

Deliberazione n. 17 del 11 aprile 2012

Oggetto: Relazione illustrativa al conto consuntivo 2011.

LA GIUNTA COMUNALE

Visto l'art. 151, comma 6, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, ai sensi del quale al conto consuntivo di ciascun esercizio finanziario deve essere allegata una relazione illustrativa, redatta dalla Giunta comunale che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti;

Visto l'art. 227 del medesimo decreto legislativo, ai sensi del quale i risultati della gestione dell'esercizio finanziario sono dimostrati nel rendiconto comprendente il conto del bilancio e del Patrimonio, da redigersi questo sulla base delle risultanze dell'inventario dei beni immobili e mobili, dei crediti e debiti, del patrimonio finanziario;

Visto che sulla presente proposta di deliberazione, ai sensi dell'art. 49 del decreto legislativo. 18 agosto 2000, n. 267, il competente Responsabile di servizio ha espresso parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile;

All'unanimità

DELIBERA

1. Di approvare le risultanze dello schema del rendiconto dell'esercizio 2011 e la relativa relazione illustrativa allegati alla presente deliberazione;
2. Di dare atto che copia della presente deliberazione sarà allegata al conto consuntivo medesimo, da sottoporre all'approvazione del Consiglio comunale entro il 30 aprile 2012, previa sua messa a disposizione, congiuntamente al rendiconto, dei Consiglieri comunali per la durata di almeno venti giorni prima della data fissata per l'approvazione da parte del Consiglio Comunale;
3. Di rendere con successiva votazione unanime la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4 del precitato decreto legislativo.

— o — o — o — o — o —

Pareri ex art. 49, comma 1 del D. Lgs. n. 267/2000:

Per la regolarità tecnica e contabile
f.to Dott. Antonio Carcuro

COMUNE DI PIEDIMULERA

R E L A Z I O N E

**illustrativa dei dati consuntivi
dell'esercizio finanziario 2011**

Approvata con delibera n. 17 del 11.04.2012

**Organo deliberante
GIUNTA COMUNALE**

**Il Segretario
Dr. Antonio Carcuro**

**Il Responsabile Servizio Finanziario
Dr. Antonio Carcuro**

**Il Sindaco
Gian Mauro Bertoia**

RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO ANNO 2011

La relazione redatta ai sensi dell'art.227 del D.Lgs 267/2000, illustra le risultanze del conto del Bilancio posto all'approvazione del Consiglio.

Le tabelle di cui si compendia rendono sicuramente più espliciti i dati della gestione e le relative analisi rinviando ai dati risultanti dalle stesse.

Si ritengono di particolare rilevanza, per quanto riguarda le valutazioni attinenti all'efficacia e all'efficienza della gestione dell'anno 2011, i valori dei parametri finanziari ed economici relativi all'autonomia finanziaria ed impositiva, a fronte di una riduzione dell'intervento erariale, l'incremento della velocità di riscossione delle entrate proprie e della velocità di gestione della spesa corrente.

In merito si ritiene che gli obbiettivi programmatici fissati in sede di Bilancio sono stati perseguiti, sia per quanto riguarda le previsioni dei servizi per la parte di spesa corrente, sia per quanto riguarda i programmi di investimento;

Per quanto riguarda le opere pubbliche iscritte nel bilancio 2011 si precisa che è stato dato corso alle approvazioni di rito.

Nel corso dell'esercizio sono state approvate le contabilità finali relative alle seguenti opere:

- **lavori realizzazione tribune gradonate e opere di sistemazione strada campo sportivo capoluogo;**
- **lavori messa in sicurezza attraversamenti pedonali capoluogo;**
- **lavori restauro Torre Ferrerio;**

Si è provveduto inoltre:

- **all'incarico triennio manutenzione verde 2011/2014;**
- **acquisto autovettura panda 4x4 protezione civile;**
- **incarico urgente rifacimento muro campo sportivo frazione e regimazione acque meteoriche strada Coloria/Croppo;**
- **acquisto sistema amplificazione salone Don Musetta;**
- **incarico triennale 2011/2014 manutenzione ascensore Municipio;**
- **acquisto quinte teatrali salone Don Musetta;**
- **appalto lavori riqualificazione Loc. Piana e mulattiere Loc. Gozzi Sotto e Coletto;**
- **incarico biennale manutenzione torri campanarie;**
- **incarico triennale 2011/2014 gestione aree cimiteriali;**
- **appalto lavori restauro Torre Ferrerio;**
- **appalto lavori messa in sicurezza attraversamenti pedonali capoluogo;**
- **incarico procedimento sicurezza uffici 2011/2014;**
- **rinnovo triennio 2011/2014 gestione impianti pubblica illuminazione;**
- **opere urgenti di messa in sicurezza parco giochi frazione;**
- **fornitura impianto allarme e portone Torre Ferrerio;**
- **appalto lavori messa in sicurezza versante frana Loc. Catarnal.**

COMUNE DI PIEDIMULERA

DATI FISICI

POPOLAZIONE

Popolazione al 31 dicembre 2011 **n. 1593**

Popolazione legale al censimento **n. 1672**

**Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente
(art. 156 D.Lvo n. 267/2000) – 31.12.2009** **n. 1613**

di cui maschi	n. 811
femmine	n. 802
nuclei familiari	n. 727
comunità/convivenze	n. 0

Popolazione all'1.1.2009 (penultimo anno precedente) **n. 1619**

- nati nell'anno	n. 10	
- deceduti nell'anno	n. 17	
saldo naturale	n. - 7	
- immigrati nell'anno	n. 57	
- emigrati nell'anno	n. 56	
saldo migratorio	n. +1	
- popolazione al 31.12.2009		n. 1613

di cui:	
- in età prescolare (0-6 anni)	n. 88
- da 7 a 29 anni	n. 314
- in età adulta (30-65 anni)	n. 854
- in età senile (oltre 65 anni)	n. 357

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente
Abitanti n. 2100

Livello di istruzione della popolazione residente:
nella media provinciale

Condizione socio-economica delle famiglie:
nella media provinciale

COMUNE DI PIEDIMULERA

DATI FISICI

TERRITORIO

- superficie in kmq.		7,62
- altitudine slm.	Minima	225,00
	Massima	1263,00

- geologia: Profilo montuoso con, a valle, depositi morenici.
- rilievi montagnosi o collinari: 75% del territorio a carattere montagnoso
- parchi: negativo
- oasi di protezione naturale: negativo
- aree boschive: a monte dell'abitato del capoluogo e nella frazione
- Risorse idriche: torrente Anza, Rio Oraccio, Valleggia, Secco e Meggiana

- strade statali	km.	0,00
- strade regionali	km.	4,00
- strade provinciali	km.	3,00
- strade comunali	km.	9,00
- strade vicinali	km.	0,00
- autostrade	km.	0,00

notizie di igiene ambientale:

- fonti di inquinamento : nessuna
- fondi di approvvigionamento idrico: il servizio è gestito dalla Acque Nord s.r.l. di Pieve Vergonte.
- Lunghezza e vetustà della rete fognaria: il servizio è gestito dalla Acque Nord s.r.l. di Pieve Vergonte.
- grado di depurazione acque reflue: il servizio è gestito dalla Acque Nord s.r.l. di Pieve Vergonte.

strumenti urbanistici e programmatori vigenti:

P.R.G.C. adottato e approvato
Piano Insediamenti Produttivi

- classificazione di montanità: interamente montano
- classificazione di sismicità : classe III

COMUNE DI PIEDIMULERA

DATI FISICI

SERVIZI

Qualifica funzionale	Previsti in P.O.	In servizio
CAT. A	1	-
CAT. B	5	2
CAT. C	4	4
CAT. D	2	2

Totale personale di ruolo	n. 8
Totale personale fuori ruolo	n. 0

Strutture al 31.12.2010

- asili nido	n. 0
- scuole materne private	n. 1
- scuole elementari	n. 1
- scuole medie	n. 0
- altre scuole	n. 0

Rete fognaria in km.	Bianca n. 0
	Nera n. 0
	Mista n. 7

Rete acquedotto in km. N. 11

Aree verdi, parchi, giardini in mq. 1.500

Punti illuminazione pubblica n. 255

Strumenti al 31.12.2010:

- centro elaborazione dati	n. 0
- personal computer	n. 9
- veicoli	n. 5

Organismi gestionali attivati o partecipati

- consorzi	n. 4
- S.P.A.	n. 2
- S.R.L.	n. 2
- Società Consortile	n. 1

COMUNE DI PIEDIMULERA

DATI FISICI

ECONOMIA INSEDIATA

AGRICOLTURA

Settori: bovini-ovini-caprini-suini

Aziende n. 16

Prodotti: latte-burro-formaggio e derivati

ARTIGIANATO

Settori: meccanico- servizi-tessile-legno-lavorazione sassi-assemblaggio e altri

Aziende n. 63

INDUSTRIA

Settori: meccanica e altri settori merceologici

COMMERCIO

Settori: abbigliamento-alimentari-arredamento-articoli casalinghi e altri

Aziende n. 46

TURISMO E AGRITURISMO

Settori: alberghiero, pubblici esercizi, ristorazione

Aziende n. 12

TRASPORTI:

linee extra urbane: ferrovia (linea Domodossola - Novara) pullman di linea servizio giornaliero

linea urbana: servizio giornaliero comunale

GESTIONE FINANZIARIA

	<i>IN CONTO</i>		<i>TOTALE</i>
	<i>RESIDUI</i>	<i>COMPETENZA</i>	
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2011			114.181,21
RISCOSSIONI	563.933,04	1.175.082,35	1.739.015,39
PAGAMENTI	319.636,84	1.393.842,97	1.713.479,81
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2011			139.716,79

Il **risultato complessivo della gestione finanziaria** si comprende nel seguente riepilogo :

	<i>IN CONTO</i>		<i>TOTALE</i>
	<i>RESIDUI</i>	<i>COMPETENZA</i>	
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2011			139.716,79
RESIDUI ATTIVI	54.800,05	614.906,54	669.706,59
SOMMA			809.423,38
RESIDUI PASSIVI	284.262,46	417.652,80	701.915,26
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2011			107.508,12

Il risultato della gestione di competenza è il seguente :

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

RISCOSSIONI(+)	1.175.082,35
PAGAMENTI(-)	1.393.842,97
DIFFERENZA	-218.760,62
RESIDUI ATTIVI(+)	614.906,54
RESIDUI PASSIVI(-)	417.652,80
DIFFERENZA	197.253,74
AVANZO (+) O DISAVANZO (-)	21.506,88

Al quale somma l'Avanzo di Amministrazione
applicato in competenza

85.292,42

per un Avanzo totale di

63.785,54

Il **risultato della gestione finanziaria** trova corrispondenza applicando i due seguenti riepiloghi di calcolo :

Primo

Fondo iniziale di cassa	114.181,21
Totale accertamenti e residui attivi riaccertati	2.408.721,98
Totale impegni e residui passivi riaccertati	2.415.395,07
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	107.508,12

Secondo

Minori spese di competenza	930.524,10
Minori entrate di competenza	952.030,98
Differenza	-21.506,88
Avanzo degli esercizi precedenti non applicato	0,00
Avanzo applicato al bilancio	85.292,42
SALDO GESTIONE RESIDUI	43.722,58
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	107.508,12

GESTIONE DI COMPETENZA

(al netto dell'avanzo di amministrazione applicato al bilancio)

Totale accertamenti di competenza	1.789.988,89
Totale impegni di competenza	1.811.495,77
SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	-21.506,88

GESTIONE DEI RESIDUI

(al netto dell'avanzo di amministrazione degli anni precedenti e del fondo iniziale di cassa)

Totale accertamenti residui attivi	618.733,09
Totale impegni residui passivi	603.899,30
Fondo iniziale di cassa	114.181,21
Avanzo esercizio precedente	85.292,42
SALDO GESTIONE RESIDUI	43.722,58

RIEPILOGO

GESTIONE COMPETENZA	-21.506,88
SALDO GESTIONE RESIDUI	43.722,58

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

AVANZO DAGLI ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	0,00
AVANZO APPLICATO AL BILANCIO	85.292,42

INSUSSISTENZE ED ECONOMIE IN CONTO RESIDUI	43.722,58
di cui da gestione corrente	
da gestione in conto capitale	
da gestione partite di giro	

SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	-21.506,88
di cui da gestione corrente	
da gestione in conto capitale	
da gestione partite di giro	

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	107.508,12
----------------------------------	-------------------

Scostamento tra previsione iniziale e rendiconto

Entrate	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Minori o maggiori entrate</i>	<i>%</i>
Titolo I Entrate tributarie	655.281,00	1.004.021,25	348.740,25	53,22 %
Titolo II Trasferimenti	454.421,00	132.266,28	-322.154,72	-70,89 %
Titolo III Entrate extratributarie	378.837,00	366.351,79	-12.485,21	-3,30 %
Titolo IV Entrate da capitali	170.132,00	69.171,61	-100.960,39	-59,34 %
Titolo V Entrate da prestiti	491.400,00	110.718,92	-380.681,08	-77,47 %
Titolo VI Partite di giro	376.014,00	107.459,04	-268.554,96	-71,42 %
Avanzo applicato	0,00			
Totale	2.526.085,00	1.789.988,89	-736.096,11	-29,14 %

Spesa	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Minori o maggiori spese</i>	<i>%</i>
Titolo I Spese correnti	1.323.142,00	1.274.261,24	-48.880,76	-3,69 %
Titolo II Spese in conto capitale	426.000,00	283.080,90	-142.919,10	-33,55 %
Titolo III Rimborsi di prestiti	400.929,00	146.694,59	-254.234,41	-63,41 %
Titolo IV Partite di giro	376.014,00	107.459,04	-268.554,96	-71,42 %
Totale	2.526.085,00	1.811.495,77	-714.589,23	-28,29 %

Scostamento tra previsione iniziale e previsione definitiva

Entrate	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Scostamento</i>
Titolo I Entrate tributarie	655.281,00	1.009.995,80	54,13 %
Titolo II Trasferimenti	454.421,00	137.688,31	-69,70 %
Titolo III Entrate extratributarie	378.837,00	376.587,00	-0,59 %
Titolo IV Entrate da capitali	170.132,00	169.579,34	-0,32 %
Titolo V Entrate da prestiti	491.400,00	586.863,00	19,43 %
Titolo VI Partite di giro	376.014,00	376.014,00	0,00 %
Avanzo applicato	0,00	85.292,42	0,00 %
Totale	2.526.085,00	2.742.019,87	8,55 %

Spesa	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Scostamento</i>
Titolo I Spese correnti	1.323.142,00	1.345.868,87	1,72 %
Titolo II Spese in conto capitale	426.000,00	619.208,00	45,35 %
Titolo III Rimborsi di prestiti	400.929,00	400.929,00	0,00 %
Titolo IV Partite di giro	376.014,00	376.014,00	0,00 %
Totale	2.526.085,00	2.742.019,87	8,55 %

Scostamento tra previsione definitiva e rendiconto

Entrate	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Minori o maggiori entrate</i>
Titolo I Entrate tributarie	1.009.995,80	1.004.021,25	-5.974,55
Titolo II Trasferimenti	137.688,31	132.266,28	-5.422,03
Titolo III Entrate extratributarie	376.587,00	366.351,79	-10.235,21
Titolo IV Entrate da capitali	169.579,34	69.171,61	-100.407,73
Titolo V Entrate da prestiti	586.863,00	110.718,92	-476.144,08
Titolo VI Partite di giro	376.014,00	107.459,04	-268.554,96
Avanzo applicato	85.292,42		
Totale	2.742.019,87	1.789.988,89	-952.030,98

Spesa	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Minori o maggiori spese</i>
Titolo I Spese correnti	1.345.868,87	1.274.261,24	-71.607,63
Titolo II Spese in conto capitale	619.208,00	283.080,90	-336.127,10
Titolo III Rimborsi di prestiti	400.929,00	146.694,59	-254.234,41
Titolo IV Partite di giro	376.014,00	107.459,04	-268.554,96
Totale	2.742.019,87	1.811.495,77	-930.524,10

SPESE CORRENTI

Le spese correnti in conto competenza definitivamente impegnate sono così riclassificate per funzioni e servizi :

Spese Correnti

Descrizione	2011	%
Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	403.050,27	31,63 %
Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00 %
Funzioni di polizia locale	61.000,00	4,79 %
Funzioni di istruzione pubblica	169.693,44	13,32 %
Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	21.502,11	1,69 %
Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	40.751,77	3,20 %
Funzioni nel campo turistico	0,00	0,00 %
Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	190.485,40	14,95 %
Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	235.993,54	18,52 %
Funzioni nel settore sociale	117.295,16	9,20 %
Funzioni nel campo dello sviluppo economico	14.997,00	1,18 %
Funzioni relative a servizi produttivi	19.492,55	1,53 %
	1.274.261,24	100 %

Entrate Correnti	1.502.639,32	
-------------------------	--------------	--

Spese correnti su Entrate correnti

84,80 %

GESTIONE DEI RESIDUI

<i>Gestione</i>	<i>Residui iniziali</i>	<i>Riscossioni</i>	<i>Da Riportare</i>	<i>Accertamenti</i>	<i>Maggiori residui</i>
Corrente Tit. I, II, III	520.446,80	472.520,75	51.380,16	523.900,91	3.454,11
C/Capitale Tit. IV, V	98.103,80	89.862,92	0,00	89.862,92	-8.240,88
Partite di giro Tit. VI	9.091,48	1.549,37	3.419,89	4.969,26	-4.122,22
TOTALE	627.642,08	563.933,04	54.800,05	618.733,09	-8.908,99

GESTIONE RESIDUI PASSIVI

<i>Gestione</i>	<i>Residui iniziali</i>	<i>Pagamenti</i>	<i>Da Riportare</i>	<i>Impegni</i>	<i>Minori residui</i>
Corrente Tit. I	330.751,55	184.219,86	95.708,15	279.928,01	-50.823,54
C/Capitale Tit. II	311.648,57	132.539,94	177.577,92	310.117,86	-1.530,71
Rimb. prestiti Tit.III	1.613,53	0,00	1.613,53	1.613,53	0,00
Partite di giro Tit. IV	12.517,22	2.877,04	9.362,86	12.239,90	-277,32
TOTALE	656.530,87	319.636,84	284.262,46	603.899,30	-52.631,57

RISULTATO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE RESIDUI

Maggiori residui attivi	-8.908,99
Minori residui passivi	-52.631,57
Saldo gestione residui	43.722,58

INSUSSISTENZE ED ECONOMIE

Gestione corrente	54.277,65
Gestione in conto capitale	-6.710,17
Gestione partite di giro	-3.844,90
Verifica saldo gestione residui	43.722,58