



Comune di Esanatoglia

Provincia di Macerata

Piazza G. Leopardi, 1

P. IVA e C.F. 00169080439 – TEL 0737 889132 – FAX 0737 889327 – e mail: comune@esanatoglia.simp.net

Prot. n. 1948

Esanatoglia 10.05.2013

Oggetto: comunicazione referto del controllo di gestione anno 2012 Art. 198 – D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 (Testo Unico Enti Locali).

All'Amministrazione Comunale
Sede

Ai Responsabili di Settore
Sede

Al Revisore dei Conti
Dr. Paolo Salvatori
Località Torre del Parco
62032 Camerino (MC)

In ossequio a quanto disposto dalla normativa in oggetto indicata, accluso alla presente, si trasmette il Referto del Controllo di Gestione relativo all'esercizio finanziario 2012.

Cordiali saluti.



Il Responsabile del Settore
Contabilità – Finanza – Personale
Rag. Bini Stefano



Comune di Esanatoglia

PROVINCIA DI MACERATA

**Il Responsabile del Settore
Contabilità – Finanza – Personale
Rag. Stefano Bini
Stefano.bini@esanatoglia.sinp.net**

REFERTO DEL CONTROLLO DI GESTIONE

RELATIVO

ALL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

Esanatoglia 09.05.2013

**Il Responsabile del Settore
Contabilità – Finanza – Personale
Rag. Stefano Bini**



1.1 POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento del 2001						2.185
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.156 D.Lvo 267/2000)					n.	2.166
		di cui:	maschi			
			femmine			
		nuclei familiari				
		comunità/convivenze				
1.1.3 - Popolazione al 1 gennaio 2010					n.	2.156
1.1.4 - Nati nell'anno		n.			29	
1.1.5 - Deceduti nell'anno		n.			31	
1.1.6 - Immigrati nell'anno		n.		saldo naturale	n.	-2
1.1.7 - Emigrati nell'anno		n.			54	
					42	
1.1.8 Popolazione al 31-12-2010				saldo migratorio	n.	12
di cui					n.	2.166
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)					n.	119
1.1.10 - In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)					n.	157
1.1.11 - In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)					n.	324
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)					n.	1.081
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)					n.	485

1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:

Anno	Tasso
2006	1,02 %
2007	0,83 %
2008	0,93 %
2009	1,34 %
2010	1,34 %

1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:

Anno	Tasso
2006	1,71 %
2007	1,61 %
2008	1,30 %
2009	1,43 %
2010	1,43 %

1.1.16 - Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente

Abitanti n.	3.000	entro il
-------------	-------	----------

1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente

Laurea	3,00 %
Diploma	20,00 %
Lic. Media	49,00 %
Lic. Elementare	23,00 %
Alfabeti	5,00 %
Analfabeti	0,00 %

1.2 TERRITORIO

1.2.1 - Superficie in Km²			47,82
1.2.2 - RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		3
1.2.3 - STRADE			
	* Statali	Km.	0,00
	* Provinciali	Km.	15,50
	* Comunali	Km.	19,00
	* Vicinali	Km.	73,00
	* Autostrade	Km.	0,00
1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
	Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	DELIBERAZIONE GIUNTA PROVINCIALE N. 1 E 2 DEL 19.01.1999
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	DELIBERAZIONE CONSIGLIO COMUNALE N. 8 DEL 21.01.2000
* Artigianali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	IDEM C.S.
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)			
	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
P.E.E.P.	mq.	mq.	AREA INTERESSATA
P.I.P.	mq.	mq.	AREA DISPONIBILE
	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	29.337,00	0,00	0,00

1.3 SERVIZI

1.3.1 - PERSONALE

1.3.1.1						
Categoria e posizione economica	Previsi in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsi in dotazione organica	In servizio numero	
A.1	0	0	C.1	2	1	
A.2	0	0	C.2	1	1	
A.3	0	0	C.3	0	0	
A.4	0	0	C.4	1	1	
A.5	0	0	C.5	0	0	
B.1	0	0	D.1	1	1	
B.2	0	0	D.2	1	1	
B.3	0	0	D.3	0	0	
B.4	3	3	D.4	1	1	
B.5	3	3	D.5	1	1	
B.6	0	0	D.6	0	0	
B.7	1	1	Dirigente	0	0	
TOTALE	7	7	TOTALE	8	7	

1.3.1.2 - Totale personale al 31-12-2010:

di ruolo n.	14
fuori ruolo n.	0

1.3.1.3 - AREA TECNICA			1.3.1.4 - AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsi in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsi in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	1	1	C	0	0
D	2	2	D	2	2
Dir	0	0	Dir	0	0
1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA			1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsi in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsi in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	0	0	C	1	1
D	0	0	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
1.3.1.7 - ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsi in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsi in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	7	7	B	7	7
C	2	1	C	4	3
D	0	0	D	4	4
Dir	0	0	Dir	0	0
TOTALE			TOTALE		
			15		
			14		

1.3.2 - STRUTTURE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
	Anno 2011		Anno 2012				Anno 2013				Anno 2014			
1.3.2.1 - Asili nido	n.	1	0			12				15				18
1.3.2.2 - Scuole materne	n.	1	57			57				60				60
1.3.2.3 - Scuole elementari	n.	1	91			91				94				94
1.3.2.4 - Scuole medie	n.	1	52			52				55				55
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani	n.	1	52			60				62				62
1.3.2.6 - Farmacie comunali	n.		0	n.		0	n.			0	n.			0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km														
- bianca			0,00			0,00				0,00				0,00
- nera			0,00			0,00				0,00				0,00
- mista			0,00			0,00				0,00				0,00
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km	Si		No		Si		No		Si		No		Si	
1.3.2.10 - Attuazione servizio idrico integrato	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si	
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n.	4	4	n.	4	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	hq.	2,92	2,92	hq.	2,92	2,92	hq.	2,92	hq.	2,92	hq.	2,92	hq.	2,92
1.3.2.13 - Rete gas in Km	n.	498	498	n.	498	498	n.	498	n.	500	n.	500	n.	500
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali			0,00			0,00				0,00				0,00
- civile			8.164,00			8.000,00				7.900,00				7.800,00
- industriale			0,00			0,00				0,00				0,00
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X
1.3.2.15 - Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si	
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n.	4	4	n.	4	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4
1.3.2.17 - Veicoli	n.	3	3	h.	3	3	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si	
1.3.2.19 - Personal computer	n.	14	14	n.	14	14	n.	14	n.	14	n.	14	n.	14
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)														

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2013	Anno 2014
1.3.3.1 - Consorzi	n.	3 n.	3 n.	3 n.	3 n.	3 n.
1.3.3.2 - Aziende	n.	0 n.	0 n.	0 n.	0 n.	0 n.
1.3.3.3 - Istituzioni	n.	0 n.	0 n.	0 n.	0 n.	0 n.
1.3.3.4 - Società di capitali	n.	4 n.	4 n.	4 n.	3 n.	3 n.
1.3.3.5 - Concessioni	n.	0 n.	0 n.	0 n.	0 n.	0 n.
1.3.3.6 - Unione di comuni	n.	0 n.	0 n.	0 n.	0 n.	0 n.
1.3.3.7 - Altro	n.	0 n.	0 n.	0 n.	0 n.	0 n.

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio/i

CONSORZIO GORGIVOVO - ANCONA.
COSMARI - CONSORZIO OBBLIGATORIO SMALTIMENTO RIFIUTI - TOLENTINO (MC) -
A.A.T.O. - ANCONA.

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

COSMARI: TUTTI I COMUNI DELLA PROVINCIA DI MACERATA: N. 57
CONSORZIO GORGIVOVO: COMUNI FACENTI PARTE GESTIONE SERV. IDRICO INTEGRATO
A.A.T.O.: IDEM C.S.

1.3.3.2.1 - Denominazione Azienda

1.3.3.2.2 - Ente/i Associato/i

1.3.3.3.1 - Denominazione Istituzione/i

1.3.3.3.2 - Ente/i Associato/i

1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A

- MULTISERVIZI S.P.A. - ANCONA (AN) -
AES A ENERGIE S.R.L. - ESANATOGLIA (MC) - SIC 1 S.R.L. - CHIARAVALLE (AN) - TASK S.R.L.
- MACERATA (MC) -

1.3.3.4.2 - Ente/i Associato/i

MULTISERVIZI S.P.A.: PARTECIPATA CON LO 0,34% DEL CAPITALE SOCIALE -
AES A ENERGIE S.R.L.: CAPITALE SOCIALE DETENUTO INTERAMENTE DAL COMUNE DI
ESANATOGLIA (100%) - SIC.1 S.R.L. PARTECIPAZIONE AL 0,09% - TASK S.R.L. PARTECIPAZIONE
AL 0,024%.



Comune di Esanatoglia

PROVINCIA DI MACERATA

Piazza G. Leopardi, 1

P. IVA e C.F.. 00169080439 – TEL 0737 889132 – FAX 0737 889327 – e mail : comune@esanatoglia.sinp.net

PREMESSO:

- **che** questo Comune, alla data del 31.12.2012, conta n. 2.163 abitanti e che, pertanto, resta escluso dagli obblighi previsti per i Comuni con popolazione superiore a 3.000 e/o 5.000 abitanti (Patto di stabilità interno – Rideterminazione delle dotazioni organiche – Interventi urgenti per il contenimento della spesa pubblica cosiddetto “Decreto taglia Spese” ecc.);
- **che** i programmi e gli obiettivi da raggiungere previsti nella Relazione Previsionale e Programmatica allegata al relativo Bilancio di Previsione vengono comunicati ai Responsabili di Settore con l’assegnazione del P.E.G. (Piano Esecutivo di Gestione);
- **che** la realizzazione dei programmi e degli obiettivi di cui sopra sono costantemente monitorati dall’Amministrazione Comunale, stante l’entità del Comune, la quale controlla direttamente l’operato dei vari Responsabili di Settore collaborando con gli stessi per una fattiva ed efficiente riuscita dell’azione amministrativa nel rispetto dell’efficacia e della economicità delle varie operazioni atte a raggiungere i programmi e gli obiettivi prefissati;
- **che** con le variazioni e/o assestamenti di bilancio (art. 175 D.Lgs. 267/2000), con la salvaguardia degli equilibri di bilancio e stato di attuazione degli investimenti (Art. 193 D.Lgs. 267/2000), con la relazione illustrativa dei dati consuntivi (Art. 151, comma 6. D.Lgs. 267/2000) viene monitorata la realizzazione degli obiettivi e dei programmi;
- **che** il Nucleo di Valutazione ha provveduto a valutare i risultati e le prestazioni dei vari Responsabili di Settore titolari di posizione organizzativa e che tutti hanno ottenuto una valutazione positiva;

Si indicano qui di seguito, le conclusioni del controllo di gestione relativo all’esercizio finanziario 2012:



Comune di Esanatoglia

PROVINCIA DI MACERATA

RELAZIONE

ILLUSTRATIVA DEI DATI CONSUNTIVI

DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

PARTE PRIMA ENTRATA

Titolo I - Entrate Tributarie.

Definitivamente accertate per € 1.307.166,34 circa il 0,40% in più di quelle previste originariamente del bilancio di previsione 2012.

Gli scostamenti tra la previsione di Entrata prevista originariamente nel bilancio di previsione 2012 e l'accertato con il conto di bilancio 2012 sono analiticamente riportati nell'allegato n. 01.

Tutte le entrate tributarie sono state tenute costantemente sotto stretto controllo dall'Ufficio Tributi di questo Comune che, particolarmente per l'I.C.I. e la T.R.S.U. ha svolto un buon lavoro nelle procedure di liquidazione e accertamento con ottimi risultati di recupero dei due tributi comunali e relative sanzioni e interessi.

Nota di rilievo è che gli articoli 8 e 9 del decreto legislativo 14 marzo 2011, n. 23, e art. 13 del D.L. 6 dicembre 2011, n. 201, convertito con modificazioni con la legge 22 dicembre 2011 n. 214, hanno istituito l'imposta municipale propria, con anticipazione, in via sperimentale, a decorrere dall'anno 2012 e fino al 2014, in tutti i Comuni del territorio nazionale.

Detta imposta è andata a compensare quasi tutti i trasferimenti erariali e sostituisce l'imposta comunale sugli immobili (I.C.I.). L'importo previsto e accertato in € 399.495,19 rappresenta l'entità effettiva dell'entrata a bilancio con le aliquote applicate da questo Comune pari al 0,95% quale aliquota di base, al 0,60% aliquota abitazione principale, al 0,20% aliquota fabbricati rurali ad uso strumentale.

Altra nota di rilievo è l'istituzione (art. 2, commi 3 e 4 D.Lgs. 14.03.2011, n. 23), dall'anno 2011, in questo titolo, alla categoria 3a, del fondo sperimentale di riequilibrio che ha assorbito la quasi totalità dei vecchi trasferimenti erariali e la compartecipazione I.V.A., prevista alla categoria 1a, altra entrata che è andata a compensare i minori trasferimenti dello Stato.

Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello stato, delle Regioni e degli altri Enti del settore pubblico anche in rapporto all'esercizio di

funzioni delegate dalla Regione.

Definitivamente accertate per € 67.522,93, circa il 41,97% in meno di quelle previste originariamente nel Bilancio di Previsione 2012.

Tutti i trasferimenti erariali ad esclusione del fondo sviluppo investimenti, del contributo ai comuni inferiori a 3.000 abitanti e altri contributi di lieve entità, sono stati soppressi e confluiti nel fondo sperimentale di equilibrio. Nell'anno 2012 i trasferimenti dello Stato accertati sono pari ad € 20.865,30.

Anche nell'anno 2012 è continuato il taglio delle varie risorse regionali per la ben nota situazione finanziaria della Regione Marche.

Gli scostamenti tra la previsione di Entrata prevista originariamente nel bilancio di previsione 2012 e l'accertato con il conto di bilancio 2012 sono analiticamente riportati nell'allegato n. 02.

Titolo III - Entrate extra tributarie.

Definitivamente accertate per € 1.491.580,03, circa il 3,28%, in più di quelle originariamente previste nel Bilancio di Previsione 2012.

Significativa è stata la maggiore entrata accertata, rispetto alla previsione iniziale 2012, relativa alla Casa di Riposo (Cap. 338) derivante essenzialmente dall'aumentato riconoscimento monetario, da parte della ASUR n. 10, per l'assistenza degli ospiti della Casa di Riposo non autosufficienti e dal funzionamento del centro diurno per gli ospiti autosufficienti.

Gli scostamenti tra la previsione di Entrata prevista originariamente nel bilancio di previsione 2012 e l'accertato con il conto di bilancio 2012 sono analiticamente riportati nell'allegato n. 03.

Titolo IV - Entrate derivanti da alienazione e ammortamento di beni patrimoniali, da trasferimento di capitali e riscossione di crediti.

Le entrate di questo titolo (sia a residui che competenza) riguardano l'alienazione di parte del patrimonio immobiliare e mobiliare disponibile, proventi dalle concessioni cimiteriali, trasferimenti di capitali dalla Regione Marche per il sisma dell'anno 1997 (edilizia abitativa privata e opere pubbliche), ripristino viabilità strade esterne obbligatorie, adeguamento normativa antincendio Casa di Riposo; ampliamento Casa di riposo e Residenza Protetta; sistemazione fabbricato ex Casa Zampini; adeguamento e ampliamento centro per l'infanzia per adibirlo a Scuola Materna Statale; realizzazione Parco della Pace "TUTTELETERREDELMONDO" con recupero della Torre Medievale "Il Roccone"; sistemazione e recupero patrimonio pubblico e artistico; da Fondazione CARIMA per attività sociali (Casa di Riposo) e attività culturali.

Nell'anno 2012 si sono avuti ulteriori contributi Regionali per il recupero dell'edilizia abitativa privata (€ 1.461.403,11) e per edilizia pubblica (€ 663.921,20) e da parte della Fondazione CARIMA per acquisto mobili ed arredi per la Casa di Riposo comunale e Residenza Protetta (€ 20.000,00) e per attività culturali (€ 20.000,00).

Poco soddisfacenti gli introiti per quanto concerne i contributi per oneri di urbanizzazione e costo costruzione a causa del perdurare della stagnazione del mercato nel settore edilizio in questo Comune, che hanno raggiunto la cifra di € 37.937,19. I proventi da condono edilizio sono stati accertati per € 0.

Titolo V - Entrate derivanti da accensione di prestiti.

Sono state accertate in competenza entrate per contrazioni di mutui pari ad € 0. Nella risorsa relativa alla contrazione di mutui sono state accertate entrate, a residui, per € 554.162,77 relative a mutui, a suo tempo contratti, per opere in corso di realizzazione: (Adeguamento impianto antincendio Casa di Riposo - Realizzazione nuova Scuola Materna – acquisto aree e fabbricati Via Sant'Ubaldo – Recupero Rocca Medievale – Parco della pace "Roccone" - Ampliamento dell'attuale Casa di Riposo e Residenza Protetta con recupero dell'ex Scuola Materna – Risanamento e recupero

conservativo viabilità Via Sfercia e altre vie dell'abitato – Saldo quota partecipazione COSMARI di Tolentino.

Opere che vanno ad incrementare la consistente mole dei lavori pubblici in corso di realizzazione derivanti dai fondi del terremoto (sisma 1997), da altri fondi pubblici (Regione) nonché da fondi comunali e di privati. Questo Comune, nell'anno 2012, non ha attivato anticipazioni di cassa.

Titolo VI - Entrate per partite di giro.

Ordinarie entrate per contributi a carico dipendenti, depositi cauzionali, I.R.P.E.F. dipendenti e non dipendenti ecc.

PARTE SECONDA SPESA

Titolo I - Spese correnti.

Definitivamente impegnate per € 2.698.811,37, circa il 2,10% in meno di quelle previste originariamente nel Bilancio di Previsione 2012. Le spese impegnate per il personale rappresentano il 20,94%, (- 2,80% rispetto all'anno 2011) l'acquisto di beni il 3,73%, (+ 0,49% rispetto all'anno 2011) le prestazioni di servizi il 61,12%, (+ 2,74% rispetto all'anno 2011) gli interessi passivi il 7,71% (- 0,12% rispetto all'anno 2011).

La spesa corrente impegnata anno 2012 ha avuto un incremento rispetto all'anno 2011, pari al 5,83% circa, con una maggiore spesa di € 148.616,68, a causa degli aumentati costi di beni e servizi (aumenti inflattivi), del costo straordinario per lo sgombero neve centro abitato e frazioni a causa delle abbondanti nevicate del febbraio 2012. Spesa pro capite, anno 2012, € 1.247,72 (€ 1.167,14 anno 2011).

La gestione della spesa corrente é stata tenuta costantemente sotto controllo con efficienza ed economicità al fine di non creare squilibri gestionali di Bilancio con ottimi risultati nel soddisfacimento delle varie necessità della cittadinanza. L'avanzo di Amministrazione che ha caratterizzato questo esercizio finanziario è stato rilevato in €

26.933,89 (di cui fondi vincolati pari ad € 0 e fondi non vincolati pari ad € 26.933,89).

La gestione di competenza anno 2012 ha generato un avanzo di amministrazione pari ad € 7.270,74 (fondi non vincolati).

* * * * *

Titolo II - Spese in conto capitale.

Definitivamente impegnate in competenza per € 2.267.503,56.

La spesa di questo titolo (sia in competenza che a residuo) sono finanziate essenzialmente da risorse del Bilancio comunale, da contributi della Regione Marche - dello Stato – da Fondazione CARIMA.

I programmi realizzati nell'anno 2012 riguardano essenzialmente interventi su infrastrutture comunali e su edifici comunali danneggiati a seguito della crisi sismica del 1997 finanziati dalla Regione Marche – interventi diretti all'acquisto e manutenzione straordinaria di beni immobiliari (Fondi Regione Marche e Fondi comunali derivanti dagli oneri di urbanizzazione), viabilità interna ed esterna, manutenzione straordinaria immobili comunali, costruzione Scuola Materna, ampliamento Casa di Riposo e Residenza Protetta con recupero dell'ex Scuola Materna, realizzazione Parco della Pace "TUTTELETERREDELMONDO" con recupero della Torre medievale "Il Roccone"; adeguamento normativa antincendio struttura Casa di Riposo Comunale.

Nell'anno 2007 sono iniziati i lavori di costruzione della minicentrale idroelettrica sul fiume Esino che ha comportato, a questo Comune, un impegno finanziario pari ad € 1.490.000,00 quale cofinanziamento in conto capitale alla Società Partecipata (100%) AESA ENERGIE S.R.L. costituita appositamente per la produzione e vendita di energia pulita alternativa. Dall'anno 2008 la minicentrale idroelettrica è stata seguita con efficienza ed efficacia dall'Ufficio Tecnico Comunale – Settore Lavori Pubblici – che ha permesso il suo funzionamento i primi mesi dell'anno 2009. Nell'anno 2010 è entrata pienamente a regime con un introito produttivo pari ad € 182.000,00 circa.

Nell'anno 2012, a causa della ben nota mancanza di precipitazioni (50% in meno rispetto agli anni passati), gli introiti hanno raggiunto la cifra di € 96.158,83.

L'impegno relativo ai residui pari a € 2.862.323,46 é stato caratterizzato da opere iniziate e finanziate in esercizi precedenti il 2012 che manifestano il loro proseguimento anche in questo esercizio finanziario quali: sistemazione fabbricati da destinare a E.R.P., recupero patrimonio edilizio esistente, manutenzione straordinaria e ristrutturazione immobili comunali, adeguamento alla normativa antincendio del fabbricato adibito a Casa di Riposo Comunale; recupero area ed immobili di interesse storico – culturale (Torre Medievale Roccone), viabilità esterna ed interna, costruzione nuova Scuola Materna comunale, nonché interventi su infrastrutture comunali e su edifici comunali danneggiati a seguito della crisi sismica del 1997.

* * * * *

Titolo III - Spese per il rimborso di prestiti.

Le spese per il rimborso di prestiti definitivamente impegnate per € 105.972,13 sono pari alle quote capitali dei mutui in ammortamento al 01.01.2012.

* * * * *

Titolo IV - Spese per partite di giro.

Ordinarie spese per contributi a carico dipendenti, depositi cauzionali, IRPEF dipendenti e non dipendenti, ecc.

CRITERI DI VALUTAZIONE DEL PATRIMONIO E DELLE COMPONENTI ECONOMICHE

Questo Comune, ai sensi dell'art. 1, comma 164, della Legge 266/2005 (Legge finanziaria 2006) non è tenuto, per l'anno 2011, alla redazione del Conto economico e relativo prospetto di conciliazione di cui all'art. 229 del D.Lgs. n. 267/2000 (T.U.E.L.) in quanto Ente con popolazione inferiore a 3.000 abitanti. Rimane, pertanto, obbligato alla sola redazione del Conto del Patrimonio di cui all'art. 230 del D.Lgs. n. 267/2000

(T.U.E.L.).

Il conto del patrimonio è stato valutato secondo quanto disposto dagli articoli 229 e 230 del D.Lgs. 267/2000 e successive modificazioni, e secondo quanto disposto dal Regolamento di contabilità di questo Ente.

Il conto del patrimonio rileva i risultati della gestione patrimoniale e riassume la consistenza del patrimonio dell'Ente al termine dell'esercizio, mostrando le variazioni intervenute rispetto alla consistenza iniziale.

I beni demaniali e patrimoniali sono stati valutati nel modo seguente:

1. i beni demaniali già acquisiti all'Ente alla data di entrata in vigore del D.Lgs. 267/2000 sono stati valutati in base all'ammontare del debito residuo dei mutui ancora in estinzione accessi per lo stesso titolo, mentre i beni demaniali acquisiti successivamente sono valutati al loro costo;
2. i terreni già acquisiti all'Ente alla data di entrata in vigore del D.Lgs. 267/2000 sono stati valutati al valore catastale, rivalutato secondo le normative fiscali, i terreni sprovvisti di rendite catastali sono valutati con le metodologie usate per i beni demaniali, mentre i terreni acquisiti successivamente sono valutati al costo;
3. i fabbricati già acquisiti alla data di entrata in vigore del D.Lgs. 267/2000 sono valutati con il valore catastale, secondo le normative fiscali, mentre i fabbricati acquisiti successivamente sono valutati al costo di acquisizione. Gli stessi sono rivalutati a seguito di interventi straordinari (risanamenti – recuperi ecc.);
4. i beni mobili sono valutati al costo;
5. i crediti ed i debiti sono valutati in base al loro valore nominale;
6. i censi, i livelli ed enfiteusi sono valutati in base alla capitalizzazione della rendita legale;
7. le rimanenze, i ratei ed i risconti sono valutati secondo le norme previste dal Codice Civile.
8. i debiti sono valutati secondo il valore residuo.

CONSIDERAZIONI GENERALI

Organizzazione degli uffici e gestione del personale.

La spesa impegnata per il personale, ha raggiunto nell'anno 2012 una cifra pari a € 565.208,46 cioè il 20,94% di tutta la spesa corrente impegnata nell'anno 2012. E' stata attuata la riorganizzazione degli Uffici e dei Servizi (Delibera G.M. n. 80 del 03.06.1999) e i posti previsti nella Pianta Organica vigente pari a n. 18 unità (al 31.12.2011) sono stati coperti per 14 unità (di cui una part – time 50%).

Nell'anno 2008 si sono avuti n. 01 trasferimenti di personale per mobilità esterna (Responsabile sistema informatico – Istruttore amministrativo per il 50% e Vigile Urbano per il restante 50%). Il posto in pianta organica non è stato ancora ricoperto al 31.12.2012.

Nell'anno 2012 si è ricorso all'Istituto del Comando per il servizio di Polizia Urbana con il limitrofo Comune di Fiuminata garantendo la qualità e l'efficienza del servizio con rilevante economia di spesa.

Acquisto beni, prestazioni di servizi e interessi passivi.

Le spese impegnate per acquisto di beni hanno raggiunto, nell'anno 2012, la cifra di € 100.705,37, cioè il 3,73% della spesa corrente impegnata nell'anno 2012 mentre quelle per prestazioni di servizi, pari ad € 1.649.630,37, il 61,12%. Le spese impegnate per interessi passivi per ammortamento mutui hanno raggiunto, sempre nell'anno 2012, la cifra di € 208.183,17 pari al 7,71% della spesa corrente totalmente impegnata in detto anno.

* * * * *

Servizi gestiti in economia.

I servizi in economia presentano passività e attività più o meno rilevanti come si evince dai prospetti allegati al rendiconto di gestione per ogni singolo servizio. Le spese complessive di tutti i servizi pubblici a domanda individuale vengono coperte, dalle relative entrate, per il 97,61% (100,04% anno 2011) avvicinandosi di molto al tanto

auspicato pareggio economico del costo dei servizi. La gestione di detti servizi è stata improntata sempre nell'obiettivo di raggiungere il massimo risultato contenendo il più possibile i relativi costi. Il risultato ottenuto, tenuto conto dell'invarianza delle tariffe e/o contribuzioni, gratifica le scelte effettuate. La gestione del servizio Idrico Integrato "Erogazione acqua potabile – Fognatura – Depurazione", dal 01.07.2003, è stata trasferita alla Società GORGOVIVO MULTISERVIZI S.P.A. – ANCONA (ora MULTISERVIZI S.P.A. – ANCONA) per obbligo di Legge e pertanto diventa un servizio fuori del controllo locale sia per quanto riguarda la parte economica che gestionale vera e propria.

Il servizio Nettezza Urbana viene coperto dalle relative entrate per il 72,24% (70,08 anno 2011) ancora un po' distante dal pareggio economico, nonostante una attenta raccolta dei rifiuti differenziati e dell'umido, a causa principalmente dagli aumentati costi per lo smaltimento dei rifiuti in discariche fuori Provincia, per il servizio raccolta porta a porta , per il controllo del centro di raccolta R.S.U. in Località Campocuiano. Comunque molto lavoro c'è ancora da fare per avvicinare sempre più le percentuali RSU/Raccolta differenziata-umido che, oltretutto, comporterà oltre ad economie di bilancio anche ad un miglioramento del servizio (percentuale anno 2012 raccolta differenziata 80,14%).

Nell'anno 2010 (dal 20 ottobre) è partito il servizio porta a porta che, oltre a migliorare la qualità di raccolta dei R.S.U., nel tempo, dovrebbe quanto meno rendere stazionaria la spesa della raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani.

Società ed Organismi Partecipati:

Denominazione o Ragione Sociale	Percentuale partecipazione
A.A.T.O Autorità di Ambito Territoriale Ottimale n. 2 Marche Centro – Ancona	1,25%
MULTISERVIZI S.P.A. – ANCONA	0,34%
TASK S.R.L. – MACERATA	0,02%
COSMARI – TOLENTINO (MC)	0,60%
CONSORZIO GORGOVIVO – ANCONA	0,20%
AESA ENERGIE S.R.L. – ESANATOGLIA (MC)	100,00%

In data 29.09.2011, con delibera consiliare n. 23, esecutiva, si è provveduto al recesso dalla Società SIC1 s.r.l. con sede in Chiaravalle (AN). A tutt'oggi la Società non ha ancora provveduto alla nostra estromissione nonostante i ripetuti solleciti.

Per le società di cui sopra il mantenimento della partecipazione è stato autorizzato con delibera C.C. n. 09 del 28.03.2008.

Per le società di cui sopra, ad oggi, non risultano, agli atti di questo Comune, situazioni di difficoltà economico – finanziaria. Si spera che detta situazione venga confermata anche in sede di approvazione dei rispettivi bilanci prevista per il 30.04.2013. Nell'anno 2012 la centrale idroelettrica della AESA ENERGIE S.R.L. ha prodotto una entrata di circa € 96.158,83 al netto dell'IVA a causa della siccità che ha colpito l'intera nazione (precipitazioni rilevate anno 2012 pari al – 50% circa delle precipitazioni normali). La società di cui sopra è tenuta costantemente sotto controllo: - per la gestione dell'impianto dal Responsabile del Settore Lavori Pubblici - Patrimonio Immobiliare - per la parte amministrativo – contabile dal Responsabile del Settore Contabilità – Finanze di questo Comune. Per l'anno 2012 si prevede, per la AESA ENERGIE S.R.L., un bilancio di esercizio con rilevamento di lieve perdita.

PROGRAMMI ED OBIETTIVI

I programmi relativi all'anno 2012, finanziati con le entrate correnti, si riferiscono, principalmente, ai seguenti servizi:

- 1) Servizio Nettezza Urbana;
- 2) Gestione Casa di Riposo per Anziani;
- 3) Gestione Mense Scolastiche;
- 4) Illuminazione lampade votive.

Detti servizi, hanno mantenuto complessivamente il loro tasso di copertura, nel triennio 2010 – 2011 - 2012, intorno al 95,70% (94,26% anno 2010 – 94,60 anno 2011 – 93,40 anno 2012). L'anno 2012, a causa della ben nota situazione della finanza pubblica, è stato un anno di particolare gestione economica dei predetti servizi ove le entrate stabilizzate hanno fatto fatica a contenere una spesa aumentata sia dall'inflazione che da nuove e improrogabili necessità che comunque non ha

comportato squilibri finanziari essendo tenuta costantemente sotto controllo dal Responsabile del Servizio di controllo interno (Responsabile del Settore Contabilità – Finanza – Personale) nel rispetto delle previsioni programmate.

Gli stessi sono stati efficienti ed hanno risposto pienamente alle aspettative dell'Amministrazione ed alle necessità dell'Utenza significando che sono stati realizzati gli indirizzi politici e rispettati i programmi e gli obiettivi preposti.

Questa Amministrazione, da qualche tempo, ha adottato, annualmente, provvedimenti tesi al riequilibrio tra costi e ricavi delle gestioni, inoltre l'azione é stata anche rivolta, oltre all'adeguamento delle tariffe, anche al contenimento dei costi sui servizi in esame e su quelli di minore importanza con particolare attenzione agli accertamenti sui vari tributi Comunali al fine di raggiungere la tanto auspicata equità tributaria e di poter, nel prossimo futuro, diminuire il prelievo alle famiglie per imposte e tasse comunali o quanto meno lasciare invariato il prelievo tributario.

Le coperture di spesa, ormai tendenti al pareggio economico, sono state improntate al rispetto della legislazione vigente.

I quattro servizi presi in esame, che globalmente coprono, con le entrate, il 93,40% (94,60% anno 2011) delle spese, singolarmente, hanno una percentuale di copertura come segue:

Servizio Nettezza Urbana	72,24%	(70,08% anno 2011)
Gestione Casa di Riposo per Anziani	100,25%	(102,79% anno 2011)
Gestione Mense Scolastiche	59,02%	(69,60% anno 2011)
Illuminazione lampade votive	83,37%	(65,08% anno 2011)

I programmi dei suddetti Servizi sono stati completamente raggiunti con piena soddisfazione dell'utenza.

Le previsioni di bilancio sono state mantenute sotto controllo nel corso dell'esercizio ed il rendiconto di gestione presenta risultati molto vicini a quelli programmati.

CONSIDERAZIONI FINALI

La gestione finanziaria relativa all'anno 2012 presenta un fondo di Cassa al

31.12.2012 di € 71.456,21 e un avanzo di Amministrazione, dopo il riaccertamento dei residui attivi e passivi alla data del 31.12.2012, di € 26.933,89 (di cui € 0 fondi vincolati ed € 26.933,89 fondi non vincolati).

La gestione di competenza presenta un avanzo di € 7.270,74.

Come si rileva dal conto del patrimonio al 31.12.2012, la gestione patrimoniale presenta una consistenza finale, al netto degli ammortamenti, pari a € 11.744.238,31 di cui € 4.893.409,26 - netto Patrimoniale beni disponibili e indisponibili - ed € 6.850.829,05 - netto da Beni Demaniali -.

Detta situazione POSITIVA é stata caratterizzata da una corretta gestione dell'Entrata corrente prevista con serietà e fondatezza e realizzata nella sua interezza, grazie anche all'attenta vigilanza dell'Ufficio Tributi sulle entrate inerenti i tributi, canoni e imposte e tasse comunali, nonché da un costante controllo della spesa corrente da parte di tutti gli assegnatari del P.E.G. (Piano esecutivo di gestione) attuato con efficienza, efficacia ed economicità sotto la continua sorveglianza del Responsabile del Servizio di controllo interno (Responsabile settore contabilità – Finanza e Personale).

Quanto sopra si é sviluppato in un clima di grande incertezza in quanto anche l'anno 2012, per la ben nota situazione della finanza pubblica e della crisi economico – finanziaria che ha colpito tutto il mondo, non ha permesso una gestione fluida dei programmi predisposti, ciò nonostante si é cercato sempre di soddisfare sia i piccoli che i grandi problemi dei cittadini nel rispetto delle norme e delle disponibilità di bilancio significando che i risultati conseguiti, in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti, hanno pienamente soddisfatto questa Amministrazione e tutta l'utenza destinataria dei servizi.

Codice	Capitolo	Descrizione	Stanz.iniz.CO 2012	Accartato CO 2012			
1011025	21	ADDITIONALE COMUNALE SUL CONSUMO ENERGIA ELETTRICA					
1011050	22	I.C.I. - IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI.		1.568,32			
1011075	24	I.C.I.-GETTITO ARRETR. IMPOSTE, SOPRATASSE E PENE PECUN.	23.000,00	74.000,00			
1011050	26	I.C.I. CONVENZIONALE - ART. 3 LEGGE N. 127/2007 -					
1011080	27	I.M.U. - IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA	399.495,19	399.495,19			
1011100	28	IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'					
1011180	29	COMPARTICIPAZIONE COMUNALE ALL'I.R.P.E.F.					
1011180	30	ADDITIONALE COMUNALE I.R.P.E.F.	160.000,00	160.000,00			
1011180	31	ADDITIONALE COMUNALE IRPEF - GETTITO ARRETRATO.					
1011165	32	COMPARTICIPAZIONE I.V.A.					
1011160	36	COMPARTICIPAZIONE					
1021230	50	ALL'ADDITIONALE REGIONALE IRPEF					
1021250	52	TARES -TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI E SUI SERVIZI					
1021275	52	TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI	133.000,00	133.000,00			
1021300	53	ADDITIONALE ERARIALE E.C.A.-LEGGE 1346/1961-	13.300,00	13.300,00			
1021325	54	ENTRATE PER RIDUZIONI T.R.S.U. UTENTI SINGOLI ECC.	2.065,83				
1021380	55	PROV. CONTRAVV. DA DESTINARE F.DO ASSIST. PREV. CORPO FOREST	500,00				
1021380	57	CONTRIBUTO PER PERMESSO DI COSTRUIRE - T.U. EDILIZIA D.P.R. N. 380/2001-					
1031360	60	FONDO SPERIMENTALE REGIONALE DI RIEQUILIBRIO					
1031360	65	FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO	570.649,92	525.802,83			
1031375	66	DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI					
1031380	70	PROVENTI PER PERMESSI DI COSTRUIRE - T.U. EDILIZIA D.P.R. N. 380/2001-					
TOTALE GENERALE			1.302.010,94	1.307.169,34			

ALLEGATO N. 01

Codice	Capitolo	Descrizione	Stanz Iniz.CO 2012	Accredito CO 2012
2012025	76	FONDO ORDINARIO PER LA FINANZA LOCALE		
2012050	80	FONDO CONSOLIDATO FINANZA LOCALE		
2012075	86	FONDO PEREQUATIVO DEGLI SQUILIBRI DI FISCALITA' LOCALE		
2012120	90	CONTRIB. STATALE PER MAGGIORI ONERI CONTRATTUALI SEGRET. ECC.		
2012120	91	CONTRIB. STATALE PER ALTA INCIDENZA BAMBINI INFER. 5 ANNI - ART.2-CO.23-L.191/2009.		
2012120	94	RIMB.DIFFERENZA MAGGIOR GETTITO I.C.I. FABBRICATI RURALI - ART. 2 C. 2 D.L. 154/2008.	10.314,34	10.415,34
2012120	96	CONTRIBUTI ERARIALI DIVERSI NON DEFISCALIZZATI DAL FEDERALISMO FISCALE.		
2012120	100	CONTRIB.STATALE MINOR GETTITO I.C.I. UNITA' IMM.LI ADIB. ABITAZIONE PRINCIPALE ART.1.C.4.D.L. 93/2008.		
2012120	105	FONDO ORD.INVEST.UTILIZZATO COPERTURA QUOTE CAPITALE MUTUI-ART.94-C.11-L.289/2002 (LEGGE FINANZ. 2003).		
2012175	119	FONDO SVILUPPO INVESTIMENTI ENTI LOCALI	10.449,96	10.449,96
2032200	132	ASSEGN. FONDI REG.LI PER FUNZ. ASSIST. SOCIALE ECC.	10.000,00	
2032225	148	CONTRIB. L.R. N. 18/1996 - RIMOZ.CAUSE EMARGIN. ECC.	18.500,00	7.535,29
2032200	150	CONTRIBUTO REGIONALE L.R. N. 13/1989-ELIM.BARRIERE ARCHIT.	5.790,97	2.371,69
2052440	156	ASSEGNAZIONI FONDI PROV.LI PER C.S.I.P.		
2052440	160	ASSEGNAZ. FONDI PROV.LI CORSO MUSICALE TIPO BANDISTICO.	1.500,00	1.422,90
2022300	162	ASSEGNAZIONE FONDI REGIONALI PER ATTIVITA' CULTURALI-TURIS- STICHE-SPORTIVE ECC.		
2052440	164	ASSEGNAZIONI FONDI PROV.LI PER CORSO MUSICALE TIPO CORALE.	1.500,00	1.422,90
2022300	166	ASSEGNI.FONDI REG.LI PER BORSE DI STUDIO A SOSTEGNO SPESA FAMIGLIE - LEGGE N. 62/2000.	11.580,02	
2032410	170	CONTRIBUTO REGIONALE PER SERVIZIO PROTEZIONE CIVILE.		
2022350	178	ASSEGN. FONDI REG.LI E CONTR. FAMIGLIE PER ATT. RICR. SPORT.		
2022375	179	ASSEGN. F.DI REG.LI EX ENAOLI E FAMIGLIE DISAGIATE ECC.	8.000,00	8.266,06
2022400	180	ASSEGNAZ. F.DI REGIONALI PER ATTIVITA' CULTURALI-RECREATIVE E SPORTIVE.		
2022200	182	ASSEGN.FONDI REG.LI PER ACCESSO ALLOGGI IN LOCAZIONE - LEGGE N. 431/1998.	13.000,00	2.680,47
2022425	189	CONTRIB. REGIONALE POTENZ.UFFICI ECC. SISMA 26.09.1997.	4.934,00	4.934,00

Codice	Capitolo	Descrizione	Stanz. Iniz. CO 2012	Accantonato CO 2012
2022410	192	Q.P. RISORSE FIN. REGIONE MARCHE CALAMITA' NAT. LI (PREC. NEVOSE -EVENTI ATMOSFERICI-FRANE-SMOTTAMENTI ECC.)		
2022430	195	CONTRIBUTI REG. LI ACQ. LIBRI DI TESTO DA FORNIRE GRATUITAMENTE.	6.946,68	5.951,57
2052440	197	CONTRIBUTO AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE PER ATTIVITA' CULTURALI, RICREATIVE E SPORTIVE.		450,00
2052440	198	CONTRIBUTO PROVINCIALE PER SERVIZI DIVERSI RIVOLTI ALL'INFANZIA E AI MINORI.		
2052630	200	CONTRIBUTO COMUNITA' MONTANA ZONA "H" ATTIVITA' CULTURALI RICREATIVE E SPORTIVE.	1.000,00	1.500,00
2052630	205	L.R. 18/96 - CONTR. C.M. ZONA "H" PER ASSISTENZA SOCIALE.	7.342,92	5.000,00
2052630	210	CONTRIB. C.M. SAN SEVERINO MARCHE PER ACQUISTO BENI ECC. SERVIZIO PROTEZIONE CIVILE.		
2052630	215	CONTRIBUTI C.M. S. SEVERINO M. NEL CAMPO SOCIALE.	1.500,00	3.542,75
2052630	220	CONTRIB. C.M. PER STUDIO PASSAGGIO DA TASSA A TARIFFA R.S.U. -		
2052450	230	CONTRIBUTI DA FONDAZIONI, BANCHE ECC. PER ATTIVITA' SOCIO ECONOMICHE, CULTURALI E SPORTIVE.		
2052640	232	CONTR. COSMARI PER STUDIO PASSAGGIO DA TASSA A TARIFFA RSU.		
2052420	233	CONTRIBUTI DA ENTI PUBBLICI NEL SETTORE DEI R.S.U. (COMUNE RICICLONE ECC.)		1.630,00
TOTALE GENERALE			112.359,89	67.522,93

3051230	234	PROVENTI DA RACCOLTA RIFIUTI ISOLA ECOLOGICA DERIVANTI DA ATTIVITA' INGOMBRANTI ECC.	1.353,55		
3052500	235	CONTRIB. DA IMPRESE E PRIVATI PER GRUPPO VOLONTARIATO PROTEZIONE CIVILE.	1.000,00		
3052500	236	CONTRIB. DA IMPRESE - FONDAZ. - PRIVATI ECC. NEL CAMPO SOCIALE - RICREATIVO ECC.	4.000,00		
3052500	237	CONTRIB. DA IMPRESE FONAZIONI - PRIVATI ECC. NEL CAMPO SOCIALE - RICREATIVO ECC. -	4.000,00		
3052500	238	CONTRIBUTI DA IMPRESE E PRIVATI PER ATTIVITA' SPORTIVE - RICREATIVE ECC.			
3052500	240	CONTRIB. DA IMPRESE - PRIVATI ASSOCIAZIONI PER ATTIVITA' CULTURALI - RICREAT. ECC.	5.800,00		
3013025	254	PROVENTI SANZ. AMM.IVE PER VIOLAZIONE NORME REGIONALI COMUNALI ECC.-	2.500,00		
3013050	260	DIRITTI DI SEGRETERIA	19.000,00	12.596,66	
3013100	268	DIRITTI PER IL RILASCIO DELLE CARTE DI IDENTITA'	1.000,00	1.243,56	
3013125	284	PROVENTI DA MENSE E CONVITTI SCOLASTICI	57.600,00	42.778,36	
3013175	308	PROVENTI DAI SERVIZI CIMITERIALI	3.400,00	3.520,09	
3023260	310	PROVENTI CONCESSIONI CIMITERIALI (LOCULI-COLOMBARI-OSSARI ECC.)	12.000,00	22.628,14	
3013200	312	PROVENTI ILLUMINAZ. PRIVATA SEPOLTURE	16.720,00	16.897,82	
3023260	330	CANONE OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE.	13.000,00	12.895,09	
3013270	334	PROVENTI GESTIONE E SERVIZI VARI CENTRO PER L'INFANZIA	7.000,00		
3013275	338	PROVENTI GESTIONE CASA DI RIPOSO PER ANZIANI	1.070.000,00	1.110.918,36	
3013300	344	PROVENTI CONTRAVVENZIONALI IN MATERIA DI CIRCOLAZIONE STRAD.	4.000,00	4.019,13	
3013325	346	PROVENTI DAL SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI.	1.800,00	1.395,00	
3023400	380	FITTI REALI DI TERRENI	1.567,08	1.507,92	
3023425	382	FITTI REALI DI FABBRICATI	37.500,00	37.666,62	
3023268	385	CENSI, CANONI, LIVELLI ED ALTRE PRESTAZIONI ATTIVE PATRIMONIO IMMOBILIARE.	126.000,00	126.161,99	
3053265	400	CANONE DA IMPRESE PRIVATE PER CONCESSIONE SERVIZIO AFFISSIONI E PUBBLICITA'	800,00	800,00	
3033475	422	INTERESSI ATTIVI SULLE GIACENZE DI CASSA	100,00	174,17	
3043290	450	UTILE NETTO SOCIETA' PARTECIPATA 100% AESA ENERGIE S.R.L.			
3053500	465	RIMBORSO SPESE PER CENSIMENTI, RILEVAZIONI E STATISTICHE	10.769,00	6.224,60	
3053510	480	ENTRATE PER EROGAZIONE COMPENSI DI CUI ALL'ART. 92 DEL D.LGS. N. 163/2006-	18.522,00	7.818,24	
3053525	490	PROVENTI DA SOCIETA', PRIVATI ECC. PER REVISIONE STRUMENTI URBANISTICI ZONA P.I.P.		17.562,00	

Codice	Capitolo	Descrizione	Stanz.Iniz.CO 2012	Accanto CO 2012
3033525	500	RIMBORSO QUOTA INTERESSI E CAPITALE RATA MUTUO AREA PIP.		
3053525	502	CONCORSI, RIMBORSI VARI E INTROITI DIVERSI	40.000,00	50.691,71
3053525	503	RIMBORSI SPESE PERSONALE IN COMANDO PRESSO ALTRE AMMINISTRAZIONI.		2.927,02
3053525	505	ENTRATE DA SOCIETA' PARTECIPATE PER RIMBORSO ONERI FINANZIARI SOSTENUTI PER MUTUI CONTRATTI PER LORO CONTO.		
TOTALE GENERALE			1.446.278,08	1.491.590,03

ALLEGATO N. 03

COMUNE DI ESANATOGLIA
INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI
 (COMUNI E/O UNIONI DI COMUNI)

			2010	2011	2012
Autonomia finanziaria	$\frac{\text{Titolo I} + \text{Titolo III}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$		77,828	96,134	97,644
Autonomia impositiva	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$		25,220	41,431	45,605
Pressione finanziaria	$\frac{\text{Titolo I} + \text{Titolo III}}{\text{Popolazione}}$		898,84	1.167,35	1.293,92
Pressione tributaria	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Popolazione}}$		291,26	503,09	604,33
Intervento erariale	$\frac{\text{Trasferimenti statali}}{\text{Popolazione}}$		211,93	9,50	9,65
Intervento regionale	$\frac{\text{Trasferimenti regionali}}{\text{Popolazione}}$		27,92	26,04	14,65
Incidenza residui attivi	$\frac{\text{Totale residui attivi}}{\text{Totale accertamenti di competenza}} \times 100$		82,862	64,771	52,472
Incidenza residui passivi	$\frac{\text{Totale residui passivi}}{\text{Totale impegni di competenza}} \times 100$		94,339	76,607	53,389
Indebitamento locale pro capite	$\frac{\text{Residui debiti mutui}}{\text{Popolazione}}$		2.011,51	2.253,05	2.233,00
Velocita' riscossione entrate proprie	$\frac{\text{Riscossione Titolo I + III}}{\text{Accertamenti Titolo I + III}} \times 100$		78,950	83,116	76,891
Rigidita' spesa corrente	$\frac{\text{Spese personale + Quote ammor. nto mutui}}{\text{Totale entrate Tit. I + II + III}} \times 100$		34,374	34,012	30,680
Velocita' gestione spese correnti	$\frac{\text{Pagamenti Tit. I competenza}}{\text{Impegni Tit. I competenza}} \times 100$		82,997	78,307	75,562
Redditivita' del patrimonio	$\frac{\text{Entrate patrimoniali}}{\text{Valore patrimoniale disponibile}} \times 100$		4,994	6,032	6,123
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valori beni patrimoniali indisponibili}}{\text{Popolazione}}$		1.916,04	1.993,41	2.129,36
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valori beni patrimoniali disponibili}}{\text{Popolazione}}$		36,52	53,66	66,68
Patrimonio pro capite	$\frac{\text{Valori beni demaniali}}{\text{Popolazione}}$		2.810,67	3.024,20	3.167,28
Rapporto dipendenti / popolazione	$\frac{\text{Dipendenti}}{\text{Popolazione}} \times 100$		0,639	0,641	0,647



IL RESPONSABILE DEL SETTORE
 CONTABILITA' FINANZA PERSONALE
 (Rag. Elm. Stefano)



Comune di Esanatoglia

PROVINCIA DI MACERATA

COPERTURA DEL COSTO DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE ANNO 2012

1	Costo globale dei servizi	€ 1.194.607,89
2	Entrate globali da tariffe, da contribuzioni e specificatamente destinate	€ 1.166.016,54
3	Percentuale di copertura del costo (2 su 1 : 100)	97,61%

Esanatoglia 08:03.2013

Il Sindaco
Giorgio Pizzi

Il Ragioniere
Rag. Stefano Bini

Il Segretario Comunale
D.ssa Alessandra Secondari





Comune di Esanatoglia

PROVINCIA DI MACERATA

UFFICIO RAGIONERIA

RENDICONTO DI GESTIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2012
(SERVIZIO ESENTE DA IVA)

SERVIZIO N. 01	GESTIONE CASA DI RIPOSO PER ANZIANI
----------------	-------------------------------------

Riferimento al bilancio				Descrizione	Somme previste
Codice e numero					
Titolo	Categoria	risorsa	Cap.		
PARTE PRIMA ENTRATA					
Da tariffe e contribuzioni					
3	1	3275	338	Proventi gestione Casa di Riposo da tariffe	
3	1	3275	338	Proventi gestione Casa di Riposo da rimborsi e varie	723.945,36
					386.973,00
Totale delle entrate previste €					1.110.918,36
PARTE SECONDA SPESA					
Personale - oneri diretti					
1	10	03	1	Retribuzione personale + trattamento accessorio	86.080,41
1	1	03	1	“ “ “ (20%)	13.039,90
					9.227,98
					108.348,29
Personale - oneri riflessi					
1	10	03	1	Contributi previdenziali + IRAP	27.322,62
1	10	03	7	1830	7.189,00
1	1	03	1	55	“ (20%)
1	1	03	7	56	“ (20%)
					2.414,86
					36.926,48
Acquisto beni e servizi					
1	10	03	2	1826 Spese generali funzionamento .Casa Riposo	25.964,83
1	10	03	3	1827 Spese mensa casa riposo per anziani	148.962,52
1	10	03	3	1828 Spese servizi in appalto e varie Casa di Riposo	621.392,33
1	10	03	3	1829 Spese illum. Manut. Ecc.	70.000,00
					866.319,68
SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA					
Capitoli			330	Manutenzione ordinaria e straord. (a forfait)	25.000,00
			340		
			2684		25.000,00
QUOTE DI AMMORTAM. IMPIANTI E ATTREZZ					
QUOTE AMMORTAM. FABBRICATI					
1	10	03	6	1832 Interessi passivi mutui e deb. Cons.	13.482,29
					48.706,90
					9.379,16
					62.189,19
					9.379,16
Totale delle spese previste €					1.108.162,80

La misura percentuale dei costi che viene finanziata da tariffe o contribuzioni ed entrate specificatamente destinate è quella risultante dal seguente conteggio:

$$\frac{\text{totale delle entrate previste} \times 100}{\text{totale delle spese previste}} = \frac{1.110.918,36 \times 100}{1.108.162,80} = 100,25\%$$

Dalla Residenza Municipale 08.03.2013

Il Sindaco
Giorgio Pizzi

Il Ragioniere
Rag. Stefano Bini

Il Segretario Comunale
D.ssa Alessandra Secondari



Alessandra Secondari



Comune di Esanatoglia

PROVINCIA DI MACERATA

UFFICIO RAGIONERIA

RENDICONTO DI GESTIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

SERVIZIO N. 02	GESTIONE MENSE SCOLASTICHE
----------------	----------------------------

(NETTO I.V.A. 4%)

Riferimento al bilancio					Descrizione	Somme previste
Codice e numero						
Titolo	categoria	risorsa	Cap.			
					PARTE PRIMA ENTRATA	
					Da tariffe e contribuzioni	
3	1	3125	284	Proventi delle mense scolastiche da tariffe		36.642,82
3	1	3125	284	Proventi delle mense scolastiche da rimborsi e varie		4.490,22
					Totale delle entrate previste €	41.133,04
					PARTE SECONDA SPESA	
					Acquisto beni e servizi	
Titolo	funzione	servizio	intervento	Cap.		
1	4	5	3	804	Spese mense scolastiche in appalto	69.375,73
1	4	5	2	805	Spese generali funz.to mense scolastiche	318,79
					Totale delle spese previste €	69.694,52

La misura percentuale dei costi che viene finanziata da tariffe o contribuzioni ed entrate specificatamente destinate è quella risultante dal seguente conteggio:

$$\frac{\text{Totale delle entrate previste} \times 100}{\text{Totale delle spese previste}} = \frac{41.133,04 \times 100}{69.694,52} = 59,02\%$$

Dalla Residenza Municipale 08.03.2013

Il Sindaco
Giorgio Pizzi

Il Responsabile del servizio finanziario
Rag. Stefano Bini

Il Segretario Comunale
D.ssa Alessandra Secondari





Comune di Esanatoglia

PROVINCIA DI MACERATA

UFFICIO RAGIONERIA

SERVIZIO N. 03 ILLUMINAZIONE LAMPADE VOTIVE

RENDICONTO DI GESTIONE ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

(NETTO I.V.A. 21%)

Riferimento al bilancio				Descrizione	Somme previste
Codice e numero					
Titolo	categoria	risorsa	Cap.	PARTE PRIMA ENTRATA	
				Da tariffe e contribuzioni	
3	1	3200	312	Proventi illuminazione privata sepoltura	13.965,14
				Totale delle entrate previste €	13.965,14
Codice e numero				PARTE SECONDA SPESA	
				Personale - oneri diretti	
1	9	5	1 310	Spese personale (1/6)	5.159,74
1	9	5	1 318	Trattamento accessorio (1/6)	
1	0	5	1 317	Lavoro straordinario (1/6)	
				Personale - oneri riflessi	
1	9	5	1 316	Contrib.prev.li (1/6)	5.159,74
1	9	5	7 356	Irap (1/6)	
				Acquisto beni e servizi	
1	10	5	3 1422	Spese illuminazione privata sepoltura	6.938,68
				Spese di manutenzione ordinaria	
1	10	5	3 1416	Spese gen.funz.cimitero (1/2 capitolo)	4.652,15
				Totale delle spese previste €	16.750,57

La misura percentuale dei costi che viene finanziata da tariffe o contribuzioni ed entrate specificatamente destinate è quella risultante dal seguente conteggio:

$$\frac{\text{totale delle entrate previste} \times 100}{\text{totale delle spese previste}} = \frac{13.965,14 \times 100}{16.750,57} = 83,37\%$$

Dalla Residenza Municipale 08.03.2013

Il Sindaco
Giorgio Pizzi

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Rag. Stefano Bini

Il Segretario Comunale
D.ssa Alessandra Secondari





Comune di Esanatoglia

PROVINCIA DI MACERATA

TARIFFA PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO DI SMALTIMENTO R.S.U. INTERNI

CONSUNTIVO ANNO 2012

Quadro riassuntivo delle entrate e delle spese previste per la gestione in economia del servizio della NETTEZZA URBANA.

Cod.	Cap.	Oggetto della previsione	Entrata	Spesa
1021250	52	Tassa raccolta e trasporto rifiuti solidi e urbani	133.000,00	
1021275	53	Addizionale erariale E.C.A.	13.300,00	
1021300	54	Entrate per riduzione TARSU utenti singoli ecc.	0	
	vari	Spese per il personale (41,67% Dip. Pedica Sandro + 100% Tritarelli Nicola)		39.950,94
	vari	Acquisto di beni e servizi (da Cap. 1570 a Cap. 1584) escluso le spese "una tantum"		197.638,14
1100405	1948	Riduzione TARSU utenti singoli ecc.		0
		sommano	146.300,00	237.589,08
		a) quota parte del costo del servizio per la nettezza delle vie e delle piazze 10%	23.758,91	
		b) costo presunto del servizio riferito ai beni in uso diretto per i servizi comunali o comunque riconducibili a carico del bilancio comunale (mq. 1660 x 0,95193)	1.580,20	
		Totale	171.639,11	237.589,08
		Disavanzo	65.949,97	
		Totale a pareggio	237.589,08	237.589,08

Annotazioni : Assicurato con il provento della tassa la copertura del 72,24% del costo complessivo di erogazione del servizio

$$\frac{\text{Entrata} \times 100}{\text{spesa}} = \frac{171.639,11 \times 100}{237.589,08} = 72,24\%$$

Esanatoglia 08.03.2013

Il Responsabile del Settore
Contabilità - Finanza - Personale
Rag. Bini Stefano

Il Sindaco
Giorgio Pizzi

Il Segretario Comunale
D.ssa Alessandra Secondari





Comune di Esanatoglia

PROVINCIA DI MACERATA

UFFICIO RAGIONERIA

CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2012 DINAMICA DELLA SPESA CORRENTE RELATIVA ALL'ULTIMO TRIENNIO

Spese correnti dell'anno che precede il triennio in esame impegnate	Anno 2010					
	Totale spese correnti impegnate	Maggiore spesa corrente (2 - 1)	% maggiore spesa col. 3 x 100 col. 1	Persone residenti al 31 dicembre 2010	Spesa pro - capite (2:5)	Note
1	2	3	4	5	6	
2.444.554,91	2.463.317,55	18.762,64	0,77%	2.192	1.123,78	Rendiconto di gestione 2010

Anno 2011					
Totale spese correnti impegnate	Maggiore spesa corrente (7-2)	% maggiore spesa col. 8 x 100 col. 2	Persone residenti al 31 dicembre 2011	Spesa pro - capite (7: 10)	Note
7	8	9	10	11	
2.550.194,69	86.877,14	3,53%	2.185	1.167,14	Rendiconto di gestione 2011

Anno 2012					
Totale spese correnti impegnate	Maggiore spesa corrente (12 - 7)	% maggiore spesa col. 13 x 100 col. 7	Persone residenti al 31 dicembre 2012	Spesa pro - capite (12:15)	Note
12	13	14	15	16	
2.698.811,37	148.616,68	5,83%	2.163	1.247,72	Rendiconto di gestione 2012

ESANATOGLIA 08.03.2013

Il Sindaco
Pizzi Giorgio

Il Ragioniere
Rag. Bini Stefano

Il Segretario Comunale
D.ssa Alessandra Secondari



Alessandra Secondari

**CERTIFICAZIONE DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI
AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE
STRUTTURALMENTE DEFICITARIO**

(di cui al decreto ministeriale del 24 settembre 2009 e successive circolari F.L. 4/10 del 3 marzo 2010, F.L. 9/10 del 7 maggio 2010, F.L. 14/10 del 2 luglio 2010, decreto ministeriale del 18 febbraio 2013)

CODICE ENTE

| 3 | 1 | 1 | 0 | 4 | 4 | 0 | 1 | 6 | 0 |

COMUNE DI

COMUNE DI ESANATOGLIA

PROVINCIA DI

MACERATA

Approvazione rendiconto dell'esercizio 2012
delibera n° 9 del 22-04-2013

Si

No

50005

	Codice	Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie (1)	
		<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento);	50010	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
2) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relative ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 D.Lgs23/2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 delle legge 24 dicembre 2012 n.228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale o di fondo di solidarietà;	50020	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
3) Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 D.Lgs23/2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 delle legge 24 dicembre 2012 n.228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale o di fondo di solidarietà;	50030	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente;	50040	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuoei;	50050	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
6) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia dal numeratore che dal denominatore del parametro;	50060	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
7) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoei con le modifiche di cui all'art.8, comma 1, legge 12 novembre 2011, n.183, a decorrere dall'1 gennaio 2012;	50070	<input checked="" type="checkbox"/> Si	<input type="checkbox"/> No
8) Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari;	50080	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;	50090	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art.193 del tuoei con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'art.1, commi 443-444 legge 24 dicembre 2012 a decorrere dal 1 gennaio 2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione dei beni patrimoniali, oltre che avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari.	50100	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No

(1) Indicare SI se il valore del parametro supera la soglia e NO se si rientra nella soglia
Gli enti che presentano almeno la metà dei parametri deficiari (la voce "SI" identifica il parametro deficiente) si trovano in condizione di deficiarietà strutturale, secondo quanto previsto dell'articolo 242 del tuoei



Comune di Esanatoglia

PROVINCIA DI MACERATA

Rendiconto di gestione dell'esercizio finanziario 2012

Mod. 1	Allegato alla deliberazione della Corte dei Conti n. 688 del 20 settembre 1988.
-----------	---

Debiti fuori bilancio Esistenti al 31 dicembre dell'anno cui il conto si riferisce

Parte corrente _____ € 0
In conto capitale _____ € 0
totale € 0

non esistono altri debiti fuori bilancio al 31 dicembre 2010.

Dalla Residenza Municipale 08.03.2013

Il Segretario Comunale
D.ssa Alessandra Secondari

Il Sindaco
Giorgio Pizzi

Il Capo della Ragioneria
Rag. Stefano Bini



Per conferma:

Il Responsabile Settore Contabilità – Finanza – Personale – Affari Generali: Rag. Bini Stefano

Il Responsabile Settore Edilizia – Urbanistica – Sisma – Cultura: Geom. Bartocci Giuseppe

Il Responsabile Settore LL.PP. – Ecologia – Ambiente – Patrimonio: Geom. Bendia Dimitri

Il Responsabile Settore Tributi – Economato – Servizi Sociali: Rag. Minnucci Maria Orietta



Comune di Esanatoglia
Provincia di Macerata

RENDICONTO DI GESTIONE ANNO 2012

**PROSPETTO DEBITI - CREDITI TRA IL COMUNE DI ESANATOGLIA E LE
PROPRIE SOCIETÀ PARTECIPATE AL 31.12.2012. ART. 6, COMMA 4, D.L. N. 95/2012
CONVERTITO NELLA LEGGE N. 135/2012.**

Oggetto sociale	Importi a credito	Importi a debito	Note
MULTISERVIZI S.P.A. - ANCONA	0	0	
TASK S.R.L. - MACERATA	0	0	
SICI S.R.L. - CHIARAVALLE	0	0	Chiesto recesso in data 29.11.2011 (Delibera C.C. n. 23 del 29.11.2011). A tutt'oggi non ha ancora provveduto alla nostra estromissione.
AESA ENERGIE S.R.L. - ESANATOGLIA	72.283,54	0	Rimborso oneri finan. Mutuo anno 2010
	80.000,00	0	Canone fitto terreno anno 2011
	80.000,00	0	Canone fitto terreno anno 2012
TOTALI	232.283,50	0	

Esanatoglia li 10.03.2013



Il Responsabile del Settore
Contabilità - Finanza - Personale
Rag. Bini Stefano