



**CONSORZIO CIMITERIALE COMUNI DI ARZANO CASAVATORE CASORIA**

**VIA PORZIANO**

**80026 (NA)**

**C.F. 80103900637 P. IVA 04288941216**

**BILANCIO DI PREVISIONE  
PARTE PRIMA - ENTRATE  
ESERCIZIO: 2014**

BILANCIO DI PREVISIONE 2014 - ENTRATE -

Codice Bilancio	RISORSE DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE COMPETENZA		SOMME RISULTANTI
				IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	
	Avanzo di Amministrazione		90.000,00		90.000,00	
	TOTALE Categoria		90.000,00		90.000,00	
	TOTALE Titolo		90.000,00		90.000,00	

BILANCIO DI PREVISIONE 2014 - ENTRATE -

Codice Bilancio	RISORSE		ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE COMPETENZA		SOMME RISULTANTI	
	DENOMINAZIONE	Titolo			IN AUMENTO	VARIAZIONI		
						IN DIMINUZIONE		
-.-	*-- RIASSUNTO Avanzo di Amministrazione	-----*		90.000,00		90.000,00		
	----- TOTALE	Titolo		90.000,00		90.000,00		

BILANCIO DI PREVISIONE 2014 - ENTRATE -

Codice Bilancio	RISORSE DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE COMPETENZA		SOMME RISULTANTI
				VARIAZIONI		
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
2	TITOLO II ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI (A)					
2.05	CATEGORIA 5ª - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	1.385.397,00	1.340.181,29			1.215.826,49
2.05.0440	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO			124.354,80		
2.05	----- TOTALE Categoria 2.05	1.385.397,00	1.340.181,29		124.354,80	1.215.826,49
2	----- TOTALE Titolo 2	1.385.397,00	1.340.181,29		124.354,80	1.215.826,49

BILANCIO DI PREVISIONE 2014 - ENTRATE -

RISORSE		ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE COMPETENZA		SOMME RISULTANTI	
Codice Bilancio	DENOMINAZIONE			IN AUMENTO	VARIAZIONI		
					IN DIMINUZIONE		
2	*----- RIASSUNTO Titolo 2 -----*						
2.05	TITOLO II ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI (A)	1.385.397,00	1.340.181,29		124.354,80	1.215.826,49	
2	----- TOTALE Titolo 2 -----	1.385.397,00	1.340.181,29		124.354,80	1.215.826,49	

BILANCIO DI PREVISIONE 2014 - ENTRATE -

Codice Bilancio	RISORSE		ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE COMPETENZA		SOMME RISULTANTI	
	DENOMINAZIONE				IN AUMENTO	VARIAZIONI		IN DIMINUZIONE
3	TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
3.01	CATEGORIA 1^ PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI							
3.01.0740	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	128.779,71	267.000,00	23.000,00	50.000,00	240.000,00		
3.01	----- TOTALE Categoria 3.01	128.779,71	267.000,00	23.000,00	50.000,00	240.000,00		
3.02	CATEGORIA 2^ PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE							
3.02.0880	GESTIONE BENI DIVERSI	104.471,94	241.000,00		40.000,00	201.000,00		
3.02	----- TOTALE Categoria 3.02	104.471,94	241.000,00		40.000,00	201.000,00		
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		
3.03	----- TOTALE Categoria 3.03		6.000,00			6.000,00		
3.05	CATEGORIA 5^ PROVENTI DIVERSI							
3.05.1049	Introiti diversi, rimborsi etc.	748,68	20.000,00	330.000,00		350.000,00		
3.05	----- TOTALE Categoria 3.05	748,68	20.000,00	330.000,00		350.000,00		
3	----- TOTALE Titolo 3	234.000,33	534.000,00	353.000,00	90.000,00	797.000,00		

BILANCIO DI PREVISIONE 2014 - ENTRATE -

Codice Bilancio	RISORSE		ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE COMPETENZA		SOMME RISULTANTI
	DENOMINAZIONE	Titolo			VARIAZIONI		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
3	*--- RIASSUNTO	3					
	TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3.01	CATEGORIA 1^ - PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI		128.779,71	267.000,00	23.000,00	50.000,00	240.000,00
3.02	CATEGORIA 2^ - PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE		104.471,94	241.000,00		40.000,00	201.000,00
3.03	CATEGORIA 3^ - INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI			6.000,00			6.000,00
3.05	CATEGORIA 5^ - PROVENTI DIVERSI		748,68	20.000,00	330.000,00		350.000,00
3	----- TOTALE	3	234.000,33	534.000,00	353.000,00	90.000,00	797.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE 2014 - ENTRATE -

Codice Bilancio	RISORSE  DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE COMPETENZA		SOMME RISULTANTI
				VARIAZIONI		
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
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	31.747,86	375.234,19	9.570.212,00	325.234,19	9.620.212,00
4.01	----- TOTALE Categoria 4.01	31.747,86	375.234,19	9.570.212,00	325.234,19	9.620.212,00
4.04	CATEGORIA 4^ - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO					
4.04.1040	TRASFERIMENTI DI CAPITALI STRAORDINARI DA ALTRI ENTI PUBBLICI			3.880.000,00		3.880.000,00
4.04	----- TOTALE Categoria 4.04			3.880.000,00		3.880.000,00
4.05	CATEGORIA 5^ - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI					
4.05.0980	Risorsa 4.05.0980	41,50	30.000,00		10.000,00	20.000,00
4.05	----- TOTALE Categoria 4.05	41,50	30.000,00		10.000,00	20.000,00
4	----- TOTALE Titolo 4	31.789,36	405.234,19	13.450.212,00	335.234,19	13.520.212,00



BILANCIO DI PREVISIONE 2014 - ENTRATE -

Codice Bilancio	RISORSE		ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE COMPETENZA		SOMME RISULTANTI
	DENOMINAZIONE	Titolo			VARIAZIONI		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
4	*--- RIASSUNTO TITOLO IV ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI	4					
4.01	CATEGORIA 1^ - ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI		31.747,86	375.234,19	9.570.212,00	325.234,19	9.620.212,00
4.04	CATEGORIA 4^ - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO				3.880.000,00		3.880.000,00
4.05	CATEGORIA 5^ - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI		41,50	30.000,00		10.000,00	20.000,00
4	----- TOTALE	4	31.789,36	405.234,19	13.450.212,00	335.234,19	13.520.212,00

BILANCIO DI PREVISIONE 2014 - ENTRATE -

Codice Bilancio	RISORSE		ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE COMPETENZA		SOMME RISULTANTI
	DENOMINAZIONE				VARIAZIONI		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
6	TITOLO VI. ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI						
6.01	Ritenute Previdenziali	Assistenziali al Personale	35.560,00	61.650,00	6.319,13		67.969,13
6.02	Ritenute Erariali		88.589,46	200.000,00		86.121,67	113.878,33
6.03	Altre Ritenute al Personale per Conto di Terzi		7.693,25	25.823,00	2.646,86		28.469,86
6.04	Depositi Cauzionali		1.240,00	25.825,00	2.647,06		28.472,06
6.05	Rimborso Spese per Servizi per Conto di Terzi			195.000,00		95.000,00	100.000,00
6.06	Rimborso di Anticipazioni di Fondiper il Servizio Economato			2.585,00	264,96		2.849,96
6.07	Depositi per Spese Contrattuali			2.585,00	264,96		2.849,96
6	----- TOTALE Titolo 6		133.082,71	513.468,00	12.142,97	181.121,67	344.489,30

BILANCIO DI PREVISIONE 2014 - ENTRATE -

Codice Bilancio	RISORSE		ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE COMPETENZA		SOMME RISULTANTI
	DENOMINAZIONE				VARIAZIONI		
					IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
2	TITOLO II ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI (A)	1.385.397,00	1.340.181,29		124.354,80	1.215.826,49	
3	TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	234.000,33	534.000,00	353.000,00	90.000,00	797.000,00	
4	TITOLO IV ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI	31.789,36	405.234,19	13.450.212,00	335.234,19	13.520.212,00	
6	TITOLO VI. ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	133.082,71	513.468,00	12.142,97	181.121,67	344.489,30	
	TOTALE TITOLI ENTRATE	1.784.269,40	2.792.883,48	13.815.354,97	730.710,66	15.877.527,79	
	----- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		90.000,00		90.000,00		
	TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	1.784.269,40	2.882.883,48	13.815.354,97	820.710,66	15.877.527,79	



**CONSORZIO CIMITERIALE COMUNI DI ARZANO CASAVATORE CASORIA**  
**VIA PORZIANO**

**80026 (NA)**

**C.F. 80103900637 P. IVA 04288941216**

**BILANCIO DI PREVISIONE**  
**PARTE SECONDA - SPESE**  
**ESERCIZIO: 2014**

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2014 - SPESE -

Codice e Numero	INTERVENTO DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE COMPETENZA		SOMME RISULTANTI
				IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	
1	TITOLO I - SPESE CORRENTI					
1.01	FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO	969,05	2.000,00			2.000,00
1.01.01	ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO					
1.01.01.02	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	1.830,00	13.000,00	7.000,00		20.000,00
1.01.01.03	PRESTAZIONI DI SERVIZI		1.000,00			1.000,00
1.01.01.05	TRASFERIMENTI		26.000,00			26.000,00
1.01.01.07	IMPOSTE E TASSE	14.510,35				
1.01.01	----- TOTALE Servizio 1.01.01	17.309,40	42.000,00	7.000,00		49.000,00
1.01.02	SEGRETARIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE					
1.01.02.01	PERSONALE	163.132,24	173.625,00	3.000,00	1.000,00	175.625,00
1.01.02.03	PRESTAZIONI DI SERVIZI	65.057,64	66.000,00		25.000,00	41.000,00
1.01.02.05	TRASFERIMENTI		1.500,00			1.500,00
1.01.02.07	IMPOSTE E TASSE	6.450,65	8.000,00			8.000,00
1.01.02.08	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	99.595,19	45.000,00		44.000,00	1.000,00
1.01.02	----- TOTALE Servizio 1.01.02	334.235,72	294.125,00	3.000,00	70.000,00	227.125,00

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2014 - SPESE -

Codice e Numero	INTERVENTO DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE COMPETENZA		SOMME RISULTANTI
				IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	
1.01.03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO					
1.01.03.02	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	1.250,79	2.000,00			2.000,00
1.01.03.03	PRESTAZIONI DI SERVIZI	32.449,23	62.000,00			62.000,00
1.01.03	----- TOTALE Servizio 1.01.03	33.700,02	64.000,00			64.000,00
1.01.06	UFFICIO TECNICO					
1.01.06.01	PERSONALE	999,16	3.000,00			3.000,00
1.01.06.02	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	448,79	12.000,00	2.000,00		14.000,00
1.01.06.03	PRESTAZIONI DI SERVIZI		1.000,00			1.000,00
1.01.06	----- TOTALE Servizio 1.01.06	1.447,95	16.000,00	2.000,00		18.000,00
1.01.08	ALTRI SERVIZI GENERALI					
1.01.08.01	PERSONALE	65.926,42	71.000,00			71.000,00
1.01.08.03	PRESTAZIONI DI SERVIZI	17.164,57	21.000,00			21.000,00
1.01.08.07	IMPOSTE E TASSE	3.100,25	48.500,00		33.000,00	15.500,00
1.01.08.08	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	21.669,52	28.000,00			28.000,00
1.01.08.10	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI		14.500,00			14.500,00

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2014 - SPESE -

Codice e Numero	INTERVENTO		IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE COMPETENZA		SOMME RISULTANTI	
	DENOMINAZIONE				IN AUMENTO	VARIAZIONI		IN DIMINUZIONE
1.01.08.11	FONDO DI RISERVA			32.000,00			32.000,00	
1.01.08	----- TOTALE Servizio	1.01.08	107.860,76	215.000,00		33.000,00	182.000,00	
1.01	----- TOTALE Funzione	1.01	494.553,85	631.125,00	12.000,00	103.000,00	540.125,00	
1.10	FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE							
1.10.05	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE							
1.10.05.01	PERSONALE		261.631,34	267.500,00			267.500,00	
1.10.05.02	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME		15.999,38	21.000,00	3.000,00		24.000,00	
1.10.05.03	PRESTAZIONI DI SERVIZI		587.912,00	685.556,29	16.645,20		702.201,49	
1.10.05.05	TRASFERIMENTI		36.970,00	45.000,00			45.000,00	
1.10.05.07	IMPOSTE E TASSE		12.937,25	14.000,00			14.000,00	
1.10.05.08	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE		107.368,63	210.000,00	210.000,00		420.000,00	
1.10.05	----- TOTALE Servizio	1.10.05	1.022.818,60	1.243.056,29	229.645,20		1.472.701,49	
1.10	----- TOTALE Funzione	1.10	1.022.818,60	1.243.056,29	229.645,20		1.472.701,49	
1	----- TOTALE Titolo	1	1.517.372,45	1.874.181,29	241.645,20	103.000,00	2.012.826,49	

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2014 - SPESE -

Codice e Numero	INTERVENTO DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE COMPETENZA		SOMME RISULTANTI
				VARIAZIONI		
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
1	*--- RIASSUNTO Titolo 1 -----*					
1.01	TITOLO I - SPESE CORRENTI FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO	494.553,85	631.125,00	12.000,00	103.000,00	540.125,00
1.10	FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	1.022.818,60	1.243.056,29	229.645,20		1.472.701,49
1	----- TOTALE Titolo 1	1.517.372,45	1.874.181,29	241.645,20	103.000,00	2.012.826,49



BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2014 - SPESE -

Codice e Numero	INTERVENTO DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE COMPETENZA		
				VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE					
2.10	FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE					
2.10.05	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE					
2.10.05.01	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	34.947,07	353.196,69	10.850.220,00	313.196,69	10.890.220,00
2.10.05.05	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ALTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	10.851,54	110.000,00	2.030.000,00	100.000,00	2.040.000,00
2.10.05.06	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI		32.037,50	589.992,00	32.037,50	589.992,00
2.10.05	----- TOTALE Servizio 2.10.05	45.798,61	495.234,19	13.470.212,00	445.234,19	13.520.212,00
2.10	----- TOTALE Funzione 2.10	45.798,61	495.234,19	13.470.212,00	445.234,19	13.520.212,00
2	----- TOTALE Titolo 2	45.798,61	495.234,19	13.470.212,00	445.234,19	13.520.212,00

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2014 - SPESE -

Codice e Numero	INTERVENTO  DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE COMPETENZA		
				VARIAZIONI		SOMME RISULTANTI
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
2	*--- RIASSUNTO Titolo 2 -----*					
2.10	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	45.798,61	495.234,19	13.470.212,00	445.234,19	13.520.212,00
2	----- TOTALE Titolo 2	45.798,61	495.234,19	13.470.212,00	445.234,19	13.520.212,00

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2014 - SPESE -

Codice e Numero	INTERVENTO DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE COMPETENZA		SOMME RISULTANTI
				VARIAZIONI		
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
4	TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI					
4.00.00.01	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE	32.433,84	61.650,00	6.319,13		67.969,13
4.00.00.02	RITENUTE ERARIALI	94.608,34	200.000,00		86.121,67	113.878,33
4.00.00.03	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI	7.693,25	25.823,00	2.646,86		28.469,86
4.00.00.04	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI	1.240,00	25.825,00	2.647,06		28.472,06
4.00.00.05	SPESE PER SERVIZI DI CONTO TERZI		195.000,00		95.000,00	100.000,00
4.00.00.06	ANTICIPAZIONI DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO		2.585,00	264,96		2.849,96
4.00.00.07	RESTITUZIONE DI DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI		2.585,00	264,96		2.849,96
4	TOTALE Titolo 4	135.975,43	513.468,00	12.142,97	181.121,67	344.489,30

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2014 - SPESE -

Codice e Numero	INTERVENTO DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE COMPETENZA		SOMME RISULTANTI
				VARIAZIONI		
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	
1	TITOLO I - SPESE CORRENTI	1.517.372,45	1.874.181,29	241.645,20	103.000,00	2.012.826,49
2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	45.798,61	495.234,19	13.470.212,00	445.234,19	13.520.212,00
4	TITOLO IV - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	135.975,43	513.468,00	12.142,97	181.121,67	344.489,30
	TOTALE TITOLI SPESA	1.699.146,49	2.882.883,48	13.724.000,17	729.355,86	15.877.527,79
	----- DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.699.146,49	2.882.883,48	13.724.000,17	729.355,86	15.877.527,79

Il Responsabile del Servizio Finanziario

\_\_\_\_\_



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

**BILANCIO PLURIENNALE**  
**PARTE PRIMA - ENTRATE**  
**ESERCIZIO: 2014 - 2016**



BILANCIO PLURIENNALE ESERCIZIO 2014 - 2016 ENTRATE

Codice e Numero	RISORSE DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2014 - 2016			TOTALI
				ANNI			
				2014	2015	2016	
2	TITOLO II ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI (A)						
2.05	CATEGORIA 5 <sup>a</sup> - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	1.385.397,00	1.340.181,29	1.215.826,49	1.275.465,29	1.275.465,29	3.766.757,07
2.05.0440	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	1.385.397,00	1.340.181,29	1.215.826,49	1.275.465,29	1.275.465,29	3.766.757,07
2.05	----- TOTALE Categoria 2.05	1.385.397,00	1.340.181,29	1.215.826,49	1.275.465,29	1.275.465,29	3.766.757,07
2	----- TOTALE Titolo 2	1.385.397,00	1.340.181,29	1.215.826,49	1.275.465,29	1.275.465,29	€ 3.766.757,07

BILANCIO PLURIENNALE ESERCIZIO 2014 - 2016 ENTRATE

Codice e Numero	RISORSE DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2014 - 2016			TOTALI
				ANNI			
				2014	2015	2016	
3	TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3.01	CATEGORIA 1^ - PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI						
3.01.0740	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	128.779,71	267.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	720.000,00
3.01	----- TOTALE Categoria 3.01	128.779,71	267.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	720.000,00
3.02	CATEGORIA 2^ - PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE						
3.02.0880	GESTIONE BENI DIVERSI	104.471,94	241.000,00	201.000,00	201.000,00	201.000,00	603.000,00
3.02	----- TOTALE Categoria 3.02	104.471,94	241.000,00	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	6.000,00	18.000,00
3.03	----- TOTALE Categoria 3.03		6.000,00	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.	748,68	20.000,00	350.000,00	20.000,00	20.000,00	390.000,00
3.05	----- TOTALE Categoria 3.05	748,68	20.000,00	350.000,00	20.000,00	20.000,00	390.000,00
3	----- TOTALE Titolo 3	234.000,33	534.000,00	797.000,00	467.000,00	467.000,00	€ 1.731.000,00



BILANCIO PLURIENNALE ESERCIZIO 2014 - 2016 ENTRATE

Codice e Numero	RISORSE DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2014 - 2016			TOTALI
				ANNI			
				2014	2015	2016	
4	TITOLO IV ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI						
4.01	CATEGORIA 1 <sup>a</sup> - ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI						
4.01.0980	PROVENTI DA CONCESSIONI CIMITERIALI	31.747,86	375.234,19	60.000,00	60.000,00	9.740.212,00	9.740.212,00
4.01	----- TOTALE Categoria 4.01	31.747,86	375.234,19	60.000,00	60.000,00	9.740.212,00	9.740.212,00
4.04	CATEGORIA 4 <sup>a</sup> - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO						
4.04.1040	TRASFERIMENTI DI CAPITALI STRAORDINARI DA ALTRI ENTIPUBBLICI						
4.04	----- TOTALE Categoria 4.04						
4.05	CATEGORIA 5 <sup>a</sup> - TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI						
4.05.0980	Risorsa 4.05.0980	41,50	30.000,00	10.000,00	10.000,00	40.000,00	40.000,00
4.05	----- TOTALE Categoria 4.05	41,50	30.000,00	10.000,00	10.000,00	40.000,00	40.000,00
4	----- TOTALE Titolo 4	31.789,36	405.234,19	70.000,00	70.000,00	€ 13.660.212,00	€ 13.660.212,00

BILANCIO PLURIENNALE ESERCIZIO 2014 - 2016 ENTRATE

Codice e Numero	RISORSE DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2014 - 2016			TOTALI
				ANNI			
				2014	2015	2016	
2	TITOLO II ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI (A)	1.385.397,00	1.340.181,29	1.215.826,49	1.275.465,29	1.275.465,29	3.766.757,07
3	TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	234.000,33	534.000,00	797.000,00	467.000,00	467.000,00	1.731.000,00
4	TITOLO IV ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONI DI CREDITI	31.789,36	405.234,19	13.520.212,00	70.000,00	70.000,00	13.660.212,00
	----- TOTALI -----	1.651.186,69	2.279.415,48	15.533.038,49	1.812.465,29	1.812.465,29	19.157.969,07
	----- AVANZO DI AMMINISTRAZIONE -----		90.000,00				
	----- TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA -----	1.651.186,69	2.369.415,48	15.533.038,49	1.812.465,29	1.812.465,29	19.157.969,07



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

**BILANCIO PLURIENNALE**  
**PARTE SECONDA - SPESE**  
**ESERCIZIO: 2014-2016**

CONSORZIO CIMITERIALE COMUNI DI ARZANO CASAVATORE CASORIA

BILANCIO PLURIENNALE ESERCIZIO 2014 -2016 - SPESE

Codice e Numero	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2014 - 2016			TOTALI
				ANNI			
				2014	2015	2016	
1.01	PERSONALE	CO	515.125,00	517.125,00	517.125,00	1.551.375,00	
		SV					
1.02	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	T	515.125,00	517.125,00	517.125,00	1.551.375,00	
		CO	37.000,00	42.000,00	42.000,00	126.000,00	
		SV					
1.03	PRESTAZIONI DI SERVIZI	T	37.000,00	42.000,00	42.000,00	126.000,00	
		CO	848.556,29	826.840,29	826.840,29	2.500.882,07	
		SV					
1.05	TRASFERIMENTI	T	848.556,29	826.840,29	826.840,29	2.500.882,07	
		CO	47.500,00	47.500,00	47.500,00	142.500,00	
		SV					
1.07	IMPOSTE E TASSE	T	47.500,00	47.500,00	47.500,00	142.500,00	
		CO	96.500,00	63.500,00	63.500,00	190.500,00	
		SV					
1.08	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	T	96.500,00	63.500,00	63.500,00	190.500,00	
		CO	283.000,00	199.000,00	199.000,00	847.000,00	
		SV					
1.10	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	T	283.000,00	199.000,00	199.000,00	847.000,00	
		CO	14.500,00	14.500,00	14.500,00	43.500,00	
		SV					
		T	14.500,00	14.500,00	14.500,00	43.500,00	

BILANCIO PLURIENNALE ESERCIZIO 2014 -2016 - SPESE

INTERVENTI		IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2014 - 2016			TOTALI
Codice e Numero	DENOMINAZIONE			ANNI			
				2014	2015	2016	
1.11	FONDO DI RISERVA		32.000,00	32.000,00	32.000,00	96.000,00	
			32.000,00	32.000,00	32.000,00	96.000,00	
1	----- TOTALE Titolo 1	1.517.372,45	1.874.181,29	1.742.465,29	1.742.465,29	5.497.757,07	
		1.517.372,45	1.874.181,29	1.742.465,29	1.742.465,29	5.497.757,07	

## CONSORZIO CIMITERIALE COMUNI DI ARZANO CASAVATORE CASORIA

		BILANCIO PLURIENNALE ESERCIZIO 2014 -2016		- SPESE			
		INTERVENTI		PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2014 - 2016		
Codice e Numero	DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	ANNI			TOTALI	
			2014		2015		2016
2.01	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	CO SV T	34.947,07 34.947,07	353.196,69 353.196,69	10.557.023,31 20.000,00 20.000,00	10.557.023,31 373.196,69 10.930.220,00	
2.05	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ALTREZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	CO SV T	10.851,54 10.851,54	10.000,00 100.000,00 110.000,00	1.910.000,00 130.000,00 50.000,00	1.910.000,00 230.000,00 2.140.000,00	
2.06	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	CO SV T		32.037,50 32.037,50	557.954,50 32.037,50 589.992,00	557.954,50 32.037,50 589.992,00	
2	----- TOTALE Titolo 2	CO SV T	45.798,61 45.798,61	10.000,00 485.234,19 495.234,19	13.024.977,81 495.234,19 13.520.212,00	13.024.977,81 635.234,19 13.660.212,00	
	TOTALE GENERALE DELLA SPESA	CO SV T	1.517.372,45 45.798,61 1.563.171,06	1.884.181,29 485.234,19 2.369.415,48	15.037.804,30 1.742.465,29 1.812.465,29	18.522.734,88 635.234,19 19.157.969,07	

## CONSORZIO CIMITERIALE COMUNI DI ARZANO CASAVATORE CASORIA

		BILANCIO PLURIENNALE ESERCIZIO 2014 -2016			- SPESE		
		PREVISIONE DEL BILANCIO PLURIENNALE 2014 - 2016					
Codice e Numero	INTERVENTI DENOMINAZIONE	IMPEGNI ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PREVISIONI DEFINITIVE ESERCIZIO IN CORSO	ANNI			TOTALI
				2014	2015	2016	
1	TITOLO I - SPESE CORRENTI	CO SV T	1.874.181,29	2.012.826,49	1.742.465,29	1.742.465,29	5.497.757,07
2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	CO SV T	10.000,00	2.012.826,49	1.742.465,29	1.742.465,29	5.497.757,07
	TOTALE TITOLI	CO SV T	1.884.181,29	13.024.977,81	70.000,00	70.000,00	13.024.977,81
			485.234,19	495.234,19	70.000,00	70.000,00	635.234,19
			2.369.415,48	13.520.212,00	70.000,00	70.000,00	13.660.212,00
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	T	0,00	15.037.804,30	1.742.465,29	1.742.465,29	18.522.734,88
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	T	2.369.415,48	15.533.038,49	1.812.465,29	1.812.465,29	19.157.969,07



**Relazione Previsionale e Programmatica**

**Per il Periodo 2014 - 2016**

Anno di esercizio 2014



**INDICE**

**Premessa**

**Introduzione - Sintesi della Relazione**

**Sezione 1 - Caratteristiche generali della popolazione, del territorio, dell'economia insediata e dei servizi dell'Ente**

**Sezione 2 - Analisi delle risorse**

**Sezione 3 - Programmi e progetti**

**Sezione 4 - Stato di attuazione dei programmi deliberati negli anni precedenti e considerazioni sullo Stato di attuazione**

**Sezione 5 - Rilevazione per il consolidamento dei conti pubblici (Art. 170, comma 8, D.L.vo n. 267/2000)**

**Sezione 6 - Considerazioni finali sulla coerenza dei programmi rispetto ai Piani Regionali di Sviluppo, ai Piani Regionali di Settore, agli atti programmatici della Regione**

## Premessa

La Relazione previsionale e programmatica per il periodo 2014 - 2016 adotta lo schema fissato dal Decreto (Modello N. 2 per comuni e unione di comuni) integrandolo con ulteriori elementi di valutazione sulla situazione demografica, sociale ed economica del territorio e sulle principali priorità programmatiche e sulle tendenze del bilancio comunale (parte economica e parte investimenti).

Lo schema previsto dal Decreto si articola in sei sezioni:

- Sezione 1 "Caratteristiche generali della popolazione, del territorio, dell'economia insediata e dei servizi dell'ente";
- Sezione 2 "Analisi delle risorse"
- Sezione 3 "Programmi e progetti"
- Sezione 4 "Stato di attuazione dei programmi deliberati negli anni precedenti e considerazioni sullo stato di attuazione";
- Sezione 5 "Rilevazione per il consolidamento dei conti pubblici";
- Sezione 6 "Considerazioni finali sulla coerenza dei programmi rispetto ai piani regionali di sviluppo, ai piani regionali di settore, agli strumenti programmatici della Regione".



**Relazione Previsionale e Programmatica**

**Per il Periodo 2014 - 2016**

**INTRODUZIONE**

**SINTESI DELLA RELAZIONE**

Anno di esercizio 2014

**PROGRAMMAZIONE ED EQUILIBRI FINANZIARI**

**Entrate Correnti destinate ai Programmi**

Tributi	(+)	0,00
Trasferimenti	(+)	1.215.826,49
Entrate extratributarie	(+)	797.000,00
Entr.correnti spec. per invest.	(-)	0,00
Entr.correnti gen. per invest.	(-)	0,00
<b>Risorse ordinarie</b>		<b>2.012.826,49</b>
Avanzo per bilancio corrente	(+)	0,00
Entr. C/cap per spese correnti	(+)	0,00
Prestiti per spese correnti	(+)	0,00
<b>Risorse straordinarie</b>		<b>0,00</b>
<b>Totale (destinato ai programmi)</b>		<b>2.012.826,49</b>

**Uscite Correnti impiegate nei Programmi**

Spese Correnti	(+)	2.012.826,49
<b>Funzionamento</b>		<b>2.012.826,49</b>
Rimborso di prestiti	(+)	0,00
Rimborso anticipazioni di cassa	(-)	0,00
Rimborso finanziamenti a breve ter.	(-)	0,00
<b>Indebitamento</b>		<b>0,00</b>
Disavanzo applicato al bilancio	(+)	0,00
<b>Totale (impiegato nei programmi)</b>		<b>2.012.826,49</b>

**Entrate investimenti destinate ai programmi**

Trasferimenti capitale	(+)	13.520.212,00
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
<b>Risorse gratuite</b>		<b>13.520.212,00</b>
Accensione di prestiti	(+)	0,00
Prestiti per spese correnti	(-)	0,00
Anticipazioni cassa	(-)	0,00
Finanziamenti a breve	(-)	0,00
<b>Risorse onerose</b>		<b>0,00</b>
<b>Totale (destinato ai programmi)</b>		<b>13.520.212,00</b>

**Uscite investimenti impiegate nei programmi**

Spese in C/Capitale	(+)	13.520.212,00
Concessioni di Crediti	(-)	0,00
<b>Investimenti effettivi</b>		<b>13.520.212,00</b>
<b>Totale (impiegato nei programmi)</b>		<b>13.520.212,00</b>

**Riepilogo entrate 2014**

Correnti	2.012.826,49
Investimenti	13.520.212,00
<b>Entrate destinate ai programmi (+)</b>	<b>15.533.038,49</b>
Anticipazioni cassa	0,00
Finanziamenti a breve	0,00
Servizi C/terzi	344.489,30
<b>Altre entrate (+)</b>	<b>344.489,30</b>
<b>Totale</b>	<b>15.877.527,79</b>

**Riepilogo uscite 2014**

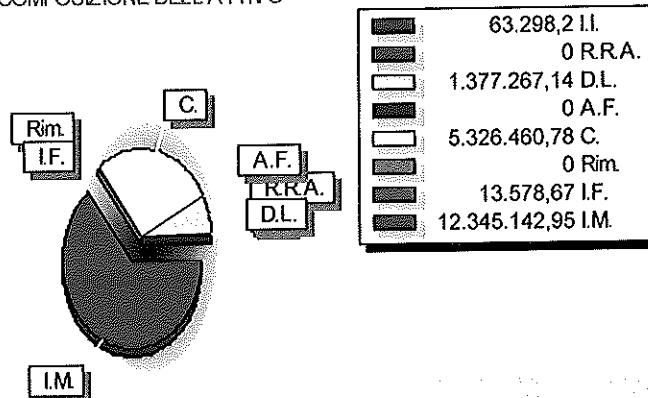
Correnti	2.012.826,49
Investimenti	13.520.212,00
<b>Uscite impiegate nei programmi (+)</b>	<b>15.533.038,49</b>
Rimborso anticipazioni cassa	0,00
Rimborso finanziamenti a breve	0,00
Servizi C/terzi	344.489,30
<b>Altre uscite (+)</b>	<b>344.489,30</b>
<b>Totale</b>	<b>15.877.527,79</b>

**EQUILIBRI PATRIMONIALI**

**Attivo Patrimoniale 2012**

Immobilizzazioni immateriali	63.298,20
Immobilizzazioni materiali	12.345.142,95
Immobilizzazioni finanziarie	13.578,67
Rimanenze	0,00
Crediti	5.326.460,78
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	1.377.267,14
Ratei e risconti attivi	0,00
<b>Totale</b>	<b>19.125.747,74</b>

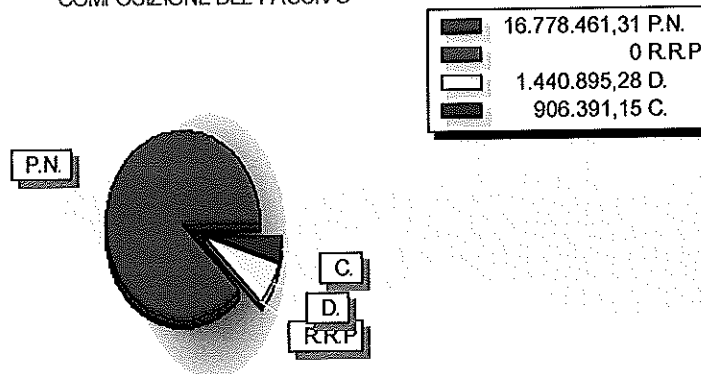
COMPOSIZIONE DELL'ATTIVO



**Passivo Patrimoniale 2012**

Patrimonio netto	16.778.461,31
Conferimenti	906.391,15
Debiti	1.440.895,28
Ratei e risconti passivi	0,00
<b>Totale</b>	<b>19.125.747,74</b>

COMPOSIZIONE DEL PASSIVO







**Relazione Previsionale e Programmatica**

**Per il Periodo 2014 - 2016**

**SEZIONE 1**

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

Anno di esercizio 2014

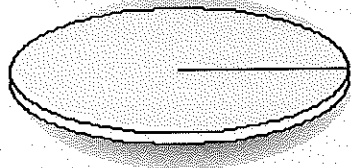
**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2014 / 2016**

SEZIONE 1- CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO, DELL'ECONOMIA INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE

1.1

**SEZIONE 1- CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO,  
DELL'ECONOMIA INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE  
POPOLAZIONE**

**1.1 POPOLAZIONE**

1.1.1 - Popolazione legale al censimento	n°	131.702											
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente	n°												
di cui: maschi	n°												
femmine	n°												
nuclei familiari	n°												
comunità/convivenze	n°												
1.1.3 - Popolazione al 01/01/ 2012 (penultimo anno precedente)	n°												
1.1.4 - Nati nell'anno	n°												
1.1.5 - Deceduti nell'anno	n°												
Saldo naturale	n°												
1.1.6 - Immigrati nell'anno	n°												
1.1.7 - Emigrati nell'anno	n°												
Saldo Migratorio	n°												
1.1.8 - Popolazione al 31/12/ 2012 (penultimo anno precedente)	n°												
di cui:													
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)	n°												
1.1.10 - In età scuola obbligo (7/14 anni)	n°												
1.1.11 - In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)	n°												
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)	n°												
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)	n°												
1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Tasso</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>2008</td><td align="right">0,00%</td></tr> <tr><td>2009</td><td align="right">0,00%</td></tr> <tr><td>2010</td><td align="right">0,00%</td></tr> <tr><td>2011</td><td align="right">0,00%</td></tr> <tr><td>2012</td><td align="right">0,00%</td></tr> </tbody> </table>	Anno	Tasso	2008	0,00%	2009	0,00%	2010	0,00%	2011	0,00%	2012	0,00%
Anno	Tasso												
2008	0,00%												
2009	0,00%												
2010	0,00%												
2011	0,00%												
2012	0,00%												
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Anno</th> <th>Tasso</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>2008</td><td align="right">0,00%</td></tr> <tr><td>2009</td><td align="right">0,00%</td></tr> <tr><td>2010</td><td align="right">0,00%</td></tr> <tr><td>2011</td><td align="right">0,00%</td></tr> <tr><td>2012</td><td align="right">0,00%</td></tr> </tbody> </table>	Anno	Tasso	2008	0,00%	2009	0,00%	2010	0,00%	2011	0,00%	2012	0,00%
Anno	Tasso												
2008	0,00%												
2009	0,00%												
2010	0,00%												
2011	0,00%												
2012	0,00%												
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente													
abitanti	n°												
entro il													



## RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2014 / 2016

SEZIONE 1- CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO, DELL'ECONOMIA INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE

### 1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente:

Il livello di istruzione è in media con quella provinciale e cioè la maggior parte della popolazione ha conseguito il titolo di studio relativo all'obbligo scolastico.

### 1.1.18 - Condizione socio-economica delle famiglie

Le condizioni socio-economiche delle famiglie non raggiungono i valori minimi essenziali per la carenza di lavoro e di opportunità di inserimento anche a seguito della crisi economica globale.

**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2014 / 2016**

SEZIONE 1- CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO, DELL'ECONOMIA INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE

1.2

**SEZIONE 1- CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO,  
DELL'ECONOMIA INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE  
TERRITORIO**

**1.2 TERRITORIO**

1.2.1 - SUPERFICIE IN KMQ. 0,00

1.2.2 - RISORSE IDRICHE

Laghi

n°

Fiumi e Torrenti

n°

1.2.3 - STRADE

Statali Km

0,00

Provinciali Km

0,00

Comunali Km

0,00

Vicinali Km

0,00

Autostrade Km

0,00

1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

Piano regolatore adottato NO  
 Piano regolatore approvato NO  
 Programma di fabbricazione NO  
 Piano edilizia economica e popolare NO

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

Industriali NO  
 Artigianali NO  
 Commerciali NO

Data ed estremi provvedimento di approvazione

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.12, comma 7. D.L.vo 77/95)

NO

Se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)

N

	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	0,00	0,00
P.I.P	0,00	0,00

**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2014 /2016**  
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 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2013 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2014	1° Anno successivo 2015	2° Anno successivo 2016	
<b>ENTRATE</b>	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Contributi e Trasferimenti	1.340.223,43	1.385.397,00	1.340.181,29	1.215.826,49	1.275.465,29	1.275.465,29	-9,28 %
Extratributarie	501.709,41	234.000,33	534.000,00	797.000,00	467.000,00	467.000,00	49,25 %
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>1.841.932,84</b>	<b>1.619.397,33</b>	<b>1.874.181,29</b>	<b>2.012.826,49</b>	<b>1.742.465,29</b>	<b>1.742.465,29</b>	<b>7,40 %</b>
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	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00			0,00 %
Fondo pluriennale vincolato parte corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>1.931.932,84</b>	<b>1.709.397,33</b>	<b>1.964.181,29</b>	<b>2.102.826,49</b>	<b>1.742.465,29</b>	<b>1.742.465,29</b>	<b>7,06 %</b>

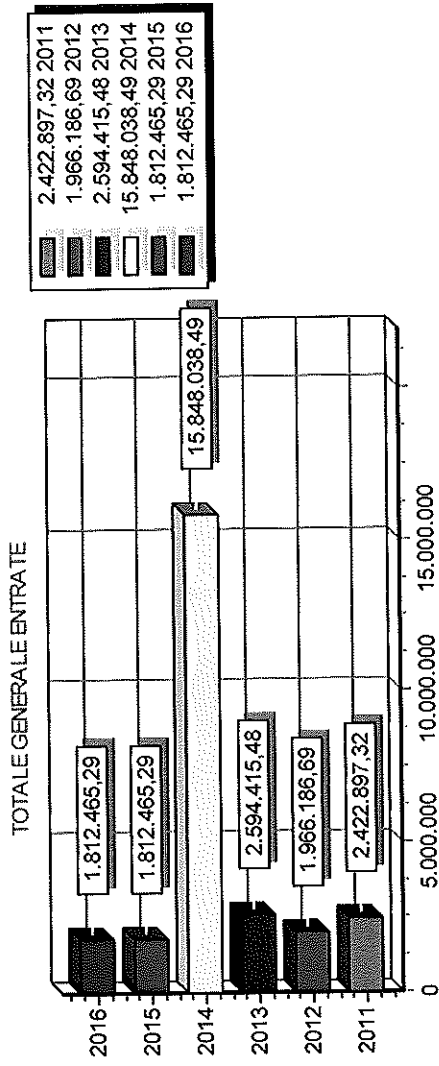
(Continua)

**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2014 / 2016**  
SEZIONE 1- ANALISI DELLE RISORSE

2.1.1 - Quadro Riassuntivo (Segue)

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento delle colonne 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2013 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2014	1° Anno successivo 2015	2° Anno successivo 2016	
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	265.964,48	31.789,36	405.234,19	13.520.212,00	70.000,00	70.000,00	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 - finanziamenti 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 %
Fondo pluriennale vincolato parte capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>490.964,48</b>	<b>256.789,36</b>	<b>630.234,19</b>	<b>13.745.212,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>999,00 %</b>
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 %
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00 %</b>
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)</b>	<b>2.422.897,32</b>	<b>1.966.186,69</b>	<b>2.594.415,48</b>	<b>15.848.038,49</b>	<b>1.812.465,29</b>	<b>1.812.465,29</b>	<b>510,85 %</b>

**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2014 / 2016**  
**SEZIONE 1- ANALISI DELLE RISORSE**



**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2014 / 2016**  
SEZIONE 1- ANALISI DELLE RISORSE

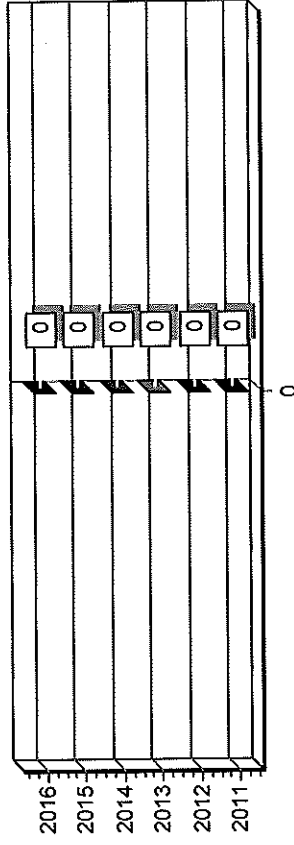
**2.2 - ANALISI DELLE RISORSE**

**2.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2013 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2014	1° Anno successivo 2015	2° Anno successivo 2016	
	1	2	3	4	5	6	7
IMPOSTE							100,00 %
TASSE							100,00 %
TRIBUTI SPECIALI ED ALTRE ENTRATE							100,00 %
<b>TOTALE</b>	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 - 2014 / 2016**  
SEZIONE 2 - ANALISI DELLE RISORSE

**2.2.1.2 - IMPOSTA MUNICIPALE UNICA**

ENTRATE	ALIQUOTE IMU		GETTITO IMU	
	Esercizio in corso 2013	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso 2013 (previsione)	Esercizio bilancio previsione annuale
IMU 1° casa	0,00	0,00	0,00	0,00
IMU 2° case	0,00	0,00	0,00	0,00
Recupero anni Precedenti			0,00	0,00
<b>GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE(A)</b>			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
<b>GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZ.(B)</b>			0,00	0,00
<b>TOTALE GETTITO (A+B)</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

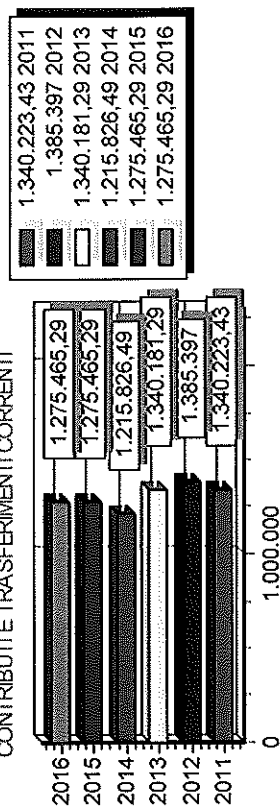
**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO -2014 / 2016**  
SEZIONE 2 - ANALISI DELLE RISORSE

**2.2.2 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI**

	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza) 1	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza) 2	Esercizio in corso 2013 (previsione) 3	Previsione del bilancio annuale 2014 4	1° Anno successivo 2015 5	2° Anno successivo 2016 6	
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 COMUNITARI E INTERNAZIONALI							100,00 %
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	1.340.223,43	1.385.397,00	1.340.181,29	1.215.826,49	1.275.465,29	1.275.465,29	-9,28 %
<b>TOTALE</b>	1.340.223,43	1.385.397,00	1.340.181,29	1.215.826,49	1.275.465,29	1.275.465,29	-9,28 %

**2.2.2.1**

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI





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.

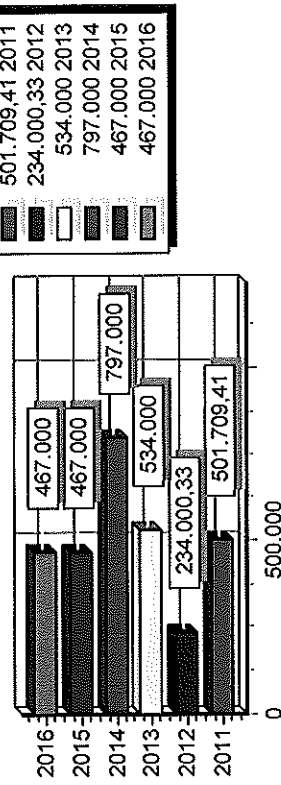
**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO -2014 / 2016**  
SEZIONE 2 - ANALISI DELLE RISORSE

**2.2.3 - PROVENTI EXTRATRIBUTARI**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza) 1	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza) 2	Esercizio in corso 2013 (previsione) 3	Previsione del bilancio annuale 2014 4	1° Anno successivo 2015 5	2° Anno successivo 2016 6	
PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI	247.875,24	128.779,71	267.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	-10,11 %
PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE	233.393,05	104.471,94	241.000,00	201.000,00	201.000,00	201.000,00	-16,60 %
INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI	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'							100,00 %
PROVENTI DIVERSI	20.441,12	748,68	20.000,00	350.000,00	20.000,00	20.000,00	999,00 %
<b>TOTALE</b>	<b>501.709,41</b>	<b>234.000,33</b>	<b>534.000,00</b>	<b>797.000,00</b>	<b>467.000,00</b>	<b>467.000,00</b>	<b>49,25 %</b>

**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 allegata 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.

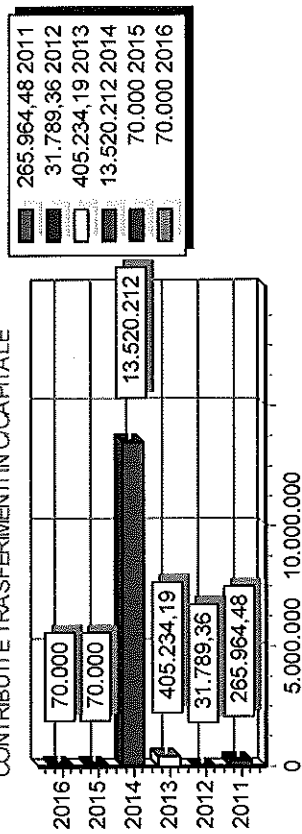
**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO -2014 / 2016**  
SEZIONE 2 - ANALISI DELLE RISORSE

**2.2.4 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2013 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2014	1° Anno successivo 2015	2° Anno successivo 2016	
	1	2	3	4	5	6	
ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	235.680,02	31.747,86	375.234,19	9.620.212,00	60.000,00	60.000,00	999,00 %
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLO STATO							100,00 %
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE							100,00 %
TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	0,00	0,00	3.880.000,00	0,00	0,00	100,00 %
TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI	30.284,46	41,50	30.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	-33,33 %
RISCOSSIONE DI CREDITI							100,00 %
<b>TOTALE</b>	<b>265.964,48</b>	<b>31.789,36</b>	<b>405.234,19</b>	<b>13.520.212,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>3236,39 %</b>

**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 -2014 / 2016**  
SEZIONE 2 - ANALISI DELLE RISORSE

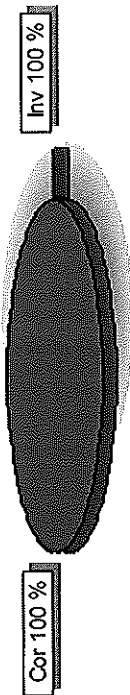
**2.2.5 - PROVENTI ED ONERI DI URBANIZZAZIONE**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza) 1	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza) 2	Esercizio in corso 2013 (previsione) 3	Previsione del bilancio annuale 2014 4	1° Anno successivo 2015 5	2° Anno successivo 2016 6	
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 %
<b>TOTALE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %

2.2.5.1

Destinazione Oneri 2014

<input type="checkbox"/> 0 Cor
<input type="checkbox"/> 0 Inv



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 scomuto 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



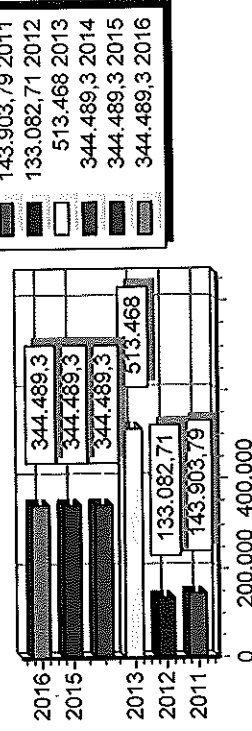
**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO -2014 / 2016**  
SEZIONE 2 - ANALISI DELLE RISORSE

**2.2.6 - ACCENSIONE DI PRESTITI**

	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2013 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2014	1° Anno successivo 2015	2° Anno successivo 2016	
	1	2	3	4	5	6	
<b>ENTRATE</b>							7
Ritenute Previdenziali Assistenziali al Personale	32.373,40	35.560,00	61.650,00	67.969,13	67.969,13	67.969,13	10,25 %
Ritenute Erariali	104.044,77	88.589,46	200.000,00	113.878,33	113.878,33	113.878,33	-43,06 %
Altre Ritenute al Personale per Conto di Terzi	7.175,62	7.693,25	25.823,00	28.469,86	28.469,86	28.469,86	10,25 %
Depositi Cauzionali	310,00	1.240,00	25.825,00	28.472,06	28.472,06	28.472,06	10,25 %
Rimborso Spese per Servizi per Conto di Terzi	0,00	0,00	195.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-48,72 %
Rimborso di Anticipazioni di Fondiper il Servizio Economato	0,00	0,00	2.585,00	2.849,96	2.849,96	2.849,96	10,25 %
Depositi per Spese Contrattuali	0,00	0,00	2.585,00	2.849,96	2.849,96	2.849,96	10,25 %
<b>TOTALE</b>	143.903,79	133.082,71	513.468,00	344.489,30	344.489,30	344.489,30	-32,91 %

**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 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.

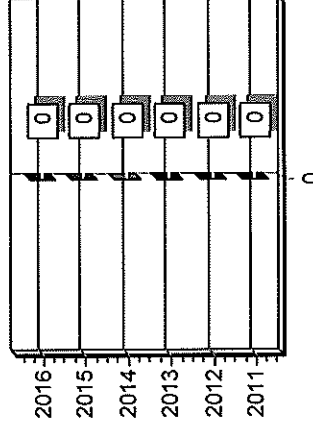
**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO -2014 / 2016**  
SEZIONE 2 - ANALISI DELLE RISORSE

**2.2.7 - RISCOSSIONE DI CREDITI E ANTICIPAZIONI DI CASSA**

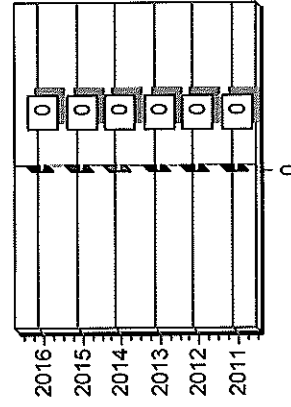
ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento delle colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2013 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2014	1° Anno successivo 2015	2° Anno successivo 2016	
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossioni 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 %
<b>TOTALE</b>	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 2014 - 2016**

**SEZIONE 3**

**PROGRAMMI E PROGETTI**

Anno di esercizio 2014

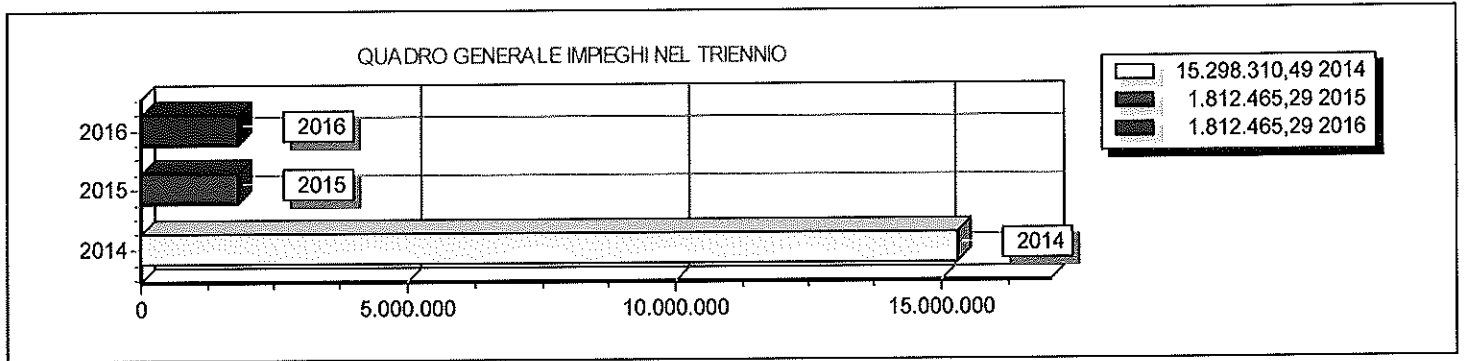
**3.1 - Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente.**

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 - 2014 / 2016  
SEZIONE 3- PROGRAMMI E PROGETTI

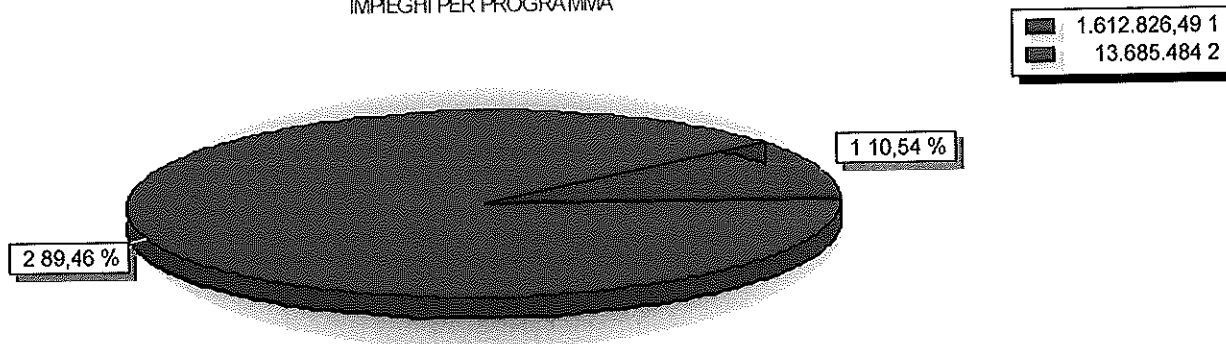


**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2014 / 2016**  
SEZIONE 3- PROGRAMMI E PROGETTI

**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	1.612.826,49	0,00	0,00	1.612.826,49
2 gestione straordinaria, investimenti	13.404.584,00	0,00	280.900,00	13.685.484,00
<b>TOTALE</b>	<b>15.017.410,49</b>	<b>0,00</b>	<b>280.900,00</b>	<b>15.298.310,49</b>

IMPIEGHI PER PROGRAMMA



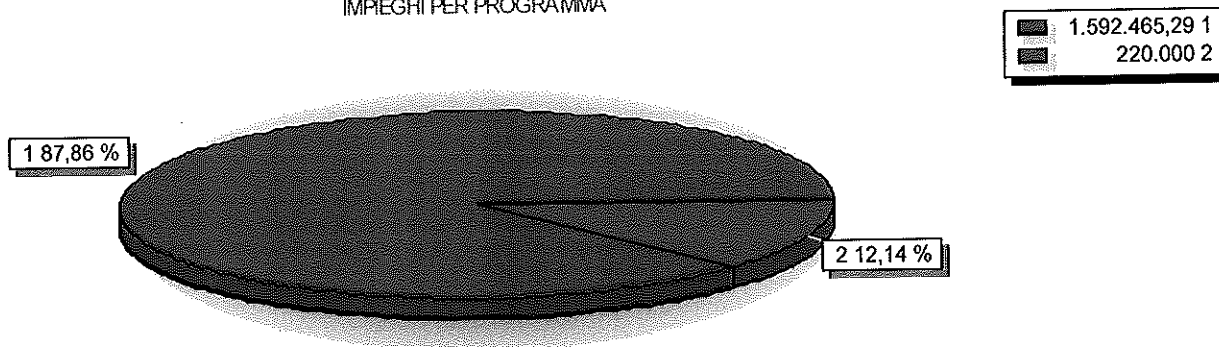


**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2014 / 2016**  
 SEZIONE 3- PROGRAMMI E PROGETTI

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	1.592.465,29	0,00	0,00	1.592.465,29
2 gestione straordinaria, investimenti	150.000,00	0,00	70.000,00	220.000,00
TOTALE	1.742.465,29	0,00	70.000,00	1.812.465,29

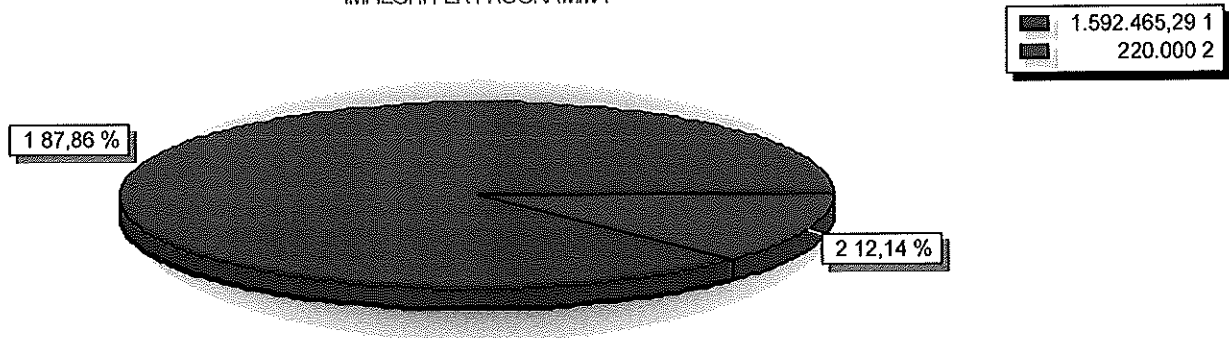
IMPIEGHI PER PROGRAMMA



Segue 3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

Descrizione Programmi	2016			TOTALE
	SPESE CORRENTI		SPESE DI INVESTIMENTO	
	Consolidate	di sviluppo		
1 Gestione Ordinaria Cimitero Consort	1.592.465,29	0,00	0,00	1.592.465,29
2 gestione straordinaria, investimenti	150.000,00	0,00	70.000,00	220.000,00
TOTALE	1.742.465,29	0,00	70.000,00	1.812.465,29

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 economicita', 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 piu' efficace gestione. Compito della direzione strategica e' quello di valutare e indirizzare alle idee progettuali piu' 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 progettualita' della tecno struttura e trovano valide motivazioni nella necessita' di erogare servizi o anche prodotti che per qualita' e quantita' soddisfano l'utenza cimiteriale.

**3.4.3 - FINALITA' DA CONSEGUIRE**

E' 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 necessita' dell'utenza e' il disbrigo del servizio senza contestazioni. E' 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 - 2014 / 2016**  
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.

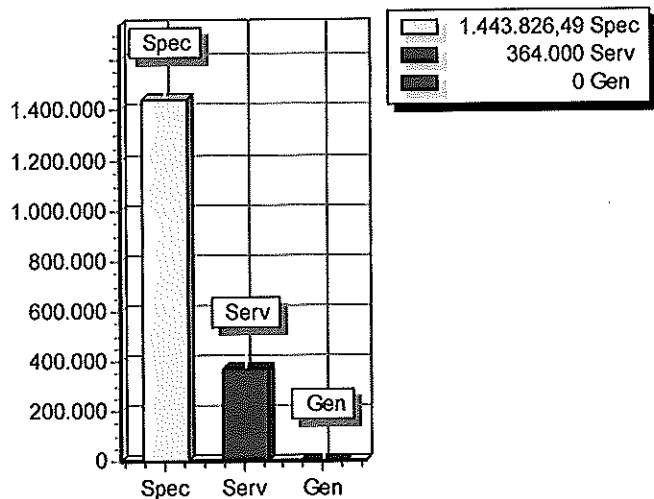
**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DEL PROGRAMMA**  
**N° 1 Gestione Ordinaria Cimitero Consort**

ENTRATE	2014	2015	2016	Legge di finanziamento e articolo
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>				
Stato				
Regione				
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri indebitamenti				
Altre Entrate	1.306.826,49	1.366.465,29	1.366.465,29	
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE</b>	<b>1.443.826,49</b>	<b>1.503.465,29</b>	<b>1.503.465,29</b>	
<b>ENTRATE DA SERV.PUBBLICI</b>				
Introiti diversi, rimborsi etc. - GIAC	350.000,00	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	
<b>TOTALE PROVENTI SERVIZI</b>	<b>364.000,00</b>	<b>34.000,00</b>	<b>34.000,00</b>	
<b>ENTRATE DA RISORSE GEN.</b>				
Distribuzione Risorse Generali	0,00	55.000,00	55.000,00	
<b>TOTALE ENTRATE GENERALI</b>	<b>0,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>55.000,00</b>	
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>1.807.826,49</b>	<b>1.592.465,29</b>	<b>1.592.465,29</b>	

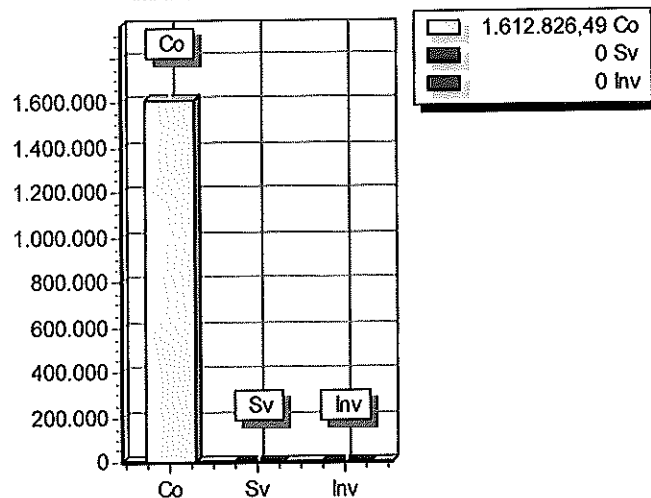
**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N° 1**  
**Gestione Ordinaria Cimitero Consort**

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				
2014	1.612.826,49	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.612.826,49	0,00
2015	1.592.465,29	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.592.465,29	0,00
2016	1.592.465,29	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.592.465,29	0,00

RISORSE 2014



IMPIEGHI 2014



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

DENOMINAZIONE	<b>Gestione Ordinaria Cimitero Consort</b>
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

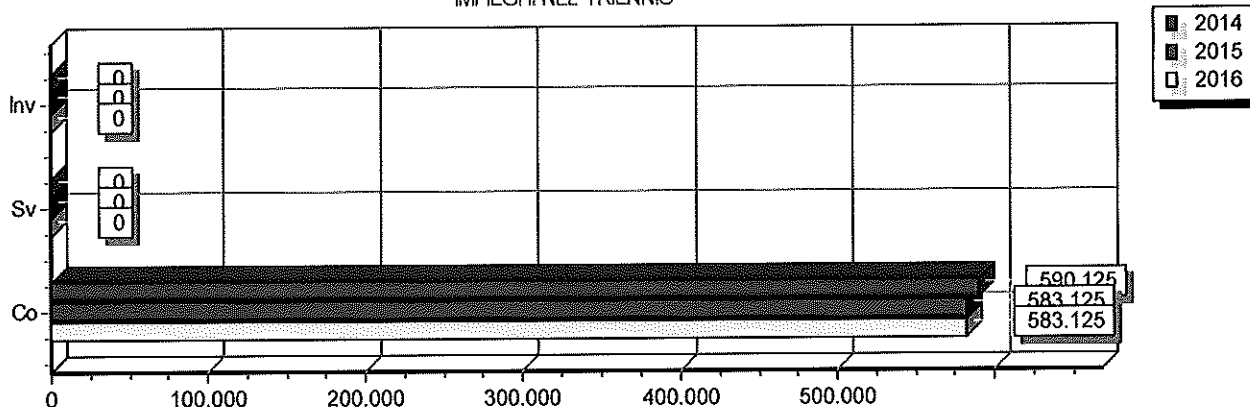
3.7.4 - RISORSE UMANE DA IMPIEGARE

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				
2014	590.125,00	100,00	0,00	0,00	0,00		590.125,00	3,80
2015	583.125,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	583.125,00	32,17
2016	583.125,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	583.125,00	32,17

IMPEGHI 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 - 2014 / 2016**  
SEZIONE 3- PROGRAMMI E PROGETTI

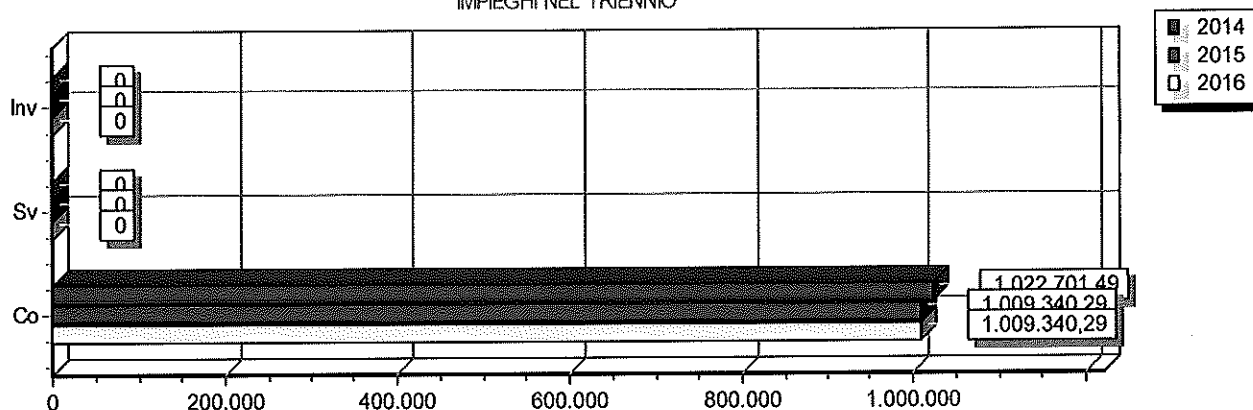
3.7.4 - RISORSE UMANE DA IMPIEGARE

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				
2014	1.022.701,49	100,00	0,00	0,00	0,00		1.022.701,49	6,58
2015	1.009.340,29	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.009.340,29	55,69
2016	1.009.340,29	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.009.340,29	55,69

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 professionale.

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 ne strumentali per effettuare opere in economia. Il realizzo delle attivita', qualora finanziate dai Comuni consorziati,

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**

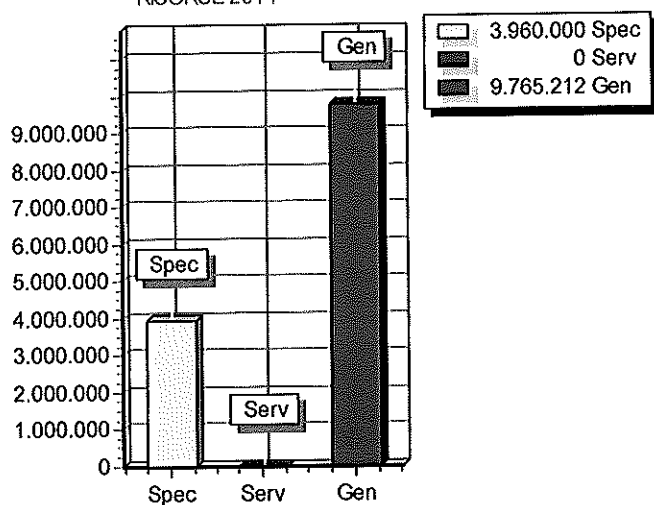
ENTRATE	2014	2015	2016	Legge di finanziamento e articolo
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>				
Stato	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
Regione				
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate	3.900.000,00	10.000,00	10.000,00	
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE</b>	<b>3.960.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	
<b>ENTRATE DA SERV.PUBBLICI</b>				
<b>ENTRATE DA RISORSE GEN.</b>				
Distribuzione Risorse Generali	9.765.212,00	150.000,00	150.000,00	
<b>TOTALE ENTRATE GENERALI</b>	<b>9.765.212,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	

<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>13.725.212,00</b>	<b>220.000,00</b>	<b>220.000,00</b>	
-----------------------	----------------------	-------------------	-------------------	--

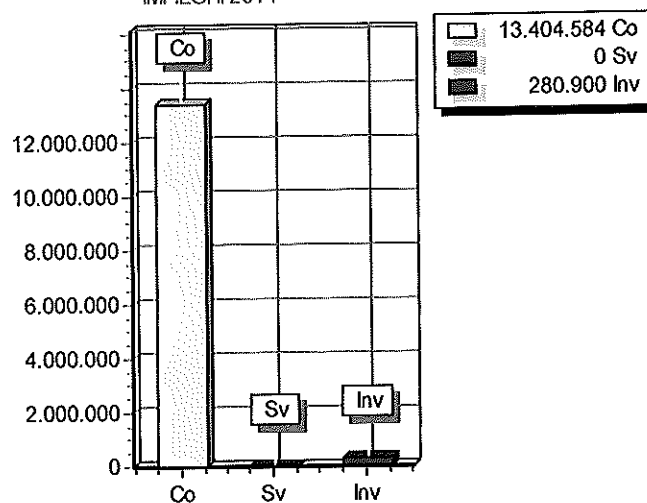
**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N° 2**  
gestione straordinaria, investimenti

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				
2014	13.404.584,00	97,95	0,00	0,00	280.900,00	2,05	13.685.484,00	0,00
2015	150.000,00	68,18	0,00	0,00	70.000,00	31,82	220.000,00	0,00
2016	150.000,00	68,18	0,00	0,00	70.000,00	31,82	220.000,00	0,00

RISORSE 2014



IMPIEGHI 2014



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

DENOMINAZIONE	gestione straordinaria
RESPONSABILE DEL PROGETTO	DOTT. GRAZIUSO SALVATORE

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

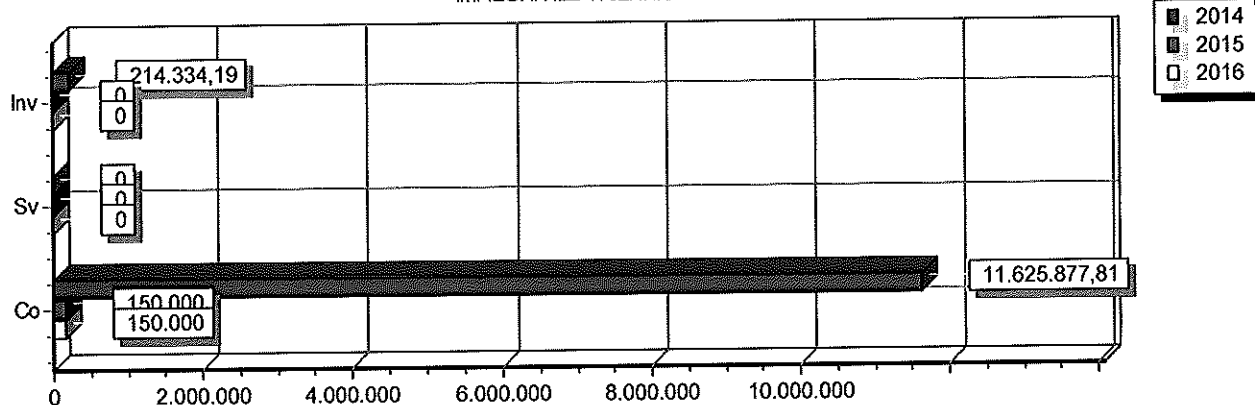
3.7.4 - RISORSE UMANE DA IMPIEGARE

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				
2014	11.625.877,81	98,19	0,00	0,00	214.334,19		11.840.212,00	76,23
2015	150.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	8,28
2016	150.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	8,28

IMPIEGHI NEL TRIENNIO



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

DENOMINAZIONE	Investimenti
RESPONSABILE DEL PROGETTO	DOTT. GRAZIUSO SALVATORE

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 architetonni

3.7.3.1 - INVESTIMENTO

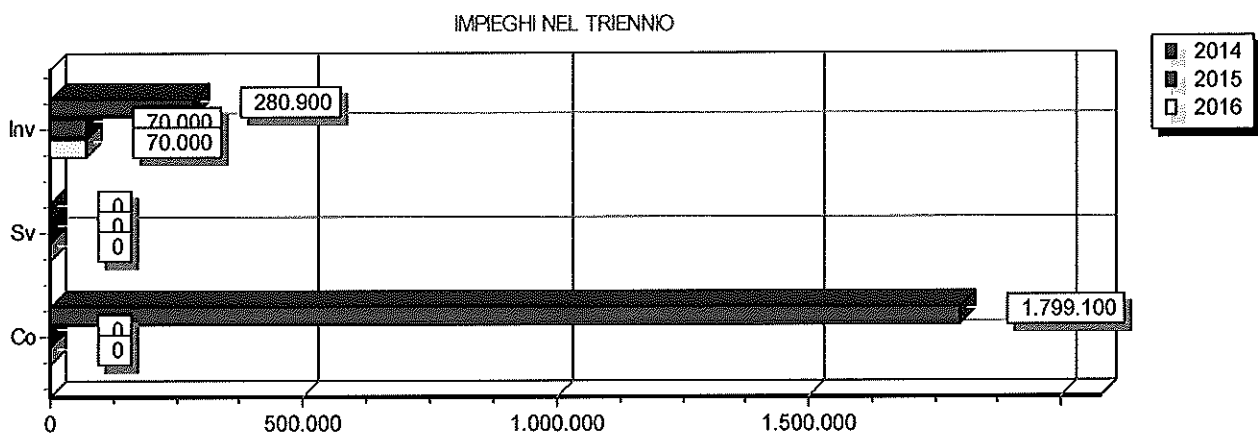
3.7.3.2 - EROGAZIONE DI SERVIZI DI CONSUMO

3.7.4 - RISORSE UMANE DA IMPIEGARE

3.7.5 - RISORSE STRUMENTALI DA IMPIEGARE

**3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO N° 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				
2014	1.799.100,00	86,50	0,00	0,00	280.900,00		2.080.000,00	13,39
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	100,00	70.000,00	3,86
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	100,00	70.000,00	3,86



**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2014 / 2016**  
**SEZIONE 3- PROGRAMMI E PROGETTI**

**3.9 - RIEPILOGO PROGRAMMI PER FONTI DI FINANZIAMENTO**

DESCRIZIONE DEI PROGRAMMI	PREVISIONE PLURIENNALE DI SPESA			Leggi di finanziamento ed estremi regolamenti UE
	ANNO DI COMPETENZA	1° ANNO SUCCESSIVO	2° ANNO SUCCESSIVO	
	2014	2015	2016	
Programma n° 1: Gestione Ordinaria Cimitero Consort	1.612.826,49	1.592.465,29	1.592.465,29	
Programma n° 2: gestione straordinaria,investimenti	13.685.484,00	220.000,00	220.000,00	
<b>TOTALI</b>	<b>15.298.310,49</b>	<b>1.812.465,29</b>	<b>1.812.465,29</b>	

**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2014 / 2016**  
**SEZIONE 3- PROGRAMMI E PROGETTI**

DESCRIZIONE DEI PROGRAMMI	FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione 2014 )			
	Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia
N° 1: Gestione Ordinaria Cimitero Consort	0,00			
N° 2: gestione straordinaria, investimenti	9.765.212,00	60.000,00		
<b>TOTALI</b>	9.765.212,00	60.000,00	0,00	0,00



**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2014 / 2016**  
**SEZIONE 3- PROGRAMMI E PROGETTI**

PROGRAMMA	FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione 2014 )					
	Unione Europea	Cassa DD.PP. - Ist. Credito Sportivo - Ist. di Previdenza	Altri indebitamenti	Altre Entrate	Proventi di Servizi	TOTALE
Nr.° 1				1.306.826,49	364.000,00	1.670.826,49
Nr.° 2				3.900.000,00		13.725.212,00
<b>TOTALI</b>	0,00	0,00	0,00	5.206.826,49	364.000,00	15.396.038,49



**Relazione Previsionale e Programmatica**

**Per il Periodo 2014 - 2016**

**SEZIONE 4**

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

Anno di esercizio 2014

**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2014 / 2016**  
 SEZIONE 4- STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI DELIBERATI NEGLI ANNI PRECEDENTI E CONSIDERAZIONI SULLO STATO DI ATTUAZIONE

**4.1 - ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI 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	GIA' LIQUIDATO	
			0,00	0,00	
<b>TOTALI</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

#### 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 2014 - 2016**

**SEZIONE 5**

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

Anno di esercizio 2014

**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2014 / 2016**  
**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 2012**

Classificazione Economica	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
<b>A) SPESE CORRENTI</b>							
1. Personale	263.136,05	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	171.513,57	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
- Provincie 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
<b>6. Totale Trasferimenti correnti (3+4+5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7. Interessi passivi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>8. Altre spese correnti</b>	<b>145.313,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)</b>	<b>579.962,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2014 / 2016**  
**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)	
<b>A) SPESE CORRENTI</b>							
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
- Provincie 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
<b>TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2014 / 2016**  
**SEZIONE 5 - RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO DEI CONTI PUBBLICI (Art. 170, comma 8, D.Lgs. 267/2000)**

Classificazione Funzionale Classificazione Economica	10. Settore sociale	11 Sviluppo Economico					12.Servizi produttivi	TOTALE GENERALE
		Industria e artigiano (servizi 04.e 06)	Commercio (servizio 05)	Agricoltura (servizio 07)	Altri servizi (servizi 01, 02, 03)	TOTALE		
<b>A) SPESE CORRENTI</b>								
1. Personale	249.688,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	512.824,06
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	573.383,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	744.897,30
Trasferimenti correnti								
3. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	34.275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.275,00
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
- Provincie 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)	34.275,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.275,00
7. Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Altre spese correnti	219.042,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	364.355,32
<b>TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)</b>	<b>1.076.388,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.656.351,68</b>



**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2014 / 2016**  
**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
<b>SPESE in C/CAPITALE</b>								
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
<b>Trasferimenti in c/capitale</b>								
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
<b>5. Totale Trasferimenti in c/capitale (2+3+4)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Partecipazioni e Conferimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7. Concessione crediti e anticipazioni</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE SPESE in C/CAPITALE (1+5+6+7)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>		<b>579.962,94</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2014 / 2016**  
**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)	
<b>SPESE in C/CAPITALE</b>							
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							
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
- Provincie 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
<b>5. Totale Trasferimenti in c/capitale (2+3+4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Partecipazioni e Conferimenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7. Concessione crediti e anticipazioni</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE SPESE in C/CAPITALE (1+5+6+7)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO - 2014 / 2016**  
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)		
<b>Classificazione Economica</b>							
<b>SPESE in C/CAPITALE</b>							
1. Costituzione di capitali fissi	181.988,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181.988,59
di cui:							
- beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-sci	9.481,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.481,56
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
<b>5. Totale Trasferimenti in c/capitale (2+3+4)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6. Partecipazioni e Conferimenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7. Concessione crediti e anticipazioni</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE SPESE in C/CAPITALE (1+5+6+7)</b>	<b>181.988,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>181.988,59</b>
<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>1.258.377,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.838.340,27</b>



**Relazione Previsionale e Programmatica**

**Per il Periodo 2014 - 2016**

**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 2014

## 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 - la 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, 28/02/2014*

*Il Segretario*  
**DOTT. SALVATORE GRAZIUSO**

*Il Responsabile  
della Programmazione*  
**DOTT. SALVATORE GRAZIUSO**

*Il Responsabile  
del Servizio Finanziario*  
**dott. Sabato Terracciano**

*Il Rappresentante Legale*  
**Sig. Gianluca Emiliano Quattromani**

**BILANCIO DI PREVISIONE  
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE**

**ESERCIZIO: 2014**

# RIEPILOGO CLASSIFICAZIONE DELLE SPESE

## TITOLO I - SPESE CORRENTI

FUNZIONI E SERVIZI	PERSONALE	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	PRESTAZIONI DI SERVIZI	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	TRASFERIMENTI	INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	IMPOSTE E TASSE	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO	FONDO DI RISERVA	FONDO DI SVALUTAZIONE CREDITI	TOTALE
FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE E DI CONTROLLO												
1 ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO		2.000,00	20.000,00		1.000,00		26.000,00					49.000,00
2 SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE	175.625,00		41.000,00		1.500,00		8.000,00	1.000,00				227.125,00
3 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO		2.000,00	62.000,00									64.000,00
6 UFFICIO TECNICO	3.000,00	14.000,00	1.000,00									18.000,00
8 ALTRI SERVIZI GENERALI	71.000,00		21.000,00					28.000,00			14.500,00	182.000,00
TOTALE	249.625,00	18.000,00	145.000,00		2.500,00		49.500,00	29.000,00			14.500,00	540.125,00
FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE												
5 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	267.500,00	24.000,00	702.201,49		45.000,00			420.000,00				1.472.701,49
TOTALE	267.500,00	24.000,00	702.201,49		45.000,00		14.000,00	420.000,00				1.472.701,49
TOTALE	517.125,00	42.000,00	847.201,49		47.500,00		63.500,00	449.000,00			14.500,00	2.012.826,49

**RIEPILOGO CLASSIFICAZIONE DELLE SPESE  
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE**

FUNZIONI E SERVIZI	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	ESPROPRI E SERVITU' ONEROSE	ACQUISTO DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	UTILIZZO DI BENI DI TERZI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ALTREZZATURE TECNICHE E SCIENTIFICHE	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	TRASFERIMENTI DI CAPITALE	PARTECIPAZIONI AZIONARIE	CONFERIMENTI DI CAPITALE	CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI	TOTALE
FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE											
5 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	10.890.220,00				2.040.000,00	589.992,00					13.520.212,00
TOTALE	10.890.220,00				2.040.000,00	589.992,00					13.520.212,00
TOTALE	10.890.220,00				2.040.000,00	589.992,00					13.520.212,00