

Deliberazione n. 17 del 26 marzo 2013

Oggetto: Relazione illustrativa al conto consuntivo 2012.

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 2012 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 2013, 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 2012

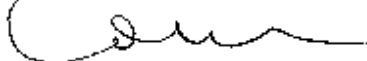
Approvata con delibera n. 17 del 26.03.2013

Organo deliberante

GIUNTA COMUNALE

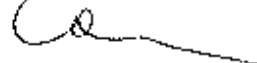
Il Segretario

Dr. Antonio Carcuro



Il Responsabile Servizio Finanziario

Dr. Antonio Carcuro



Il Sindaco

Gian Mauro Bertoia



RELAZIONE CONTO CONSUNTIVO ANNO 2012

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 2012, 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 obiettivi 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 2012 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:

- **riqualificazione mulattiere Loc. Coletto-Gozzi Sopra-Loc. Piana;**
- **lavori messa in sicurezza e sgombero versante franato Loc. Catarnal;**
- **lavori sostituzione copertura scuola elementare;**

Si è provveduto inoltre:

- **manutenzione e messa in sicurezza barriere stradali strada Loc. Madonna;**
- **interventi messa in sicurezza mulattiera Loc. Gozzi Sopra;**
- **riparazioni urgenti copertura Municipio;**
- **affidamento lavori a seguito appalto lavori riqualificazione impianti pubblica illuminazione con tecnologia "LED";**
- **affidamento lavori, a seguito di appalto, rifacimento copertura scuole elementari;**
- **opere di bonifica in sicurezza parco giochi frazione e capoluogo;**
- **lavori riqualificazione e messa in sicurezza fermate bus P.za Gramsci e Via Roma;**
- **lavori di riqualificazione energetica scuole elementari mediante posa di impianto fotovoltaico.**

COMUNE DI PIEDIMULERA

DATI FISICI

POPOLAZIONE

Popolazione al 31 dicembre 2012	n. 1555
Popolazione legale al censimento	n. 1559
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art. 156 D.Lvo n. 267/2000) – 31.12.2010	n. 1606
di cui maschi	n. 798
femmine	n. 808
nuclei familiari	n. 761
comunità/convivenze	n. 0
Popolazione all'1.1.2010 (penultimo anno precedente)	n. 1614
- nati nell'anno	n. 10
- deceduti nell'anno	n. 18
saldo naturale	n. - 8
- immigrati nell'anno	n. 57
- emigrati nell'anno	n. 56
saldo migratorio	n. +1
- popolazione al 31.12.2010	n. 1606
di cui:	
- in età prescolare (0-6 anni)	n. 89
- da 7 a 29 anni	n. 294
- in età adulta (30-65 anni)	n. 858
- in età senile (oltre 65 anni)	n. 365

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

S E R V I Z I

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 31.12.2011

- 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 31.12.2011:

- 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 2012			139.716,79
RISCOSSIONI	530.311,55	1.261.623,22	1.791.934,77
PAGAMENTI	319.344,40	1.440.388,40	1.759.732,80
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2012			171.918,76

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 2012			171.918,76
RESIDUI ATTIVI	108.200,00	623.246,73	731.446,73
SOMMA			903.365,49
RESIDUI PASSIVI	275.686,22	541.752,79	817.439,01
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2012			85.926,48

Il risultato della gestione di competenza è il seguente :

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

RISCOSSIONI	(+)	1.261.623,22
PAGAMENTI	(-)	1.440.388,40
DIFFERENZA		-178.765,18
RESIDUI ATTIVI	(+)	623.246,73
RESIDUI PASSIVI	(-)	541.752,79
DIFFERENZA		81.493,94
AVANZO (+) O DISAVANZO (-)		97.271,24

Al quale somma l'Avanzo di Amministrazione
applicato incompetenza

107.500,00

per un Avanzo totale di

10.438,76

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

Primo

Fondo iniziale di cassa	139.716,79
Totale accertamenti e residui attivi riaccertati	2.523.381,50
Totale impegni e residui passivi riaccertati	2.577.171,81
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	85.926,48

Secondo

Minori spese di competenza	804.791,19
Minori entrate di competenza	902.062,43
Differenza	-97.271,24
Avanzo degli esercizi precedenti non applicato	8,12
Avanzo applicato al bilancio	107.500,00
SALDO GESTIONE RESIDUI	75.689,60
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	85.926,48

GESTIONE DI COMPETENZA

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

Totale accertamenti di competenza	1.884.869,95
Totale impegni di competenza	1.982.141,19
SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	-97.271,24

GESTIONE DEI RESIDUI

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

Totale accertamenti residui attivi	638.511,55
Totale impegni residui passivi	595.030,62
Fondo iniziale di cassa	139.716,79
Avanzo esercizio precedente	0,00
SALDO GESTIONE RESIDUI	183.197,72

RIEPILOGO

GESTIONE COMPETENZA	-97.271,24
SALDO GESTIONE RESIDUI	183.197,72

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

AVANZO DAGLI ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	8,12
AVANZO APPLICATO AL BILANCIO	107.500,00

INSUSSISTENZE ED ECONOMIE IN CONTO RESIDUI	75689,60
di cui da gestione corrente	
da gestione in conto capitale	
da gestione partite di giro	

SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	-97.271,24
di cui da gestione corrente	
da gestione in conto capitale	
da gestione partite di giro	

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	85926,48
----------------------------------	-----------------

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	1.004.795,00	921.583,42	-83.211,58	-8,28 %
Titolo II Trasferimenti	119.397,00	147.785,63	28.388,63	23,78 %
Titolo III Entrate extratributarie	378.937,00	373.696,72	-5.240,28	-1,38 %
Titolo IV Entrate da capitali	163.590,00	138.099,47	-25.490,53	-15,58 %
Titolo V Entrate da prestiti	618.063,00	199.063,00	-419.000,00	-67,79 %
Titolo VI Partite di giro	376.014,00	104.641,71	-271.372,29	-72,17 %
Avanzo applicato	41.790,00			
Totale	2.702.586,00	1.884.869,95	-817.716,05	-30,26 %

Spesa	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Minori o maggiori spese</i>	<i>%</i>
Titolo I Spese correnti	1.323.805,00	1.292.190,01	-31.614,99	-2,39 %
Titolo II Spese in conto capitale	592.767,00	428.191,80	-164.575,20	-27,76 %
Titolo III Rimborsi di prestiti	410.000,00	157.117,67	-252.882,33	-61,68 %
Titolo IV Partite di giro	376.014,00	104.641,71	-271.372,29	-72,17 %
Totale	2.702.586,00	1.982.141,19	-720.444,81	-26,66 %

Scostamento tra previsione iniziale e previsione definitiva

Entrate	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Scostamento</i>
Titolo I Entrate tributarie	1.004.795,00	965.375,00	-3,92 %
Titolo II Trasferimenti	119.397,00	147.785,32	23,78 %
Titolo III Entrate extratributarie	378.937,00	392.605,06	3,61 %
Titolo IV Entrate da capitali	163.590,00	193.590,00	18,34 %
Titolo V Entrate da prestiti	618.063,00	604.063,00	-2,27 %
Titolo VI Partite di giro	376.014,00	376.014,00	0,00 %
Avanzo applicato	41.790,00	107.500,00	157,24 %
Totale	2.702.586,00	2.786.932,38	3,12 %

Spesa	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Scostamento</i>
Titolo I Spese correnti	1.323.805,00	1.368.340,16	3,36 %
Titolo II Spese in conto capitale	592.767,00	632.578,22	6,72 %
Titolo III Rimborsi di prestiti	410.000,00	410.000,00	0,00 %
Titolo IV Partite di giro	376.014,00	376.014,00	0,00 %
Totale	2.702.586,00	2.786.932,38	3,12 %

Scostamento tra previsione definitiva e rendiconto

Entrate	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Minori o maggiori entrate</i>
Titolo I Entrate tributarie	965.375,00	921.583,42	-43.791,58
Titolo II Trasferimenti	147.785,32	147.785,63	0,31
Titolo III Entrate extratributarie	392.605,06	373.696,72	-18.908,34
Titolo IV Entrate da capitali	193.590,00	138.099,47	-55.490,53
Titolo V Entrate da prestiti	604.063,00	199.063,00	-405.000,00
Titolo VI Partite di giro	376.014,00	104.641,71	-271.372,29
Avanzo applicato	107.500,00		
Totale	2.786.932,38	1.884.869,95	-902.062,43

Spesa	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Minori o maggiori spese</i>
Titolo I Spese correnti	1.368.340,16	1.292.190,01	-76.150,15
Titolo II Spese in conto capitale	632.578,22	428.191,80	-204.386,42
Titolo III Rimborsi di prestiti	410.000,00	157.117,67	-252.882,33
Titolo IV Partite di giro	376.014,00	104.641,71	-271.372,29
Totale	2.786.932,38	1.982.141,19	-804.791,19

SPESE CORRENTI

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

Spese Correnti

Descrizione	2012	%
Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	411.839,56	31,87 %
Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00 %
Funzioni di polizia locale	62.000,00	4,80 %
Funzioni di istruzione pubblica	181.453,94	14,04 %
Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	23.195,28	1,80 %
Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	39.781,78	3,08 %
Funzioni nel campo turistico	0,00	0,00 %
Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	189.920,84	14,70 %
Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	239.022,05	18,50 %
Funzioni nel settore sociale	101.820,26	7,88 %
Funzioni nel campo dello sviluppo economico	16.551,44	1,28 %
Funzioni relative a servizi produttivi	26.604,86	2,06 %
	1.292.190,01	100 %

Entrate Correnti	1.443.065,77	
-------------------------	--------------	--

Spese correnti su Entrate correnti

89,54 %

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	601.261,42	483.954,09	90.200,00	574.154,09	-27.107,33
C/Capitale Tit. IV, V	54.256,08	36.256,08	18.000,00	54.256,08	0,00
Partite di giro Tit. VI	14.189,09	10.101,38	0,00	10.101,38	-4.087,71
TOTALE	669.706,59	530.311,55	108.200,00	638.511,55	-31.195,04

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	351.616,05	166.332,10	88.781,00	255.113,10	-96.502,95
C/Capitale Tit. II	335.538,35	151.007,53	179.341,61	330.349,14	-5.189,21
Rimb. prestiti Tit. III	2.057,06	443,53	0,00	443,53	-1.613,53
Partite di giro Tit. IV	12.703,80	1.561,24	7.563,61	9.124,85	-3.578,95
TOTALE	701.915,26	319.344,40	275.686,22	595.030,62	-106.884,64

RISULTATO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE RESIDUI

Maggiori residui attivi (+)	3.272,29
Minori residui attivi (-)	34.467,33
Minori residui passivi (+)	106.884,64
Saldo gestione residui	75.689,60

INSUSSISTENZE ED ECONOMIE

Gestione corrente	71.009,15
Gestione in conto capitale	5.189,21
Gestione partite di giro	-508,76
Verifica saldo gestione residui	75.689,60