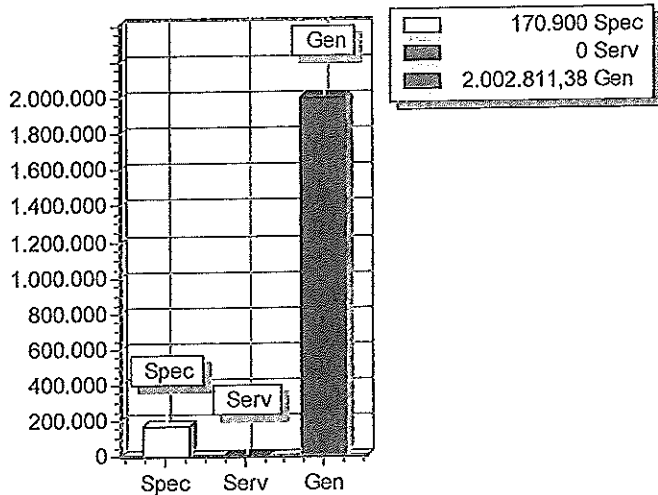
3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DEL PROGRAMMA
N° 2 gestione straordinaria, investimenti

ENTRATE	2013	2014	2015	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato	160.900,00	50.000,00	50.000,00	
Regione				
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri indebitamenti				
Altre Entrate	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE	170.900,00	60.000,00	60.000,00	
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				
Distribuzione Risorse Generali	2.002.811,38	150.000,00	150.000,00	
TOTALE ENTRATE GENERALI	2.002.811,38	150.000,00	150.000,00	
TOTALE ENTRATE	2.173.711,38	210.000,00	210.000,00	

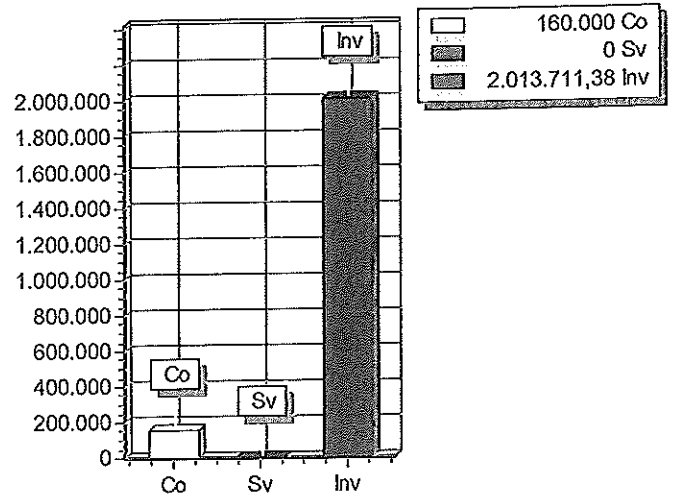
3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N° 2
gestione straordinaria, investimenti

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit. I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO		Entità (c)	% sul totale		
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale				
2013	160.000,00	7,36	0,00	0,00	2.013.711,38	92,64	2.173.711,38	0,00
2014	210.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	0,00
2015	210.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	0,00

RISORSE 2013



IMPEGHI 2013



3.7 - DESCRIZIONE PROGETTO N° 1 DI CUI AL PROGRAMMA N° 2

DENOMINAZIONE	gestione straordinaria
---------------	------------------------

RESPONSABILE DEL PROGETTO	AVV. CIRO MAGLIONE
---------------------------	--------------------

3.7.1 - DESCRIZIONE DEL PROGETTO

gestione straordinaria del cimitero

3.7.2 - MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

3.7.3 - FINALITA' DA CONSEGUIRE

conservazione del patrimonio immobiliare ed attivita' di manutenzione straordinaria

3.7.3.1 - INVESTIMENTO

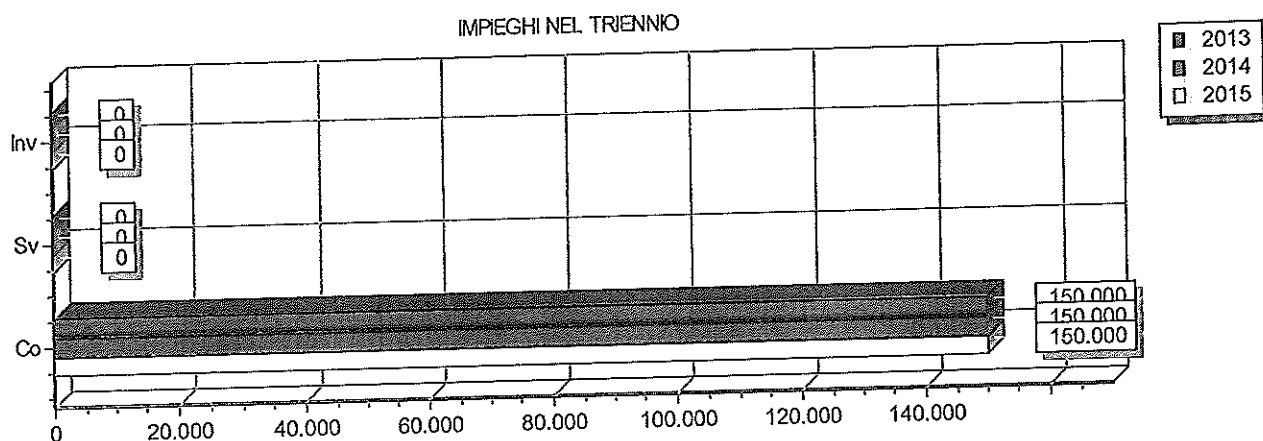
3.7.3.2 - EROGAZIONE DI SERVIZI DI CONSUMO

3.7.4 - RISORSE UMANE DA IMPIEGARE

3.7.5 - RISORSE STRUMENTALI DA IMPIEGARE

**3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO N° 1
DI CUI AL PROGRAMMA N° 2**

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO		Entità (c)	% sul totale		
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale				
2013	150.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00		150.000,00	3,89
2014	150.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	8,17
2015	150.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	8,19



3.7 - DESCRIZIONE PROGETTO N° 2 DI CUI AL PROGRAMMA N° 2

DENOMINAZIONE	Investimenti
RESPONSABILE DEL PROGETTO	

3.7.1 - DESCRIZIONE DEL PROGETTO

Investimenti ed opere pubbliche

3.7.2 - MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

3.7.3 - FINALITA' DA CONSEGUIRE

fornire nuovi servizi all'utenza ed adeguare i fabbricati alle nuiove regole sulla sicurezza e sull'abbattimento delle barriere architettoni

3.7.3.1 - INVESTIMENTO

3.7.3.2 - EROGAZIONE DI SERVIZI DI CONSUMO

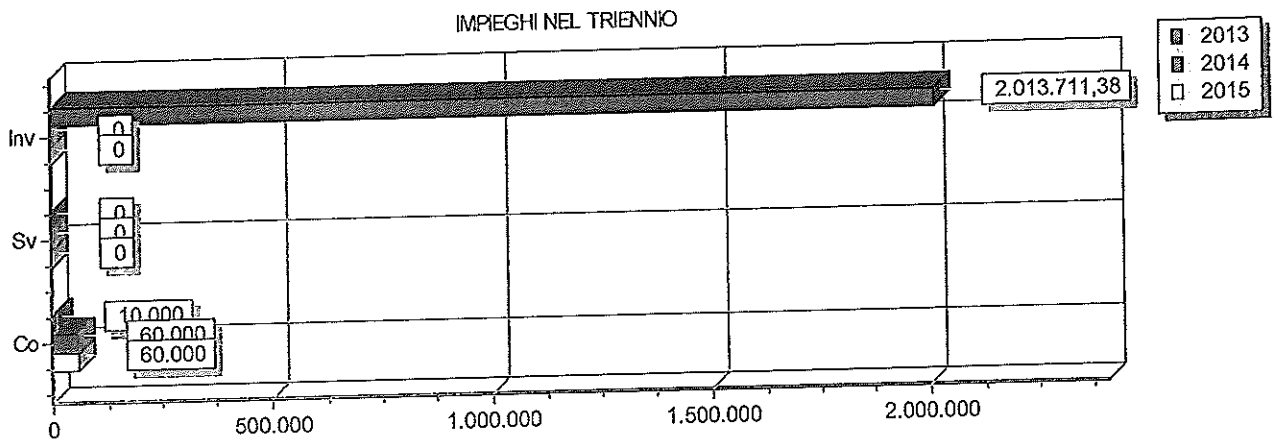
RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 / 2015
SEZIONE 3- PROGRAMMI E PROGETTI

3.7.4 - RISORSE UMANE DA IMPIEGARE

3.7.5 - RISORSE STRUMENTALI DA IMPIEGARE

**3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO N° 2
DI CUI AL PROGRAMMA N° 2**

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO		Entità (c)	% sul totale		
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale				
2013	10.000,00	0,49	0,00	0,00	2.013.711,38		2.023.711,38	52,46
2014	60.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	3,27
2015	60.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	3,28



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 / 2015
SEZIONE 3- PROGRAMMI E PROGETTI

3.9 - RIEPILOGO PROGRAMMI PER FONTI DI FINANZIAMENTO

DESCRIZIONE DEI PROGRAMMI	PREVISIONE PLURIENNALE DI SPESA			Leggi di finanziaria ed estremi regolamenti UE
	ANNO DI COMPETENZA	1° ANNO SUCCESSIVO	2° ANNO SUCCESSIVO	
	2013	2014	2015	
Programma n° 1: Gestione Ordinaria Cimitero Consort	1.684.181,29	1.626.181,29	1.621.181,29	
Programma n° 2: gestione straordinaria investimenti	2.173.711,38	210.000,00	210.000,00	
TOTALI	3.857.892,67	1.836.181,29	1.831.181,29	

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 / 2015
SEZIONE 3- PROGRAMMI E PROGETTI

DESCRIZIONE DEI PROGRAMMI	FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione 2013)			
	Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia
N° 1: Gestione Ordinaria Cimitero Consort	80.000,00			
N° 2: gestione straordinaria, investimenti	2.002.811,38	160.900,00		
TOTALI	2.082.811,38	160.900,00	0,00	0,

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 / 2015
SEZIONE 3- PROGRAMMI E PROGETTI

PROGRAMMA	FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione 2013)					TOTALE
	Unione Europea	Cassa DD.PP. - Ist.Credito Sportivo - Ist. di Previdenza	Altri indebitamenti	Altre Entrate	Proventi di Servizi	
Nr.° 1				1.408.181,29	34.000,00	1.522.181,29
Nr.° 2				10.000,00		2.173.711,30
TOTALI	0,00	0,00	0,00	1.418.181,29	34.000,00	3.695.892,60

Relazione Previsionale e Programmatica

Per il Periodo 2013 - 2015

SEZIONE 4

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

Anno di esercizio 2013.

SEZIONE 4- STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI DELIBERATI NEGLI ANNI PRECEDENTI E CONSIDERAZIONI SULLO STATO DI ATTUAZIONE
RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 / 2015

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

Descrizione (Oggetto dell'Opera)	CODICE: FUNZIONE E SERVIZIO	ANNO DI IMPEGNO FONDI	IMPORTO (InEuro)		FONTI DI FINANZIAMENTO (Descrizione Estremi)
			TOTALE	GIÀ LIQUIDATO	
			0,00	0,00	
TOTALI			0,00	0,00	

4.2 - CONSIDERAZIONI SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

La delicata situazione congiunturale che interessa il Paese riduce, con il definanziamento, enormemente i margini per poter attuare un programma di opere pubbliche in quanto i Comuni Consorziati hanno ristretti limiti per l'indebitamento come voluto dal patto di stabilita' interno ne' e' stato possibile per i Consigli Comunali ricercare nuove forme giuridiche di gestione del servizio cimiteriale. Esse, infatti, potrebbero rendere piu' agevole l'autofinanziamento di opere da effettuarsi e un migliore impatto da parte dei comuni associati con rigori del patto di stabilita' interno. Naturalmente cio' puo' avvenire soprattutto cercando piu' moderne forme gestionali giuridicamente ammesse dall'Ordinamento e controllate dagli stessi Comuni.

Relazione Previsionale e Programmatica

Per il Periodo 2013 - 2015

SEZIONE 5

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

Anno di esercizio 2013

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 / 2015
SEZIONE 5 - RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO DEI CONTI PUBBLICI (Art. 170, comma 8, D.Lgs. 267/2000)

5.1 - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2011

Classificazione Funzionale	1. Amministrazione, Gestione e controllo	2. Giustizie	3. Polizia locale	4. Istruzione Pubblica	5. Cultura e Beni Culturali	6. Settore sportivo e ricreativo	7. Turismo
A) SPESE CORRENTI							
1. Personale	322.000,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui:							
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	121.276,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti							
3. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui							
- Stato e Enti Amm.ne C.le	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 Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità Montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale Trasferimenti correnti (3+4+5)	349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Altre spese correnti	43.106,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	486.732,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 / 2015
SEZIONE 5 - RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO DEI CONTI PUBBLICI (Art. 170, comma 8, D.Lgs. 267/2000)

Classificazione Funzionale Classificazione Economica	3. Viabilità e Trasporti			9. Gestione del Territorio e dell'Ambiente			TOTALE
	Viabilità e illuminazione (Servizi 01 e 02)	Trasporti pubblici (servizio 03)	TOTALE	Edilizia Residenziale Pubblica (Servizio 02)	Servizio Idrico Integrato (servizio 04)	Altri Servizi (01, 03, 05, 06)	
A) SPESE CORRENTI							
1. Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui:							
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti							
3. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui							
- Stato e Enti Amm.ne C.le	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 Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità Montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale Trasferimenti correnti (3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 / 2015
SEZIONE 5 - RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO DEI CONTI PUBBLICI (Art. 170, comma 8, D.Lgs. 267/2000)

Classificazione Funzionale	10. Settore sociale	11 Sviluppo Economico				TOTALE	12.Servizi produttivi	TOTALE GENERALE
		Industria e artigianato (servizi 04 e 06)	Commercio (servizio 05)	agricoltura (servizio 07)	Altri servizi (servizi 01, 02, 03)			
A) SPESE CORRENTI								
1. Personate	217.641,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	539.642,19
di cui:								
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	579.345,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.621,16
Trasferimenti correnti								
3. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	27.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.149,00
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui								
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità Montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale Trasferimenti correnti (3+4+5)	27.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.149,00
7. Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Altre spese correnti	142.306,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185.413,08
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	967.092,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.453.825,43

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 / 2015
SEZIONE 5 - RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO DEI CONTI PUBBLICI (Art. 170, comma 8, D.Lgs. 267/2000)

Classificazione Economica	Classificazione Funzionale	1. Amministrazione, Gestione e controllo	2. Giustizia	3. Polizia locale	4. Istruzione Pubblica	5. Cultura e Beni Culturali	6. Settore sportivo e ricreativo	7. Turismo
SPESE in C/CAPITALE								
1. Costituzione di capitali fissi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui:								
- beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientific		0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti Pubblici		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui:								
- Stato e Enti Amm.ne C.le		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 Città metropolitane		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. sanitarie e Ospedaliere		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e Istituzioni		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità Montane		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale Trasferimenti in c/capitale (2+3+4)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Partecipazioni e Conferimenti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessione crediti e anticipazioni		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE in C/CAPITALE (1+5+6+7)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE SPESE		486.732,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 / 2015
SEZIONE 5 - RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO DEI CONTI PUBBLICI (Art. 170, comma 8, D.Lgs. 267/2000)

Classificazione Funzionale	8. Viabilità e Trasporti			9. Gestione del Territorio e dell'Ambiente			TOTALE
	Viabilità e illuminazione (Servizi 01 e 02)	Trasporti pubblici (servizio 03)	TOTALE	Edilizia Residenziale Pubblica (Servizio 02)	Servizio Idrico Integrato (servizio 04)	Altri Servizi (01, 03, 05, 06)	
SPESE in C/CAPITALE							
1. Costituzione di capitali fissi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui:							
- beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientific	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui:							
- Stato e Enti Amm.ne C.le	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 Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità Montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale Trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Partecipazioni e Conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessione crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE in C/CAPITALE (1+5+6+7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE SPESE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2013 / 2015
SEZIONE 5 - RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO DEI CONTI PUBBLICI (Art. 170, comma 8, D.Lgs. 267/2000)

Classificazione Funzionale	10. Settore sociale	11 Sviluppo Economico				12.Servizi produttivi	TOTALE GENERALE
		Industria e artigianato (servizi 04 e 06)	Commercio (servizio 05)	Agricoltura (servizio 07)	Altri servizi (servizi 01, 02, 03)		
SPESA in C/CAPITALE							
1. Costituzione di capitali fissi	292.649,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292.649,32
di cui:							
· beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-sci-	37.553,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.553,59
Trasferimenti in c/capitale							
2. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui:							
· Stato e Enti Amm.ne C.le	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 Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
· Comuni e Unione Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
· Az. sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
· Consorzi di comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
· Comunità Montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
· Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
· Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale Trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Partecipazioni e Conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessione crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE in C/CAPITALE (1+5+6+7)	292.649,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	292.649,32
TOTALE GENERALE SPESE	1.259.742,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.746.474,75

Relazione Previsionale e Programmatica

Per il Periodo 2013 - 2015

SEZIONE 6

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

Anno di esercizio 2013

6.1 VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

I programmi del Consorzio Cimiteriale innanzi esplicitati consentono, insieme agli altri strumenti di Bilancio e piu' in particolare con - il Bilancio di Previsione - il bilancio pluriennale - relazione previsionale e programmatica - Precedente programma triennale delle OO.PP. gia' approvato con il programma annuale, nuova delibera e delle tariffe da praticare - programma pluriennale delle assunzioni, di ottenere uno strumento di programmazione serio e completo, congruo ed economico, efficace ed efficiente a beneficio degli stessi utenti cimiteriali. Pertanto e' rimessa alla struttura burocratica del Consorzio l'osservanza della normativa della finanziaria e del Tuel 267/2000, della Legge 241/1990 e la necessita' di raggiungere gli obiettivi programmatici utilizzando risorse finanziarie ed indirizzi strategici contenuti nella presente manovra di bilancio sotto la vigilanza del Consiglio Consortile che potrà articolare piu' opportunamente le attivita'dell'ente anche con il supporto del collegio dei Revisori dei Conti.

CASORIA, 21/03/2013

Il Segretario
DOTT. SALVATORE GRAZIUSO

*Il Responsabile
della Programmazione*
DOTT. SALVATORE GRAZIUSO



*Il Responsabile
del Servizio Finanziario*
rag. Sabato Terracciano

Il Rappresentante Legale
Sig. Gianluca Emiliano Quattromani