



# **COMUNE DI CAMPOLONGO TAPOGLIANO**

*PROVINCIA DI UDINE*

Piazza Indipendenza, 2

33040 Campolongo Tapogliano (UD)

Tel. 0431-99092 Fax 0431-973707

e-mail: [ragioneria@com-campolongo-tapogliano.regione.fvg.it](mailto:ragioneria@com-campolongo-tapogliano.regione.fvg.it)

pec: [comune.campolongotapogliano@certgov.fvg.it](mailto:comune.campolongotapogliano@certgov.fvg.it)

C.F. e P. IVA 02551830306

---

## ***RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO***

***2013 - 2015***

**Comune di**

**CAMPOLONGO TAPOGLIANO**

**Relazione Previsionale e Programmatica 2013/2015**

## INTRODUZIONE

### LA RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA 2013-2015 CONTENUTO DELLA RELAZIONE LOGICA ESPOSITIVA

Il comune di Campolongo Tapogliano (UD) è stato istituito con L.R. 01.08.2008 n. 8 a far data 01.01.2009 mediante la fusione dei Comuni di Campolongo al Torre e Tapogliano. L'attuale amministrazione comunale è la prima eletta dai cittadini del nuovo ente istituito con la legge regionale sopra citata. Il mandato amministrativo copre il periodo primavera 2009 - primavera 2014.

Per quanto riguarda il mero documento contabile bisogna ricordare che dal primo anno di "vita" (2009) della nuova realtà locale comune di Campolongo Tapogliano, la struttura del bilancio è risultata dal prodotto di un unico documento riportante le voci di entrata e di spesa dei due enti cessati.

Da ciò è derivato il riporto dei numeri delle risorse e degli interventi di spesa dei due comuni cessati al 31 dicembre 2008. Il "travaso" dai due bilanci degli enti cessati ad uno solo ha comportato la presenza di alcuni "doppioni" sia nelle voci di entrata (risorse) che negli interventi di spesa. Nel corso di questi primi anni di gestione finanziaria del nuovo ente si è proceduto gradualmente alla "cancellazione/scramatura" delle voci contabili "doppie" che non riportavano più residui provenienti dai "vecchi enti".

La stesura del Bilancio di Previsione dell'ente locale comporta l'esigenza di programmare in modo realistico l'attività del comune. Purtroppo tale esigenza diventa sempre più difficile quando la necessità di uscire dalla gestione del quotidiano si scontra con la difficoltà di programmare le scelte di medio periodo in un sistema ancora dominato da elementi di incertezza economico/finanziaria. Il quadro complessivo della finanza locale, infatti, è ancora lontano da un assetto che lo ridisegni su basi solide e stabili nel tempo e di conseguenza oramai gli atti di programmazione ne risentono in modo sostanziale.

L'importante documento di programmazione, nonostante la presenza di queste oggettive difficoltà ambientali, vuole affermare nuovamente la capacità politica dell'amministrazione di agire in base a comportamenti e finalità chiare ed evidenti, sia all'interno che all'esterno dell'ente. Il Consiglio Comunale, chiamato ad approvare il principale documento di programmazione generale dell'attività dell'ente, ed il cittadino, in qualità di utente finale dei servizi erogati dal comune, devono poter ritrovare all'interno della relazione previsionale e programmatica i riferimenti riconoscibili di un'amministrazione che agisce per il conseguimento di obiettivi chiari e definiti.

La Relazione previsionale e programmatica, proprio per rispondere alla richiesta di chiarezza espositiva e precisione nella rappresentazione dei dati finanziari, si compone di vari argomenti che forniscono un quadro significativo delle scelte che l'amministrazione intende intraprendere nel prossimo triennio.

Pertanto alla luce di quanto sopra esposto il bilancio di previsione 2013 del comune di Campolongo Tapogliano è corredato della relazione previsionale e programmatica, nonché del bilancio pluriennale 2013 - 2015 come previsto per legge.

**SEZIONE 1**

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

<b>1.1 - POPOLAZIONE</b>			
<b>Comune di</b>		<b>CAMPOLONGO TAPOGLIANO</b>	
<b>1.1.1</b>	<b>- Popolazione legale al censimento</b>	<b>2011</b>	n. <b>1172</b>
<b>1.1.2</b>	<b>- Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente</b> (art. 156 d.l.vo n. 267/2000)		n. <b>1211</b>
	di cui maschi		n. <b>600</b>
	femmine		n. <b>611</b>
	nuclei familiari		n. <b>516</b>
	comunita'/convivenze		n. <b>0</b>
<b>1.1.3</b>	<b>- Popolazione all' 1.1.2011</b> (penultimo anno precedente)		n. <b>1215</b>
<b>1.1.4</b>	<b>- Nati nell'anno</b>	n. <b>7</b>	
<b>1.1.5</b>	<b>- Deceduti nell'anno</b>	n. <b>16</b>	
	saldo naturale		n. <b>-9</b>
<b>1.1.6</b>	<b>- Immigrati nell'anno</b>	n. <b>53</b>	
<b>1.1.7</b>	<b>- Emigrati nell'anno</b>	n. <b>48</b>	
	saldo migratorio		n. <b>5</b>
<b>1.1.8</b>	<b>- Popolazione al 31.12.2011</b> (penultimo anno precedente)		n. <b>1211</b>
	di cui:		
<b>1.1.9</b>	<b>- In eta' prescolare (0/6 anni)</b>		n. <b>57</b>
<b>1.1.10</b>	<b>- In eta' scuola obbligo (7/14 anni)</b>		n. <b>81</b>
<b>1.1.11</b>	<b>- In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)</b>		n. <b>156</b>
<b>1.1.12</b>	<b>- In eta' adulta (30/65 anni)</b>		n. <b>663</b>
<b>1.1.13</b>	<b>- In eta' senile (oltre 65 anni)</b>		n. <b>254</b>
<b>1.1.14</b>	<b>- Tasso di natalita' ultimo quinquennio:</b>	Anno	Tasso
		<b>2007</b>	<b>0,66%</b>
		<b>2008</b>	<b>0,49%</b>
		<b>2009</b>	<b>0,58%</b>
		<b>2010</b>	<b>0,91%</b>
		<b>2011</b>	<b>0,58%</b>
<b>1.1.15</b>	<b>- Tasso di mortalita' ultimo quinquennio:</b>	Anno	Tasso
		<b>2007</b>	<b>1,65%</b>
		<b>2008</b>	<b>1,65%</b>
		<b>2009</b>	<b>1,40%</b>
		<b>2010</b>	<b>1,40%</b>
		<b>2011</b>	<b>1,32%</b>
<b>1.1.16</b>	<b>- Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente</b>	abitanti entro il	n. <b>1500</b> <b>31/12/2015</b>

**1.01.17 Livello di istruzione della popolazione residente**

<b>TITOLO DI STUDIO</b>	<b>% Popolazione</b>
<b>Laurea</b>	<b>N.D.</b>
<b>Diploma</b>	<b>N.D.</b>
<b>Licenza media inferiore</b>	<b>N.D.</b>
<b>Licenza elementare</b>	<b>N.D.</b>
<b>Alfabeti senza titolo di studio</b>	<b>N.D.</b>
<b>Analfabeti</b>	<b>N.D.</b>

**1.01.18 Condizione socio-economica delle famiglie**

<b>CLASSI DI REDDITO FAMILIARE</b>	<b>% Famiglie</b>
<b>condizione socio-economica delle</b>	
<b>famiglie: MEDIA</b>	
<b>oltre...</b>	

<b>1.2 - TERRITORIO</b>			
<b>Comune di</b>		<b>CAMPOLONGO TAPOGLIANO</b>	
1.2.1 - Superficie in Km <sup>q</sup> .		<input type="text" value="10,89"/>	
1.2.2 - RISORSE IDRICHE			
◦ Laghi	n.	<input type="text" value="0"/>	
◦ Fiumi e torrenti	n.	<input type="text" value="1"/>	
◦ Canali artificiali	n.	<input type="text" value="0"/>	
1.2.3 - STRADE			
◦ Strade statali Km		<input type="text" value="0"/>	
◦ Strade provinciali Km		<input type="text" value="8,5"/>	
◦ Strade comunali Km		<input type="text" value="10,3"/>	
◦ Strade vicinali Km		<input type="text" value="12,1"/>	
◦ Autostrade Km		<input type="text" value="3,5"/>	
1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
		<b>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</b>	
◦ Piano regolatore adottato	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	<input type="text" value="C.C. 35 del 28/10/2011- Pubblicato BUR n. 4 del 25/1/2012"/>
◦ Piano regolatore approvato	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	<input type="text" value="C.C. 32 del 21/08/2012- Pubblicato BUR n. 13 del 27/3/2013"/>
◦ Programma di fabbricazione	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	<input type="text"/>
◦ Piano di edilizia economica e popolare	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	<input type="text"/>
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>			
◦ Industriali	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	<input type="text"/>
◦ Artigianali	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	<input type="text"/>
◦ Commerciali	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	<input type="text"/>
◦ Altri strumenti (specificare)	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	<input type="text"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D.L.vo 267/00) si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>			
Se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in m <sup>2</sup> ) <input type="text"/>			
	<b>AREA INTERESSATA</b>	<b>AREA DISPONIBILE</b>	
P.E.E.P.	<input type="text"/>	<input type="text"/>	
P.I.P.	<input type="text"/>	<input type="text"/>	

<b>1.3 - SERVIZI</b>			
<b>1.3.1 - PERSONALE</b>			
1.3.1.1			
	Qualifica funzionale	Previsti in pianta organica	In servizio numero
	D - Istruttore Direttivo	3	3
	C - Istruttore Amm/vo	2	2
	B - Operai	3	2
1.3.1.2 - Totale personale al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso			
	Totale personale di ruolo n.	<input type="text" value="7"/>	
	di cui n.1 unità c/o servizio associato personale		
	Totale personale fuori ruolo n.	<input type="text" value="0"/>	

1.3.1.3 - AREA TECNICA			
Qualifica funzionale	Qualifica professionale	Previsti in pianta organica	In servizio numero
D	Istruttore Tecnico Direttivo	1	1
B	Operaio/Autista scuolabus	1	1
B	Operaio specializzato	1	1
B p.t.	Operaio/Autista scuolabus	1	0
1.3.1.4 - AREA ECONOMICO-FINANZIARIA			
Qualifica funzionale	Qualifica professionale	Prev. p.o.	In servizio
D	Istruttore Direttivo	1	1
1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA			
Qualifica funzionale	Qualifica professionale	Prev. p.o.	In servizio
1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA			
Qualifica funzionale	Qualifica professionale	Prev. p.o.	In servizio
D	Istruttore Direttivo	1	1
	(operante c/o servizio associato personale a Cervignano del Fr.)		
C	Istruttore Amministrativo	2	2

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

**1.3.2 - STRUTTURE**

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE							
	Anno 2012		Anno 2013		Anno 2014		Anno 2015		Anno 2016		Anno 2017	
1.3.2.1 - Asili nido	n°	0	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0
1.3.2.2 - Scuole materne	n°	1	posti n°	45	posti n°	50	posti n°	50	posti n°	50	posti n°	50
1.3.2.3 - Scuole elementari	n°	1	posti n°	80	posti n°	80	posti n°	80	posti n°	80	posti n°	80
1.3.2.4 - Scuole medie	n°	0	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani	n°	0	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0
1.3.2.6 - Farmacie comunali		n°	0		n°	0		n°	0		n°	0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.												
	Bianca	km	11		km	11		km	11		km	11
	Nera	km	11		km	11		km	11		km	11
	Mista	km	4		km	4		km	4		km	4
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	si	X	no		si	X	no		si	X	no	
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.		km	8		km	8		km	8		km	8
1.3.2.10 - Attuazione servizio idrico integrato	si	X	no		si	X	no		si	X	no	
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n.	DIV			n.	DIV			n.	DIV		
	hq.	17			hq.	17			hq.	17		
1.3.2.12 - Punti luce illuminaz.pubblica	n.	570			n.	600			n.	600		
1.3.2.13 - Rete gas in Km.		km	0		km	0		km	0		km	0
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali												
	civile	qli	6800		qli	7300		qli	7300		qli	7300
	industriale	qli	0		qli	0		qli	0		qli	0
	raccolta differenziata	qli	3500		qli	3500		qli	3500		qli	3500
1.3.2.15 - Esistenza discarica	si		no	X	si		no	X	si		no	X
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n.	3			n.	3			n.	3		
1.3.2.17 - Veicoli	n.	6			n.	6			n.	6		
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	si		no	X	si		no	X	si		no	X
1.3.2.19 - Personal computer	n.	16			n.	16			n.	16		
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)												

**Comune di CAMPOLONGO TAPOGLIANO**

**SEZIONE 2**

**ANALISI DELLE RISORSE**

<b>1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI</b>								
<b>Comune di CAMPOLONGO TAPOGLIANO</b>								
TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					
	Anno	2012	Anno	2013	Anno	2014	Anno	2015
1.3.3.1 - CONSORZI	n°	2	n°	2	n°	2	n°	2
1.3.3.2 - AZIENDE	n°	0	n°	0	n°	0	n°	0
1.3.3.3 - ISTITUZIONI	n°	0	n°	0	n°	0	n°	0
1.3.3.4 - SOCIETA' DI CAPITALI	n°	3	n°	3	n°	2	n°	2
1.3.3.5 - CONCESSIONI	n°	4	n°	3	n°	3	n°	3

**Segue 1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI**

1.3.3.1.1	DENOMINAZIONE CONSORZIO/I	1.3.3.1.2	COMUNE/I ASSOCIATO/I (Indicare il numero totale ed i nomi)
		N° totale	Nomi
	C.A.M.P.P.	37	diversi
	A.T.O. S.p.A.	137	diversi
1.3.3.2.1	DENOMINAZIONE AZIENDA	1.3.3.2.2	ENTE/I ASSOCIATO/I
	*****	N° totale	Nomi
		0	*****
1.3.3.3.1	DENOMINAZIONE ISTITUZIONE	1.3.3.3.2	ENTE/I ASSOCIATO/I
	*****	N° totale	Nomi
		0	*****
1.3.3.4.1	DENOMINAZIONE S.p.A.	1.3.3.4.2	ENTE/I ASSOCIATO/I
		N° totale	Nomi
	NET S.p.A.	31	diversi
	C.A.F.C. S.p.A.	71	diversi
	AMGA S.p.A.	104	diversi
1.3.3.5.1	SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE	1.3.3.5.2	SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI
		N° totale	Nomi
	Imposta sulla pubblicità e pubbliche affissioni		Maggioli S.p.A.
	Illuminazione lampade votive		ditta LUX FIDELIS/Buttrio
	Riscossione TARSU e entrate patrimoniali		Equitalia S.p.A.
1.3.3.6.1	UNIONE DI COMUNI (se costituita) N°	COMUNI UNITI (indicare i nomi per ciascuna unione)	
	*****	N° totale	Nomi
		0	*****
1.3.3.7.1	ALTRO (specificare)		
	Convenzione Servizio Assistenza Sociale	vari	Ambito distrettuale di Cervignano del Friuli - ai sensi della L.R. 6/2006
	Convenzione Servizio Associato Risorse Umane	7	Associazione Intercomunale del Cervignanese
	Convenzione Servizio Associato Tributi	7	Associazione Intercomunale del Cervignanese
	Convenzione Servizio Associato Polizia Municipale	7	Associazione Intercomunale del Cervignanese
	Convenzione Servizio Associato servizi informatica	7	Associazione Intercomunale del Cervignanese
	Convenzione Servizio Associato programmazione comunitaria	7	Associazione Intercomunale del Cervignanese
	Convenzione Servizio Associato trasporto scolastico	7	Associazione Intercomunale del Cervignanese
	Convenzione Servizio Associato Commercio	7	Associazione Intercomunale del Cervignanese
	Convenzione biblioteche basso friuli	vari	Mandamento Cervignano del Friuli
	Convenzione polo catastale	vari	Mandamento Cervignano del Friuli
	Convenzione distretto Protezione Civile	vari	Distretto "Destra Torre"
	Convenzione servizio di segreteria	3	Aquileia, Terzo di Aeuileia, Campolongo Tapogliano
	Convenzione per la riserva di n. 1 posto asilo nido gestito dal comune di Gradisca d'Isonzo	4	Gradisca d'Isonzo, Farra d'Isonzo, Romans d'Isonzo e Campolongo Tapogliano
	Accordo per l'ammissione nido comunale di Cervignano del Friuli, dei bambini residenti nel comune di Campolongo Tapogliano	2	Accordo tra comune di Cervignano del Friuli e comune di Campolongo Tapogliano
	N.B. le convenzioni attuative dei servizi all' interno dell'associazione Intercomunale del "Cervignanese" operano in esecuzione alla convenzione quadro costitutiva della associazione medesima e rinnovata nel corso del 2013.		

**1.3.4 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA**

<b>1.3.4.1</b>	<b>ACCORDO DI PROGRAMMA</b>
<b>OGGETTO</b>	ACCORDO QUADRO TRA REGIONE F.V.G. E COMUNI FACENTI PARTE DELL'ASSOCIAZIONE INTERCOMUNALE DEL "CERVIGNANESE" PER LA COSTRUZIONE DI UN CREMATORIO INTERCOMUNALE
<b>Altri soggetti partecipanti</b>	Solo i comuni facenti parte dell'Associazione Intercomunale del "Cervignanese".
<b>Impegni di mezzi finanziari</b>	Costo complessivo dell'opera di € 843.984,00 di cui € 675.187,00 finanziati con contributo regionale ed € 167.797,00 finanziati dagli enti aderenti all'Associazione. L'importo è ripartito fra gli enti in proporzione alla popolazione residente in ciascun Comune alla data del 31 dicembre 2007. Con nota n. 6808 di prot. del 05.03.2012 il comune di Cervignano del friuli ha aggiornato lo stato di avanzamento dell'intervento in discorso che è giunto alle fasi esecutive e che si dovranno concludere contrattualmente entro il 31.12.2012 al fine di dare inizio alla fase di gestione a partire dal 1° gennaio 2013. Con la medesima comunicazione viene comunicata una maggior spesa dell'intervento di € 37.621,83 da suddividere tra i comuni sottoscrittori dell'accordo. Per il nostro ente la maggior spesa è di € 1.512,40 iscritta nel bilancio 2012 tra gli investimenti, quale conferimento.
<b>Durata dell'accordo</b>	Art. 6 dell'accordo recita: "1. Il comune di Cervignano del Friuli assicura l'avvio dei lavori di cui all'articolo 2 entro ventiquattro mesi dalla sottoscrizione del presente accordo. 2 Entro il 31 dicembre 2012, il comune di Cervignano del Friuli trasmette, alla Regione, la dichiarazione di cui all'articolo 42, comma 1, legge regionale 20 marzo 2000, n. 7, coredata dal certificato di collaudo finale dei lavori ovvero del certificato di regolare esecuzione dei lavori, regolarmente approvati. 3 I termini di cui ai commi precedenti non sono, in nessun caso, prorogati." I lavori sono stati ultimati alla fine del 2012 ed è stata altresì affidata la gestione dell'impianto in questione.
<b>L'accordo e':</b>	
- in corso di definizione	
- già operativo	sottoscritto tra le parti
Se già operativo, indicare la data di sottoscrizione	3 giugno 2009
<b>1.3.4.2</b>	<b>PATTO TERRITORIALE</b>
<b>OGGETTO</b>	NEGATIVO
<b>Altri soggetti partecipanti</b>	
<b>Impegni di mezzi finanziari</b>	
<b>Durata del patto territoriale</b>	
<b>Il patto territoriale e'</b>	
- in corso di definizione	
- già operativo	
Se già operativo, indicare la data di sottoscrizione	
<b>1.3.4.3</b>	<b>ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA (specificare)</b>
<b>OGGETTO</b>	NEGATIVO
<b>Altri soggetti partecipanti</b>	
<b>Impegni di mezzi finanziari</b>	
<b>Durata</b>	
<b>Indicare la data di sottoscrizione</b>	

### 1.3.5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

<b>1.3.5.1</b>	<b>FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO</b>
◦ Riferimenti normativi	D.Lgs. 504/92 e D.M.I. 28.05.1993
◦ Funzioni o servizi	Servizi agli organi istituzionali, amministrazione generale, servizio elettorale, anagrafe e stato civile, statistica, leva militare, necroscopici e cimiteriali.
◦ Trasferimenti di mezzi finanziari	Trasferimenti relativi solo ai servizi minimi indispensabili e parte contratto segretari comunali
◦ Unita' di personale trasferito	nessuno
<b>1.3.5.2</b>	<b>FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE</b>
◦ Riferimenti normativi	varie leggi regionali e finanziarie regionali
◦ Funzioni o servizi	Funzioni delegate: assistenza, diritto allo studio, art. 54 statuto regionale etc.
◦ Trasferimenti di mezzi finanziari	Contribuzioni regionali per funzioni delegate: iscrizione al titolo II di Entrata, categoria 3 <sup>^</sup> .
◦ Unita' di personale trasferito	nessuno
<b>1.3.5.3</b>	<b>VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE</b>
	Le risorse attribuite consentono di gestire ai minimi termini i servizi per le quali sono state destinate.

**Comune di CAMPOLONGO TAPOGLIANO**

**1.4 - ECONOMIA INSEDIATA**

<b>ATTIVITA'</b>		
<b>ATTIVITA'</b>	<b>N.INSEDIAMENTI</b>	<b>N.ADDETTI</b>
Agricoltura	89 (silvo agricoltura)	122
Industriale e attività estrattiva	1 (cava estrazione argilla)	5

Terziario ed altre

**NOTA: I DATI SUESPOSTI SONO DATI "STORICI". DALLE ULTIME RILEVAZIONI CENSUARIE NON SONO STATI COMUNICATI I DATI AGGIORNATI.**

**Disoccupati al 31.12.2012: dato non disponibile**  
**(di cui disoccupazione giovanile : dato non disponibile)**

**Movimento turistico: ==**

**durata stagionale: ==**

**presenze annuali: ==**

## 2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

### Comune di CAMPOLONGO TAOGLIANO

#### 2.1.1 - Quadro riassuntivo

	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio 2012 Previsione	Anno 2013 Previsione del bilancio annuale	Anno 2014 1° anno successivo	Anno 2015 2° anno successivo	7	
<b>ENTRATE</b>	1	2	3	4	6	7	5	
o Tributarie	252.629,92	257.590,00	317.803,58	448.155,00	437.440,00	437.440,00	41,02%	
o Contributi e trasferimenti correnti	859.023,48	841.580,42	649.898,93	920.300,85	781.640,48	525.728,48	41,61%	
o Extratributarie	183.221,02	178.970,34	216.910,59	195.011,10	159.663,33	159.058,33	-10,10%	
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	1.294.874,42	1.278.140,76	1.184.613,10	1.563.466,95	1.378.743,81	1.122.226,81	31,98%	
o Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
o Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	24.600,00	30.400,00	36.500,00	0,00				
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	1.319.474,42	1.308.540,76	1.221.113,10	1.563.466,95	1.378.743,81	1.122.226,81	28,04%	
o Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	523.885,94	898.919,41	408.289,14	72.940,09	183.000,00	0,00	-82,14%	
o Proventi di urbanizzazione destinati a investimenti	2.840,96	9.891,53	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-50,00%	
o Accensione mutui passivi	490.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
o Altre accensioni prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
o Avanzo di amministrazione applicato per : - fondo ammortamento. - finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00				
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)</b>	1.123.786,76	965.769,08	502.946,18	77.940,09	188.000,00	5.000,00	-100,00%	
o Riscossione di crediti	0,00	0,00	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00%	
o Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%	
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	0,00	0,00	1.000.000,00	700.000,00	0,00	0,00	-30,00%	
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)</b>	2.443.261,18	2.274.309,84	2.724.059,28	2.341.407,04	1.566.743,81	1.127.226,81	-14,05%	

## 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

### Comune di CAMPOLONGO TAPOGLIANO

#### 2.2.1 - Entrate tributarie

2.2.1.1	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio 2012 Esercizio in corso Previsione	Anno 2013 Previsione del bilancio annuale	Anno 2014 1° anno successivo	Anno 2015 2° anno successivo			
ENTRATE	1	2	3	4	5	6	7		
o Imposte	142.650,55	135.966,22	200.295,84	322.515,00	317.200,00	317.200,00	61,02%		
o Tasse	109.979,37	121.623,78	117.507,74	125.640,00	120.240,00	120.240,00	6,92%		
o Tributi speciali ed altre entrate proprie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%		
<b>TOTALE</b>	<b>252.629,92</b>	<b>257.590,00</b>	<b>317.803,58</b>	<b>448.155,00</b>	<b>437.440,00</b>	<b>437.440,00</b>	<b>41,02%</b>		

#### IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI

2.2.1.2	ALIQUOTE ICI		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO (A+B)
	Esercizio in corso Anno 2012	Esercizio bilancio previsione annuale Anno 2013	Esercizio in corso Anno 2012	Esercizio bilancio previsione annuale Anno 2013	Esercizio in corso Anno 2012	Esercizio bilancio previsione annuale Anno 2013	
o ICI Casa							0,00
o ICI II Casa							0,00
o Fabbricati produttivi							0,00
o Altro							0,00
<b>TOTALE</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

VOCE: 2.2.1.2 I DATI NON SONO DISPONIBILI  
L'art.13, comma 17, del D.L.201/2011 convertito nella legge n. 214/2011 ha anticipato in via sperimentale a decorrere dal 2012 e fino al 2014 l'istituzione dell'imposta municipale propria (IMU), che sostituisce l'ICI e l'Irpef fondiaria. Allo stato attuale lo schema della relazione previsionale e programmatica non prevede un tabella relativa all' IMU.

2.2.1.3

<p><b>Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli</b></p> <p>IMU: Con gli artt. 8 e 9 del D.Lgs. 23/2011 e art. 13, comma 17, del D.L. 201/2011, convertito con modificazioni nella legge n. 214/2011 è stata istituita l'Imposta Municipale propria (IMU), con anticipazione, in via sperimentale, a decorrere dall'anno 2012 e fino al 2014, in tutti i comuni del territorio nazionale. L'applicazione a regime dell'imposta è stata fissata all'anno 2015.</p>
<p>Le modifiche apportate alla disciplina dell'IMU dall'art. 1, comma 380, della Legge 24.12.2012, n. 228 (legge di stabilità 2013) prevedono la soppressione della riserva allo Stato di cui al comma 11 del citato art. 13 del D.L. 201/2011 e la previsione di una riserva del gettito derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, calcolato alla aliquota standard dello 0,76 per cento, di cui al comma 6, primo periodo, del citato art. 13. Ciò comporta che l'introito che lo scorso anno è stato versato nelle casse dello Stato da questo anno entrerà nelle casse comunali (ad esclusione della categoria D) di cui sopra accennato). Tale maggior introito però non rimarrà all'ente locale, ma andrà a costituire un fondo di solidarietà comunale che successivamente sarà girato alla Regione. In definitiva al comune rimane un introito "netto" come lo scorso anno.</p>
<p>L'IMU ha di fatto sostituito l'ICI e l'Irpef fondiaria ed ha le seguenti caratteristiche:</p>
<p>- si applica agli immobili compresa l'abitazione principale e le relative pertinenze (solo i fabbricati di categorie C/2, C/6 e C/7) in base ai presupposti previsti dall'art. 2 del quale il possessore dimora abitualmente e risiede anagraficamente</p>
<p>- viene abrogata la facoltà di assimilare principale gli immobili concessi in uso gratuito ai parenti</p>
<p>- la base imponibile è la medesima dell'ICI;</p>
<p>- il valore è costituito applicando alla rendita catastale rivalutata del 5% i seguenti moltiplicatori:</p>
<p>a) 160 per i fabbricati classificati nel gruppo catastale A e nelle categorie catastali C/2, C/6 e C/7, con esclusione della categoria catastale A/10;</p>
<p>b) 140 per i fabbricati classificati nel gruppo catastale B e nelle categorie catastali C/3, C/4 e C/5;</p>
<p>c) 80 per i fabbricati classificati nella categoria catastale A/10;</p>
<p>d) 60 per i fabbricati classificati nel gruppo catastale D</p>
<p>e) 55 per i fabbricati classificati nella categoria catastale C/1.</p>
<p>- per i terreni agricoli il valore è costituito applicando al reddito dominicale rivalutato del 25% un moltiplicatore pari a 120</p>
<p>- l'aliquota di base dell'IMU è lo 0,76% con possibilità per i comuni di aumentarla o di diminuirla fino a 0,3 punti percentuali</p>
<p>- l'aliquota per l'abitazione principale è dello 0,4% con possibilità per i comuni di aumentarla o di diminuirla fino a 0,2 punti percentuali; dalla stessa deve essere detratto, fino a concorrenza della relativa imposta, l'importo di 200,00 euro, che, a discrezione dei comuni, può essere elevato fino a concorrenza dell'imposta dovuta nel rispetto dell'equilibrio del bilancio. In tal caso non può essere aumentata l'aliquota ordinaria per le unità immobiliari tenute a disposizione. Per gli anni 2012 e 2013 la suddetta detrazione è maggiorata di 50 euro, fino ad un massimo di 400,00 euro, per ciascun figlio di età non superiore a 26 anni, purchè dimorante abitualmente e residente anagraficamente nell'unità immobiliare adibita ad abitazione principale.</p>
<p>- l'aliquota per i fabbricati rurali ad uso strumentale è dello 0,2% con possibilità da parte dei comuni di diminuirla fino allo 0,1%</p>
<p>- l'aliquota base può essere ridotta da parte dei comuni fino allo 0,4% nel caso di immobili non produttivi di reddito fondiario ai sensi dell'articolo 43 del testo unico di cui al DPR n. 917/1986 (immobili relativi ad imprese commerciali, immobili che costituiscono beni strumentali per l'esercizio di arti e professioni), ovvero nel caso di immobili posseduti dai soggetti passivi dell'imposta sul reddito delle società, ovvero nel caso di immobili locati</p>
<p>- l'aliquota base può essere ridotta da parte dei comuni fino allo 0,38% nel caso di fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati, e comunque per un periodo non superiore a tre anni dall'ultimazione lavori.</p>
<p>Nell'anno 2012 le aliquote applicate all'IMU erano quelle base. Per il 2013 l'Amministrazione Comunale ha ravvisato la necessità di aumentare dello 0,1% le aliquote ad esclusione dell'abitazione principale e pertinenze. Tale maggior gettito comporta un aumento di circa € 35.000,00. Gli importi di previsione indicati nel bilancio pluriennale 2013 - 2015 relativi all'IMU (RISORSA 10) si attestano ad € 312.000,00, come dal dato previsionale trasmesso dall'ufficio associato tributi anche in virtù del dato desunto a consuntivo 2012.</p>
<p><b>ADDITIONALE ENERGIA ELETTRICA A CONGUAGLIO DA ANNI PRECEDENTI (RISORSA 22) :</b> L'articolo 4, commi 10 e 11 del D.L. 02.03.2012, n. 16, convertito in legge con modificazioni, dall'articolo 1, comma 1, della L. 26.4.2012, n. 44 "Disposizioni urgenti in materia di semplificazioni tributarie, di efficientamento e potenziamento della procedure di accertamento", ha abrogato a decorrere dal 1° aprile 2012 le addizionali comunali e provinciali sul consumo di energia elettrica. Tale minor gettito è stato però compensato da un trasferimento regionale desunto dalla media degli incassi comunali ottenuti nell'ultimo triennio. Questa risorsa di entrata è relativa ad incassi a conguaglio anni precedenti fino alla data di abrogazione. Pertanto è stato solo iscritto lo stanziamento dell'annualità 2013 per € 4.515,00.</p>
<p>ICI : è stato iscritto un importo di € 800,00 solo per l'anno 2013 relativo al gettito arretrato (RISORSA 24) quindi accertamenti che l'ufficio tributi eseguirà sui dati in suo possesso, quindi per mancati e/o errati versamenti. Oramai l'eventuale previsione del gettito arretrato è in fase di esaurimento in quanto l'imposta è stata superata dall'IMU.</p>
<p><b>IMPOSTA AFFISSIONI E PUBBLICITA' (RISORSA 28):</b> l'importo iscritto per ogni anno del triennio è di € 5.200,00. L'affidamento del servizio è stato assegnato alla fine dell'anno 2011 e con decorrenza 2012. Tale concessione è stata affidata alla ditta Maggioli SpA di Santarcangelo di Romagna. L'importo è stato iscritto su quanto inviato dall'ufficio tributi competente e desunto anche dai conteggi a consuntivo 2012.</p>

	<p><b>TOSAP</b> : lo stanziamento previsto è di € 3.200,00 (anno 2013), € 3.300,00 per gli anni 2014 e 2015. L'introito della tassa in questione a consuntivo 2012 risulta per il 91,71% da TOSAP permanente, mentre il resto è inerente a richieste di occupazione suolo pubblico temporaneo presentate da privati cittadini per lavori di manutenzione dei propri edifici .</p>	
	<p><b>TARSU</b>: Nel corso dell'esercizio 2012 la TARSU è stata commisurata in base alle quantità e qualità medie ordinarie per unità di superficie imponibile dei rifiuti solidi urbani producibili nei locali ed aree, al numero degli occupanti per le civili abitazioni e al costo dello smaltimento, come previsto dall'art. 65 del D.Lgs. 507/93 e all'art. 3 del regolamento comunale per l'applicazione della tassa. Con delibera della giunta comunale n. 21 del 19.03.2012 si era stabilito, per l'anno 2012, nel comune di Campolongo Tapogliano di riportare la tassa relativa alle utenze domestiche nella misura del 72,10% in base al numero degli occupati e nella misura del restante 27,90% in base ai metri quadrati dei locali tassabili. La copertura per il 2012 era stata stabilita, con l'atto sopra citato, nel 99,33% a fronte di un dato a consuntivo pari al 98,98%.</p>	
	<p>Dal corrente anno la TARSU è stata sostituita dalla TARES. A bilancio 2013 sono stati previsti € 1.000,00 (RISORSA 52 TARSU) ed € 4.500,00 (RISORSA 53 TARSU GETTITO ARRETRAT) per ruoli suppletivi che l'ufficio associato tributi dovrà emettere. Tali importi sono stati comunicati dall'ufficio stesso.</p>	
	<p><b>TARES</b>: con l'art. 14 del D.L. 6.12.2011 n. 201, convertito con L. 22.12.2011 n. 214, è stata istituita la TARES. Con decreto legge 35 dell'8 aprile 2013 sono state applicate delle norme transitorie al tributo in questione. Le principali novità della TARES sono la copertura del 100% dei costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani e dei rifiuti assimilati avviati allo smaltimento, svolto in privativa pubblica ai sensi della vigente normativa ambientale. La maggiorazione per i costi dei servizi indivisibili (costi relativi ai servizi comunali quali sicurezza, illuminazione, manutenzione strade etc.) Per l'anno 2013 alla tariffa determinata dall'ente si applica una maggiorazione standard di € 0,30 al mq che verrà versata direttamente allo stato, unitamente all'ultima rata, con bollettino c/c/p dedicato o con modello F24.</p>	
	<p>Visto il piano finanziario predisposto dall'ufficio associato tributi ne deriva una previsione di € 116.940,00 per ogni anno del triennio iscritta alla RISORSA 60.</p>	
	<p><b>ADDIZIONALE COMUNALE ALL'I.R.P.E.F.</b> : non è stata prevista la sua istituzione per gli anni considerati.</p>	
2.2.1.4	<p>Per l'ICI indicare la percentuale di incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni :</p>	0,00 %
	//	
2.2.1.5	<p>Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili</p>	
	<p>Sono stati previsti gli opportuni stanziamenti di gettito arretrato.</p>	
	<p>Le aliquote per singolo tributo sono adottate con atti separati di giunta comunale o consiglio comunale.</p>	
	<p>Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi</p>	
2.2.1.6	<p>Con apposite delibere giuntali dei comuni cessati di Campolongo al Torre e Tapogliano è stata approvata, singolarmente per ogni ente, la convenzione attuativa tributi in esecuzione alla convenzione quadro originaria costitutiva dell'Associazione Intercomunale del Cervignanese. L'attuale convenzione quadro è stata modificata con delibera C.C. 2 del 31.01.2013 e i comuni che vi fanno sono sette. Il funzionario responsabile dei tributi gestiti in convenzione è stato individuato nella dr.ssa sig.ra Ilva Santarossa, dipendente del comune di Cervignano del Friuli.</p>	
	<p>Tale convenzione è stata adottata proseguendo le scelte politiche di questa amministrazione comunale e delle amministrazioni contermini nell'ottica dell'associazionismo tra enti locali. Infatti già dall'anno 2007 è stata costituita l'Associazione Intercomunale del Cervignanese mettendo in atto quanto previsto dalla normativa regionale con la L.R. 1/2006. La convenzione del servizio tributi è una delle otto convenzioni attuative fino ad ora approvate. Per il momento questa è l'unica strada attualmente percorribile al fine di creare professionalità nei dipendenti e finanziamenti in tal senso da parte della Regione F.V.G. .</p>	
	<p>Altre considerazioni e vincoli</p>	
2.2.1.7	<p>Sono previste alcune risorse per gettito arretrato relative ai controlli ed accertamenti per il periodo antecedente a cui si riferisce il Bilancio di Previsione.</p>	

Comune di CAMPOLONGO TAOGLIANO							
2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti							
2.2.2.1	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio 2012 Esercizio in corso Previsione	Anno 2013 Previsione del bilancio annuale	Anno 2014 1° anno successivo	Anno 2015 2° anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
<b>ENTRATE</b>							
o Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	26.234,72	26.079,30	26.214,80	26.214,80	26.214,80	26.214,80	0,00%
o Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	741.299,44	734.575,06	564.376,80	861.996,48	730.125,68	474.213,68	52,73%
o Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate	31.343,58	24.686,85	10.569,60	3.300,00	0,00	0,00	-68,78%
o Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
o Contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico	60.145,74	56.239,21	48.737,73	28.789,57	25.300,00	25.300,00	-40,93%
<b>TOTALE</b>	<b>859.023,48</b>	<b>841.580,42</b>	<b>649.898,93</b>	<b>920.300,85</b>	<b>781.640,48</b>	<b>525.728,48</b>	<b>41,61%</b>

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

<p>I trasferimenti erariali statali RISORSA 76 sono stati inseriti per € 14.400,00 (per ogni anno del triennio 2013 - 2015). Il trasferimento corrisponde al contributo atto a garantire il servizio minimo indispensabile e altri contributi (contratto segretario comunale), nonché la quota di contributo per la TARES degli edifici scolastici. Il dato è stato inserito con riferimento all'accertamento ed incassato a consuntivo 2012 arrotondato.</p> <p>E' stato previsto il contributo statale di € 11.814,80, assegnato già dall'anno 2006 all'allora comune di Campolongo al Torre, relativo al sostegno del finanziamento per impiantistica sportiva di cui alla legge 6 marzo 1987 n. 65 art.1 lettera b)-(somme provenienti da revocche di investimenti previsti nel programma 1998/90). Giusta nota del Ministero per i beni e le attività culturali di Roma prot. n. 1216/S.22.28.B/1.1 del 27.10.2005 (a sollievo oneri mutui contratti con l'Istituto per il Credito Sportivo di Roma per impiantistica sportiva - "Fondi Italia '90")</p>
---

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

<p>Da anni oramai i trasferimenti di competenza statale sono stati trasferiti dalla Regione Friuli Venezia Giulia e pertanto l'erogazione degli stessi viene effettuata dall'ente regionale. Preso atto che i trasferimenti vengono erogati senza distinzione di sorta, senza vincolo di destinazione e senza obbligo di rendicontazione, gli importi già iscritti a bilancio 2013 sono stati tutti raggruppati alla risorsa 80 per complessivi € 362.700,00 per ogni anno del triennio. L'importo è stato iscritto in base al dato comunicato dalla Regione F.V.G. a seguito della approvazione della L.R. 27/2012 (finanziaria regionale per l'anno 2013) e successive modifiche. Dopo molte vicissitudini e modifiche normative regionale/statali si è giunti ad una assegnazione regionale decurtata di circa il 5% rispetto al 2012, la quale era già stata decurtata di circa il 3,5% rispetto al dato 2011 (escludendo l'assestamento di bilancio regionale che nel 2011 ha garantito circa € 20.000,00 in più).</p>
<p>Sono stati iscritti anche i fondi attualmente "congelati" dalla regione per la TARES pari ad € 24.700,00 arr. Tali fondi corrispondono al contributo di € 0,30 a mq relativo alla TARES e di spettanza dello stato che, in un primo momento doveva essere incassato dal comune, versato allo stato dalla regione, la quale tratteneva il trasferimento all'ente locale. Con i successivi sviluppi normativi tale maggiorazione verrà versata direttamente dal contribuente allo stato, senza passare attraverso il comune, e quindi i fondi attualmente "congelati" in regione dovrebbero essere riassegnati all'ente locale.</p>
<p>RISORSA 87 "TRASFERIMENTO REGIONALE EX ADDIZIONALE ENERGIA ELETTRICA": L'importo iscritto a bilancio per ogni annualità è stato di € 11.928,08, così come comunicato dalla Regione FVG.</p>
<p>RISORSA 88 "Trasferimento regionale per percorso di incentivazione alla fusione LR 8/2008 (p/finanziamento spese correnti), l'importo inserito per il 2013 è di € 378.000,00 (pari a tutto il trasferimento ordinario per l'anno 2013), mentre per l'anno 2014 è stato iscritto l'importo di € 255.912,00. Nel dettaglio per l'anno 2013 si è deciso di destinare € 180.000,00 alla estinzione anticipata di n. 15 mutui aventi scadenze diverse. Tale operazione che si dovrà concludere entro l'anno 2013, comporterà un alleggerimento della spesa corrente (per interessi passivi e rimborso quota capitale mutui) di circa € 30.000,00 a decorrere dall'anno 2014. Altri € 20.000,00 sono stati utilizzati per il finanziamento di spese correnti di gestione, mentre € 178.000,00 risultano da destinare e la corrispettiva spesa è stata allocata al cod. mecc. 1 01 02 03 (cap. 88). L'amministrazione comunale sta valutando la possibilità di estinzione di un ulteriore mutuo che, dopo il pagamento della rata del 30 giugno 2013, avrà un debito residuo di circa € 150.000,00. Tale mutuo allo stato attuale è gravato da una convenzione con la regione FVG, la quale sostiene gli oneri degli interessi passivi,</p>
<p>mentre al comune rimane il rimborso della quota capitale. Si è in attesa di risposta da parte della Cassa Depositi e Prestiti per la valutazione dell'onere di estinzione anticipata che rimarrà a carico dell'ente, previo nulla osta da parte della Regione Friuli Venezia Giulia. L'eventuale estinzione anticipata di questo mutuo può avvenire grazie alla modifica legislativa introdotta dall'art. 10, comma 83 della L.R. 27/2012 di modifica dell'articolo 3 comma 43 della L.R. 4/2001. Pertanto parte dell'accantonamento dei fondi fusione 2013 sarà utilizzato per la chiusura della citata posizione di mutuo. Tale ulteriore estinzione garantirebbe ulteriori € 23.000,00 circa da "recuperare" nella gestione corrente a decorrere dal 2014.</p>
<p>Per l'anno 2014 i fondi della fusione sono stati destinati per € 14.088,00 al finanziamento di spese di investimento (alle quali si rimanda alla sezione relativa della presente relazione), mentre € 255.912,00 risultano da destinare e la corrispettiva spesa è stata allocata al cod. mecc. 1 01 02 03 (cap. 88).</p>
<p>Sempre alla categoria 2<sup>a</sup> relativa ai contributi e trasferimenti correnti dalla regione è stato iscritto a bilancio 2013 l'annualità di € 8.400,00 quale contributo pluriennale (20 anni, già comune di Tapogliano) per i lavori di ristrutturazione della chiesa di Santa Margherita di proprietà comunale (RISORSA 92). Mentre alla RISORSA 93 è stato inserito l'importo di € 18.450,00 quale contributo pluriennale (10 anni, già comune di Tapogliano) per i lavori impiantistica sportiva, a seguito sottoscrizione mutuo con l'Istituto per il Credito Sportivo di Roma per € 205.000,00.</p>
<p>Continuando nell'analisi della categoria 2<sup>a</sup> è previsto lo stanziamento di € 37.000,00 alla RISORSA 95 relativa ad un contributo regionale pluriennale (20 anni) per i lavori di restauro della sede municipale LR 77/1981, articolo 14 (nota: nel corso dell'anno 2010 sono già state erogate due annualità). Tale contributo è utilizzato a sollievo degli oneri di ammortamento del mutuo di € 490.000,00. Tale mutuo è stato contratto alla fine dell'anno 2010 e finanzia parte dell'opera complessiva di € 851.515,00 (resto di € 361.515,00 con destinazione di parte del trasferimento regionale ordinario anno 2010) per i lavori di restauro della sede municipale.</p>
<p>RISORSA 158 " CONTRIBUTO REGIONALE LEGGE 482/1999, ARTT. 9 E 15 "NORME IN MATERIA DI TUTELA DELLE MINORANZE LINGUISTICHE": Per l'anno 2013 è stato iscritto l'importo di € 1.000,00 a seguito della nota della Regione FVG - Direzione Centrale Cultura, Sport, Relazioni Internazionali e Comunitarie prot. 25460/IST4EL del 21.12.2012 di assegnazione contributo per realizzazione calendario.</p>
<p>Alla RISORSA 164 è prevista per l'annualità 2013 la somma di € 8.782,80 ed è relativa al trasferimento regionale per la realizzazione di n. 1 progetto "Cantieri di lavoro", giusto decreto n. 1941/LAVFOR. LAV/2013 del 15.4.2013. Tale progetto avrà inizio nel mese di luglio e per la durata di 6 mesi ed è denominato "Cura delle aree verdi comunali e degli spazi urbani", di cui alla delibera G.C. 20/2013.</p>

Alla RISORSA 110 è previsto per ogni anno del triennio considerato l'importo di € 22.385,86 del trasferimento dei fondi regionali a titolo di definitivo concorso negli oneri derivanti dall'istituzione del comparto unico regionale del pubblico impiego. Il dato inserito è stato comunicato dalla Regione FVG. L'importo rispetto all'accertato ed incassato a consuntivo nell'anno 2012 evidenzia una diminuzione di € 2.814,33
L'ultimo trasferimento della categoria 2^ è relativo alla RISORSA 191 € 13.349,74 "Contributo regionale per lavori di sistemazione viaria di via Roma (riqualificazione dei centri minori dei borghi rurali e delle piazze - LR 2/2000 art. 4, commi da 55 a 57)" quale trasferimento pluriennale per l'intervento complessivo di € 280.000,00 per sistemazione viaria di Via Roma in Campolongo al Torre.
Trasferimenti dalla regione per funzioni delegate di cui alla categoria 3^ è stato iscritto il seguente dato:
RISORSA 125 " CONTRIBUTO REGIONALE PER POTENZIAMENTO DELLE DOTAZIONI FINALIZZATE ALL'OPERATIVITA' IN SICUREZZA DEI VOLONTARI PROTEZIONI CIVILE - LR 64/86, ART. 10": Per l'anno 2013 è stato iscritto l'importo di € 3.300,00 a seguito del decreto 515/PC/2013 del 24.4.2013 relativo alla assegnazione del trasferimento per gli oneri del piano monitoraggio sanitario dei volontari protezione civile per gli anni 2013 - 2016.

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

I trasferimenti che vengono previsti nella categoria 5^ "Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico". Nel dettaglio la categoria 3^ del Titolo II si riassume come segue:
RISORSA 206 € 2.000,00 trasferimento da Istituto Comprensivo per rimborso mensa personale docente. Solo annualità 2013.
RISORSA 208 € 1.149,57 quale trasferimento da ente capo - fila Associazione Intercomunale del Cervignanese, come da comunicazione dello stesso ente.
RISORSA 210 € 23.300,00 per ogni anno del triennio considerato relativo al rimborso da parte degli altri enti associati per il servizio personale e tributi in quanto n. 1 dipendente del comune di Campolongo Tapogliano (Istruttore Direttivo D3) espleta la propria attività lavorativa per intero presso gli uffici comunali associati. RISORSA 215 € 2.000,00 per ogni anno del triennio considerato per trasferimenti da altri enti (per es. rimborso quota parte dei libri di testo alunni scuola primaria non residenti). RISORSA 220 € 340,00 solo anno 2013 per trasferimento da azienda sanitaria per la protezione dei soggetti malati di celiachia, ovvero a parziale rimborso dei pasti refezione scolastica che l'ente ha sostenuto per questo caso, ai sensi della L.R. 4.7.2005 n. 123.

2.2.2.5 Altre considerazioni e vincoli

Con l'istituzione del nuovo comune di Campolongo Tapogliano nell'anno 2009 sono stati assegnati € 60.000,00 come contributo straordinario 1° anno fusione, ed € 540.000,00 come contributo ordinario 1° anno fusione. Nel 2010 sono stati assegnati ulteriori € 540.000,00 quale contributo ordinario 2° anno fusione. Il P.V.T. prevede una riduzione del 5% nel terzo anno (€ 513.000,00), del 15% nel quarto anno (€ 459.000,00), del 30% nel quinto anno (€ 378.000,00) e del 50% nel sesto anno (€ 270.000,00). Essendo fondi "liberi" sono stati utilizzati sia in parte corrente che in conto capitale. Nell'anno 2013 pertanto si avrà la terza riduzione di tale fondo e quindi l'assegnazione definitiva del contributo regionale si attesta ad € 378.000,00 per "comuni risultanti da fusione". Tale contributo sarà assegnato definitivamente secondo i criteri e le modalità definiti nella parte seconda del Piano di valorizzazione territoriale di cui all'art. 26 della L.R. 1/2006. Nella stesura del presente bilancio viene tenuto conto di tutta l'assegnazione, seppur € 178.000,00 in attesa di destinazione.
--

Comune di CAMPOLOGO TAPOGLIANO							
2.2.3 - Proventi extratributari							
2.2.3.1	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio 2012 Previsione	Anno 2013 Previsione del bilancio annuale	Anno 2014 1° anno successivo	Anno 2015 2° anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
ENTRATE							
o Proventi dei servizi pubblici	69.086,31	74.341,49	103.862,80	91.600,00	87.950,00	87.950,00	-11,81%
o Proventi dei beni dell' Ente	54.958,32	51.604,13	43.297,38	43.948,33	48.448,33	48.448,33	1,50%
o Interessi su anticipazioni e crediti	12.607,02	19.558,63	26.517,97	16.500,00	5.000,00	5.000,00	-37,78%
o Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società'	2.884,47	871,36	3.946,93	4.316,34	0,00	0,00	9,36%
o Proventi diversi	43.684,90	32.594,73	39.285,51	38.646,43	18.265,00	17.660,00	-1,63%
TOTALE	183.221,02	178.970,34	216.910,59	195.011,10	159.663,33	159.058,33	-10,10%

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.**

Per quanto riguarda le poste iscritte nella categoria 1<sup>^</sup> del Titolo III "Proventi dei servizi pubblici" bisogna evidenziare che circa il 71,51% di tutta la posta prevista in entrata deriva dalla contribuzione per il servizio di refezione scolastica (scuola dell'infanzia e scuola primaria \*\* RISORSA 324, € 65.500,00 per ogni anno del triennio. La percentuale di copertura del servizio è del 70% circa. Altre voci derivano dai diritti di segreteria per rilascio di atti anagrafici, diritti di segreteria su contratti a rogito segretario comunale, atti su pratiche edilizie, diritti sull'emissione della carte d'identità e diritti di notifica atti (RISORSE 259-260-261-268-269). In questa categoria di entrata sono altresì previsti gli importi relativi ai proventi da attività integrative scolastiche (€ 9.000,00 per ogni anno del triennio considerato), proventi da rimborsi utenza asilo nido e proventi minori (trasporto scolastico e utilizzo sale comunali). Gli importi iscritti sono stati conteggiati in base all'andamento degli accertamenti degli ultimi anni.

Le tariffe della refezione scolastica saranno confermate, mentre quelle delle attività integrative scolastiche subiranno un lieve incremento a decorrere dall'anno scolastico 2013/2014.

Alla RISORSA 253 è stato inserito l'importo di € 4.500,00 per introiti derivanti dalle contravvenzioni al codice della strada per l'anno 2013, ed € 4.700,00 per ogni anno del biennio 2014 - 2015. Il dato è stato inserito in base al dato accertato ed incassato al tutto il 6 giugno 2013. E' stata creata una nuova RISORSA 254 relativa agli eventuali incassi per violazione dei limiti di velocità accertati attraverso l'utilizzo di dispositivi o di mezzi tecnici per il controllo a distanza (€ 600,00 per ogni anno del triennio) ai sensi del comma 12 bis, art. 142 del CDS. L'eventuale sanzione se sarà elevata su strada non di proprietà del comune, spetterà al 50% all'ente proprietario della strada (riferimento spesa cod. mec. 1 03 01 05 cap. 505). Attualmente è in vigore la convenzione attuativa del servizio associato per la vigilanza municipale all'interno della Associazione Intercomunale del Cervignanese (già sottoscritta dagli ex comuni di Campolongo al Torre e Tapogliano). Alla fine dell'anno 2009 si è proceduto ad una modifica della ripartizione della spesa relativa al servizio convenzionato che ha comportato un raddoppio degli oneri per tale servizio.

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.**

L'importo totale iscritto nella categoria 2<sup>^</sup> "Proventi dei beni dell'Ente" è di € 43.948,33 (anno 2013) ed € 48.448,33 (per ogni anno del biennio 2014-2015). Il 37% circa (2013) e 33% circa (2014 e 2015) del gettito deriva dall'affitto del terreno campo sportivo per installazione radiobase (installazione antenna ex comune di Campolongo al Torre) e per il 27% circa (2013) e 28% circa (2014 e 2015) da canoni di locazione alloggi comunali di via Gorizia (ex comune di Tapogliano), ambulatori medici e affitto terreno comunale (adiacente al cimitero di Tapogliano). Si procederà ad una revisione dei canoni di affitto degli ambulatori medici

Altre voce previste nella categoria sono: RISORSA 300 € 3.500,00 (anno 2013) e di € 8.000,00 (per ogni anno del biennio 2014-2015) per proventi concessioni cimiteriali. Si procederà in corso d'anno alla verifica delle concessioni cimiteriali scadute e alla regolarizzazione contrattuale delle tombe prive di contratto; RISORSA 301 € 500,00 (per ogni anno del triennio 2013-2015) per proventi concessione lampade votive; RISORSA 386 € 6.000,00 (per ogni anno del triennio 2012-2014) per rimborso utilizzo in convenzione degli impianti sportivi con associazioni locali. E' stata istituita la RISORSA 388 per € 4.000,00 per ogni anno del triennio considerato relativa agli incentivi e proventi da GSE a seguito della ultimazione dei lavori di installazione degli impianti fotovoltaici su beni di proprietà dell'ente.

2.2.3.4

**Altre considerazioni e vincoli**

L'importo iscritto per la categoria 3<sup>^</sup> riguarda alla RISORSA 421 gli interessi dalla Cassa Depositi e Prestiti su somministrazione mutuo non richiesto. In particolare alla fine del 2010 è stato contratto il prestito di € 490.000,00 che finanzia, parte, dell'intervento di restauro del municipio. Fino a quando non si procederà alla richiesta di somministrazione del mutuo (quindi a gara affidata e lavori iniziati), la Cassa Depositi e Prestiti rimborserà una piccola quota degli interessi sul prestito. Alla data odierna la gara non è stata ancora indetta e pertanto si avrà la restituzione di quota interessi. L'importo iscritto a bilancio per tale voce è di € 4.500,00 (anno 2013 in quanto si presume di chiudere l'intervento manutentivo e quindi le richieste di mutuo). Le altre risorse della categoria 3<sup>^</sup> sono: la RISORSA 422 e riguarda di gli interessi attivi maturati sul conto corrente bancario per depositi. L'importo è stato inserito per € 5.000,00 per ogni anno del triennio considerato, sante il fatto che la precaria situazione economica che stiamo vivendo ha comportato una diminuzione dei tassi.

Come già per lo scorso anno, è prevista la RISORSA 423 "Altri interessi attivi" di € 7.000,00 (anno 2013) e relativa all'investimento di eccedenze di liquidità. L'amministrazione comunale è intenzionata a "vincolare" per 6 mesi l'importo di € 700.000,00 al fine di "spuntare" un tasso di interesse più remunerativo rispetto a quello applicato sul conto ordinario di tesoreria.

Alla categoria 4<sup>^</sup> "Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi e società" è stata inserita la previsione alla RISORSA 435 di € 4.316,34 relativa alla liquidazione dei dividendi NET SpA che sono stati deliberati nell'ultima assemblea della società.

<p>L'importo iscritto alla categoria 5<sup>^</sup> riguarda i "Proventi diversi" ammontano ad € 38,646,43 (anno 2013, € 19.265,00 (anno 2014) ed € 17.660,00 (anno 2015) . In particolare le poste di entrata riguardano € 3.500,00 (per ogni anno del triennio) dei proventi da Crematorio Comunale (di cui all'accordo quadro Regione/Associazione Intercomunale del Cervignanese); € 100,00 per ogni anno del triennio considerato quale rimborso stampati alla RISORSA 454; € 5.000,00 (per ogni anno del triennio 2013-2015) alla RISORSA 455 per recuperi e rimborsi vari. E' previsto il rimborso degli oneri anticipati per gestione depuratore comunale da parte della società gestore dell'impianto € 12.100,00 (anno 2013), € 8.660,00 (per ogni anno del biennio anno 2014 - 2015). Tale entrata deriva da rimborso quote di ammortamento mutui (interessi e quota capitale) da parte dell'ente gestore salvaguardato, ovvero CAF C SPA/Udine. La diminuzione nel periodo deriva dalla estinzione dei mutui nella parte II di spesa.</p>
<p>Per l'anno 2013 è stato previsto lo stanziamento di € 16.941,43 alla RISORSA 461 relativo a "Incentivi sulle progettazioni interne - giro conto -" al fine della esatta allocazione della spesa. Infatti la Corte dei conti, sezione regionale di controllo Puglia, con parere n. 8 del 18.5.2007 sostiene correttamente che l'allocazione in bilancio delle risorse destinate all'incentivazione per la progettazione deve essere effettuata dall'ente nel Titolo 2° della spesa relativo alla spesa in conto capitale. Ovviamente l'effettivo pagamento al personale interessato non può che avvenire con imputazione al Titolo 1°. Per la regione FVG tali spese non concorrono alla determinazione del limite massimo di spesa consentito per il personale. Pertanto si deve procedere mediante giro contabile creando una risorsa nel Titolo 3° dell'entrata, catg. 5<sup>^</sup>, con codice SIOPE 3516. Pertanto da questo anno, considerato che il personale interno è interessato a tali incentivi si è proceduto in tale senso iscrivendo in entrata ed in uscita lo stesso importo.</p>
<p>In questa categoria è altresì provvista la contribuzione alla RISORSA 429 di € 200,00, per ogni anno del triennio considerato, per utilizzo del personale dipendente alla verbalizzazione delle estranei di tombole e lotterie alle feste paesane ( ai sensi del DPR 26.10.2001n. 430 - Tit. II - Manifestazioni di sorta locale, art. 14, commi 8 e 9). Alla RISORSA 470 di € 200,00 per ogni anno del triennio considerato per rimborso buoni mensa personale dipendente.</p>
<p>A seguito della aggiudicazione del servizio di tesoreria per il quinquennio 2010 - 2014 è previsto alla RISORSA 451 la somma di € 605,00 annui quale provento dal tesoriere comunale a sostegno delle iniziative culturali organizzate dal comune.</p>

<b>2.2.4 - Contributi e trasferimenti in conto capitale</b>							
<b>Comune di CAMPOLONGO TAPOGLIANO</b>							
<b>2.2.4.1</b>	<b>TREND STORICO</b>			<b>PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE</b>			
	<b>Esercizio 2010 (accertamenti competenza)</b>	<b>Esercizio 2011 (accertamenti competenza)</b>	<b>Esercizio 2012 Esercizio in corso Previsione</b>	<b>Anno 2013 Previsione del bilancio annuale</b>	<b>Anno 2014 1° anno successivo</b>	<b>Anno 2015 2° anno successivo</b>	<b>% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3</b>
<b>ENTRATE</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>
o Alienazione di beni patrimoniali	164,40	3.048,03	2.363,45	1.896,34	0,00	0,00	-19,76%
o Trasferimenti di capitale dallo Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
o Trasferimenti di capitale dalla Regione	473.721,54	893.858,38	387.841,83	70.910,10	40.158,00	0,00	-81,72%
o Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico	50.000,00	2.013,00	18.083,86	133,65	0,00	0,00	-99,26%
o Trasferimenti di capitale da altri soggetti	2.840,96	9.891,53	10.000,00	5.000,00	147.842,00	5.000,00	-50,00%
<b>TOTALE</b>	<b>526.726,90</b>	<b>908.810,94</b>	<b>418.289,14</b>	<b>77.940,09</b>	<b>188.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>-81,37%</b>

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

<p>Al titolo IV dell'entrata relativo ad "Entrate per alienazione di beni patrimoniali, per trasferimenti di capitali e per la riscossione", si evidenziano le seguenti movimentazioni di fondi sotto descritte:</p> <p>- categoria 1^ "Alienazione di titoli" : € 1.896,34 (anno 2013 restituzione 3^ rata della quota capitale sociale Ajarnet srl in liquidazione, così come deliberato dall'Assemblea straordinaria dei soci della Ajarnet in data 20 maggio 2010.</p>
<p>- categoria 3^ "TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE":</p> <p>ANNO 2013:</p> <p>RISORSA 550 € 210,10 "Trasferimento regionale di parte capitale p/esercizio di funzioni e compiti amministrativi trasferiti dalla Regione agli enti locali. RISORSA 580 € 70.700,00 "Contributo regionale per la strutture della protezione civile". Nel dettaglio l'importo in conto capitale riguarda € 65.000,00 per ampliamento/ristrutturazione sede della protezione civile, ed € 5.700,00 per</p>
<p>- categoria 4^ "TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO" :</p> <p>RISORSA 562 di complessivi € 133,65 e relativa al contributo provinciale spettante sulla raccolta differenziata da parte della cittadinanza e destinato ad interventi e/o acquisto ecopiazzola ecologica.</p>
<p>Sempre al titolo IV dell'entrata relativo ad "Entrate per alienazione di beni patrimoniali, per trasferimenti di capitali e per la riscossione" si evidenziano le seguenti movimentazioni di fondi sotto descritte:</p>
<p>- categoria 3^ "TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE":</p> <p>ANNO 2014:</p> <p>RISORSA 553 € 14.088,00 "Trasferimento regionale per percorso di incentivazione all fusione (destinato a spese di investimento) e ne dettaglio € 7.158,00 finanzieranno parte dell'intervento di adeguamento strutturale antisismico dell'edificio ospitante la scuola materna di Tapogliano, ed € 6.930,00 finanzieranno parte dell'intervento di un nuovo vano servizi igienici nell'ambito degli interventi edilizi strutture di servizi prima infanzia.</p> <p>RISORSA 583 di € 26.070,00 "Contributo regionale p/interventi edilizi strutture di servizi prima infanzia -</p>
<p>LR 20/2005, art. 15 bis", giusta nota della Regione FVG - Direzione Centrale Istruzione, Università, Ricerca, Famiglia, Associazionismo e cooperazione - prot. 19978 ISTR/1AG5/1 del 26.11.2011</p>
<p>- categoria 5 "TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI":</p> <p>ANNO 2014:</p> <p>RISORSA 640 € 142.842,00 "Trasferimento di capitale da altri soggetti", relativo al trasferimento TERNA SPA quale indennizzo (50%) per il passaggio dell'elettrodotto sul territorio comunale e destinato al finanziamento di parte dell'intervento i adeguamento strutturale antisismico dell'edificio ospitante la scuola materna di Tapogliano</p>
<p>Nel 2015 non sono stati previsti stanziamenti. In quanto nell'anno 2014 si terranno nuove consultazioni elettorali che determineranno il nuo apparato amministrativo del comune, e pertanto le future scelte spetteranno alla nuova amministrazione.</p> <p>Nei cespiti iscritti nei trasferimenti di capitale da altri soggetti, categoria 5^, sono stati inseriti gli importi di € 5.000,00 per ogni anno del triennio considerato alla RISORSA 600 "Proventi da permessi da costruire ex L. 10/77 - Gli importi saranno utilizzati per il finanziamento di incarichi professionali e/o per opere pubbliche previsti nella casistica della legge di riferimento "Bucalossi".</p>

2.2.4.3 **Altre considerazioni e illustrazioni**

<p>Stante una significativa liquidità di cassa presso il Tesoriere Comunale, l'amministrazione è intenziana a vincolare una somma al fine di spuntare un tasso di interesse maggiore rispetto a quello previsto dal contratto di tesoreria. A tal fine l'importo da investire è stata iscritto a bilancio con uno stanziamento di € 700.000,00 (RISORSA 700 del Titolo IV di entrata nella categoria 6^ Riscossione di Crediti).</p>
--

2.2.5.1

**CAMPOLONGO TAPOGLIANO**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio 2012 Esercizio in corso Previsione	Anno 2013 Previsione del bilancio annuale	Anno 2014 1° anno successivo	Anno 2015 2° anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
	2.840,96	9.891,53	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-50,00%
<b>TOTALE</b>	2.840,96	9.891,53	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-50,00%

2.2.5.2

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

**I proventi iscritti a Bilancio 2013/2015 riguardano la riscossione dei diritti per il rilascio di concessioni edilizie (L. 10/77 cosiddetta Bucalossi).**

**Tali proventi saranno utilizzati per finanziare parte di opere di urbanizzazione primaria .**

**La proiezione del triennio 2013/2015 è stata fatta sulla media degli importi incassati nel triennio 2010 - 2012.**

2.2.5.3

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

**Gli importi iscritti serviranno a finanziare le spese tecniche delle opere pubbliche e ai lavori di manutenzione straordinaria che ricadono nelle fattispecie previste per legge.**

2.2.5.4

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

**Non è stata destinata alcuna quota alla manutenzione ordinaria del patrimonio.**

2.2.5.5

**Altre considerazioni e vincoli**

**Gli importi speculari di spesa saranno effettivamente impegnati se realmente accertati in entrata. Detta entrata, avendo natura vincolata è quindi destinata unicamente per le finalità previste dalla legge di riferimento, riferimento cosiddetta Bucalossi ex L. 10/77 e successive modifiche ed integrazioni, e quindi verrà unicamente per sole spese d'investimento.**

**Si ritiene che i proventi derivanti dal rilascio di concessioni edilizie siano adeguati alle esigenze dell'ente.**

2.2.6 - Accensione di prestiti							
Comune di CAMPOLONGO TAPOGLIANO							
2.2.6.1	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			%
ENTRATE	Esercizio 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio 2012 Esercizio in corso Previsione	Anno 2013 Previsione del bilancio annuale	Anno 2014 1° anno successivo	Anno 2015 2° anno successivo	scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7
o Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
o Assunzioni di mutui e prestiti	490.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
o Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>TOTALE</b>	<b>490.000,00</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>

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

Nella previsione triennale 2013 – 2015 NON è prevista la contrazione di mutui.

### 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.

NORMATIVA D.LGS. 18 AGOSTO 2000, N. 267 "TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI"

ART. 203 . Attivazione delle fonti di finanziamento derivanti dal ricorso all'indebitamento.

1. Il ricorso all'indebitamento è possibile solo se sussistono le seguenti condizioni:
  - a) avvenuta approvazione del rendiconto dell'esercizio del penultimo anno precedente quello in cui si intende deliberare il ricorso a forme di indebitamento;
  - b) avvenuta deliberazione del bilancio annuale nel quale sono incluse le relative previsioni.
2. Ove nel corso dell'esercizio si renda necessario attuare nuovi investimenti o variare quelli già in atto, l'organo consiliare adotta apposita variazione al bilancio annuale, fermo restando l'adempimento degli obblighi di cui al comma 1. Contestualmente modifica il bilancio pluriennale e la relazione previsionale e programmatica per la copertura degli oneri derivanti dall'indebitamento e per la copertura delle spese di gestione.

ART. 204. Regole particolari per l'assunzione di mutui., 1° COMMA – (così come modificato dall'art.1, comma 698 della Legge 296/2006 – finanziaria 2006, poi dall'articolo 8, comma 1, legge n. 183 del 2011 – finanziaria 2012)

1. Oltre al rispetto delle condizioni di cui all'articolo 203, l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento per l'anno 2011, l'8 per cento per l'anno 2012, il 6 per cento per l'anno 2013 e il 4 per cento a decorrere dall'anno 2014 delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per le comunità montane si fa riferimento ai primi due titoli delle entrate. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione.

La legge finanziaria regionale per l'anno 2012 n. 18 del 29.12.2011 recita all'articolo 18, comma 24 "Per gli enti locali della Regione Friuli Venezia Giulia il valore percentuale del rapporto previsto dall'articolo 204, comma 1, del testo unico della legge sull'ordinamento degli enti locali, emanato con decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, per l'assunzione di nuovi mutui non deve superare il 12 per cento a decorrere dall'anno 2012" ..

BILANCIO DI PREVISIONE 2013

CAPACITA' DI INDEBITAMENTO PER L'ASSUNZIONE DI MUTUI  
(ART. 204 del D.Lgs. 267/00)

A)

GETTITO DELLE ENTRATE DEI PRIMI TRE TITOLI DI BILANCIO DI CONSUNTIVO (2011) AL NETTO DELLE ENTRATE UNA TANTUM E COMPENSATIVE RELATIVE E' IL SEGUENTE:

ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011

TITOLO	I - Entrate tributarie	Euro	257.590,00
TITOLO	II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione etc.	Euro	841.580,42
TITOLO	III - Entrate extra-tributarie	Euro	178.970,34
	(A) TOTALE ENTRATE CORRENTI	Euro	1.278.140,76

A') Limite di indebitamento:(12% di ) Euro 153.376,89  
Limite di indebitamento: (6% di) Euro 76.688,45

B) che l'ammontare degli interessi sui mutui in ammortamento al 1° gennaio, è il seguente per il corrente esercizio (anno 2012)

verso la Cassa DD.PP.	Euro	44.640,30
verso I.C.S.	Euro	12.291,12
verso altri istituti (banche)	Euro	0,00
verso altri	Euro	0,00

TOTALE Euro 56.931,42

che la quota di interessi relativa a delegazioni da rilasciare nel corrente anno ammonta a (anno 2013) Euro 0,00

TOTALE Euro 56.931,42

TOTALE B Euro 56.931,42

C) quota disponibile (A' - B) al 12% Euro 96.445,47  
quota disponibile (A' - B) al 6% Euro 19.757,03

La proiezione suesposta è stata fatta tenendo conto di entrambe le percentuali sia quella regionale che quella nazionale.

***Nota: nella previsione 2013 l'entrata relativa ai contributi pluriennali che si ricevono da altre Amministrazioni a sollievo delle rate di mutui già contratti a carico di questo Comune, ammontano a complessivi Euro 75.664,80 (e comprendono anche la quota capitale sulle rate di mutuo).***

Giova però ricordare che si deve tener conto anche del rimborso della quota capitale dei mutui che è finanziata con entrate correnti di bilancio. Un forte indebitamento comporta una rigidità nella spesa corrente non indifferente, consentendo solo il minimo indispensabile per la gestione ordinaria dell'ente. Non vengono presi in considerazione gli anni 2014-2015, in quanto i calcoli vengono effettuati sul penultimo rendiconto approvato.

Dal corrente anno il nostro comune è soggetto al Patto di Stabilità Interno. Tra le varie disposizioni, uno degli obiettivi da rispettare è la riduzione del debito residuo.

L'Amministrazione Comunale per il corrente anno è intenzionata ad intraprendere due azioni di estinzione anticipata di mutui contratti con la Cassa Depositi e Prestiti. La prima azione (estinzione di n. 15 mutui) già inserita nella previsione di bilancio 2013 prevede l'utilizzo di parte del trasferimento ordinario per la fusione (5<sup>a</sup> annualità) per complessivi € 180.000,00.

Tale onere è al momento la proiezione desunta dal portale della Cassa Depositi e Prestiti. Il dettaglio esatto del costo di estinzione si potrà avere solo dopo il pagamento della rata del 30 giugno p.v., e previa accettazione della Cassa che fissa il rimborso con l'esatta penalità per estinzione anticipata. Questa prima operazione comporterà un risparmio di circa € 30.000,00 delle spese correnti dal 2014.

La seconda azione che il comune vuole intraprendere è la estinzione di un mutuo contratto con la Cassa Depositi e Prestiti per il quale è in vigore una convenzione con la Regione F.V.G. L'ente regionale in base a questa convenzione, sottoscritta ai sensi dell'art. 3 commi 38-43 della L.R. 4/2001, sostiene gli interessi passivi, mentre al comune rimane a carico il rimborso della quota capitale.

Grazie ad una modifica normativa del comma 43, art. 3 della L.R. 4/2001, con l'art. 10, comma 83, della L.R. 27/2012 è possibile, tra l'altro, estinguere il mutuo senza la restituzione alla Regione del beneficio fruito (ovvero la quota degli interessi passivi sostenuti). Per poter effettuare questa operazione è necessario attestare che il beneficio ottenuto è stato utilizzato per l'opera oggetto del finanziamento. Di seguito la Giunta Regionale prenderà atto dell'attestazione comunale e adotterà le determinazioni necessarie. Gli eventuali oneri conseguenti all'estinzione, come quantificati dalla Cassa Depositi e Prestiti, sono a carico dell'ente locale.

Tale operazione sarà definita nel 2° semestre 2013 non appena la Cassa Depositi e Prestiti comunicherà il costo eventuale dell'estinzione e, sempre che, tale operazione sia conveniente anche per il nostro ente. Pertanto una volta valutato l'onere si procederà a chiedere alla Regione il benestare per l'estinzione. L'economia che ne deriverebbe a decorrere dal 2014 è di circa € 23.000,00. A ciò il comune ha accantonato la somma residua del trasferimento per la fusione (€ 178.000,00) attualmente in attesa di destinazione.

#### **2.2.6.4 – Altre considerazioni e vincoli.**

.....////////.....

<b>2.2.7 - Riscossione di crediti e Anticipazioni di cassa</b>							
<b>Comune di CAMPOLONGO TAPOGLIANO</b>							
2.2.7.1	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio 2012 Esercizio in corso Previsione	Anno 2013 Previsione del bilancio annuale	Anno 2014 1° anno successivo	Anno 2015 2° anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
o Riscossione di crediti	0,00	0,00	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00%
o Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-30,00%</b>

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

#### **BILANCIO DI PREVISIONE 2013 CAPACITA' DI INDEBITAMENTO PER ANTICIPAZIONE DI TESORERIA (ART. 222 comma 1° del D.Lgs. 267/00)**

Il tesoriere concede anticipazioni di tesoreria ai comuni entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio. L'articolo del TUEL in questione ha subito alcune modifiche ai sensi del D.L. 08.04.2013 n. 35 e D.L. 21.05.2013 n. 54, ma non riguardano la situazione del nostro ente.

#### ENTRATE ACCERTATE NELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2011

TITOLO I - Entrate tributarie	Euro 257.590,00
TITOLO II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione etc.	Euro 841.580,42
TITOLO III - Entrate extra-tributarie	Euro 178.970,34
<b>(A) TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>Euro 1.278.140,76</b>

AMMONTARE MASSIMO DELL'ANTICIPAZIONE DI TESORERIA 3/12 DI (A)  
PARI A Euro 319.535,19

### 2.2.7.3 – Altre considerazioni e vincoli.

Le considerazioni espresse per l'accensione di mutui vale anche per il ricorso all'anticipazione di cassa con l'unica differenza che purtroppo quest' ultima non è una scelta discrezionale dell' Amministrazione come lo è l'assunzione di un mutuo. Nel gestire, quindi, l'attività comunale, i singoli Responsabili dei Servizi, ciascuno per la propria competenza, dovranno monitorare la situazione al fine di evitare il ricorso nell'anticipazione stessa.

Stante comunque la cospicua liquidità presente presso il tesoriere comunale, non si rende obbligatorio iscrivere lo stanziamento a bilancio 2013. Qualora in corso di esercizio si rendesse necessario è sempre possibile l'inserimento in Entrata al titolo V e in Spesa al Titolo III (oltre agli interessi al titolo I . Interv. 6 di Spesa)

A chiusura dell'anno 2012 si è verificata una consistente liquidità in deposito presso il tesoriere comunale e l'Amministrazione è intenzionata ad investire una parte di tale importo in fondi vincolati al fine di spuntare un miglior tasso di interesse. L'importo previsto è di € 700.000,00.

CAMPOLONGO TAFUGLIANO

**SEZIONE 3**

**PROGRAMMI E PROGETTI**

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

<b>I programmi relativi al bilancio 2013 non si differenziano di molto rispetto a quelli dell'esercizio precedente, infatti sono stati raggruppati in n. 7 programmi con la stessa descrizione di quelli precedenti.</b>
<b>L'amministrazione comunale è quella di riproporre i programmi già realizzati in quanto gli stessi hanno riportato consenso tra la popolazione e pertanto un'attività positivamente collaudata non va sostituita o modificata.</b>
<b>Per quanto attiene ai lavori pubblici si rinvia alla delibera di approvazione del piano annuale e triennale delle opere pubbliche. Si evidenzia, comunque, che la volontà della Amministrazione Comunale in merito ai lavori pubblici è quella di effettuarli solo al momento di un eventuale concessione di finanziamento degli enti superiori preposti al fine di non aumentare l'indebitamento attuale.</b>
<b>Non è stata indicata la ripartizione delle risorse umane e strumentali complessive all'interno dei singoli programmi, in quanto un comune come il nostro utilizza personale e mezzi in modo simultaneo per il raggiungimento degli obiettivi. La suddivisione sarebbe quindi stata forzata e difficoltosa proprio per il continuo e contemporaneo intercambio di prestazioni del personale e dei mezzi utilizzati per realizzare i programmi riportati nella Relazione Previsionale e Programmatica.</b>
<b>Nota: i progetti corrispondono ai programmi.</b>

**3.2 Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente.**

<b>Gli organismi gestionali sono quelli rilevabili al paragrafo 1.3.3.</b>
<b>Gli obiettivi sono quelli tipici e dati dall'equo temperamento tra l'assegnazione di servizi di adeguati standards quali-quantitativi ed i principi di efficacia, efficienza ed economicità.</b>

3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma							
Comune di			CAMPOLONGO TAPOGLIANO				
PROGRAMMI					ANNO	ANNO	ANNO
N°		Descrizione			2013	2014	2015
1	1	PROGRAMMA N. 1 'ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO'	Spese correnti	Consolidate	54.225,16	62.737,00	43.925,00
				Sviluppo	0,00	0,00	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	0,00	0,00	0,00
			TOTALE		54.225,16	62.737,00	43.925,00
2	2	PROGRAMMA N. 2 'SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE, ORGANIZZAZIONE, GESTIONE SERVIZIO TRIBUTI, GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI, ALTRI SERVIZI GENERALI'	Spese correnti	Consolidate	614.578,36	691.549,05	451.247,35
				Sviluppo	0,00	0,00	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	0,00	0,00	0,00
			TOTALE		614.578,36	691.549,05	451.247,35
3	3	PROGRAMMA N. 3 'ORGANIZZAZIONE SERVIZI DI VIABILITA' E ILLUMINAZIONE PUBBLICA-GESTIONE TERRITORIO E AMBIENTE - GESTIONE SERVIZIO NECROSCOPICO'	Spese correnti	Consolidate	366.677,42	296.993,26	297.361,44
				Sviluppo	0,00	0,00	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	0,00	0,00	0,00
			TOTALE		366.677,42	296.993,26	297.361,44
4	4	PROGRAMMA N. 4 'ANTICIPAZIONE DI CASSA - RIMBORSO PRESTITI'	Spese correnti	Consolidate	261.645,10	85.368,16	88.195,34
				Sviluppo	0,00	0,00	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	0,00	0,00	0,00
			TOTALE		261.645,10	85.368,16	88.195,34
5	5	PROGRAMMA N. 5 'ISTRUZIONE PUBBLICA, ASSISTENZA SCOLASTICA TRASFERITA'	Spese correnti	Consolidate	170.979,87	156.449,00	156.449,00
				Sviluppo	0,00	0,00	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	0,00	0,00	0,00
			TOTALE		170.979,87	156.449,00	156.449,00
6	6	PROGRAMMA N. 6 'FUNZIONI NELL'AMBITO DELLA ATTIVITA' CULTURALE- SETTORE RICREATIVO/SPORTIVO E SERVIZI ASSISTENZIALI'	Spese correnti	Consolidate	95.361,04	85.647,34	85.048,68
				Sviluppo	0,00	0,00	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	0,00	0,00	0,00
			TOTALE		95.361,04	85.647,34	85.048,68
7	7	PROGRAMMA N. 7 'SPESE IN CONTO CAPITALE- INVESTIMENTI PROGRAMMATI NEL TRIENNIO'	Spese correnti	Consolidate	0,00	0,00	0,00
				Sviluppo	0,00	0,00	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	777.940,09	188.000,00	5.000,00
			TOTALE		777.940,09	188.000,00	5.000,00
		TOTALE	Spese correnti	Consolidate	1.563.466,95	1.378.743,81	1.122.226,81
				Sviluppo	0,00	0,00	0,00
			Spese c/capitale	Investimento	777.940,09	188.000,00	5.000,00
			TOTALE		2.341.407,04	1.566.743,81	1.127.226,81

A)

### 3.1

Dal 1° gennaio 2009 è istituito il nuovo ente denominato “Campolongo Tapogliano” derivante alla fusione delle due già realtà locali di Campolongo al Torre e Tapogliano, così come da esito favorevole della consultazione referendaria tenutasi il 25 novembre 2007, giusta legge regionale n. 8/2008 di istituzione nuovo comune.

Nella previsione 2013 si è tenuto conto dell’ onere per indennità agli amministratori rispecchiando la fotografia al 31.12.2013. L’ indennità considerata è quella relativa ai comuni con popolazione compresa tra 1001 e 3000 abitanti, più le maggiorazioni previste per coloro che non sono lavoratori dipendenti. Dalla previsione per l’ anno 2014 lo stanziamento viene diminuito in quanto nella primavera di quell’ anno si svolgeranno le consultazioni elettorali per l’ elezione del sindaco e il rinnovo del consiglio comunale. Nella previsione si è tenuto conto di un assessore in meno e della non applicazione della maggiorazione prevista attualmente per il sindaco. Dal 2015 la previsione risulta ancora diminuita in quanto l’ amministrazione comunale è a regime dal 1° gennaio di quell’ anno.

In questo programma sono altresì previsti gli oneri per lavoro straordinario personale dipendente che dovrà svolgere per le consultazioni amministrative.

Viene confermato l’ inserimento dello stanziamento di spesa per ogni anno del triennio quale accantonamento per la liquidazione dell’ indennità di fine mandato al sindaco uscente, così come confermata e stabilita dalla delibera della Giunta Regionale del 24.06.2011 n. 1193.

### 3.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell’ ente.

.....////.....

**3.1 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma  
PROGRAMMA N. 1 “ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO”**

Programma n. UNO	ANNO 2013				ANNO 2014				ANNO 2015			
	Spese correnti		Spese per investimenti	Totale	Spese correnti		Spese per investimenti	Totale	Spese correnti		Spese per Investimento	Totale
	Consolidate	Di sviluppo			Consolidate	Di sviluppo			Consolidate	Di sviluppo		
Compensi per lavoro straordinario elettorale	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oneri riflessi su lavoro straordinario elettorale compreso IRAP	0,00	0,00	0,00	0,00	3.110,00	0,00	3.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Indennità di carica amministratori	42.396,00	0,00	0,00	42.396,00	37.194,00	0,00	37.194,00	0,00	0,00	31.992,00	0,00	31.992,00
Indennità fine mandato sindaco uscente	1.333,00	0,00	0,00	1.333,00	1.333,00	0,00	1.333,00	0,00	0,00	1.333,00	0,00	1.333,00
Indennità di presenza ai consiglieri	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
Rimborso spese viaggio ad amministratori	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00
Compensi al revisore del conto	4.377,36	0,00	0,00	4.377,36	4.400,00	0,00	4.400,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00
Compenso per organismo indipendente di valutazione	1.268,80	0,00	0,00	1.268,80	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00
Altre spese: rappresentanza ed elezioni	550,00	0,00	0,00	550,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
<b>TOTALE SPESE PROGRAMMA 1</b>	<b>54.225,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.225,16</b>	<b>62.737,00</b>	<b>0,00</b>	<b>62.737,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.925,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.925,00</b>

### **3.4 - PROGRAMMA N. 1 (UNO)**

N. = EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA. N.B. I PROGETTI CORRISPONDONO AL PROGRAMMA.  
RESPONSABILE SIG. SERVIZIO FINANZIARIO E CONTABILE - SERVIZIO SEGRETERIA - SERVIZIO TECNICO  
(A SECONDA DEI CASI)

#### **3.4.1 - Descrizione del programma**

Il presente programma riguarda la spesa relativa agli organi istituzionali dell'ente.

Gli importi indicati risultano tassativamente previsti da disposizioni normative. Per quanto attiene alle indennità di carica agli amministratori e costo gettone di presenza consiglio comunale e commissioni istituite per legge, bisogna far riferimento alla L.R. 15.05.2002 n. 13, articolo 3, commi 13 e 14, e le ultime delibere della Giunta Regionale rispettivamente n. 1193 del 24.06.2011 e n. 1753 del 29.09.2011.

L'importo dell'anno 2013 relativo all'indennità di carica amministratori comunali è stato rideterminato a seguito dell'entra in vigore della L.R. 8/2008, che ha istituito il nuovo comune di "Campolongo Tapogliano" a far data 01.01.2009, in quanto la classe demografica di riferimento è passata a quella compresa tra 1.001 e 3.000 abitanti, e pertanto vi è stato un maggior costo delle singole indennità spettanti agli amministratori. L'importo per l'anno 2013 è stato determinato in € 42.396,00 (indennità Sindaco, Vice Sindaco e n. 3 Assessori). La situazione giuridica - economica dello status di amministratore è quella fotografata al 31.12.2012.

Per l'anno 2014 l'importo iscritto a bilancio viene ridotto in quanto, in quell'anno, ci terranno le consultazioni elettorali per l'elezione diretta del sindaco e del consiglio comunale. Nel dettaglio la previsione di spesa per l'anno 2014 è diminuita rispetto all'anno corrente in quanto si prevede un assessore in meno, nonché la non applicazione della maggiorazione dell'indennità del sindaco quale lavoratore non dipendente. Per il 2015 lo stanziamento risulta ulteriormente ridotto in quanto dal 1° gennaio 2015 sarà a regime la nuova amministrazione.

Per ogni anno del triennio è stato inserito lo stanziamento di spesa quale accantonamento per la liquidazione dell'indennità di fine mandato al sindaco uscente, previsto dalla delibera di giunta regionale n. 1193 del 24 giugno 2011, pari ad € 1.333,00 (indennità mensile sindaco senza maggiorazioni). Per l'anno 2014 sono previsti anche gli oneri per consultazioni elettorali pari a complessivi € 13.610,00 (straordinario elettorale/oneri riflessi/IRAP/spese beni consumo e prestazioni servizi). Gli altri stanziamenti di spesa relativi alle prestazioni di servizio riguardano i gettoni di presenza per i consiglieri comunali e per i membri delle commissioni previste per legge pari ad € 3.000,00 (per ogni anno del triennio 2013 - 2013). Sono stati previsti gli stanziamenti per rimborso spese viaggio amministratori € 1.300,00 (2013) ed € 900,00 (per il biennio 2014 - 2015).

In questo programma è altresì previsto il compenso al revisore del conto pari ad € 4.377,36 (anno 2013) ed € 4.400,00 (per ogni anno del biennio), ed inoltre il compenso per l'organismo indipendente di valutazione di € 1.268,80 (anno 2013) ed € 1.300,00 (per ogni anno del biennio 2014 - 2015).

Sono stati inserite delle spese per acquisto di beni e servizi di rappresentanza. Gli importi sono complessivamente sono € 550,00 (2013) ed € 1.000,00 per ogni anno 2014 - 2015.

#### **3.4.2 - Motivazione delle scelte**

Gli importi suddetti sono stabiliti per legge e quindi l'ente locale non ha effettuato delle scelte autonome.

#### **3.4.3 - Finalità da conseguire**

3.4.3.1 - Investimento ==

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo ==

3.4.4 - Risorse umane da impiegare Nessuna.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare ==

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale di settore.

Esiste coerenza.

B)

3.1 -

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

Per l'inserimento dei dati nella previsione triennale nei vari interventi della spesa si è preso in riferimento la spesa "consolidata" nei precedenti esercizi.

**NOTA : gli ammortamenti d'esercizio :** non si prevede l'ammortamento d'esercizio dei beni mobili e delle macchine degli uffici comunali, in quanto già con l'anno 2002 è facoltativa l'iscrizione a bilancio.

Pag.

38 3.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente.

.....////.....

3.1 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

**PROGRAMMA 2 "SEGRETARIA GENERALE, PERSONALE, ORGANIZZAZIONE, GESTIONE SERVIZIO TRIBUTI  
GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI, ALTRI SERVIZI GENERALI"**

Programma n. DUE	ANNO 2013				ANNO 2014				ANNO 2015			
	Spese correnti		Spese per Investimenti	Totale	Spese correnti		Spese per investimenti	Totale	Spese correnti		Spese per Investimento	Totale
	Consolidate	Di sviluppo			Consolidate	Di sviluppo			Consolidate	Di sviluppo		
<b>SEGRETARIA GENERALE, PERSONALE, E ORGANIZZAZIONE</b>												
Spese per il personale	155.592,00	0,00	0,00	155.592,00	153.747,00	0,00	0,00	153.747,00	153.747,00	0,00	0,00	153.747,00
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00
Spese per prestazioni di servizi	181.500,00	0,00	0,00	181.500,00	258.562,00	0,00	0,00	258.562,00	6.650,00	0,00	0,00	6.650,00
Trasferimenti	27.870,00	0,00	0,00	27.870,00	26.710,00	0,00	0,00	26.710,00	26.710,00	0,00	0,00	26.710,00
<b>SERVIZIO TRIBUTARIO E FISCALE</b>												
Spese per prestazioni di servizi	4.270,00	0,00	0,00	4.270,00	4.300,00	0,00	0,00	4.300,00	4.300,00	0,00	0,00	4.300,00
Trasferimenti	84.170,00	0,00	0,00	84.170,00	83.770,00	0,00	0,00	83.770,00	83.770,00	0,00	0,00	83.770,00
Imposte e tasse	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
<b>GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI</b>												
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	4.100,00	0,00	0,00	4.100,00	4.400,00	0,00	0,00	4.400,00	4.600,00	0,00	0,00	4.600,00
Prestazioni di servizi	69.000,00	0,00	0,00	69.000,00	72.000,00	0,00	0,00	72.000,00	76.000,00	0,00	0,00	76.000,00
Interessi passivi	22.751,13	0,00	0,00	22.751,13	19.998,56	0,00	0,00	19.998,56	19.181,86	0,00	0,00	19.181,86
<b>ALTRI SERVIZI GENERALI</b>												
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00
Spese per prestazioni di servizi	6.300,00	0,00	0,00	6.300,00	6.400,00	0,00	0,00	6.400,00	6.400,00	0,00	0,00	6.400,00
Imposte e tasse	26.297,50	0,00	0,00	26.297,50	22.657,50	0,00	0,00	22.657,50	22.327,50	0,00	0,00	22.327,50
Fondo di riserva	4.827,73	0,00	0,00	4.827,73	8.203,99	0,00	0,00	8.203,99	16.760,99	0,00	0,00	16.760,99
<b>POLIZIA MUNICIPALE</b>												
Prestazioni di servizi	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
trasferimenti	14.600,00	0,00	0,00	14.600,00	14.700,00	0,00	0,00	14.700,00	14.700,00	0,00	0,00	14.700,00
<b>TOTALE SPESA PROGRAMMA 2</b>	<b>614.578,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>614.578,36</b>	<b>691.549,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>691.549,05</b>	<b>451.247,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>451.247,35</b>

### 3.4 - PROGRAMMA N. 2 (DUE)

N. = EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA. N.B. I PROGETTI CORRISPONDONO AL PROGRAMMA.  
RESPONSABILE SIGG. SERVIZIO FINANZIARIO E CONTABILE - SERVIZIO SEGRETERIA - SERVIZIO ASSISTENZA -  
SERVIZIO TECNICO (A SECONDA DEI CASI)

#### 3.4.1 – Descrizione del programma

Il presente programma riguarda la spesa relativa alla organizzazione generale della struttura amministrativa e al costo del personale che copre i seguenti servizi: finanziario, anagrafico – elettorale, segreteria, nonché servizio personale e tributi (parzialmente) in convenzione con l'Associazione Intercomunale del Cervignanese.

#### SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE

Spese per il personale: vengono previsti gli stanziamenti relativi agli emolumenti stipendiali del personale di ruolo (compreso oneri riflessi a carico ente) delle n. 2 dipendenti categoria D3 (di cui una in distacco presso il comune di Cervignano del Friuli e in servizio parzialmente presso l'ufficio associato risorse umane e parzialmente presso l'ufficio associato tributi), delle n. 2 dipendenti di categoria C (una addetta cat. C3 al servizio anagrafe/leva/elettorale etc. e una addetta cat. C2 al servizio segreteria etc.). Sono previste altresì le risorse per le politiche di sviluppo delle risorse umane per la produttività (art. 20 C.C.R.L. ex fondo per il miglioramento ed efficienza servizi del personale – parte residua). In questa parte di spesa sono altresì previsti i diritti di rogito spettanti al segretario comunale e i relativi oneri riflessi, nonché la spesa per il fondo del personale in servizio c/o l'Associazione Intercomunale del Cervignanese-

Acquisti di beni di consumo e materie prime: è previsto lo stanziamento relativo all'acquisto di materiale vario per spese d'ufficio cancelleria.

Spese per prestazioni di servizi: Le spese iscritte sono relative formazione del personale ai sensi del C.C.R.L. (€ 1.700,00 per ogni anno del triennio), € 900,00 (anno 2013), € 950,00 (anno 2014) ed € 1.950,00 per spese varie d'ufficio per prestazioni di servizi (rilegature, incarichi aggiornamenti software anagrafico etc.).

In questo intervento di spesa sono stati allocati € 178.000,00 (anno 2013) ed € 255.912,00 (anno 2014) di parte del trasferimento regionale per fusione in attesa di destinazione.

Trasferimenti: l'intervento di spesa prevede € 22.060,00 (per ogni anno del triennio considerato) per il servizio convenzionato di segreteria comunale tra i comuni di Aquileia, Campolongo Tapogliano e Terzo di Aquileia. La convenzione di segreteria ha avuto inizio lo scorso mese di settembre. Altre voci dell'intervento sono quelle relative al rimborso ad altri enti per le spese convenzioni attuative della convenzione quadro dell'Associazione Intercomunale del Cervignanese e precisamente € 910,00 (anno 2013), € 950,00 (per ogni anno del biennio 2014 – 2015) per servizi informatici, per servizio commercio € 2.500,00 per ogni anno del triennio considerato. Tra i trasferimenti è altresì iscritta la spesa relativa alla quota del 10% (€ 500,00 per l'anno 2013 ed € 300,00 per ogni anno del biennio 2014 - 2015) spettante al Ministero degli Interni (ex Agenzia Autonoma Segretari Comunali e Provinciali/Roma) sui i diritti di segreteria (anagrafici e da rogito contratti segretario comunale). E' altresì iscritti in questo intervento di spesa: l'importo per il versamento a favore Ministero degli Interni (ex Agenzia Autonoma Segretari Comunali e Provinciali/Roma) solo per l'anno 2013 pari ad € 1.000,00, come da previsione dell'ufficio associato risorse umane. Proseguendo nell'analisi di tale intervento di spesa, si ha lo stanziamento di € 400,00 per ogni anno del triennio quale trasferimento comunale a favore del comune di Cervignano del Friuli per il funzionamento della Commissione Circondariale Elettorale. I rimanenti trasferimenti riguardano i buoni mensa personale dipendente da girare al comune di Cervignano del Friuli.

**NOTA SUL FONDO SVALUTAZIONE CREDITI:** dall'esercizio finanziario 2012 gli enti locali devono iscrivere nel bilancio di previsione un "fondo svalutazione crediti" non inferiore al 25 per cento dei residui attivi, di cui ai titoli primo e terzo dell'entrata, aventi anzianità superiore a 5 anni, ai sensi dell'articolo 6, comma 17, del D.L. n. 95/2012 (spending review). Pertanto già con il bilancio di previsione 2012 il comune di Campolongo Tapogliano ha provveduto alla iscrizione di detto fondo solo nella descrizione in quanto contabilmente non sussistevano residui attivi delle entrate tributarie (titolo I) e delle entrate extra tributarie (titolo III) dell'anno 2006 e precedenti. Anche per l'anno 2013 il fondo svalutazione crediti ha una previsione pari ad € 0,00 in quanto non sussistono residui attivi delle entrate tributarie (titolo I) e delle entrate extra tributarie (titolo III) dell'anno 2007 e precedenti

## **SERVIZIO TRIBUTARIO E FISCALE**

**Spese per prestazioni di servizi:** in questa voce sono previsti € 3.500,00 per ogni anno del triennio considerato per compensi spettanti al concessionario incaricato per la riscossione dei tributi. E' altresì previsto lo stanziamento € 770,00 (anno 2013) ed € 800,00 (per ogni anno del biennio 2014 – 2015) per incarico stesura e trasmissione telematica dichiarazione IVA e IRAP.

**Trasferimenti :** Riguardano gli oneri relativi alle quote associative ANCI, AICCRE, BONIFICA BASSA FRIULANA (€ 1.170,00 per ogni anno del triennio). Per l'anno 2013 è previsto l'importo di € 400,00 per rimborsi ICI, come da segnalazione dell'ufficio associato tributi. In questo intervento di spesa è previsto lo stanziamento di € 82.600,00 per ogni anno del triennio quale fondo perequativo IMU da versare alla Regione F.V.G., come da previsione dell'ufficio associato tributi

**Imposte e tasse:** Questi interventi di spesa sono relativi alle imposte e tasse (IVA) che il comune deve versare quale soggetto passivo.

## **GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI**

**Acquisto di beni di consumo e/o materie prime:** questo intervento di spesa riguarda in generale l'acquisto di beni e materie di consumo per la gestione ordinaria dei beni di proprietà dell'ente e per l'acquisto diretto di materiale per piccoli interventi manutentivi e conservativi dei beni dell'ente da effettuarsi in economia (€ 4.100,00 per l'anno 2013 , € 4.400,00 per l'anno 2014 ed € 4.600,00 per l'anno 2015).

**Prestazioni di servizi:** La voce più consistente riguarda gli stanziamenti di spesa relativi alle prestazioni di servizi per forniture tipo energia elettrica, gas metano da riscaldamento, spese telefoniche, spese per pulizia locali comunali etc., nonché spese per incarichi manutentivi e piccoli interventi da affidare a ditte esterne. (totali: € 40.000,00 anno 2013 e 2014, ed € 43.000,00 per l' anno 2015). Si procederà nel corso di questo anno alla revisione dei contratti delle utenze anche in considerazione degli acquisti obbligatori tramite il mercato elettronico MEPA. Riguardano inoltre le coperture assicurative sottoscritte dall'Ente (€ 17.000,00 anno 2013, ed € 20.000,00 per ogni anno del biennio 2014 - 2015), è stato considerato un aumento dal 2014 in vista della nuova gara che si andrà a svolgere in quanto gli attuali contratti giungeranno a scadenza il 1° giugno 2014. All'interno della voce in discorso sono previsti anche gli oneri di cui al D.L.g.s. 81/2003 e s.m.i. (€ 7.000,00 per ogni anno biennio 2013 – 2014 ed € 8.000,00 anno 2015) e gli oneri adempimenti privacy relativi al sistema informatico e manutenzione rete informatica degli uffici (€ 4.600,00 per ogni anno del triennio). Sono anche previsti degli stanziamenti di spesa per manutenzione alloggi di proprietà comunali siti in via Gorizia in Tapogliano sommati alla prima voce di questo paragrafo.

**Interessi passivi e oneri finanziari diversi:** lo stanziamento previsto per i vari anni del triennio è relativo al rimborso della quota interessi passivi su mutui contratti dal comune con la Cassa Depositi e Prestiti e con altri Istituti di Credito per i beni demaniali e patrimoniali dell'ente. E' prevista una riduzione dall'anno 2014 a seguito dell'operazione di estinzione anticipata di mutui che l'ente ha deciso di intraprendere nel corrente anno.

## ALTRI SERVIZI GENERALI

In questo servizio sono iscritti gli stanziamenti relativi alle spese del servizio economato, agli oneri IRAP e oneri missioni personale dipendente e segretario.

**Acquisti di beni di consumo e materie prime:** è previsto lo stanziamento relativo all'acquisto di materiale vario per il servizio economato € 1.800,00 (per ogni anno del triennio).

**Spese per prestazioni di servizi:** Sono iscritte le spese per rimborso missioni al personale dipendente e segretario comunale (complessivi € 2.500,00 per ogni anno del triennio considerato). Ed inoltre € 3.800,00 per ogni anno del triennio per il servizio economato (postali, piccole prestazioni).

**Imposte e tasse:** In questo interventi di spesa è stato iscritto lo stanziamento di € 1.000,00 per ogni anno del triennio relativo al servizio economato (bolli automezzi e versamenti imposte di registro), mentre la restante previsione riguarda gli oneri IRAP per i vari servizi.

**Fondo di riserva:** l'iscrizione del fondo di riserva è prevista per legge. Lo stanziamento non può essere inferiore allo 0,30% e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio (art. 166, comma 1° del D.Lgs. 267/00 ). L'articolo 166 del TUEL 267/2000 ha subito nel corso dell'anno 2012 una modifica che ha comportato l'aggiunta dei seguenti commi:

2-bis. La metà della quota minima prevista dai commi 1 e 2-ter è riservata alla copertura di eventuali spese non prevedibili, la cui mancata effettuazione comporta danni certi all'amministrazione. (1)

2-ter. Nel caso in cui l'ente si trovi in una delle situazioni previste dagli articoli 195 e 222, il limite minimo previsto dal comma 1 è stabilito nella misura dello 0,45 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio. (1)

(1) Comma aggiunto dall'art. 3, co. 1, lett. g), **D.L. 10 ottobre 2012, n. 174**, convertito con modificazioni, dalla **L. 7 dicembre 2012, n. 213**.

Considerato che l'ente non si trova nelle situazioni previste dall'art. 195 (utilizzo di entrata a specifica destinazione per gli enti in dissesto) e dall'art. 222 (utilizzo dell'anticipazione di tesoreria).

Pertanto gli stanziamenti previsti nel triennio rientrano tra lo 0,30% e il 2% delle spese correnti inizialmente previste in bilancio come segue: € 4.827,3 (anno 2013), € 8.203,99 (anno 2014) ed € 16.760,99 (anno 2015).

## SERVIZIO POLIZIA MUNICIPALE

**Prestazioni di servizi:** Questa voce riguarda la spesa per il servizio mantenimento cani randagi (€ 2.000,00 per ogni anno) .

**Trasferimenti:** Spesa per il servizio di vigilanza a favore dell'ente capo fila dell'Associazione Intercomunale del Cervignanese in esecuzione alla sottoscrizione della relativa convenzione attuativa € 14.300,00 (anno 2013) ed € 14.400,00 (per ogni anno del biennio 2014 – 2015). In questo intervento di spesa è stato previsto l'importo di € 300,00 per ogni anno quale trasferimento 50% dei proventi violazioni dei limiti di velocità accertati attraverso l'utilizzo di dispositivi o mezzi tecnici per il controllo a distanza – comma 12-bis art. 142 codice della strada (su strade di non proprietà).

C)

**3.1 -**

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

Per l'inserimento dei dati nella previsione triennale nei vari interventi della spesa si è preso in riferimento la spesa "consolidata" nei precedenti esercizi.

Pa

43

**NOTA : gli ammortamenti d'esercizio :** non si prevede l'ammortamento d'esercizio dei beni mobili e delle macchine degli uffici comunali, in quanto già con l'anno 2002 è facoltativa l'iscrizione a bilancio.

**3.2 -** Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente.

.....////

**3.1 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma  
PROGRAMMA 3 “ORGANIZZAZIONE SERVIZI DI VIABILITA’ E ILLUMINAZIONE  
PUBBLICA - GESTIONE TERRITORIO E AMBIENTE - GESTIONE SERVIZIO NECROSCOPICO”**

Programma n. TRE	ANNO 2013				ANNO 2014				ANNO 2015			
	Spese correnti		Spese per Investimenti	Totale	Spese correnti		Spese per investimenti	Totale	Spese correnti		Spese per Investimento	Totale
	Consolidate	Di sviluppo			Consolidate	Di sviluppo			Consolidate	Di sviluppo		
<b>UFFICIO TECNICO</b>												
Spese per il personale	148.068,43	0,00	0,00	148.068,43	112.700,00	0,00	0,00	112.700,00	112.700,00	0,00	0,00	112.700,00
Acquisto di beni	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	6.200,00	0,00	0,00	6.200,00	6.200,00	0,00	0,00	6.200,00
Spese per prestazioni di servizi	2.867,00	0,00	0,00	2.867,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.050,00	0,00	0,00	2.050,00
Trasferimenti	755,00	0,00	0,00	755,00	500,00	0,00	0,00	500,00	550,00	0,00	0,00	550,00
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	18.858,91	0,00	0,00	18.858,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>VIABILITA' CIRCOLAZIONE STRADALE/TRASPORTI/ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI</b>												
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	5.600,00	0,00	0,00	5.600,00	4.700,00	0,00	0,00	4.700,00	4.800,00	0,00	0,00	4.800,00
Spese per prestazioni di servizi	43.500,00	0,00	0,00	43.500,00	42.500,00	0,00	0,00	42.500,00	42.500,00	0,00	0,00	42.500,00
Utilizzo beni di terzi	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	1.300,00
Interessi passivi	11.386,34	0,00	0,00	11.386,34	4.962,63	0,00	0,00	4.962,63	4.814,87	0,00	0,00	4.814,87
<b>GESTIONE TERRITORIO-AMBIENTE-URBANISTICA E SERVIZIO NECROSCOPICO-PROTEZIONE CIVILE</b>												
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	4.150,00	0,00	0,00	4.150,00	4.400,00	0,00	0,00	4.400,00	4.600,00	0,00	0,00	4.600,00
Prestazioni di servizi	118.431,00	0,00	0,00	118.431,00	113.600,00	0,00	0,00	113.600,00	113.900,00	0,00	0,00	113.900,00
Interessi passivi	4.760,74	0,00	0,00	4.760,74	4.130,63	0,00	0,00	4.130,63	3.946,57	0,00	0,00	3.946,57
<b>TOTALE SPESA PROGRAMMA TRE</b>	<b>366.677,42</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>366.677,42</b>	<b>296.993,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>296.993,26</b>	<b>297.361,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>297.361,44</b>

### 3.4 - PROGRAMMA N. 3 (TRE)

N. = EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA. N.B. I PROGETTI CORRISPONDONO AL PROGRAMMA.  
RESPONSABILE SIG. SERVIZIO FINANZIARIO E CONTABILE - SERVIZIO SEGRETERIA - SERVIZIO TECNICO (A SECONDA DEI CASI)

#### 3.4.1 - Descrizione del programma

##### UFFICIO TECNICO

**Spese per il personale:** vengono previsti gli stanziamenti per gli emolumenti del Tecnico Comunale D1. Quest'ultimo essendo stato nominato T.P.O. dal mese di gennaio 2010 assume la veste di Responsabile del Servizio Tecnico, e nella spesa in questione è previsto l'onere per la retribuzione di posizione/risultato così come aumentata nell'anno 2011. E' previsto lo stanziamento di spesa dei due operai categoria B8. Nel medesimo intervento di spesa è previsto, solo per l'anno 2013, lo stanziamento sulle progettazioni interne - giro conto - al fine della esatta allocazione della spesa. Infatti la Corte dei conti, sezione regionale di controllo Puglia, con parere n. 8 del 18.5.2007 sostiene correttamente che l'allocazione in bilancio delle risorse destinate all'incentivazione per la progettazione deve essere effettuata dall'ente nel Titolo 2° della spesa relativo alla spesa in conto capitale. Ovviamente l'effettivo pagamento al personale interessato non può che avvenire con imputazione al Titolo 1°. Per la regione FVG tali spese non concorrono alla determinazione del limite massimo di spesa consentito per il personale. Pertanto si deve procedere mediante giro contabile creando una risorsa nel Titolo 3° dell'entrata, catg. 5^, con codice SIOPE 3516. Quindi da questo anno si è proceduto in tale senso iscrivendo in entrata ed in uscita lo stesso importo.

In questa voce è prevista altresì la spesa per la proroga per tre mesi di n. 1 unità lavoratore socialmente utile che ha già svolto in passato tale attività a favore di questa amministrazione nella manutenzione del verde. In questo intervento è stato inserito altresì il progetto per realizzazione cantieri di lavoro di cui alla concessione con decreto n. 1941/LAVFOR.LAV/2013 del 15.04.2013 della Regione F.V.G. - Direzione Centrale Lavoro, Formazione, Commercio e pari opportunità. Trovano qui allocazione anche gli oneri riflessi per la progettazione interna e per gli emolumenti stipendiali.

**Acquisto di beni:** è previsto lo stanziamento la spesa per l'acquisto di beni per la manutenzione degli automezzi comunali e acquisto di carburante e pezzi di ricambio (escluso scuolabus) per i mezzi in dotazione all'operaio comunale (€ 6.000,00 per l'anno 2013 ed € 6.200,00 per ogni anno del biennio 2014 - 2015). In questo intervento di spesa è previsto altresì lo stanziamento per l'acquisto di vestiario per gli operai € 1.000,00 per l'anno 2013.

**Spese per prestazioni di servizi:** E' previsto uno stanziamento complessivo di € 1.867,00 (anno 2013), € 2.000,00 (anno 2014) ed € 2.050,00 (anno 2015) e riguardano le spese per le coperture assicurative varie su automezzi (€ 867,00 anno 2013 ed € 900,00 per ogni anno del biennio 2014 - 2015) ed il resto il servizio di manutenzione dei mezzi in dotazione all'operaio comunale € 1.000,00, € 1.100,00 ed € 1.150,00 rispettivamente per gli anni 2013 - 2014 - 2015. Trova allocazione in questo intervento anche la spesa legale di € 1.000,00 per pagamenti arretrati fatture.

**Trasferimenti:** In questo intervento è previsto l'onere per il polo catastale con i comuni dell'ambito distrettuale del Cervignanese (€ 500,00 anno 2013 e anno 2014, € 550,00 anno 2015). Per l'anno 2013 è previsto anche un onere alla autorità di vigilanza sui contratti pubblici per € 255,00 per il nuovo contratto della refezione scolastica si dovrà aggiudicare.

**Interessi passivi e oneri finanziari diversi:** è previsto lo stanziamento complessivo di € 18.858,91 e riguarda le indennità/penalità da versare alla Cassa Depositi e Prestiti di Roma per estinzione anticipata di mutui, nonché interessi di mora per ritardato pagamento.

## **VIABILITA'/CIRCOLAZIONE STRADALE /TRASPORTI /ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI**

**Acquisto di beni di consumo e/o materie prime:** le spese inerenti sono relative agli acquisti di materiale quali segnaletica stradale, nonché altre spese di acquisto materiale per la gestione ordinaria dell'impianto di illuminazione pubblica e della viabilità da effettuarsi in economia.

**Prestazioni di servizi:** gli stanziamenti triennali riguardano per la maggior parte alla gestione della illuminazione pubblica relativamente al consumo, nonché a piccoli interventi di ordinaria manutenzione della illuminazione e della viabilità da affidare a ditte esterne.

**Utilizzo beni di terzi:** spesa derivante da convenzione e relativa al canone per attraversamento dell'autostrada A4 Venezia Trieste al PROG. 396 con metanodotto sotterraneo.

**Interessi passivi e oneri finanziari diversi:** lo stanziamento previsto per i vari anni del triennio è relativo al rimborso della quota interessi passivi su mutui contratti dal comune con la Cassa Depositi e Prestiti e/o con altri Istituti di Credito per viabilità ed illuminazione pubblica. E' prevista una riduzione dall'anno 2014 a seguito dell'operazione di estinzione anticipata di mutui che l'ente ha deciso di intraprendere nel corrente anno.

## **GESTIONE TERRITORIO -AMBIENTE E SERVIZIO NECROSCOPICO - SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE**

**Acquisto di beni di consumo e/o materie prime:** prevede l'acquisto di beni per la gestione dei giardini pubblici, per il cimitero comunale e per il funzionamento della squadra comunale di protezione civile.

**Prestazioni di servizi:** Le voci più consistenti riguardano : la spesa per il servizio smaltimento rifiuti tramite la NET SpA prevista € 100.000,00 per ogni anno del triennio considerato, tale importo è comprensivo anche della spesa per lo spazzamento stradale che sono spese extra rispetto al riparto dell'onere generale. In questo intervento di spesa è previsto anche il servizio di compattamento (€ 400,00 anno 2013 ed € 500,00 per ogni anno del biennio 2014-2015) al fine di diminuire il conferimento di rifiuti ingombranti svolto dalla NET. E' previsto lo stanziamento di € 6.000,00 (2013), € 6.500,00 (per ogni anno del biennio 2014 - 2015) per manutenzione giardini e verde pubblico.

**Interessi passivi e oneri finanziari diversi:** lo stanziamento previsto per i vari anni del triennio è relativo al rimborso della quota interessi passivi su mutui contratti dal comune con la Cassa Depositi e Prestiti e/o con altri Istituti di Credito per fognature comunali e impianto smaltimento rifiuti CSR. E' prevista una riduzione dall'anno 2014 a seguito dell'operazione di estinzione anticipata di mutui che l'ente ha deciso di intraprendere nel corrente anno.

D)

**3.1 - Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente.**  
La spesa del programma riguarda l'iscrizione dello stanziamento della anticipazione di cassa e la quota di rimborso capitale sui mutui assunti dall'ente. Per quanto riguarda la quantificazione dell'anticipazione di cassa si è tenuto conto della sommatoria degli accertamenti consuntivi del titolo I, II, III di entrata.

**3.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente.**

...../////.....

**3.1 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma  
PROGRAMMA 4 "ANTICIPAZIONE DI CASSA – RIMBORSO PRESTITI"**

Programma	ANNO 2013				ANNO 2014				ANNO 2015			
	Spese correnti		Spese per investimenti	Totale	Spese correnti		Spese per investimenti	Totale	Spese correnti		Spese per investimenti	Totale
	Consolidate	Di sviluppo			Consolidate	Di sviluppo			Consolidate	Di sviluppo		
Rimborso per anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	0,00	0,00	261.645,10	261.645,10	0,00	0,00	85.368,16	85.368,16	0,00	0,00	88.195,34	88.195,34
<b>TOTALE SPESA PROGRAMMA 4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>261.645,10</b>	<b>261.645,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>85.368,16</b>	<b>85.368,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>88.195,34</b>	<b>88.195,34</b>

**3.4 - PROGRAMMA N. 4 (QUATTRO)**  
N. = EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA . N.B. I PROGETTI CORRISPONDONO AL PROGRAMMA.  
RESPONSABILE SIG. SERVIZIO FINANZIARIO E CONTABILE

**3.4.1 - Descrizione del programma**

**Rimborso anticipazione di cassa:** non è stato previsto lo stanziamento in quanto l'attuale disponibilità di cassa è cospicua e pertanto, non essendo obbligatorio, non si è ritenuto necessario iscrivere lo stanziamento a bilancio 2013.

Importante è che i responsabili dei servizi durante tutto l'arco dell'anno, tengano sempre costante la ricognizione sullo stato delle riscossioni/incassi, garantendo così all'ente una situazione di cassa ottimale senza dover far fronte a possibili anticipazioni che porterebbero al pagamento di onerosi interessi passivi.

**Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti :** è previsto lo stanziamento della quota capitale di rimborso dei mutui passivi assunti dall'ente.

Per l'anno 2013 è previsto un cospicuo aumento in quanto l'amministrazione comunale è intenzionata a porre in essere l'estinzione di n. 15 mutui con la Cassa Depositi e Prestiti. Pertanto l'aumento considerevole dell'intervento di spesa per l'anno 2013 è dovuto al rimborso del debito residuo a seguito estinzione dei prestiti.

**3.4.2 – Motivazione delle scelte**

L'operazione di estinzione dei mutui passivi è finalizzata all'alleggerimento della spesa corrente nel prossimo futuro e quindi a ridurre la rigidità di bilancio corrente.

Considerata l'incertezza economica di questi ultimi anni, l'ente opta a raggiungere tale scopo al fine di "ridurre" la spesa corrente nell'ottica delle minori entrate che già si hanno e che si avranno in futuro sia per la riduzione dei trasferimenti, sia per l'incertezza impositiva stante anche le difficoltà economiche che gravano sui cittadini.

**3.4.3 - Finalità da conseguire**

3.4.3.1 - Investimento : quello descritto.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo ==

**3.4.4 - Risorse umane da impiegare**

**3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare**

**3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale di settore.**

Esiste coerenza.



### 3.4 - PROGRAMMA N.5 (CINQUE)

N. = EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA. N.B. I PROGETTI CORRISPONDONO AL PROGRAMMA.  
RESPONSABILE SIG. SERVIZIO FINANZIARIO E CONTABILE - SERVIZIO SEGRETERIA - SERVIZIO TECNICO  
(A SECONDA DEI CASI)

#### 3.4.1 - Descrizione del programma

Il presente programma riguarda la gestione del servizio di pubblica istruzione di questo comune. Sul territorio comunale sono presenti due strutture scolastiche: una scuola primaria in Campolongo al Torre e una scuola dell'infanzia in Tapogliano. Le strutture consentono l'utilizzo del servizio in complessivo di un centinaio di alunni per la maggior parte residenti sul territorio comunale, nonché di altri comuni limitrofi. L'amministrazione comunale sta facendo sforzi notevoli, anche sovvenzionando corsi extra-scolastici, al fine di mantenere in vita soprattutto la scuola primaria.

Sul territorio non sono presenti edifici adibiti alla scuola media e pertanto i ragazzi residenti nel comune di Campolongo Tapogliano frequentano la scuola media di Ruda o Aiello del Friuli. Pertanto questa Amministrazione cerca, ormai da diversi anni, di agevolare le famiglie attraverso convenzioni per il trasporto scolastico e per l'acquisto di libri di testo non potendo garantire una struttura in loco. Per quanto riguarda la refezione scolastica il servizio è gestito, tramite appalto a ditta esterna specializzata nel settore (aggiudicato nel corso dell'anno 2011), la quale utilizza la cucina della scuola dell'infanzia per il confezionamento dei pasti e fornitura in loco e successivamente il trasporto dei pasti presso la mensa della scuola primaria.

L'importo per il triennio considerato è aumentato sensibilmente sia per l'aumento del costo unitario del pasto sia per l'aumento della popolazione scolastica e l'utilizzo del servizio da parte del corpo docente e non docente in servizio presso le strutture scolastiche. L'importo inserito a bilancio per la refezione scolastica è di € 88.634,00 per ogni anno del triennio.

Nello scorso anno 2012, come già nel precedente triennio, si è cercato di focalizzare diversi interventi nell'ambito scolastico che qui si riassume per l'intero anno scolastico 2012/2013:

- servizio di sorveglianza durante la mensa e ricreazione e servizio di pulizia dopo la mensa presso la scuola primaria tramite ditta esterna € 3.750,00
- attività formative nei pomeriggi non coperti da personale statale (€ 3.980,00 per attività musicale tramite la associazione musicale; € 7.960,00 per corso di ceramica e laboratorio linguistico tramite l'ARCI locale, oltre al servizio di accompagnamento su scuolabus/anziani € 2.350,00);
- convenzione con società dilettantistica sportiva per "Progetto di educazione alla salute e alla lotta alla sedentarietà" presso scuola primaria € 3.960,00
- convenzione con cooperativa sociale per utilizzo di n. 1 persona per la guida dello scuolabus € 21.100,00 circa (a bilancio 2013 è previsto lo stanziamento per il periodo gennaio – giugno 2013 pari ad € 13.200,00).

#### ISTRUZIONE PUBBLICA (SCUOLA MATERNA - ELEMENTARE - MEDIA - SECONDARIA SUPERIORE)

**Acquisto di beni di consumo e/o materie prime:** prevede l'acquisto di beni per la gestione della scuola elementare e della scuola materna .

**Spese per prestazioni di servizi:** lo stanziamento triennale previsto è inerente ad prestazioni di servizi per forniture di energia elettrica, riscaldamento, telefono e piccole manutenzioni dei due plessi scolastici sopra descritti.

**Interessi passivi e oneri finanziari diversi:** lo stanziamento previsto per i vari anni del triennio è relativo al rimborso della quota interessi passivi su mutui contratti dal comune con la Cassa Depositi e Prestiti e/o con altri Istituti di Credito per la manutenzione della scuola primaria (elementare). E' prevista una riduzione dall'anno 2014 a seguito dell'operazione di estinzione anticipata di mutui che l'ente ha deciso di intraprendere nel corrente anno.

## **ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO ED ALTRI SERVIZI**

**Acquisto di beni di consumo e/o materie prime:** Le spese sono inerenti all'acquisto dei testi scolastici per la scuola primaria (€ 2.900,00 per ogni anno del triennio) e per la gestione dello scuolabus (€ 7.500,00 per ogni anno del triennio, acquisto beni per manutenzione e carburante scuolabus ).

**Prestazione di servizi:** è previsto lo stanziamento di € 13.200,00 (anno 2013) per incarico a cooperativa di somministrazione di n. 1 autista scuolabus; € 88.634,00 per ogni anno del triennio per la refezione scolastica delle scuole comunali; lo stanziamento di € 1.000,00 (anno 2013) ed € 1.100,00 (per ogni anno del biennio 2014 – 2015) per manutenzione scuolabus; lo stanziamento di € 1.515,00 per ogni anno del triennio per la copertura assicurativa dello scuolabus; ed € 21.332,00 (anno 2013) ed € 21.400,00 (per ogni anno del biennio 2014 – 2015)) per corsi e servizi extra scolastici per le scuole comunali.

**Trasferimenti:** sono previsti in questo stanziamento diverse voci di spesa quali: rimborso dei buoni mensa inutilizzati, rimborso dei buoni viaggio inutilizzati, contributi ad integrazione rette scolastiche, contributi a sollievo per acquisto testi scuole medie e scuola superiore, trasferimento all'Istituto Comprensivo di Aiello del Friuli per eventuali convenzioni , trasferimento Auser e altre associazioni per attività inerenti la scuola.

### **3.4.2 - Motivazione delle scelte**

L'istituzione scolastica rappresenta un punto fondamentale della società civile, nonché momento di socializzazione per lo sviluppo umano. In questi ultimi anni si è provveduto a degli sforzi non indifferenti per mantenere in vita le strutture scolastiche sopra descritte considerato le piccole realtà in cui sono inserite.

### **3.4.3 - Finalità da conseguire**

3.4.3.1 - Investimento ==

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo : quelli previsti nei vari servizi del settore.

### **3.4.4 - Risorse umane da impiegare**

### **3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare**

### **3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale di settore.**

Esiste coerenza.

F)  
3.1 -

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

Per l'inserimento dei dati nella previsione triennale nei vari interventi della spesa si è preso in riferimento la spesa "consolidata" nei precedenti esercizi.

**NOTA : gli ammortamenti d'esercizio :** non si prevede l'ammortamento dei beni mobili e delle macchine degli uffici comunali, in quanto già con l'anno 2002 è facoltativa l'iscrizione a bilancio.

3.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente.

.....!!!!/.....

3.1 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma  
**PROGRAMMA 6 "FUNZIONI NELL'AMBITO DELLA ATTIVITA' CULTURALE - SETTORE RICREATIVO  
SPORTIVO SERVIZI ASSISTENZIALI"**

Programma	ANNO 2013				ANNO 2014				ANNO 2015						
	Spese correnti		Spese per Investimenti		Spese correnti		Spese per Investimenti		Spese correnti		Spese per Investimento		Totale		
n. SEI	Consolidate	Di sviluppo	Totale	Consolidate	Di sviluppo	Totale	Consolidate	Di sviluppo	Totale	Consolidate	Di sviluppo	Totale	Consolidate	Di sviluppo	Totale
<b>FUNZIONI AMBITO ATTIVITA' CULTURALE E SETTORE RICREATIVO SPORTIVO</b>															
Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	2.000,00	0,00	2.000,00	1.850,00	0,00	1.850,00	2.350,00	0,00	2.350,00	2.350,00	0,00	2.350,00	2.350,00	0,00	2.350,00
Spese per prestazioni di servizi	25.350,00	0,00	25.350,00	23.650,00	0,00	23.650,00	24.200,00	0,00	23.650,00	24.200,00	0,00	24.200,00	24.200,00	0,00	24.200,00
Trasferimenti	2.742,20	0,00	2.742,20	250,00	0,00	250,00	280,00	0,00	250,00	280,00	0,00	280,00	280,00	0,00	280,00
Interessi passivi e oneri finanziari diversi	17.034,34	0,00	17.034,34	15.147,34	0,00	15.147,34	13.468,68	0,00	15.147,34	13.468,68	0,00	13.468,68	13.468,68	0,00	13.468,68
<b>SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI, ASILO NIDO, SERVIZI PER L'INFANZIA E PER I MINORI</b>															
Spese per prestazioni di servizi	1.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	1.800,00
Trasferimenti	46.434,50	0,00	46.434,50	42.950,00	0,00	42.950,00	42.950,00	0,00	42.950,00	42.950,00	0,00	42.950,00	42.950,00	0,00	42.950,00
<b>TOTALE SPESA PROGRAMMA 6</b>	<b>95.361,04</b>	<b>0,00</b>	<b>95.361,04</b>	<b>85.647,34</b>	<b>0,00</b>	<b>85.647,34</b>	<b>85.647,34</b>	<b>0,00</b>	<b>85.647,34</b>	<b>85.048,68</b>	<b>0,00</b>	<b>85.048,68</b>	<b>85.048,68</b>	<b>0,00</b>	<b>85.048,68</b>

### 3.4 - PROGRAMMA N. 6 (SEI)

N. = EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA . N.B. I PROGETTI CORRISPONDONO AL PROGRAMMA.  
RESPONSABILE SIG. SERVIZIO FINANZIARIO E CONTABILE - SERVIZIO SEGRETERIA - SERVIZIO ASSISTENZA - TECNICO  
COMUNALE ( A SECONDA DEL CASO)

#### 3.4.1 - Descrizione del programma

Il presente programma è costituito dalle funzioni in ambito culturale e ricreativo sportivo, nonché l'attività socio - assistenziale. Si è cercato di mantenere in essere le manifestazioni culturali già avviate negli anni passati quali "Mescolanze musicali" e "Progetto Suoni dei luoghi".

Pag. 53

#### ATTIVITA' CULTURALE E SETTORE RICREATIVO E SPORTIVO

Acquisto di beni di consumo e/o materie prime: prevede l'acquisto di beni e materiale per manifestazioni e cerimonie che l'ente locale attiverà negli anni. E' previsto l'importo di € 900,00 (anno 2013), € 650,00 (anno 2014) ed € 1.150,00 (anno 2014) per acquisto beni per attività culturali; € 1.100,00 (anno 2013), € 1.200,00 (anno 2014 e 2015) per acquisto beni di consumo per gestione campo sportivo.

Spese per prestazioni di servizi: prevede € 1.200,00 (per ogni anno del triennio) per la spesa per il progetto "Teatro per l'infanzia e la Gioventù nella Bassa Friulana Orientale Destra Torre", a cui questo ente ha aderito; € 9.200,00 (per ogni anno del triennio) per il servizio bibliotecario tramite affidamento del servizio a cooperativa € 5.000,00 (anno 2013), € 3.500,00 (anno 2014) ed € 4.500,00 (anno 2015) per prestazioni in attività culturali diverse; € 950,00 (biennio 2013 - 2014) per aver aderito a protocollo del progetto integrato promozione del festival internazionale di musica "Suoni dei luoghi". E' previsto lo stanziamento di € 9.000,00 (anno 2013) ed € 9.300,00 (per ogni anno del biennio 2014 - 2015) per funzionamento impianti sportivi (spese elettricità, gas, acquedotto, estintori e piccole manutenzioni).

Trasferimenti:: gli stanziamenti è di 242,20 (anno 2013), € 250,00 (anno 2014) ed € 280,00 (anno 2015) riguardano il trasferimento al comune capo-fila di Cervignano del Friuli quale onere derivante dalla convenzione sottoscritta per lo svolgimento in cooperazione del sistema bibliotecario del Basso Friuli. Per il 2013 € 1.500,00 per contributi vari ed € 1.000,00 per ai ragazzi che parteciperanno allo scambio culturale con il comune gemellato di Montgiscard.

Interessi passivi e oneri finanziari diversi: lo stanziamento previsto per i vari anni del triennio è relativo al rimborso della quota interessi passivi su mutui contratti da comune con la Cassa Depositi e Prestiti e altri Istituti Bancari per la ristrutturazione della Chiesa di Santa Margherita in Tapogliano e per gli impianti sportivi dei paesi di Campolongo al Torre e Tapogliano.

E' prevista una riduzione dall'anno 2014 a seguito dell'operazione di estinzione anticipata di mutui che l'ente ha deciso di intraprendere nel corrente anno.

## **SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI, ASILO NIDO, SERVIZI PER L'INFANZIA E PER I MINORI**

**Spese per prestazioni di servizi:** questo intervento prevede l'organizzazione delle borse lavoro giovani € 1.800,00 per ogni anno del triennio.

**Trasferimenti :** L'importo complessivo per trasferimento è di € 46.434,50 (anno 2013), € 42.950,00 per ogni anno del biennio 2014-2015.

Nello specifico la spesa complessiva è così suddivisa: per € 300,00 “Adezione al coordinamento regionale enti locali per la pace del F.V.G.” per ogni anno del triennio € 4.738,50 (per ogni anno del triennio) quale quota di “Adezione al C.A.M.P.P.”; € 35.846,00 (anno 2013) ed € 35.500,00 (per ogni anno del biennio 2014-2015) quale trasferimento al comune ente gestore servizio sociale di Cervignano del Friuli per la gestione dei servizi gestiti in convenzione ai sensi della L.R. 6/2006; € 2.350,00 quale trasferimento all'Auser per i servizi a favore degli anziani del comune, ma comprensivo anche di accompagnamento su scuolabus alunni; € 2.600,00 (solo anno 2013) per trasferimento ad altro ente per convenzione asilo nido; nonché € 600,00 quale contributo alle famiglie a sostegno della genitorialità.

### **3.4.2 – Motivazione delle scelte**

In ambito sociale le scelte sono spesso decise in ambito socio assistenziale di Cervignano del Friuli, di cui il nostro ente fa parte.

### **3.4.3 - Finalità da conseguire**

3.4.3.1 – Investimento ==

3.4.3.2 – Erogazione di servizi di consumo: quelli previsti nei vari servizi del settore.

### **3.4.4 - Risorse umane da impiegare**

==

### **3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare**

==

### **3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale di settore.**

Esiste coerenza



3.1 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

**PROGRAMMA 7 “SPESE IN CONTO CAPITALE” - INVESTIMENTI PROGRAMMATI NEL TRIENNIO 2013/2015**

Programma	ANNO 2013						ANNO 2014						ANNO 2015					
	Spese correnti		Spese per investimenti	Totale	Spese correnti		Spese per investimenti	Totale	Spese correnti		Spese per investimenti	Totale	Spese correnti		Spese per investimenti	Totale		
	Consolidate	Di sviluppo			Consolidate	Di sviluppo			Consolidate	Di sviluppo			Consolidate	Di sviluppo				
n. SETTE	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00		
1 Costruzione opere immobiliari (L. 10/77)	0,00	0,00	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2 Ristrutturazione magazzino comunale di protezione civile (contr. reg/le)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3 Intervento edilizio per struttura di servizio prima infanzia	0,00	0,00	5.910,20	5.910,10	0,00	0,00	5.910,20	5.910,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4 Acquisto attrezzature per squadra comune di protezione civile	0,00	0,00	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5 Spese per impiego di liquidità di cassa vincolata in operazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6 Lavori di adeguamento strutturale antisismico dell'edificio ospitante la scuola materna di Tapogliano (contr. reg/le)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
7 Acquisto attrezzature finanziate con contributo provinciale per raccolta differenziata (contr.prov/le-alienazione titoli restituzione 3^ rata capitale società Ajarent srl in liquidazione)	0,00	0,00	2.029,99	2.029,99	0,00	0,00	2.029,99	2.029,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>TOTALE SPESA PROGRAMMA SETTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>777.940,09</b>	<b>777.940,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>777.940,09</b>	<b>777.940,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>188.000,00</b>	<b>188.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>		

### **3.4 - PROGRAMMA N. 7 (SETTE)**

**N. = EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA N.B. I PROGETTI CORRISPONDONO AL PROGRAMMA RESPONSABILE SIG. TECNICO COMUNALE/LAVORI PUBBLICI – SEGRETERIA/SERVIZIO FINANZIARIO A SECONDA DEI CASI**

#### **3.4.1 - Descrizione del programma**

Specifica degli interventi:

1. Proventi derivanti dalla concessione dei permessi a costruire (Fondi Bucalossi), l'importo previsto nell'arco del triennio è di € 5.000,00 per ogni anno del triennio considerato. Tale somma, se introdotta, sarà utilizzato per spese d'investimento di cui alla legge di riferimento.
2. Ristrutturazione - ampliamento magazzino comunale di protezione civile € 65.000,00 (anno 2013), contributo assegnato dalla Regione F.V.G con decreto dell'assessore alla Protezione Civile n. 1467/PC/2012 del 06.12.2012 pervenuto al ns. n. prot. 34 del 02.01.2013
3. Intervento edilizio per la struttura di servizio prima infanzia € 33.000,00 (anno 2014) come da comunicazione della Regione F.V.G. – Direzione centrale istruzione, università, ricerca, famiglia, associazionismo e cooperazione relativa alla ripartizione dei contributi ai sensi della L.R. 20/2005, art. 15bis e alla ammissione della domanda di questo ente per un contributo di € 26.070,00, la restante parte di € 6.930,00 sarà finanziata con trasferimento ordinario fusione destinato a spese in conto capitale.
4. Acquisto attrezzature per la dotazione della squadra comunale di protezione civile per € 5.910,20 (anno 2013). La spesa è finanziata per € 5.700,00 con contributo regionale assegnato dalla Regione F.V.G con decreto dell'assessore alla Protezione Civile n. 1599/PC/2012 del 31.12.2012 pervenuto al ns. n. prot. 34 del 11.02.2013 e resto con fondi regionali per spese in conto capitale.
5. Spese per impiego di liquidità di cassa vincolata in operazioni finanziarie € 700.000,00 (anno 2013) (concessione di crediti)
6. Lavori di adeguamento strutturale antisismico dell'edificio ospitante la scuola materna di Tapogliano € 150.000,00 (anno 2014) contributo da imprese private ed in particolare dal primo indennizzo pari ad € 142.842,00 (50%) della società Terna Spa per il passaggio dell'elettrodotto su territorio comunale. la restante parte di € 7.158,00 sarà finanziata con trasferimento ordinario fusione destinato a spese in conto capitale.
7. Acquisto attrezzature per raccolta differenziata € 2.029,99 (2013), finanziate per € 133,65 con contributo provinciale e resto con alienazione di titoli (restituzione 3<sup>a</sup> rata della quota capitale sociale Ajarnet srl in liquidazione, così come deliberato dall'Assemblea straordinaria dei soci della Ajarnet in data 20 maggio 2010, giusta nota del 10.05.2011 del liquidatore (ns. prot. 2316 dell'11.05.2011). Le attrezzature da acquisire sono contenitori per la raccolta degli olii esausti di tipo domestico.

**N.B. GLI ACCORDI BONARI SULLE OPERE PUBBLICHE DI CUI AL PROGRAMMA 7 VERRANNO INSERITO NEL QUADRO ECONOMICO DELL'OPERA ALLA QUALE SI RIFERISCONO.**

#### **3.4.2 - Motivazione delle scelte**

Gli interventi inseriti nella suesposta parte di spesa in conto capitale sono le priorità che si prefigge questa Amministrazione Comunale entro la data di scadenza del mandato elettivo. Per quanto riguarda l'annualità 2015 non sono stati previsti interventi dato che il prossimo anno si terranno le consultazioni elettorali per il rinnovo della amministrazione comunale e sarà compito della futura amministrazione programmare tali investimenti. Sono state inserite le spese in conto capitale di cui attualmente si ha la certezza della assegnazione e della erogazione. Solo i fondi "Bucalossi" hanno natura puramente previsionale, ma il loro impiego, avente natura vincolata, deriva dall'effettivo incasso nell'anno considerato.

Purtroppo l'assoggettamento al Patto di Stabilità Interno valido anche per il nostro ente a far data 1° gennaio 2013, ha comportato notevoli difficoltà nella programmazione delle Opere Pubbliche per il conseguente blocco dei pagamenti al fine del raggiungimento dell'obiettivo programmatico originariamente assegnato. Con delibera di Giunta Regionale n. 948 del 1° giugno 2013 sono stati assegnati gli spazi finanziari di cui alla quota B), al fine di poter procedere ai pagamenti sospesi al 1° gennaio 2013 dei lavori già eseguiti, garantendo inoltre la possibilità di far ripartire quelli che attualmente sono stati bloccati, nonché quelli aggiudicati provvisoriamente alla fine dell'anno 2012.

Pertanto, a fronte di una "stagnazione" operativa degli investimenti, l'obiettivo principale della Amministrazione Comunale, nonché di tutto l'apparato enti locali del F.V.G., è quello di chiudere le opere pubbliche ancora aperte, valutando oculatamente la possibilità di iniziare nuovi cantieri solo quando vi è disponibilità di cassa ovvero incasso in entrata di bilancio coincidente con i lavori pagabili in spesa, altrimenti la mancanza di sincronicità tra incasso e pagamento degli interventi in conto capitale, determina un saldo negativo che incide sull'obiettivo programmatico da raggiungere.

### **3.4.3 - Finalità da conseguire**

3.4.3.1 - Investimento ==

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo ==

### **3.4.4 - Risorse umane da impiegare**

==

### **3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare**

Esiste coerenza.

### **3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale di settore.**

==

3.5 - Risorse correnti ed in conto capitale per la realizzazione del programma

Comune di **CAMPOLONGO TAPOGLIANO**

PROGRAMMA	1	PROGRAMMA N. 1 'ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO'			Legge di finanziamento ed articolo
		ENTRATE			
	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015		
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>					
Stato	0,00	0,00	0,00		
Regione	0,00	0,00	0,00		
Provincia	0,00	0,00	0,00		
Unione Europea	0,00	0,00	0,00		
Cassa DD.PP.- Credito Sportivo- Ist.Previdenza	0,00	0,00	0,00		
Altri indebitamenti (1)	0,00	0,00	0,00		
Altre entrate	0,00	0,00	0,00		
<b>TOTALE (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>TOTALE (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>	<b>54.225,16</b>	<b>62.737,00</b>	<b>43.925,00</b>		
<b>TOTALE (C)</b>	<b>54.225,16</b>	<b>62.737,00</b>	<b>43.925,00</b>		
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>54.225,16</b>	<b>62.737,00</b>	<b>43.925,00</b>		

Comune di **CAMPOLONGO TAPOGLIANO**

PROGRAMMA	2	PROGRAMMA N. 2 'SEGRETARIA GENERALE, PERSONALE, ORGANIZZAZIONE, GESTIONE SERVIZIO TRIBUTI, GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI, ALTRI SERVIZI GENERALI'			Legge di finanziamento ed articolo
		ENTRATE			
	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015		
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>					
Stato	14.400,00	14.400,00	14.400,00	D.Lgs. 50/02 e s.m.l.	
Regione	237.385,86	315.297,86	59.385,86	Contributi pluriennali a sollevamento mutui - Trasferimento (parte) per fusione 5° annualità - Trasferimento comparto unico.	
Provincia	0,00	0,00	0,00		
Unione Europea	0,00	0,00	0,00		
Cassa DD.PP.- Credito Sportivo- Ist.Previdenza	0,00	0,00	0,00		
Altri indebitamenti (1)	0,00	0,00	0,00		
Altre entrate	23.300,00	23.300,00	23.300,00	Rimborso convenzione personale altri comuni - Trasferimento associazione intercomunale	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>275.085,86</b>	<b>352.997,86</b>	<b>97.085,86</b>		
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>	<b>700,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	Sanzioni amministrative	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>700,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>		
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>	<b>338.792,50</b>	<b>338.051,19</b>	<b>353.661,49</b>		
<b>TOTALE (C)</b>	<b>338.792,50</b>	<b>338.051,19</b>	<b>353.661,49</b>		
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>614.578,36</b>	<b>691.549,05</b>	<b>451.247,35</b>		

Comune di **CAMPOLONGO TAPOGLIANO**

PROGRAMMA	3	PROGRAMMA N. 3 'ORGANIZZAZIONE SERVIZI DI VIABILITA' E ILLUMINAZIONE PUBBLICA-GESTIONE TERRITORIO E AMBIENTE - GESTIONE SERVIZIO NECROSCOPICO'			Legge di finanziamento ed articolo
		ENTRATE			
	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015		
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>					
Stato	0,00	0,00	0,00		
Regione	64.291,45	13.349,74	13.349,74	Contributi pluriennali a finanziamento OO.PP. - Contributo cantieri lavoro - Contributo regione protezione civile. Trasferimento 5° annualità fusione (parte)	
Provincia	0,00	0,00	0,00	Contributi pluriennali a finanziamento OO.PP. -	
Unione Europea	0,00	0,00	0,00		
Cassa DD.PP.- Credito Sportivo- Ist.Previdenza	0,00	0,00	0,00		
Altri indebitamenti (1)	0,00	0,00	0,00		
Altre entrate	12.100,00	8.660,00	8.660,00	Rimborso da ente gestore salvoguardato CAFC SpA (spesa mutui per S.LI) -	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>76.391,45</b>	<b>22.009,74</b>	<b>22.009,74</b>		
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>	<b>12.600,00</b>	<b>17.300,00</b>	<b>17.300,00</b>	Concessioni cimiteriali e lampade votive - Crematorio Intercomunale - Proventi da violazione al CdS -	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>12.600,00</b>	<b>17.300,00</b>	<b>17.300,00</b>		
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>	<b>277.685,97</b>	<b>257.683,52</b>	<b>258.051,70</b>		
<b>TOTALE (C)</b>	<b>277.685,97</b>	<b>257.683,52</b>	<b>258.051,70</b>		
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>366.677,42</b>	<b>296.993,26</b>	<b>297.361,44</b>		

Comune di **CAMPOLONGO TAPOGLIANO**

PROGRAMMA	4	PROGRAMMA N. 4 'ANTICIPAZIONE DI CASSA - RIMBORSO PRESTITI'			
		ENTRATE			Legge di finanziamento ed articolo
		Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>					
Stato		0,00	0,00	0,00	
Regione		161.141,09	0,00	0,00	Trasferimento (parte) per fusione 5° annualità - Trasferimento comparto unico.
Provincia		0,00	0,00	0,00	
Unione Europea		0,00	0,00	0,00	
Cassa DD.PP.- Credito Sportivo- Ist.Previdenza		0,00	0,00	0,00	
Altri indebitamenti (1)		0,00	0,00	0,00	
Altre entrate		0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE (A)</b>		<b>161.141,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TOTALE (B)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>		<b>100.504,01</b>	<b>85.368,16</b>	<b>88.195,34</b>	
<b>TOTALE (C)</b>		<b>100.504,01</b>	<b>85.368,16</b>	<b>88.195,34</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>		<b>261.645,10</b>	<b>85.368,16</b>	<b>88.195,34</b>	

Comune di **CAMPOLONGO TAPOGLIANO**

PROGRAMMA	5	PROGRAMMA N. 5 'ISTRUZIONE PUBBLICA-ASSISTENZA SCOLASTICA TRASFERITA'			
		ENTRATE			Legge di finanziamento ed articolo
		Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>					
Stato		0,00	0,00	0,00	
Regione		0,00	0,00	0,00	
Provincia		0,00	0,00	0,00	
Unione Europea		0,00	0,00	0,00	
Cassa DD.PP.- Credito Sportivo- Ist.Previdenza		0,00	0,00	0,00	
Altri indebitamenti (1)		0,00	0,00	0,00	
Altre entrate		4.350,00	2.000,00	2.000,00	Contributo statale per mensa personale docente- Contributo ASL per malati di cellachin - Rimborsi spese altri comuni libri di testo scuola primaria
<b>TOTALE (A)</b>		<b>4.350,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>		<b>76.000,00</b>	<b>76.000,00</b>	<b>76.000,00</b>	Proventi da refezione scolastica e proventi da trasporto scolastico (gite d'istruzione), proventi da attività integrative scolastiche
<b>TOTALE (B)</b>		<b>76.000,00</b>	<b>76.000,00</b>	<b>76.000,00</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>		<b>90.629,87</b>	<b>78.449,00</b>	<b>78.449,00</b>	
<b>TOTALE (C)</b>		<b>90.629,87</b>	<b>78.449,00</b>	<b>78.449,00</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>		<b>170.979,87</b>	<b>156.449,00</b>	<b>156.449,00</b>	

Comune di **CAMPOLONGO TAPOGLIANO**

PROGRAMMA	6	PROGRAMMA N. 6 'FUNZIONI NELL'AMBITO DELLA ATTIVITA' CULTURALE-SETTORE RICREATIVO/SPORTIVO E SERVIZI ASSISTENZIALI'			
		ENTRATE			Legge di finanziamento ed articolo
		Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>					
Stato		11.814,80	11.814,80	11.814,80	Contributi pluriennali a sollievo oneri mutui -
Regione		27.850,00	26.850,00	26.850,00	Contributi pluriennali a finanziamento OO.PP. - Contributo regionale per calendario in lingua friulana
Provincia		0,00	0,00	0,00	
Unione Europea		0,00	0,00	0,00	
Cassa DD.PP.- Credito Sportivo- Ist.Previdenza		0,00	0,00	0,00	
Altri indebitamenti (1)		0,00	0,00	0,00	
Altre entrate		605,00	605,00	0,00	Contributo da convenzione di Tesoreria destinato a spese attività culturali -
<b>TOTALE (A)</b>		<b>40.269,80</b>	<b>39.269,80</b>	<b>38.664,80</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>		<b>2.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	Rimborso utenza servizio asilo nido
<b>TOTALE (B)</b>		<b>2.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>		<b>52.491,24</b>	<b>46.377,54</b>	<b>46.383,88</b>	
<b>TOTALE (C)</b>		<b>52.491,24</b>	<b>46.377,54</b>	<b>46.383,88</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>		<b>95.361,04</b>	<b>85.647,34</b>	<b>85.048,68</b>	

Comune di **CAMPOLONGO TAPOGLIANO**

PROGRAMMA	7	PROGRAMMA N. 7 'SPESE IN CONTO CAPITALE-INVESTIMENTI PROGRAMMATI NEL TRIENNIO'			
		ENTRATE			Legge di finanziamento ed articolo
		Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>					
Stato		0,00	0,00	0,00	
Regione		70.910,20	40.158,00	0,00	Leggi varie per finanziamenti OO.PP. - Trasferimento (parte) fusione 5° annualità
Provincia		133,65	0,00	0,00	Contributo provinciale per acquisto attrezzature per ambiente
Unione Europea		0,00	0,00	0,00	
Cassa DD.PP.- Credito Sportivo- Ist.Previdenza		0,00	0,00	0,00	
Altri indebitamenti (1)		0,00	0,00	0,00	
Altre entrate		705.000,00	147.842,00	5.000,00	Proventi da concessioni ad edificare (Bucalossi) - Impiego maggior liquidità in depositi vincolati - Indennizzo TERNA SpA
<b>TOTALE (A)</b>		<b>776.043,85</b>	<b>188.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	
<b>PROVENTI DEI SERVIZI</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TOTALE (B)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>QUOTE DI RISORSE GENERALI</b>		<b>1.896,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TOTALE (C)</b>		<b>1.896,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>		<b>777.940,19</b>	<b>188.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	

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

3.6 - Spesa prevista per la realizzazione del Programma										
Impieghi			Comune di CAMPOLONGO TAOGLIANO							
PROGRAMMI					ANNO	%	ANNO	%	ANNO	%
N°	Descrizione				2013	su tot.	2014	su tot.	2015	su tot.
1	1	PROGRAMMA N. 1 'ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO'	Spese correnti	Consolidate	54.225,16	0	62.737,00	0	43.925,00	0
				Sviluppo	0,00	0	0,00	0	0,00	0
			Spese c/capitale	Investimento	0,00	0	0,00	0	0,00	0
			TOTALE		54.225,16		62.737,00		43.925,00	
2	2	PROGRAMMA N. 2 'SEGRETARIA GENERALE, PERSONALE, ORGANIZZAZIONE E GESTIONE SERVIZIO TRIBUTI, GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI, ALTRI SERVIZI GENERALI'	Spese correnti	Consolidate	614.578,36	0	691.549,05	0	451.247,35	0
				Sviluppo	0,00	0	0,00	0	0,00	0
			Spese c/capitale	Investimento	0,00	0	0,00	0	0,00	0
			TOTALE		614.578,36		691.549,05		451.247,35	
3	3	PROGRAMMA N. 3 'ORGANIZZAZIONE SERVIZI DI VIABILITA' E ILLUMINAZIONE PUBBLICA-GESTIONE TERRITORIO E AMBIENTE - GESTIONE SERVIZIO NECROSCOPICO'	Spese correnti	Consolidate	366.677,42	0	296.993,26	0	297.361,44	0
				Sviluppo	0,00	0	0,00	0	0,00	0
			Spese c/capitale	Investimento	0,00	0	0,00	0	0,00	0
			TOTALE		366.677,42		296.993,26		297.361,44	
4	4	PROGRAMMA N. 4 'ANTICIPAZIONE DI CASSA - RIMBORSO PRESTITI'	Spese correnti	Consolidate	261.645,10	0	85.368,16	0	88.195,34	0
				Sviluppo	0,00	0	0,00	0	0,00	0
			Spese c/capitale	Investimento	0,00	0	0,00	0	0,00	0
			TOTALE		261.645,10		85.368,16		88.195,34	
5	5	PROGRAMMA N. 5 'ISTRUZIONE PUBBLICA, ASSISTENZA SCOLASTICA TRASFERITA'	Spese correnti	Consolidate	170.979,87	0	156.449,00	0	156.449,00	0
				Sviluppo	0,00	0	0,00	0	0,00	0
			Spese c/capitale	Investimento	0,00	0	0,00	0	0,00	0
			TOTALE		170.979,87		156.449,00		156.449,00	
6	6	PROGRAMMA N. 6 'FUNZIONI NELL'AMBITO DELLA ATTIVITA' CULTURALE- SETTORE RICREATIVO/SPORTIVO E SERVIZI ASSISTENZIALI'	Spese correnti	Consolidate	95.361,04	0	85.647,34	0	85.048,68	0
				Sviluppo	0,00	0	0,00	0	0,00	0
			Spese c/capitale	Investimento	0,00	0	0,00	0	0,00	0
			TOTALE		95.361,04		85.647,34		85.048,68	
7	7	PROGRAMMA N. 7 'SPESE IN CONTO CAPITALE- INVESTIMENTI PROGRAMMATI NEL TRIENNIO'	Spese correnti	Consolidate	0,00	0	0,00	0	0,00	0
				Sviluppo	0,00	0	0,00	0	0,00	0
			Spese c/capitale	Investimento	777.940,09	0	188.000,00	0	5.000,00	0
			TOTALE		777.940,09		188.000,00		5.000,00	
		TOTALE	Spese correnti	Consolidate	1.563.466,95	67	1.378.743,81	88	1.122.226,81	100
				Sviluppo	0,00	0	0,00	0	0,00	0
			Spese c/capitale	Investimento	777.940,09	33	188.000,00	12	5.000,00	0
			TOTALE		2.341.407,04		1.566.743,81		1.127.226,81	

Comune di **CAMPOLONGO TAOGLIANO**

**3.9 - Riepilogo Programmi per fonti di finanziamento**

Numero	DENOMINAZIONE DEL PROGRAMMA	Legge di finanziamento	Regolamento UE (estremi)	PREVISIONE PLURIENNALE DI SPESA		
				Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
1	PROGRAMMA N. 1 'ORGANIZZAZIONE ISTITUZIONALE, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO'	0		54.225,16	62.737,00	43.925,00
2	PROGRAMMA N. 2 'SEGRETARIA GENERALE, PERSONALE, ORGANIZZAZIONE, GESTIONE SERVIZIO TRIBUTI, GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI, ALTRI SERVIZI GENERALI'	0		614.578,36	691.549,05	451.247,35
3	PROGRAMMA N. 3 'ORGANIZZAZIONE SERVIZI DI VIABILITA' E ILLUMINAZIONE PUBBLICA-GESTIONE TERRITORIO E AMBIENTE - GESTIONE SERVIZIO NECROSCOPICO'	0		366.677,42	296.993,26	297.361,44
4	PROGRAMMA N. 4 'ANTICIPAZIONE DI CASSA - RIMBORSO PRESTITI'	0		261.645,10	85.368,16	88.195,34
5	PROGRAMMA N. 5 'ISTRUZIONE PUBBLICA, ASSISTENZA SCOLASTICA TRASFERITA'	0		170.979,87	156.449,00	156.449,00
6	PROGRAMMA N. 6 'FUNZIONI NELL'AMBITO DELLA ATTIVITA' CULTURALE-SETTORE RICREATIVO/SPORTIVO E SERVIZI ASSISTENZIALI'	0		95.361,04	85.647,34	85.048,68
7	PROGRAMMA N. 7 'SPESE IN CONTO CAPITALE-INVESTIMENTI PROGRAMMATI NEL TRIENNIO'	0		777.940,09	188.000,00	5.000,00
	<b>TOTALE</b>			<b>2.341.407,04</b>	<b>1.566.743,81</b>	<b>1.127.226,81</b>

-1 Il numero del programma dev'essere quello indicato al punto 3.4

-2. Prestiti da istituti privati, credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

Segue - 3.9 - Riepilogo Programmi per fonti di finanziamento							
FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione pluriennale)							
Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia	Unione Europea	CC.DD.PP+CR.S P+Ist.Prev.	Altri indebitamenti	Altre entrate
160.887,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.030.505,18	43.200,00	612.069,58	0,00	0,00	0,00	0,00	69.900,00
793.421,19	0,00	90.990,93	0,00	0,00	0,00	0,00	29.420,00
274.067,51	0,00	161.141,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
247.527,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.350,00
145.252,66	35.444,40	81.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.210,00
1.896,34	0,00	111.068,20	133,65	0,00	0,00	0,00	857.842,00
2.653.557,91	78.644,40	1.056.819,80	133,65	0,00	0,00	0,00	966.722,00

**SEZIONE 4**

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



## 4.2 Considerazioni sullo stato di attuazione dei programmi (1)

### PROVENIENTE DA EX COMUNE DI CAMPOLONGO AL TORRE

**TRASFERIMENTO PER COSTRUZIONE DI UN CREMATORIO COMUNALE:** E' stato accantonato l'importo di 4.253,58 (quota parte dell'ex comune di Campolongo al Torre) per la realizzazione dell'opera prevista dall'Accordo di Programma tra la Regione F.V.G. e l'Associazione Intercomunale del Cervignanesi di cui il nostro comune fa parte.

### PROVENIENTE DA EX COMUNE DI TAPOGLIANO

**SISTEMAZIONE CHIESA DI SANTA MARGHERITA:** dei lavori previsti per complessivi € 120.000,00 si sono rese necessarie due integrazioni (una alla fine dell'anno 2008 e una alla fine del 2009). Con il rendiconto 2012 sono stati eliminati residui insussistenti per complessivi € 334,02. Rimangono da liquidare alla ditta € 545,32 relativi allo svincolo delle ritenute a seguito approvazione C.R.E.

**TRASFERIMENTO PER COSTRUZIONE DI UN CREMATORIO COMUNALE:** E' stato accantonato l'importo di 2.531,96 (quota parte dell'ex comune di Tapogliano) per la realizzazione dell'opera prevista dall'Accordo di Programma tra la Regione F.V.G. e l'Associazione Intercomunale del Cervignanesi di cui il nostro comune fa parte.

### COMUNE DI CAMPOLONGO TAPOGLIANO (nuove OO.PP.)

**SISTEMAZIONE VIARIA DI VIA ROMA:** Costo dell'opera € 280.000,00. L'intervento è finanziato per € 89.289,43 con contributo "una tantum" regionale, mentre la restante somma di € 190.710,57 risulta finanziata da, parte, del assegnazione regionale per fusione enti. Nel corso del 2012 si è proceduto alla liquidazione del RUP e collaboratori. L'opera è ultimata ed è stata rendicontata in Regione. Sussistono € 594,76 di economie che si presume saranno liquidate alla Regione. L'ente regionale dovrà approvare il rendiconto della sepsa finale e decidere come recuperare il citato importo. In attesa di decreto regionale.

**LAVORI DI RESTAURO MUNICIPIO DI CAMPOLONGO TAPOGLIANO:** Importo complessivo dell'opera € 851.515,00. I lavori sono stati appaltati lo scorso autunno. Purtroppo a seguito delle disposizioni sul patto di stabilità, a cui il nostro ente soggiace dal 01.01.2013, i lavori sono stati fermati nel mese di febbraio 2013. Gli importi liquidati dell'opera sono aggiornati alla data della presente relazione. A parte sono stati impegnati € 4.840,00 (di cui pagati € 2.420,08) per incarico progettazione partecipata in vista dei lavori in discorso.

**LAVORI DI AMMODERNAMENTO ED ADEGUAMENTO CENTRO DI RACCOLTA IN TAPOGLIANO (ECOPIAZZOLA):** Intervento di € 50.000,00 con finanziamento contributo provinciale, nel corso del 2010 si sono resi necessari ulteriori € 5.895,29, fondi residui Bucalossi, per opere di completamento. I lavori sono stati eseguiti e pagati. Ad oggi manca il certificato di collaudo e quindi il successivo pagamento delle spese tecniche e conseguente rendicontazione alla Provincia.

**REALIZZAZIONE PARCHEGGIO ADIACENTE IMPIANTI SPORTIVI TAPOGLIANO:** L'intervento è di complessivi € 30.000,00. I lavori sono stati eseguiti e pagati nel corso dell'anno 2011. Con il rendiconto 2012 sono stati eliminati residui insussistenti per complessivi € 388,48. Rimangono da liquidare alla ditta € 141,90 relativi allo svincolo delle ritenute a seguito approvazione C.R.E. Gli importi liquidati dell'opera sono aggiornati alla data della presente relazione.

**RISTRUTTURAZIONE EX SEDE MUNICIPALE IN TAPOGLIANO 2° LOTTO:** L'opera è di complessivi € 150.000,00 per tale intervento. Con il rendiconto 2012 sono stati eliminati residui insussistenti per complessivi € 0,98 dall'impegno generale del quadro economico dell'opera. Rimangono da liquidare i lavori di completamento per € 8.742,25 ulteriormente stanziati nell'anno 2011. Gli importi liquidati dell'opera sono aggiornati alla data della presente relazione.

**PROGETTO PER LA RIDUZIONE DEL CONSUMO ENERGETICO DELL'ILLUMINAZIONE PUBBLICA - 1° e 2° LOTTO:** Nel corso del 2012 i due lotti sono stati uniti per un intervento complessivo di € 170.000,00. Nel mese di dicembre 2013 i lavori sono stati aggiudicati provvisoriamente. Purtroppo a seguito delle disposizioni sul patto di stabilità, a cui il nostro ente soggiace dal 01.01.2013, i lavori non sono stati ancora aggiudicati definitivamente. Gli importi liquidati dell'opera sono aggiornati alla data della presente relazione.

**REALIZZAZIONE DI UN IMPIANTO CIPPATO PER LA PRODUZIONE DI ENERGIA TERMICA (BIOMASSE):** L'intervento è di complessivi € 655.485,00. I lavori sono stati aggiudicati nel corso del 2012. Gli importi liquidati dell'opera sono aggiornati alla data della presente relazione. Con il rendiconto 2012 sono stati eliminati residui attivi insussistenti, ovvero parte del contributo regionale, per complessivi € 58.134,14. Con determina n. 39/tec. del 07.05.2013 è stato rideterminato il quadro economico dell'opera adeguandolo ad € 617.350,86. I lavori sono quasi ultimati e prumibilmente l'impianto entrerà in funzione entro il corrente anno.

**INTERVENTO PER AMMODERNAMENTO DELLE ZONE DI FERMATA AD USO DEL T.P.L. (3° e 4° lotto):** Sono stati stanziati fondi nel 2011 per € 16.000,00 con trasferimento ordinario fusione anno 2011 (3° annualità). Nell'anno 2012 è stato iscritto lo stanziamento di € 15.493,71 finanziato con contributo provinciale una tantum. I lavori del 3° e 4° lotto sono stati accorpati. Gli importi liquidati dell'opera sono aggiornati alla data della presente relazione (acquisto pensiline).

**LAVORI DI INSTALLAZIONE PANNELLI FOTOVOLTAICI SU EDIFICI DI PROPRIETA' COMUNALE:** I lavori sono stati affidati nel corso del 2012. Purtroppo a seguito delle disposizioni sul patto di stabilità, a cui il nostro ente soggiace dal 01.01.2013, i lavori non sono stati bloccati. Gli importi liquidati dell'opera sono aggiornati alla data della presente relazione

**LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO DI CAMPOLONGO AL TORRE:** I lavori sono stati affidati a fine anno 2012. Purtroppo a seguito delle disposizioni sul patto di stabilità, a cui il nostro ente soggiace dal 01.01.2013, i lavori sono stati bloccati.

**LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI DI CAMPOLONGO AL TORRE:** I lavori sono stati affidati a fine anno 2012. Purtroppo a seguito delle disposizioni sul patto di stabilità, a cui il nostro ente soggiace dal 01.01.2013, i lavori sono stati bloccati.

**LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO SEMAFORICO:** I lavori sono stati affidati a fine anno 2012. Purtroppo a seguito delle disposizioni sul patto di stabilità, a cui il nostro ente soggiace dal 01.01.2013, i lavori sono stati bloccati.

**LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA P.LE ESERCITO TAPOGLIANO - CANALETTA DI SCOLO ACQUE PIOVANE:** I lavori sono stati affidati a fine anno 2012. In attesa di liquidazione dei lavori.

**RISTRUTTURAZIONE EX SCUOLA ELEMENTARE DI TAPOGLIANO:** I lavori sono stati ultimati, ma rimane ancora da presentare la fattura a saldo delle spese tecniche dello studio di progettazione. Gli importi liquidati dell'opera sono aggiornati alla data della presente relazione.

**MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA VIA GARIBALDI E PARZIALE RIFACIMENTO DELLA RETE FOGNARIA:** Fondi stanziati nel 2011 con trasferimento ordinario fusione anno 2011 (3<sup>^</sup> annualità). Somma accantonata.

**LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA ELEMENTARE - REALIZZAZIONE PALESTRA:** E' stato affidato l'incarico di progettazione. Purtroppo a seguito delle disposizioni sul patto di stabilità, a cui il nostro ente soggiace dal 01.01.2013, si è proceduto alla sospensione dell'incarico, in attesa di futuri sviluppi.

**INTEGRAZIONE TRASFERIMENTO PER REALIZZAZIONE CREMATORIO INTERCOMUNALE:** Trasferimento all'ente capo fila. Somma accantonata

**MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO SPORTIVO TAPOGLIANO:** E' stato affidato l'incarico di progettazione. Purtroppo a seguito delle disposizioni sul patto di stabilità, a cui il nostro ente soggiace dal 01.01.2013, si è proceduto alla sospensione dell'incarico, in attesa di futuri sviluppi.

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

**SEZIONE 5**

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



5.2 - Dati analitici di cassa dell'ultimo consuntivo deliberato dal Consiglio Comunale per l'anno 2011

Classificazione economica	9 - Gestione del territorio e dell'ambiente			10		11 - Sviluppo economico					12		10
	Edilizia residenziale pubblica serv.02	Servizio idrico serv.04	Altre serv.01, 03, 05, 06	Totale	Settore sociale	Industria artigianato serv. 04 e 06	Commercio serv. 05	Agricoltura serv. 07	Altri servizi serv. Da 01 a 03	Totale	Servizi produttivi	Totale generale	
<b>A) SPESE CORRENTI</b>													
1. Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282.227,49
di cui:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	99.490,92	99.490,92	4.838,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508.944,82
Trasferimenti correnti													
3. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	0,00	0,00	15.200,00	15.200,00	87.193,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.452,86
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti pubblici di cui:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amministrazione C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' Montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amministrazione Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale Trasferimenti correnti (3+4+5)	0,00	0,00	15.200,00	15.200,00	87.193,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.452,86
7. Interessi passivi	0,00	3.602,02	1.760,37	5.362,39	639,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.823,97
8. Altre spese correnti	0,00	0,00	2.236,85	2.236,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.642,37
<b>TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)</b>	0,00	3.602,02	118.688,14	122.290,16	92.670,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.089.091,51



5.2 - Dati analitici di cassa dell'ultimo consuntivo deliberato dal Consiglio Comunale per l'anno 2011

Classificazione funzionale	9 - Gestione del territorio e dell'ambiente			10			11 - Sviluppo economico					12		10
	Edilizia residenziale pubblica serv.02	Servizio idrico serv.04	Altre serv.01, 03, 05, 06	Totale	Settore sociale	Industria artigianato serv. 04 e 06	Commercio serv. 05	Agricoltura serv. 07	Altri servizi serv. Da 01 a 03	Totale	Servizi produttivi	Totale generale		
Classificazione economica														
<b>B) SPESE IN CONTO CAPITALE</b>														
1. Costituzione di capitali fissi di cui: beni mobili, macchine e attrezzature tecnico/scientifiche	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	14.281,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535.434,93	
Trasferimenti in conto capitale			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.777,60	
2. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4. Trasferimenti a Enti pubblici di cui:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Stato e Enti Amministrazione C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Province e Città' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Aziende sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Comunita' Montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- Altri Enti Amministrazione Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5. Totale Trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. Partecipazioni e conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7. Concess. cred. e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>TOTALE SPESE IN C/CAPITALE (1+5+6+7)</b>	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	14.281,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	535.434,93	
<b>TOTALE GENERALE SPESA</b>	0,00	3.602,02	121.688,14	125.290,16	106.951,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.624.526,44	

CAMPOLONGO TAPOGLIANO

6.1

**Valutazioni finali della programmazione**

<p>La presente relazione viene redatta secondo il modello approvato con D.P.R. 03.08.1998, N. 326 avente ad oggetto: "Regolamento recante norme per l'approvazione degli schemi di relazione previsionale e programmatica degli enti locali di cui all'articolo 114, comma 2, del decreto legislativo 25 febbraio 1995, n. 77, e successive modifiche ed integrazioni". Pertanto, la sua redazione è risultata in particolare modo capillare e descrittiva, seppur con diverse difficoltà interpretative. La presente relazione viene altresì redatta in conformità dell'art. 170, 1° comma del D.Lgs. 267/00 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali": "Gli enti locali allegano al bilancio annuale di previsione una relazione previsionale programmatica che copra un periodo pari a quello del bilancio pluriennale".</p>
<p>Questo è la quinta relazione previsionale e programmatica, che ricopre il triennio 2013-2015, e di consuetudine il quinto bilancio di previsione (2013) e pluriennale (2013-2015) che vengono approvati dal nuovo comune di Campolongo Tapogliano (derivante alla fusione dei comuni di Campolongo al Torre e Tapogliano), ma è il quarto documento contabile della prima Amministrazione eletta del nuovo comune istituito a decorrere dal 01.01.2009, giusta legge regionale 01.08.2008 n. 8, in quanto il primo è stato redatto dall'allora commissario straordinario.</p>
<p>Per l'ente saranno garantiti da parte della Regione F.V.G. i trasferimenti determinati dal piano di valorizzazione regionale. Nel bilancio 2013 è stato inserito parte dell'importo presumibile del PVT (l'importo che verrà erogato subirà una diminuzione del 30% di quanto già assegnato nel 2009 e 2010 del trasferimento ordinario. Quindi € 378.000,00 (€ 540.000,00 meno 30%). Nel bilancio di previsione 2013 viene inserito l'importo complessivo di € 378.000,00 nella parte corrente di bilancio. Tale somma è stata destinata per € 180.000,00 alla estinzione di n. 15 mutui contratti con la Cassa Depositi e Prestiti (rimborso quota capitale più indennizzi), per € 20.000,00 per spese correnti, mentre l'importo di € 178.000,00 è in attesa di destinazione. L'amministrazione comunale è intenzionata ad estinguere ancora un mutuo che attualmente è "gravato" da una convenzione con la Regione, per il quale si è in attesa di capire il reale impatto della estinzione anticipata e di seguito alla richiesta del "nulla osta" regionale.</p>
<p>Stante comunque l'incertezza di questi periodi dovuta ai contingenti sviluppi economici negativi che comportano sospensioni/proroghe di pagamenti dei tributi comunali, nonché ulteriori modifiche statali in corso d'anno relative a IMU, TARES, patto di stabilità, l'amministrazione si riserva di valutare cammin facendo l'azione più consona al fine di garantire l'equilibrio di bilancio. Pertanto anche nell'anno 2014 è stato inserito l'importo del trasferimento ordinario fusione (6° anno, ultimo) pari ad € 270.000,00 destinandolo per € 14.088,00 al finanziamento di spese d'investimento, ed € 255.912,00 in parte corrente in attesa di destinazione. Purtroppo l'incertezza dello scenario economico attuale non consente una perfetta programmazione nel lungo periodo e pertanto sorge la necessità di valutare oculatamente ed opportunamente ogni singola scelta che abbia ricaduta sui futuri esercizi. In corso d'anno si renderanno necessari ed opportuni ulteriori aggiustamenti contabili vista l'incertezza della normativa che è presente allo stato attuale.</p>

Campolongo Tapogliano, li 06/06/2013



**Il Segretario**

**dr. Salvatore Di Giuseppe**

(solo per i Comuni che non hanno il Direttore Generale)

**Il Direttore Generale**

=

**Il Responsabile della Programmazione**

=

**Il Responsabile del Servizio Finanziario**

**dr. Salvatore Di Giuseppe**

**Il Rappresentante Legale**

**Giovanni Luigi Cumin**

**Relazione Previsionale e Programmatica 2013/2015****INDICE**

		Pagina
	<b>Introduzione</b>	<b>2</b>
<b>1</b>	<b>Sezione 1 - Caratteristiche generali della Popolazione, del territorio, dell'economia insediata e dei servizi dell'Ente:</b>	<b>3</b>
1.1	Popolazione	4,5
1.2	Territorio	6
1.3	Servizi	
1.3.1	Personale	7
1.3.2	Strutture	8
1.3.3	Organismi gestionali	9,10
1.3.4	Accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata	11
1.3.5	Funzioni esercitate su delega	12
1.4	Economia insediata	13
<b>2</b>	<b>Sezione 2 - Analisi delle risorse</b>	<b>14</b>
2.1	Fonti di finanziamento	15
2.2	Analisi delle risorse	16
2.2.1	Entrate tributarie	16
2.2.2	Contributi e trasferimenti correnti	19
2.2.3	Proventi extratributari	22
2.2.4	Contributi e trasferimenti in conto capitale	25
2.2.5	Proventi ed oneri di urbanizzazione	27
2.2.6	Accensione di prestiti	28
2.2.7	Riscossione di crediti e anticipazioni di cassa	31
<b>3</b>	<b>Sezione 3 - Programmi e progetti</b>	<b>32</b>
3.1	Considerazioni generali e dimostrazione delle variazioni rispetto all'anno precedente	33
3.2	Obbiettivi degli organismi gestionali dell'ente	33
3.3	Quadro generale degli impieghi per programma	34
3.4	Programmi	35
3.5	Risorse correnti ed in conto capitale per la realizzazione del programma	59
3.6	Spesa prevista per la realizzazione dei programmi	61
3.9	Riepilogo Programmi per fonti di finanziamento	62
<b>4</b>	<b>Sezione 4 - Stato di attuazione dei Programmi deliberati negli anni precedenti e considerazioni sullo stato di attuazione dei programmi</b>	<b>64</b>
4.1	Elenco delle opere pubbliche finanziate negli anni precedenti e non realizzate (in tutto o in parte)	65
4.2	Considerazione sullo stato di attuazione dei Programmi	66
<b>5</b>	<b>Sezione 5 - Rilevazione per il consolidamento dei conti pubblici (Art. 170, comma 8°, DLgs. 267/00)</b>	<b>68</b>
5.2	Dati analitici di cassa dell'ultimo consuntivo deliberato dal Consiglio Comunale 2011	69
<b>6</b>	<b>Sezione 6 - Considerazioni finali sulla coerenza dei programmi rispetto ai piani regionali di sviluppo, ai piani regionali di settore, agli atti programmatici della Regione</b>	<b>73</b>