



DELIBERAZIONE N. 6 COPIA

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO: RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2013.

L'anno duemilaquattordici addì cinque del mese febbraio alle ore 18,00
nella Sala delle adunanze.

Previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge vennero oggi convocati a seduta i componenti la Giunta Comunale.

All'appello risultano:

		Presenti	assenti
VERCELLONI STEFANO	Sindaco	x	
PONTI CELSINO	Assessore	x	
CREPALDI GIANLUCA	Assessore	x	

Totali 3 =

Assiste l'adunanza l'infrascritto Segretario Comunale Lella dr. Francesco
il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sig. VERCELLONI STEFANO - Sindaco

assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

DELIBERA N. 6 DEL 05.02.2014

OGGETTO: RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2013.

LA GIUNTA COMUNALE

Ricordato che l'art. 227, comma 5°, del D.Lgs. n. 267/2000 stabilisce che al conto consuntivo debba essere allegata una relazione illustrativa dell'organo esecutivo di cui all'art. 151 comma 6 stesso decreto, che esprime "le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti";

Vista l'allegata relazione che costituisce parte integrante e sostanziale della presente deliberazione sulla quale vengono evidenziati i dati salienti della gestione relativa all'esercizio 2013;

Visto il parere favorevole del Responsabile del Servizio Finanziario in merito alla regolarità tecnica e contabile della proposta della presente deliberazione ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il parere consultivo di conformità della deliberazione alla normativa vigente, espresso dal Segretario Comunale, ai sensi dell'art. 97, comma 2, del D.Lgs. n. 267/2000;

Con voti unanimi favorevoli e legalmente espressi;

D E L I B E R A

- di approvare la relazione illustrativa al conto consuntivo 2013 allegata alla presente proposta di deliberazione che ne costituisce parte integrante e sostanziale.

=oOo=

Il presente verbale viene letto e sottoscritto come segue

IL PRESIDENTE
F.to Stefano Vercelloni

Il Segretario Comunale
F.to F. Lella

COMUNICAZIONI AI CAPIGRUPPO
(Art. 125, D.Lgs 18.08.2000, n. 267)

Si dà atto che del presente verbale viene data comunicazioni oggi 11.02.2014 giorno di pubblicazione ai Capigruppo consiliari.

Visto IL SINDACO
F.to Stefano Vercelloni

Il Segretario Comunale
F.to F. Lella

REFERTO DI PUBBLICAZIONE
(Art. 124, D.Lgs 18.08.2000, n. 267)

N. Reg. pubbl.

Certifico io sottoscritto Segretario comunale su conforme dichiarazione del Messo, che copia del presente verbale venne pubblicata il giorno 11.02.2014 all’Albo pretorio ove rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi.
Lì 11.02.2014

Il Segretario Comunale
F.to F. Lella

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA’
(Art. 134, D.Lgs 18.08.2000, n. 267)

Si certifica che la su estesa deliberazione non soggetta al controllo preventivo di legittimità è stata pubblicata nelle forme di legge all’Albo pretorio del Comune senza riportare nei primi dieci giorni di pubblicazione denunce di vizi di legittimità o competenza, per cui la stessa è divenuta esecutiva.

Lì

Il Segretario Comunale

Copia conforme all’originale, in carta libera ad uso amministrativo.

Lì 11.02.2014

Il Segretario Comunale
F.to F. Lella

Allegato alla delibera di G.M. n. 6 del 05.02.2014

IL SEGRETARIO COM.LE

F.to F. Lella

RELAZIONE ILLUSTRATIVA ART. 227 COMMA 5 DEL D.LGS. N. 267/2000

Risultanze finanziarie complessive anno 2013

Fondo cassa al 1° gennaio 2013			160.651,03
RISCOSSIONI	456.516,09	1.183.532,88	1.640.048,97
PAGAMENTI	432.932,60	1.065.977,78	1.498.910,38
FONDO DI CASSA al 31.12.2013			301.789,62
FONDO DI CASSA presso la Tesoreria Statale			
RESIDUI ATTIVI (al netto fondi di cassa presso la Tesoreria Statale	65.169,63	177.244,66	242.414,29
SOMMA			808.119,16
RESIDUI PASSIVI	187.765,65	143.594,62	331.360,27
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2013			212.843,64
RESIDUI PASSIVI PERENTI			
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE AL 31.12.2013			212.843,64

Il personale comunale di ruolo al 31.12.2013 è il seguente:

Cat. D5 n. 1
Cat. D6 n. 2
Cat. C3 n. 1
Cat. B5 n. 1
Cat. B1 n. 1

Totale n. 6 con un rapporto di 1 dipendente ogni 243 abitanti (abitanti al 31.12.2013 n. 1458).

L'organico prevede n. 9 unità operative.

ANALISI DELLE RISULTANZE DELL'ENTRATA

TITOLO I – ENTRATE TRIBUTARIE

Previsioni definitive	€	790.603,00
Accertamenti	€	789.217,72

L'ACCERTAMENTO E' STATO PARI AL 99,82% DELLE PREVISIONI.

Per quanto attiene alla gestione dei residui riportati dal conto consuntivo 2012 pari a € 187.694,54 vengono riaccertati per € 186.140,90 e sono stati riscossi per € 140.780,40.

Per quanto attiene alla gestione di cassa le riscossioni pari a € 790.668,46 sono state pari al 80,82% delle previsioni.

TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

Previsioni definitive	€	98.694,00
Accertamenti	€	98.720,82

L'ACCERTAMENTO E' STATO PARI AL 100,03% DELLE PREVISIONI.

Per quanto attiene alla gestione dei residui attivi, i residui riportati dal Conto Consuntivo 2012 pari a € 17.306,92 vengono riaccertati per € 17.306,92 e sono stati riscossi per € 12.030,37.

Per quanto attiene alla gestione di cassa le riscossioni di € 95.878,79 sono state pari al 82,65% delle previsioni.

TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE.

Previsione definitiva	€	127.242,00
Accertamenti	€	103.354,07

L'ACCERTAMENTO E' STATO PARI AL 81,23% DELLE PREVISIONI.

Per quanto attiene alla gestione dei residui attivi, i residui riportati dal Conto Consuntivo 2012 pari a € 22.404,24 vengono riaccertati per € 21.933,95 e sono stati riscossi per € 11.859,60 pari al 54,06% dell'accertato.

Per quanto attiene alla gestione di cassa le riscossioni di € 95.701,29 sono state pari al 63,95% delle previsioni.

Nel loro complesso le entrate correnti passano da € 927.172,97 dell'anno 2012 a € 991.292,61 con un incremento percentuale del 6,92%, mentre l'analisi della composizione in termini percentuali delle entrate stesse evidenzia queste risultanze:

COMPOSIZIONE ENTRATE CORRENTI – ACCERTAMENTI

	2012	2013
	-----	-----
TRIBUTARIE	88,36%	79,61%
TRASFERIMENTI	2,84%	9,96%
EXTRATRIBUTARIE	8,80%	10,43%
	-----	-----
	100,00%	100,00%

TITOLO IV – ENTRATE PER ALIENAZIONE E AMMORTAMENTO BENI PATRIMONIALI TRASFERIMENTI DI CAPITALE E RISCOSSIONI DI CREDITI.

Previsione definitiva	€	175.000,00
Accertamenti	€	180.704,32

L'ACCERTAMENTO E' STATO PARI AL 103,26% DELLE PREVISIONI.

Per quanto attiene alla gestione di cassa le riscossioni in € 472.050,04 sono state pari al 79,36% delle previsioni.

Per quanto attiene alla gestione dei residui attivi, i residui riportati dal Conto Consuntivo 2012 pari a € 419.804,00 vengono riaccertati per € 296.045,72 e sono stati riscossi per € 291.845,72 pari al 98,58% dell'accertato

TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI

Previsione definitiva	€	235.000,00
Accertamenti	€	99.626,38

L'ACCERTAMENTO E' STATO PARI ALLO 42,39% DELLE PREVISIONI.

TITOLO VI - PARTITE DI GIRO

Le partite di giro pareggiano nell'importo di € 89.154,23.

RISULTANZE DELLA SPESA

TITOLO I

Nelle sezioni del Titolo I la realizzazione degli interventi è stata la seguente:

	PREVISIONE DEFINITIVA	IMPEGNI
Sez. I	401.415,00	355.965,56
Sez. II	===	===
Sez. III	50.900,00	46.752,84
Sez. IV	114.575,00	107.313,02
Sez. V	5.000,00	3.039,24
Sez. VI	13.100,00	12.274,41
Sez. VII	3.500,00	3.180,46
Sez. VIII	143.270,00	133.549,36
Sez. IX	153.009,00	150.966,84
Sez. X	80.320,00	73.040,71
Sez. XI	9.600,00	7.714,72
	-----	-----
TOTALI	974.689,00	893.797,16
	=====	=====

GLI IMPEGNI SONO STATI PARI AL 91,70% DELLE PREVISIONI.

La spesa corrente del titolo I registra un incremento del 1,82% (da € 877.778,21 a € 893.797,16) rispetto all'esercizio finanziario 2012. Mentre la spesa corrente nel suo complesso (Titolo I e Titolo III) passa da € 907.571,25 dell'esercizio finanziario 2012 a € 1.031.497,41 con un incremento del 13,65% rispetto all'esercizio finanziario 2012.

La classificazione degli impegni del Titolo I secondo l'analisi economico funzionale fornisce le seguenti risultanze:

	ANNO 2013	ANNO 2012
	-----	-----
PERSONALE	237.040,33	243.618,96
BENI E SERVIZI	327.412,64	331.924,75
TRASFERIMENTI CORRENTI	278.080,49	264.155,14
INTERESSI PASSIVI	21.105,03	18.485,70
SOMME NON ATTRIBUIBILI	0,00	0,00
IMPOSTE E TASSE	17.980,72	18.015,67
ONERI STRAORD. GESTIONE CORR.	12.177,95	1.577,99
	-----	-----
	893.797,16	877.778,21
	=====	=====

L'analisi della composizione degli impegni in termini percentuali evidenzia le sottoelencate risultanze che vengono comparate con quelle dell'esercizio finanziario 2012.

COMPOSIZIONE PERCENTUALE DEGLI IMPEGNI SECONDO L'ANALISI ECONOMICO FUNZIONALE

	ANNO 2012	ANNO 2013
	-----	-----
PERSONALE	27,75	26,52
BENI E SERVIZI	37,81	36,64
TRASFERIMENTI CORRENTI	30,09	31,11
INTERESSI PASSIVI	2,10	2,36
SOMME NON ATTRIBUIBILI	0,00	0,00
IMPOSTE E TASSE	2,05	2,01
ONERI STRAORD. GEST. CORR.	0,20	1,36
	-----	-----
	100,00	100,00

Per quanto attiene la gestione dei residui passivi, i residui riportati dal conto consuntivo dell'anno 2012 pari a € 125.147,30 vengono riaccertati per € 117.438,59 di questi € 101.702,37 (86,60%) sono stati pagati.

Per quanto attiene alla gestione di cassa, il pagamento di impegni pari a € 1.011.235,75 è stato di € 888.346,60 pari al 87,84%.

TITOLO II

Nelle sezioni del titolo II la realizzazione degli investimenti è stata contraddistinta dai seguenti dati:

	<u>PREVISIONE DEFINITIVA</u>	<u>IMPEGNI</u>
Sez. I	141.623,00	52.604,85
Sez. II	0,00	0,00
Sez. III	3.750,00	2.993,14
Sez. IV	4.000,00	3.946,27
Sez. V	15.000,00	15.000,00
Sez. VI	0,00	0,00
Sez. VIII	0,00	0,00
Sez. IX	4.377,00	4.376,50
Sez. X	10.000,00	10.000,00
	-----	-----
TOTALI	178.750,00	88.920,76
	=====	=====

GLI IMPEGNI SONO STATI PARI AL 49,75% DELLE PREVISIONI.

Per quanto attiene la gestione dei residui passivi riportati dall'esercizio finanziario 2012 pari a € 564.503,01 vengono riaccertati per € 498.882,74 di questi € 331.230,23 (66,39%) sono stati pagati.

La gestione di cassa registra pagamenti per € 384.465,49 pari al 65,41% degli impegni.

TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO PRESTITI

Nelle categorie del Titolo III la realizzazione della spesa è stata la seguente:

PREVISIONI	€	273.100,00
IMPEGNI	€	137.700,25
PAGAMENTI	€	137.700,25

TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

Le partite di giro pareggiano nell'importo di € 89.154,23.

ANALISI DEI COSTI SOSTENUTI E DEI RISULTATI CONSEGUITI PER ALCUNI SERVIZI

SERVIZI GENERALI - Servizio di segreteria, finanziario, anagrafe, stato civile, elettorale, leva e ufficio tec.

SPESA	355.965,56
Incidenza della spesa per abitante	244,15

SERVIZIO SICUREZZA PUBBLICA E DIFESA

SPESA	46.752,84
Incidenza della spesa per abitante	32,06

SERVIZIO ISTRUZIONE PUBBLICA

SPESA	107.313,02
Incidenza della spesa per abitante	73,60

SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI

SPESA	184.000,00
ENTRATA	184.000,00

Costo netto del servizio	0,00
Costo netto per abitante	0,00

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Servizio mensa

SPESA	28.718,47
ENTRATA	21.176,61

Costo netto del servizio	7.541,86
Costo netto per abitante	5,17