



Comune di Montagano

Provincia di Campobasso

COPIA

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

Numero 35 Del 09-04-13

Oggetto: Approvazione dello schema del rendiconto 2012, della relazione e dei relativi allegati.

L'anno **duemilatredici** il giorno **nove** del mese di **aprile** alle ore **19:10**, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge, è stata convocata la Giunta Comunale.

All'appello risultano:

GALUPPO ENRICO	SINDACO	P
FIORE GENNARO	VICE SINDACO	A
GENOVA MARIO	ASSESSORE	A
MINADEO MICHELE	ASSESSORE	P
MUCCINO NICOLA	ASSESSORE	P

ne risultano presenti n. **3** e assenti n. **2**.

Assiste all'adunanza il Segretario Comunale Dott. Ramunni Ciro con funzioni consultive e referenti, ai sensi dell'art. 97 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267 e che provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Presidente Signor GALUPPO ENRICO in qualità di SINDACO assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

LA GIUNTA MUNICIPALE

Visto il conto della propria gestione reso dal tesoriere comunale, ai sensi art. 93,2° T.U.EE.LL.;

Visto il conto consuntivo di questo Comune per l'esercizio finanziario 2012 compilato dall'ufficio;

Rilevato che occorre provvedere all'approvazione del rendiconto della gestione 2012;

Rilevato che, ai sensi dell'art.151 comma 6 del T.U.EE.LL., " al Conto Consuntivo è allegata una relazione illustrativa della giunta che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti";

Dato atto che gli agenti contabili hanno reso il conto della propria gestione (art. 223 T.U.EE.LL.)

Dato atto che il servizio finanziario dell'Ente ha proceduto al riaccertamento dei residui attivi e passivi (art. 228, co. 3 T.U.EE.LL.) nonché alla stesura degli stessi distinti per anno di provenienza (art.227 co. 5 T.U.EE.LL.)

Visto l'art.231 T.U.EE.LL.;

Ritenuto di provvedere in merito e valutata la relazione allegata meritevole di approvazione;

Visti i pareri di regolarità tecnica e contabile resi dai responsabili dei servizi interessati ai sensi art.49 T.U.EE.LL.;

All'unanimità dei voti, resi in forma palese;

DELIBERA

- 1) di approvare lo schema di rendiconto 2012, con i relativi allegati depositati presso l'Ufficio di Ragioneria, e di approvare la relazione al consuntivo allegata al presente provvedimento per costituirne parte integrante e sostanziale;
- 2) Di approvare le seguenti risultanze finali:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1 gennaio 2012			129.702,70
Riscossioni	558.898,49	1.131.595,57	1.690.494,06
Pagamenti	699.078,15	1.087.634,61	1.786.712,76
Fondo di Cassa al 31.12.2012			33.484,00
Pagamenti per azioni esecutive non Regolarizzate al 31 dicembre			
Differenza			33.484,00
Residui attivi	816.731,52	1.022.101,53	1.838.833,05
Residui passivi	791.589,25	1.065.614,16	1.857.203,41
Differenza			-18.370,36
Avanzo di amministrazione al 31.12.2012			15.113,64
Risultato di Amministrazione	Fondi vincolati(fondo svlut.cred.)		9.527,80
	Fondi per il finanziamento spese in conto capitale		
	Fondi di ammortamento		
	Fondi non vincolati		5.585,84

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

	CONTO		TOTALE
	Residui	Competenza	

Fondo di cassa al 1° gennaio			129.702,70
Riscossioni	558.898,49	1.131.595,57	1.690.494,06
Pagamenti	699.078,15	1.087.634,61	1.786.712,76
Differenza			33.484,00
Pagamenti per azioni esecutive			
Fondo di cassa al 31 dicembre 2012			33.484,00

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

Riscossioni	(+)	1.131.595,57
Pagamenti	(-)	1.087.634,61
Differenza		43.960,96
Residui Attivi	(+)	1.022.101,53
Residui Passivi	(-)	1.065.614,16
Differenza		-43.512,63
AVANZO AL 31 DICEMBRE 2012		448,33

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

Maggiori residui attivi riaccertati	(+)	
Minori residui attivi riaccertati	(-)	802.748,77
Minori residui passivi riaccertati	(+)	805.682,42
Maggiori residui passivi riaccertati	(-)	
SALDO GESTIONE RESIDUI		2.933,65

RIEPILOGO

SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	448,33
SALDO GESTIONE RESIDUI	2.933,65
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO	9.527,80
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	11.731,66
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE AL 1/12/2012	15.113,64

- 3) Di dare atto che la spesa del personale rispetta il limite di cui all'art. 1, comma 562, della Legge 296/2006;
- 4) Di dare atto che durante il 2012 l'Ente si è avvalso dell'anticipazione di tesoreria;
- 5) Di dare atto che con deliberazione consiliare n.45 del 28/09/12. è stata accertata la salvaguardia degli equilibri di bilancio;
- 6) Dare atto che durante il 2012 non sono stati adottati atti afferenti al riconoscimento di debiti fuori bilancio ed al 31/12/2012 non sussistono debiti fuori bilancio.
- 8) di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi e per gli effetti dell'art.143,c. 3, T.U.EE.LL., con separata ed unanime votazione.

Relazione della giunta comunale relativa all'esercizio finanziario 2012

Si premette che il bilancio di previsione per l'esercizio 2012 era stato approvato dal Consiglio Comunale con atto n. 23 in data 03/07/2012 ;

Il Conto Consuntivo 2012 presenta le seguenti risultanze finali:

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1 gennaio 2012			129.702,70
Riscossioni	558.898,49	1.131.595,57	1.690.494,06
Pagamenti	699.078,15	1.087.634,61	1.786.712,76
Fondo di Cassa al 31.12.2012			33.484,00
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			
Differenza			33.484,00
Residui attivi	816.731,52	1.022.101,53	1.838.833,05
Residui passivi	791.589,25	1.065.614,16	1.857.203,41

Differenza			-18.370,36
Avanzo di amministrazione al 31.12.2012			15.113,64
Risultato di Amministrazione	Fondi vincolati(fondo svlut.cred.)		9.527,80
	Fondi per il finanziamento spese in conto capitale		
	Fondi di ammortamento		
	Fondi non vincolati		5.585,84

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

	CONTO		TOTALE
	Residui	Competenza	
Fondo di cassa al 1° gennaio			129.702,70
Riscossioni	558.898,49	1.131.595,57	1.690.494,06
Pagamenti	699.078,15	1.087.634,61	1.786.712,76
Differenza			33.484,00
Pagamenti per azioni esecutive			
Fondo di cassa al 31 dicembre 2012			33.484,00

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

Riscossioni	(+) 1.131.595,57
Pagamenti	(-) 1.087.634,61
Differenza	43.960,96
Residui Attivi	(+) 1.022.101,53
Residui Passivi	(-) 1.065.614,16
Differenza	-43.512,63
AVANZO AL 31 DICEMBRE 2012	448,33

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

Maggiori residui attivi riaccertati	(+)
Minori residui attivi riaccertati	(-) 802.748,77
Minori residui passivi riaccertati	(+) 805.682,42
Maggiori residui passivi riaccertati	(-)
SALDO GESTIONE RESIDUI	2.933,65

RIEPILOGO

SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	448,33
SALDO GESTIONE RESIDUI	2.933,65
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO	9.527,80
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	11.731,66
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE AL 1/12/2012	15.113,64

Prima di procedere ad un'analisi approfondita della gestione appare utile fornire alcuni dati di carattere generale :

La popolazione residente al 31.12.2012 è pari a n. 1.151 abitanti;

I dipendenti comunali al 31/12/12 sono 5;

L'ufficio tecnico è coperto con personale part-time assunto ai sensi dell'art.110 del T.U.EE.LL. 267/00;

Il Servizio di segreteria comunale è stato coperto da segretario in convenzione con altro comune;

Il responsabile dell'Area Contabile è in distacco sindacale part-time al 50%;

Le figure professionali coinvolte hanno garantito, comunque, il normale funzionamento dell'Ente;

L'attività amministrativa e quella di gestione hanno continuato ad essere coinvolte dagli interventi post sisma;

L'attività del Centro Operativo Comunale è stata coinvolta dalle attività relative alla ricostruzione. La Struttura Commissariale ha però garantito il supporto di n. 2 figure professionali : un ingegnere e un geometra per il solo mese di aprile.

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

Autonomia finanziaria	$\frac{\text{Titolo I} + \text{Titolo III}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	85,40
-----------------------	---	-------

Autonomia impositiva	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{Titolo I} + \text{II} + \text{III}} \times 100$	51,47
----------------------	---	-------

Pressione finanziaria	$\frac{\text{Titolo I} + \text{III}}{\text{popolazione}}$	791,12
-----------------------	---	--------

Pressione tributaria	$\frac{\text{Titolo I}}{\text{popolazione}}$	476,84
----------------------	--	--------

Intervento erariale	$\frac{\text{Trasferimenti statali}}{\text{popolazione}}$	89,10
---------------------	---	-------

Intervento regionale	$\frac{\text{Trasferimenti regionali}}{\text{popolazione}}$	46,13
----------------------	---	-------

Incidenza residui attivi	$\frac{\text{Totale residui attivi}}{\text{popolazione}} \times 100$	85,38
--------------------------	--	-------

Totale accertamenti di competenza

Incidenza residui passivi	$\frac{\text{Totale residui passivi}}{\text{Totale impegni di competenza}} \times 100$	86,25
Indebitamento locale pro capite	$\frac{\text{Residui debiti mutui}}{\text{popolazione}}$	1.600,08
Rigidità spesa corrente	$\frac{\text{Spesa personale + Quote amm.to mutui}}{\text{Totale entrate tit. I + II + III}} \times 100$	50,62
Velocità gestione spese	$\frac{\text{Pagamenti Titolo I Competenza}}{\text{Impegni Titolo I Competenza}} \times 100$	73,79

Rapporto dipendenti/popolazione 0,43%

- Le entrate relative al Fondo Sperimentale di Riequilibrio pari ad € 296.610,03 sono allocate al Titolo I
- Il rapporto dipendenti/popolazione è inferiore a quello previsto per questo Comune che è invece pari a 1/100;

Servizio mensa scolastica

Proventi € 6.147,74 - Spese € 15.051,45

Servizio assistenza domiciliare

Proventi € 1.989,77 cui si aggiungono € 766,59 derivanti dal gettito del 5 per mille - Spese € 8456,26

Dati delle Entrate

Tra le entrate proprie, la più rilevante è costituita dal ristoro ambientale, corrisposto dalla Comunità Montana Molise Centrale, pari a € 250.000,00 oltre l'azzeramento del canone per il deposito in discarica, valutabile in circa Euro 36.000,00. Altra entrata è costituita dal recupero dell'evasione 'I.C.I., pari ad € 12.334,11

Il gettito TOSAP è di €8.238,92 e la TARSU è stata accertata in € 46.210,05;

L'entrata relativa al servizio idrico integrata è stata accertata in € 68.853,00

Altre entrate rilevanti sono costituite da proventi derivanti dalla vendita di sezioni boschive.

RESIDUI ATTIVI da riportare € 1.022.101,53

RE SIDUI PASSIVI da riportare € 1.065.614,16

Quote ammortamento mutui:

quota capitale € 102.040,15

quota interessi € 91.790,25

Nell'ambito della Relazione Previsionale e Programmatica approvata con deliberazione del C.C.n. 38 del 12/07/11 sono stati individuati n. 7 Programmi

1. Funzionamento dell'Ente e controllo di Gestione
2. Funzioni di Polizia Locale
3. Pubblica Istruzione e cultura
4. Sport e tempo libero
5. Viabilità e trasporti
6. Gestione e controllo del territorio e dell'ambiente
7. Funzioni nel settore sociale

Sulle fonti, sull'allocazione e sull'utilizzo dei mezzi finanziari relativi a ciascun Programma si provvederà al deposito dei prospetti contenenti l'indicazione delle somme accertate per l'Entrata e impegnate per la Spesa.

La copertura del 100% di ciascun Programma è garantita da risorse generali di bilancio .

CONCLUSIONI

Nonostante i tagli effettuati dallo Stato e pur avendo lasciate invariate le aliquote e le tariffe relative ai tributi comunali, l'Amministrazione è riuscita ad assicurare durante l'anno 2012 un buon livello dei servizi erogati.

Certo si può e si deve fare meglio in ogni settore ed è in tal senso che in futuro sarà mirata l'azione amministrativa e politica di questa Amministrazione.

La Giunta, sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti, esprime una valutazione positiva sull'efficacia dell'azione amministrativa.

PARERI DI CUI ALL'ART. 49 1° E 2° COMMA DEL T.U. N.267/2000

VISTO: Si esprime parere Favorevole per la Regolarita' tecnica del presente atto.

Montagano, li 09-04-2013

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Iannaccio Beatrice

VISTO: Si esprime parere Favorevole per la Regolarita' contabile del presente atto.

Montagano, li 09-04-2013

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Iannaccio Beatrice

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto.

Il Presidente
f.to GALUPPO ENRICO

Il SEGRETARIO COMUNALE
f.to Dott. Ramunni Ciro

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE
(Art. 124, 1° comma, del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267)

N. **187** Reg. Pubblicazione.

Il sottoscritto Responsabile del servizio delle pubblicazioni aventi effetto di pubblicità legale, visti gli atti d'ufficio;

A T T E S T A

che copia della presente deliberazione è stata pubblicata nel sito istituzionale di questo Comune accessibile al pubblico (*art. 32, comma 1, della legge 18 giugno 2009, n.69*) dal giorno **09-04-13** per rimanervi quindici giorni consecutivi fino al giorno **24-04-13**.

Montagano, li 09-04-13

Il Messo Comunale
Paolo Iacovino

Comunicazione ai Capigruppo Consiliari
(Art. 125, 1° comma, del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267)

Prot. N. **del 09-04-13**

Si da atto che del presente provvedimento viene data comunicazione, in data odierna, giorno di pubblicazione all'Albo Pretorio, ai Capigruppo Consiliari.

Montagano, li 09-04-13

IL Segretario Comunale
f.to Dott. Ramunni Ciro

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'
(Art. 127, 1° comma, del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267)

Il sottoscritto Segretario Comunale, attesta che la presente deliberazione è esecutiva

-S- poiché dichiarata immediatamente eseguibile (*Art. 134, 4 comma, del D. Lgs. N. 267/2000*);

decorsi 10 (dieci) giorni dalla sua pubblicazione (*Art. 134, 3 comma, del D. Lgs. N. 267/2000*).

Montagano, li 09-04-13

IL Segretario Comunale
f.to Dott. Ramunni Ciro

Copia conforme all'originale per uso Amministrativo.

Montagano 09-04-13

Il Segretario Comunale
Dott. Ramunni Ciro