

Deliberazione n. 11 del 07 aprile 2015

Oggetto: Relazione illustrativa al conto consuntivo 2014.

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 2014 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 2015, 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 2014

Approvata con delibera n. 11 del 07 aprile 2015

**Organo deliberante
GIUNTA COMUNALE**

**Il Segretario
Dr. Antonio Carcuro**

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

**Il Sindaco
Alessandro Lana**

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 2014, 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 2014 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 mulattiera Loc. Gozzi Sotto;-**
- **riqualificazione con illuminazione parcheggi sull'Anza;**
- **riqualificazione e messa in sicurezza con demolizione fabbricato Prugger;**
- **lavori messa in sicurezza muro e costruzione ossari/cinerari frazione Cimamulera.**

Si è provveduto inoltre:

- **manutenzione e messa in sicurezza barriere strada Cappella della Pace;**
- **regimazione acque meteoriche strada Coloria/Croppo;**
- **refacimento coibentazione copertura biblioteca;**
- **messa in sicurezza attrezzature parco giochi;**
- **messa a norma impianti elettrici campo sportivo;**
- **riqualificazione area ex chiosco dell'Allea;**
- **componenti antincendio palestra e torre Ferrerio;**
- **rinnovo incarico biennale manutenzione beni servizi comunali;**
- **elettificazione cancello scuole elementari;**
- **rinnovo incarico triennale gestione pubblica illuminazione;**
- **rinnovo incarico triennale sorveglianza sanitaria e sicurezza ambienti lavoro;**
- **refacimento pavimentazione area seminterrato Municipio con sistemazione scala principale e ingresso secondario;**
- **sistemazioni urgenti linee elettriche Municipio;**
- **sistemazione tratto stradale fronte Chiesa Parrocchiale;**
- **refacimento cancello Asilo Infantile;**
- **incarico triennale torri campanarie;**
- **incarico triennale gestione ascensori municipio.**

COMUNE DI PIEDIMULERA

DATI FISICI

POPOLAZIONE

Popolazione al 31 dicembre 2014	n. 1539
Popolazione legale al censimento	n. 1559
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art. 156 D.Lvo n. 267/2000) – 31.12.2012	n. 1555
di cui maschi	n. 776
femmine	n. 779
nuclei familiari	n. 751
comunità/convivenze	n. 0
Popolazione all'1.1.2012 (penultimo anno precedente)	n. 1593
- nati nell'anno	n. 11
- deceduti nell'anno	n. 15
saldo naturale	n. - 4
- immigrati nell'anno	n. 37
- emigrati nell'anno	n. 71
saldo migratorio	n. -34
- popolazione al 31.12.2011	n. 1555
di cui:	
- in età prescolare (0-6 anni)	n. 75
- da 7 a 29 anni	n. 298
- in età adulta (30-65 anni)	n. 792
- in età senile (oltre 65 anni)	n. 374

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 da Acqua Novara VCO S.p.A.
- Lunghezza e vetustà della rete fognaria: il servizio è gestito da Acqua Novara VCO S.p.A.
- grado di depurazione acque reflue: il servizio è gestito da Acqua Novara VCO S.p.A.

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 31.12.2014

- 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 31.12.2014:

- 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. 44

TURISMO E AGRITURISMO

Settori: alberghiero, pubblici esercizi, ristorazione

Aziende n. 11

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 2014			156.978,49
RISCOSSIONI	350.810,76	1.426.588,06	1.777.398,82
PAGAMENTI	351.908,87	1.582.468,44	1.934.377,31
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2014			0,00

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 2014			0,00
RESIDUI ATTIVI	239.536,08	574.193,93	813.730,01
SOMMA			813.730,01
RESIDUI PASSIVI	49.412,29	378.242,80	427.655,09
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2014			386.074,92

Il risultato della gestione di competenza è il seguente :

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

RISCOSSIONI(+)	1.426.588,06
PAGAMENTI(-)	1.582.468,44
DIFFERENZA	-155.880,38
RESIDUI ATTIVI(+)	574.193,93
RESIDUI PASSIVI(-)	378.242,80
DIFFERENZA	195.951,13
AVANZO (+) O DISAVANZO (-)	40.070,75

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

Primo

Fondo iniziale di cassa	156.978,49
Totale accertamenti e residui attivi riaccertati	2.591.128,83
Totale impegni e residui passivi riaccertati	2.362.032,40
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	386.074,92

Secondo

Minori spese di competenza	508.592,39
Minori entrate di competenza	468.521,64
Differenza	40.070,75
Avanzo degli esercizi precedenti non applicato	122.591,33
Avanzo applicato al bilancio	0,00
SALDO GESTIONE RESIDUI	223.412,84
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	386.074,92

GESTIONE DI COMPETENZA

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

Totale accertamenti di competenza	2.000.781,99
Totale impegni di competenza	1.960.711,24
SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	40.070,75

GESTIONE DEI RESIDUI

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

Totale accertamenti residui attivi	590.346,84
Totale impegni residui passivi	401.321,16
Fondo iniziale di cassa	156.978,49
Avanzo esercizio precedente	0,00
SALDO GESTIONE RESIDUI	346.004,17

RIEPILOGO

GESTIONE COMPETENZA	40.070,75
SALDO GESTIONE RESIDUI	346.004,17

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

AVANZO DAGLI ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	122.591,33
AVANZO APPLICATO AL BILANCIO	0,00

INSUSSISTENZE ED ECONOMIE IN CONTO RESIDUI	346.004,17
di cui da gestione corrente	
da gestione in conto capitale	
da gestione partite di giro	

SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	40.070,75
di cui da gestione corrente	
da gestione in conto capitale	
da gestione partite di giro	

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	508.666,25
----------------------------------	-------------------

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	1.076.037,00	1.084.334,43	8.297,43	0,77 %
Titolo II Trasferimenti	117.983,00	76.219,81	-41.763,19	-35,40 %
Titolo III Entrate extratributarie	407.637,00	414.040,83	6.403,83	1,57 %
Titolo IV Entrate da capitali	36.000,00	32.186,23	-3.813,77	-10,59 %
Titolo V Entrate da prestiti	430.000,00	296.827,39	-133.172,61	-30,97 %
Titolo VI Partite di giro	376.014,00	97.173,30	-278.840,70	-74,16 %
Avanzo applicato	0,00			
Totale	2.443.671,00	2.000.781,99	-442.889,01	-18,12 %

Spesa	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Minori o maggiori spese</i>	<i>%</i>
Titolo I Spese correnti	1.330.657,00	1.271.569,47	-59.087,53	-4,44 %
Titolo II Spese in conto capitale	195.000,00	185.096,65	-9.903,35	-5,08 %
Titolo III Rimborsi di prestiti	542.000,00	406.871,82	-135.128,18	-24,93 %
Titolo IV Partite di giro	376.014,00	97.173,30	-278.840,70	-74,16 %
Totale	2.443.671,00	1.960.711,24	-482.959,76	-19,76 %

Scostamento tra previsione iniziale e previsione definitiva

Entrate	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Scostamento</i>
Titolo I Entrate tributarie	1.076.037,00	1.073.674,63	-0,22 %
Titolo II Trasferimenti	117.983,00	110.983,00	-5,93 %
Titolo III Entrate extratributarie	407.637,00	432.632,00	6,13 %
Titolo IV Entrate da capitali	36.000,00	46.000,00	27,78 %
Titolo V Entrate da prestiti	430.000,00	430.000,00	0,00 %
Titolo VI Partite di giro	376.014,00	376.014,00	0,00 %
Avanzo applicato	0,00	0,00	0,00 %
Totale	2.443.671,00	2.469.303,63	1,05 %

Spesa	<i>Previsione iniziale</i>	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Scostamento</i>
Titolo I Spese correnti	1.330.657,00	1.353.789,63	1,74 %
Titolo II Spese in conto capitale	195.000,00	197.500,00	1,28 %
Titolo III Rimborsi di prestiti	542.000,00	542.000,00	0,00 %
Titolo IV Partite di giro	376.014,00	376.014,00	0,00 %
Totale	2.443.671,00	2.469.303,63	1,05 %

Scostamento tra previsione definitiva e rendiconto

Entrate	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Minori o maggiori entrate</i>
Titolo I Entrate tributarie	1.073.674,63	1.084.334,43	10.659,80
Titolo II Trasferimenti	110.983,00	76.219,81	-34.763,19
Titolo III Entrate extratributarie	432.632,00	414.040,83	-18.591,17
Titolo IV Entrate da capitali	46.000,00	32.186,23	-13.813,77
Titolo V Entrate da prestiti	430.000,00	296.827,39	-133.172,61
Titolo VI Partite di giro	376.014,00	97.173,30	-278.840,70
Avanzo applicato	0,00		
Totale	2.469.303,63	2.000.781,99	-468.521,64

Spesa	<i>Previsione definitiva</i>	<i>Rendiconto</i>	<i>Minori o maggiori spese</i>
Titolo I Spese correnti	1.353.789,63	1.271.569,47	-82.220,16
Titolo II Spese in conto capitale	197.500,00	185.096,65	-12.403,35
Titolo III Rimborsi di prestiti	542.000,00	406.871,82	-135.128,18
Titolo IV Partite di giro	376.014,00	97.173,30	-278.840,70
Totale	2.469.303,63	1.960.711,24	-508.592,39

SPESE CORRENTI

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

Spese Correnti

Descrizione	2014	%
Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	432.696,04	34,03 %
Funzioni relative alla giustizia	0,00	0,00 %
Funzioni di polizia locale	60.767,14	4,78 %
Funzioni di istruzione pubblica	152.584,57	12,00 %
Funzioni relative alla cultura ed ai beni culturali	29.573,41	2,33 %
Funzioni nel settore sportivo e ricreativo	38.958,50	3,06 %
Funzioni nel campo turistico	0,00	0,00 %
Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti	180.272,26	14,18 %
Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	257.428,83	20,24 %
Funzioni nel settore sociale	87.263,51	6,86 %
Funzioni nel campo dello sviluppo economico	13.660,00	1,07 %
Funzioni relative a servizi produttivi	18.365,21	1,44 %
	1.271.569,47	100 %

Entrate Correnti	1.574.595,07	
------------------	--------------	--

Spese correnti su Entrate correnti

80,76 %

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	562.299,57	350.810,76	136.132,97	486.943,73	-75.355,84
C/Capitale Tit. IV, V	103.275,00	0,00	103.275,00	103.275,00	0,00
Partite di giro Tit. VI	128,11	0,00	128,11	128,11	0,00
TOTALE	665.702,68	350.810,76	239.536,08	590.346,84	-75.355,84

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	357.459,72	197.217,22	40.448,20	237.665,42	-119.794,30
C/Capitale Tit. II	328.909,95	152.074,12	3.164,93	155.239,05	-173.670,90
Rimb. prestiti Tit. III	554,29	0,00	0,00	0,00	-554,29
Partite di giro Tit. IV	13.165,88	2.617,53	5.799,16	8.416,69	-4.749,19
TOTALE	700.089,84	351.908,87	49.412,29	401.321,16	-298.768,68

RISULTATO COMPLESSIVO DELLA GESTIONE RESIDUI

Maggiori residui attivi (+)	5.214,63
Minori residui attivi (-)	80.570,47
Minori residui passivi (+)	298.768,68
Saldo gestione residui	223.412,84

INSUSSISTENZE ED ECONOMIE

Gestione corrente	44.992,75
Gestione in conto capitale	173.670,90
Gestione partite di giro	4.749,19
Verifica saldo gestione residui	223.412,84