



COMUNE DI BARENGO

C.A.P. 28010
PROVINCIA DI NOVARA

CONTO DEL BILANCIO 2012 RELAZIONE ILLUSTRATIVA ART. 151 COMMA 6 DEL D. LGS. 18.08.2000 N. 267

Risultanze finanziarie complessive

	CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO CASSA AL 1 ^a gennaio 2012			2.491.867,77
RISCOSSIONE	348.820,23	967.336,69	1.316.156,92
PAGAMENTI	595.768,64	470.828,81	1.066.597,45
FONDO DI CASSA al 31 dicembre 2012			2.741.427,24
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31-12-2012			
RESIDUI ATTIVI (al netto fondi di cassa presso la Tesoreria Statale)	310.268,55	497.669,84	807.937,99
RESIDUI PASSIVI	1.203.982,21	563.680,52	1.767.662,73
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE AL 31-12-2012			1.781.702,50

Il personale Comunale di ruolo al 31-12-2012 è il seguente:

Categoria D6 n. 1
Categoria C5 n. 1
Categoria B5 n. 1

Totale n. 3 con un rapporto di 1 dipendente ogni 281,00 abitanti (abit. al 31-12-2012 n. 844)

Il rapporto medio dipendenti/abitanti per i Comuni di analoga fascia demografica è di 1 dipendente ogni 98 abitanti.

L'organico prevede n° 8 unità operative.

ACCERTAMENTI ED IMPEGNI ELIMINATI ANALISI DELLE VOCI PIU' SIGNIFICATIVE

La Giunta Comunale e il Segretario Comunale, sentiti i Responsabili dell'Ufficio Tecnico, Tributi e Personale, a seguito di un attento esame del bilancio dell'esercizio 2012 e dell'attività svolta e programmata ha richiesto ed autorizzato l'eliminazione dei seguenti accertamenti ed impegni riferiti a opere ultimate negli anni precedenti, ad economie di spesa derivanti da interventi ultimati e ad interventi inizialmente previsti e che attualmente non si ritiene di dover attuare nonché l'eliminazione di alcuni residui attivi e passivi con una giacenza inattiva superiore al quinquennio:

SPESA

Intervento	Imp.	Anno proven.	Oggetto	Importo eliminato
1.01.02.01/56.1	5.2	2007	Compensi per scavalco Segretario Comunale	1.800,00
2.08.01.01/3110.03	228.1	2011	Manutenzione straordinaria Via Crocetta e completamento marciapiede ed illuminazione	50.000,00
3110.04	229.1	2011	Manutenzione straordinaria strade comunali	46.368,20
3110.06	230.1	2011	Completamento marciapiede, illuminazione e bitumatura strada del Cimitero	50.000,00
2.08.01.01/3112	245.2	2007	Lavori di messa in sicurezza intersezione V.le Rimembranza e SP 21 -1^ lotto	1.792,49
3112	231.1	2011	Interventi di miglioramento strada Prov.le Barengo-Solarolo tratto interno all'abitato	50.000,00
2.09.06.01/3495	236.1	2011	Interventi di tutela ambientale	2.050,80

ENTRATA

Risorsa	Acc.	Anno proven.	Oggetto	Importo eliminato
1.01.0040/8	31.1	2007	Conguagli add. Comunale Energia elettrica	830,09
3.01.0500/424	54.1	2003	Ruolo ordinanza Sig. Ciliberti	263,25
	100	2004	Infrazioni di tutela ambientale L.R. 32/82 – D Lgs. 22/97	40,00
3.01.0550/510	68	2004	Servizio idrico integrato ruolo 2003	455,00
	60	2005	Servizio idrico integrato ruolo 2004	6,79
	64	2006	Servizio idrico integrato ruolo 2005	103,00
	66	2007	Servizio idrico integrato ruolo 2006	144,02

	109	2007	Servizio idrico integrato ruolo 2007	108,25
3.03.0910/654	61	2005	Servizio idrico integrato ruolo 2004. Int. per ritardato pagamento	4,55
	67	2007	Servizio idrico integrato ruolo 2006. Int. per ritardato pagamento	0,77
	111	2007	Servizio idrico integrato ruolo 2007. Int. per ritardato pagamento	15,25

ANALISI DELLE RISULTANZE DELL'ENTRATA

TITOLO I - ENTRATE TRIBUTARIE

Previsioni definitive	€ 577.500,37
Accertamenti	€ 541.213,34

L'ACCERTAMENTO E' STATO PARI AL 93,72 DELLE PREVISIONI.

Per quanto attiene alla gestione dei residui riportati dal conto consuntivo 2011 pari a Euro 235.273,76 vengono riaccertati per Euro 255.083,37 e riscossi per Euro 192.162,89 pari al 75,33% del riaccertato.

TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI

Previsioni definitive	€ 58.380,12
Accertamenti	€ 50.912,84

L'ACCERTAMENTO E' STATO PARI AL 87,21% DELLE PREVISIONI

Per quanto attiene alla gestione dei residui attivi, i residui riportati dal Conto Consuntivo 2011 pari a € 18.306,70 vengono riaccertati per Euro 18.297,10 e riscossi per Euro 8.012,74 pari al 43,79% del riaccertato.

TITOLO III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Previsione definitiva	€ 167.816,00
Accertamenti	€ 133.811,77

L'ACCERTAMENTO E' STATO PARI AL 79,74% DELLE PREVISIONI.

Per quanto attiene alla gestione dei residui attivi, i residui riportati dal Conto Consuntivo 2011 pari a Euro 28.662,08 vengono riaccertati per Euro 27.867,95 e sono stati riscossi per Euro 16.207,42 pari al 58,16% del riaccertato.

Nel loro complesso le entrate correnti (accertamenti di competenza) passano da Euro 693.706,39 dell'anno 2011 a Euro 725.937,95 con un aumento percentuale del 4,65%, mentre l'analisi della composizione in termini percentuali delle entrate stesse evidenzia queste risultanze:

COMPOSIZIONE ENTRATE CORRENTI - ACCERTAMENTI

	2012	2011
	-----	-----
TRIBUTARIE	74,56%	56,26%
TRASFERIMENTI	7,01%	35,53%
EXTRATRIBUTARIE	18,43%	8,21%
	-----	-----
	100,00%	100,00%

TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE E AMMORTAMENTO BENI PATRIMONIALI TRASFERIMENTI DI CAPITALI E RISCOSSIONI DI CREDITI.

Previsione definitiva	€ 412.250,00
Accertamenti	€ 438.611,90

L'ACCERTAMENTO E' STATO PARI AL 106,39% DELLE PREVISIONI.

Per quanto attiene la gestione dei residui attivi, i residui riportati dal Conto Consuntivo 2011 pari a Euro 349.579,36 sono stati riaccertati in Euro 349.579,36 e sono stati riscossi per Euro 124.437,18 pari al 35,60% dell'accertato.

TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI

Previsione definitiva	€ 200.000,00
Accertamenti	€ 200.000,00

L'ACCERTAMENTO E' STATO PARI AL 100.00% DELLE PREVISIONI.

Non esiste la gestione residui attivi.

TITOLO VI - PARTITE DI GIRO

Le partite di giro pareggiano nell'importo di € 100.456,28 (accertamenti di competenza)

RISULTANZE DELLA SPESA

TITOLO I

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

	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI
FUNZ. I	436.401,91	263.947,46
FUNZ. II	0,00	0,00
FUNZ. III	3.160,00	1.590,55
FUNZ. IV	44.380,00	40.465,00
FUNZ. V	26.600,00	21.390,89
FUNZ. VI	4.850,00	1.334,41
FUNZ. VII	5.450,00	638,19
FUNZ. VIII	99.208,58	91.918,48
FUNZ. IX	109.585,00	95.998,61
FUNZ. X	55.814,00	41.812,33
FUNZ. XI	2.000,00	354,28
FUNZ. XII	0,00	0,00
TOTALE	787.449,49	559.450,20

GLI IMPEGNI SONO STATI PARI AL 71,04% DELLE PREVISIONI.

La spesa corrente del titolo I registra una diminuzione del 2,31% (impegni di competenza da € 572.651,39 a € 559.450,20) rispetto all'esercizio finanziario 2011, mentre la spesa corrente nel suo complesso (Titolo I e Titolo III) passa da € 587.896,58 dell'esercizio finanziario 2011 a € 575.696,47 dell'esercizio 2012 con una diminuzione del 2,08% rispetto all'esercizio finanziario 2011.

La classificazione degli impegni del Titolo I secondo l'analisi della classificazione delle spese fornisce le seguenti risultanze:

	IMPEGNI DI COMPETENZA	PERCENTUALE
Personale	162.070,29	28,97
Acquisto beni	27.299,74	4,88
Prestazione di servizi	230.569,36	41,21
Utilizzo beni di terzi	23,10	0,004
Trasferimenti	112.871,63	20,176
Interessi passivi	9.627,69	1,72
Imposte e tasse	11.940,60	2,14
Oneri straordinari della gestione	5.047,79	0,90
Totale	559.450,20	100,00

L'analisi della composizione degli impegni in termini percentuali evidenzia le sottoelencate risultanze che vengono comparate con quelle dell'esercizio finanziario 2010.

	2012 %	2011 %
Personale	28,97	29,40
Acquisto beni	4,88	4,14
Prestazione di servizi	41,21	41,72
Utilizzo beni di terzi	0,004	0,13
Trasferimenti	20,176	18,58
Interessi passivi	1,72	1,86
Imposte e tasse	2,14	2,23
Oneri straordinari della gestione	0,90	1,94
Totale	100,00	100,00

Per quanto attiene la gestione dei residui passivi, i residui riportati dal conto consuntivo dell'anno 2011 pari a € 192.249,47 vengono riaccertati per € 170.256,31 di questi € 109.291,83 sono stati pagati, pari al 64,19% dell'impegnato.

TITOLO II

Nelle funzioni del Titolo II la realizzazione degli investimenti è stata contraddistinta dai seguenti dati:

Titolo II	PREVISIONI DEFINITIVE	IMPEGNI
FUNZ. I	272.000,00	261.539,25
FUNZ. II	0,00	0,00
FUNZ. III	60.000,00	46.098,76
FUNZ. IV	0,00	0,00
FUNZ. V	0,00	0,00
FUNZ. VI	90.000,00	0,00
FUNZ. VII	0,00	0,00
FUNZ. VIII	130.250,00	30.955,45
FUNZ. IX	45.000,00	19.763,12
FUNZ. X	20.000,00	0,00
FUNZ. XI	5.000,00	0,00
FUNZ. XII	0,00	0,00
TOTALE	622.250,00	358.356,58

GLI IMPEGNI SONO STATI PARI AL 57,59% DELLE PREVISIONI.

Per quanto attiene la gestione dei residui passivi riportati dall'esercizio finanziario 2011 pari a € 1.888.145,89 vengono riaccertati per € 1.624.503,09 di questi € 482.465,11 sono stati pagati, pari al 29,70% dell'impegnato.

TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

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

PREVISIONI	€ 16.247,00
IMPEGNI	€ 16.246,27
PAGAMENTI	€ 16.246,27

TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

Le partite di giro pareggiano nell'importo di € 100.456,28

ANALISI DEI COSTI SOSTENUTI E DEI RISULTATI CONSEGUITI PER FUNZIONI del TITOLO I

FUNZIONE I	
SPESA (Impegni competenza)	263.947,46
Incidenza della spesa per abitante	312,73
FUNZIONE III	
SPESA (Impegni competenza)	1.590,55
Incidenza della spesa per abitante	1,88
FUNZIONE IV	
SPESA (Impegni competenza)	40.465,00
Incidenza della spesa per abitante	47,94
FUNZIONE V	
SPESA (Impegni competenza)	21.390,89
Incidenza della spesa per abitante	25,34
FUNZIONE VI	
SPESA (Impegni competenza)	1.334,41
Incidenza della spesa per abitante	1,58
FUNZIONE VII	
SPESA (Impegni competenza)	638,19
Incidenza della spesa per abitante	0,75
FUNZIONE VIII	
SPESA (Impegni competenza)	91.918,48
Incidenza della spesa per abitante	108,90
FUNZIONE IX	
SPESA (Impegni competenza)	95.998,61
Incidenza della spesa per abitante	113,74
FUNZIONE X	
SPESA (Impegni competenza)	41.812,33
Incidenza della spesa per abitante	49,54
FUNZIONE XI	
SPESA (Impegni competenza)	354,28
Incidenza della spesa per abitante	0,42
FUNZIONE XII	
SPESA (Impegni competenza)	0,00
Incidenza della spesa per abitante	0,00

SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI E PULIZIA STRADE

Compreso Ammortamento tecnico	
SPESA	99.019,03
- 15% spazzamento previsto dal regolamento	14.852,85

Totale spesa	84.166,18
ENTRATA	72.464,56

Costo netto del servizio	11.701,62
Costo netto per abitante	13,86

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE: copertura pari al 234,98%

Impianti Sportivi

SPESA	1.134,76
ENTRATA	350,25

Costo netto del servizio	784,51

Peso Pubblico

SPESA	354,28
ENTRATA	2.441,00

Ricavo netto del Servizio	2.086,72

Soggiorni climatici

SPESA	0,00
ENTRATA	0,00

Costo netto del Servizio	0,00

Lampade votive

SPESA	1.603,83
ENTRATA	4.476,54

Ricavo netto del Servizio	2.872,71