

COMUNE DI VALDAONE

PROVINCIA DI TRENTO

RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2014

Comune di Daone

*relazione
del Commissario Straordinario*

INDICE SISTEMATICO

1. Stato della comunità

- I - Territorio
- II - Popolazione
- III - Economia
- IV - Organizzazione comunale

2. Rendiconto della gestione finanziaria

- I - Bilancio - approvazione - variazioni
- II - Risultati della gestione finanziaria di competenza
- III - Risultato finanziario complessivo

3. Analisi del risultato finanziario della gestione

- I - Risultato della gestione di competenza
- II - Gestione in conto capitale
- III - Risultato della gestione residui
- IV - Risultato complessivo della gestione di competenza e dei residui

4. Gli investimenti

- I - Le spese d'investimento
- II - Spese in conto capitale
- III - Spese in conto capitale - Finanziamento
- IV - Valutazioni della Giunta Comunale

5. Analisi dei risultati di gestione dei programmi

- I - Programma n. 1 – Servizi generali
- II - Programma n. 2 – Servizi demografici e alle imprese
- III - Programma n. 3 - Servizi alla persona
- IV - Programma n. 4 – Servizi tecnici gestionali

6. Patto di stabilità provinciale

7. Servizio Privacy

STATO DELLA COMUNITÀ I

- 1 - Territorio**
- 2 - Popolazione**
- 3 - Economia**
- 4 - Organizzazione comunale**

TERRITORIO

Geologia:

I rilievi montani siti nel Comune sono soggetti a vincolo idrogeologico (escluso il centro abitato). Il terreno è ricoperto in gran parte da bosco ceduo, conifere e prativo con rocce di natura calcarea e granitica.

Rilievi montagnosi e collinari:

Monte Carè Alto m. 3000

Altitudine:

minima	m.	670 s.l.m.
massima	m.	3400 s.l.m.

Classificazione:

Comune interamente montano ai sensi Art. 1 Legge n. 991 del 25.07.1952 come stabilito con delibera della Commissione Censuaria Centrale di data 09.09.1952 n. 2527.

Corsi d'acqua:

Fiume Chiese - Danerba - Leno

1.2 CARATTERISTICHE DEGLI INSEDIAMENTI ABITATIVI

- Estensione delle frazioni geografiche (n. 1)	Kmq.	157,96	100.0%
Totale	Kmq.	157,96	100.0%

1.3 CARATTERISTICHE DELLA VIABILITÀ

Strade esterne	Km.	16,450	58%
Strade interne	Km.	12,000	42%
Totale	Km.	28,450	100%

POPOLAZIONE

1. Tendenze demografiche

Popolazione del censimento 1981	635
Popolazione del censimento 1991	609
Popolazione del censimento 2001	587
Popolazione del censimento 2011	597
Variazione nel decennio 1981-1991	- 4,1%
Variazione nel periodo 1991-2001	-3,6%
Variazione nel periodo 2001-2011	+1,7%
Nuclei familiari al 31 dicembre 2014	250

composizione della popolazione al 31 dicembre 2014

Maschi	299	52 %
Femmine	276	48 %
Totale	575	100,00%

Popolazione in età prescolare (0/6 anni)	27	4,70 %
Popolazione in età scuola obbligo (7/14 anni)	47	8,17 %
Popolazione in forza lavoro 1 occupazione (15/19 anni)	74	12,87 %
Popolazione in età adulta (30/65 anni)	287	49,91 %
Popolazione oltre i 65 anni:	140	24,35 %
Totale	575	100,00%

movimento turistico

Presenze nell'anno 2014	34.772
Durata della stagione turistica	dal 01/06 al 30/09

ECONOMIA

Tipologia delle aziende		N. aziende	N. conduttori	Altra manodopera
Agricole	Agricoltura	4	16	16
	Allevamento	11		
	Pesca			
	Altre			
Industria artigianato ed attività estrattive	Estrazione			
	Siderurgiche			
	Meccaniche			
	Manifatturiere			
	Altre	21	21	44
Terziario	Assicurazioni	1	1	
	Banche	1	1	
	Impiego pubblico	3		14
	Trasporti			
	Turismo	4	4	
	Alberghi, pensioni,bar	11	11	17
	Altre	2	2	1

3.2 Gli strumenti di programmazione già adottati sono i seguenti:

- a) Piano regolatore generale;
- b) Piano di Recupero del Patrimonio Edilizio Montano

ORGANIZZAZIONE COMUNALE

1. Attività degli organi eletti nell'anno al quale si riferisce il consuntivo

1.1 Consiglio Comunale	Adunanze	n.	7
Consiglieri in carica n. 15	deliberazioni	n.	38
1.2 Giunta comunale	Adunanze	n.	38
Componenti n. 5	deliberazioni	n.	160
1.3 Commissioni	Adunanze	n.	8
Commissione edilizia			

2. Organico del personale al 31 dicembre dell'anno cui si riferisce il consuntivo

2.1 Segreteria comunale di classe Quarta

Dal 01.01.2014 è stata attivata la convenzione per la sede segretarile con il Comune di Breguzzo.

2.2 Dipendenti in servizio al 31 dicembre 2014

*N. 3 Custodi forestali dipendenti dal Consorzio di Vigilanza Boschiva con sede in Daone di cui il Comune di Daone è capo-consorzio.

Categoria	di ruolo	fuori ruolo	Totale
A	1 (25 ore/sett.)		1
B	1		1
C	*3+4 (di cui 1 p.t. 18 ore/sett.)		7
D	1 (p.t. 18 ore/sett.)		1
Totali	10		10

RENDICONTO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

II

- 1 - Bilancio - Approvazione - Variazione**
- 2 - Risultati della gestione finanziaria di competenza**
- 3 - Risultato finanziario complessivo**

II/1 BILANCIO - APPROVAZIONE - VARIAZIONI

1. GLI ATTI DELLA GESTIONE FINANZIARIA

1.1 Bilancio - approvazione. Il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2014, corredata della relazione previsionale e programmatica, è stato approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 11 del 28 maggio 2014, esecutiva ai sensi di legge.

1.2 Bilancio - variazioni. Successivamente all'approvazione sono state apportate al bilancio variazioni con i seguenti atti deliberativi:

Organo	Oggetto	Data	Numero
Consiglio comunale	Variazione di bilancio	24/06/14	18
Giunta comunale	Variazione di bilancio – urgente *	30/06/14	53
Consiglio comunale	Variazione di bilancio	27/08/14	24
Giunta comunale	Variazione di bilancio – urgente **	03/11/14	125
Consiglio comunale	Variazione di bilancio	27/11/14	33

* ratificata con delibera del consiglio Comunale n. 23 del 27.08.2014

** ratificata con delibera del consiglio Comunale n 32 del 27.11.2014

divenuti tutti esecutivi ai sensi di legge.

1.3 Avanzo di amministrazione. L'avanzo di amministrazione risultante dal Rendiconto della Gestione dell'esercizio 2014 ascende ad € 978.233,44.

II/2 Risultati della gestione finanziaria di competenza

I risultati della gestione finanziaria di competenza dell'esercizio 2014 sono riassunti nei quadri generali delle entrate e delle spese riportati nelle pagine seguenti.

In merito ai risultati della gestione finanziaria di competenza si fa presente:

E' stato realizzato un fondo cassa alla fine dell'esercizio di € 87.612,57. Nel corso dell'anno si è provveduto a riscuotere tempestivamente i crediti per finanziare i pagamenti.

In termini assoluti è stata incassata per interessi di Tesoreria la somma di € 1.083,56.

Nel corso dell'anno l'anticipazione di cassa messa a disposizione dal Tesoriere è stata utilizzata e ne sono derivati interessi passivi pari ad € 0,57.

L'avanzo di amministrazione risultante al 31.12.2013 ammontava ad € 1.218.113,28 è stato applicato al Bilancio di Previsione 2014 per € 693.329,46.

Nella competenza è stato realizzato un saldo negativo pari ad € 287.103,18 dovuto per € 38.806,63 ai maggiori pagamenti rispetto agli incassi e per € 248.296,55 ai maggiori residui passivi rispetto a quelli attivi in quanto le spese impegnate e finanziate con avanzo di amministrazione non trovano il corrispondente accertamento d'entrata perché l'avanzo non viene accertato. Le minori entrate in conto residui attivi ammontano a € 79.803,52 e le minori spese in conto residui passivi ammontano a € 127.026,86, con un saldo positivo netto di € 47.223,34. La somma del risultato della gestione di competenza, del risultato della gestione dei residui e dell'avanzo del precedente anno, forma un avanzo di amministrazione di € 978.233,44. La gestione di competenza ha comportato la formazione dell'*avanzo economico complessivo* per € 406.226,29 determinato da Entrate correnti accertate per € 1.315.749,41 dalle quali sono state dedotte le spese correnti impegnate, al netto degli ammortamenti, per € 887.313,88 e le spese per il rimborso di mutui in estinzione per € 22.209,24.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE - COMPETENZA

	ENTRATE	COMPETENZA		
		Previsioni iniziali	previsioni definitive	Accertamenti
Titolo I	Entrate tributarie	€ 492.885,10	€ 433.176,10	€ 288.451,08
Titolo II	Entrate da trasferimenti correnti dello Stato, Regione, Provincia e altri enti pubblici	€ 340.424,47	€ 340.424,47	€ 408.616,74
Titolo III	Entrate extra tributarie	€ 554.224,50	€ 633.209,77	€ 618.681,59
Titolo IV	Entrate derivanti da alienazione e ammortamento di beni patrimoniali, trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti	€ 1.307.796,71	€ 1.823.523,03	€ 1.821.543,39
	Totale entrate finali	€ 2.695.330,78	€ 3.230.333,37	€ 3.137.292,80
Titolo V	Entrate derivanti da accensione di prestiti	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ -
Titolo IV	Entrate per partite di giro	€ 212.500,00	€ 267.500,00	€ 182.929,51
	Totale	€ 3.207.830,78	€ 3.797.833,37	€ 3.320.222,31
	Avanzo di Amministrazione	€ 187.280,00	€ 960.960,08	
	TOTALE ENTRATE	€ 3.395.110,78	€ 4.758.793,45	€ 3.320.222,31

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE SPESE - COMPETENZA

	SPESE	COMPETENZA		
		previsioni iniziali	previsioni definitive	Impegni
Titolo I	Spese correnti	€ 1.017.767,65	€ 1.045.022,65	€ 887.313,88
Titolo II	Spese in conto Capitale	€ 1.842.633,89	€ 3.124.061,56	€ 2.514.872,86
	Totale spese finali	€ 2.860.401,54	€ 4.169.084,21	€ 3.402.186,74
Titolo III	Spese per rimborso di prestiti	€ 322.209,24	€ 322.209,24	€ 22.209,24
Titolo IV	Spese per partite di giro	€ 212.500,00	€ 267.500,00	€ 182.929,51
	Totale	€ 3.395.110,78	€ 4.758.793,45	€ 3.607.325,49
	Disavanzo di amministrazione	€ -	€ -	€ -
	TOTALE SPESE	€ 3.395.110,78	€ 4.758.793,45	€ 3.607.325,49

Risultato finanziario complessivo

1. L'esercizio 2014 si è concluso con le seguenti risultanze relative alla gestione di cassa desunte dal conto del Tesoriere

	Residui	Competenza	Totale
Fondo di cassa al 1 gennaio 2014			€ 382.395,22
Riscossioni	€ 906.533,61	€ 1.495.936,21	€ 2.402.469,82
Pagamenti	€ 1.162.509,63	€ 1.534.742,84	€ 2.697.252,47
Fondo di cassa al 31 dicembre 2014			87.612,57

2. Alle risultanze predette si aggiungono i residui attivi e passivi degli esercizi precedenti e quelli dell'esercizio cui si riferisce il conto, come appresso:

	Residui	Competenza	Totale
Fondo di cassa al 31 dicembre			€ 87.612,57
Residui attivi	€ 2.786.287,40	€ 1.824.286,10	€ 4.610.573,50
		Totalte	€ 4.698.186,07
Residui passivi	€ 1.647.369,98	€ 2.072.582,65	€ 3.719.952,63
Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2014			€ 978.233,44
Di cui			
Fondi vincolati			€ -
Fondi per finanziamento spese di investimento			€ -
Fondi non vincolati			€ 978.233,44
Fondi di ammortamento			€ -

ANALISI DEL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE 2014

III

- 1 - Gestione di competenza**
- 2 - Gestione dei residui**

Risultato della gestione di competenza

1. GESTIONE CORRENTE

Il risultato della gestione corrente è stato così determinato

Parte I – ENTRATA

Tit.	Entrate	Prev. Definitive	Accertamenti	+/-	Maggiori-minori Accertamenti
I	Tributarie	€ 433.176,10	€ 288.451,08	-	€ 144.725,02
II	Trasferimenti Stato - Regioni - Provincia	€ 340.424,47	€ 408.616,74	+	€ 68.192,27
III	Extratributarie	€ 633.209,77	€ 618.681,59	-	€ 14.528,18
	Totale	€ 1.406.810,34	€ 1.315.749,41	-	€ 91.060,93
	Avanzo di amministrazione destinato al finanziamento spese correnti	€ -	€ -	-	€ -
	Quota contributi di concessione destinati a spese correnti (art. 16 bis L. 448/86)	€ -	€ -	-	
	Entrate ordinarie a destinazione vincolata destinate al finanziamento di spese in c/capitale				€ -
	Totale Entrate correnti	€ 1.406.810,34	€ 1.315.749,41	-	€ 91.060,93

Parte - II SPESA

Tit.	Spese	Prev. Definitive	Impegni	+/-	Minori impegni
I	Spese correnti al netto degli ammortamenti	€ 1.045.022,65	€ 887.313,88	+	€ 157.708,77
III	Rimborso prestiti (al netto anticipazioni di cassa)	€ 22.209,24	€ 22.209,24	+	€ -
	Totale spese correnti	€ 1.067.231,89	€ 909.523,12	+	€ 157.708,77

1.1: GESTIONE CORRENTE - RISULTATO

ENTRATA	Minori accertamenti	-	€	91.060,93
		+	€	157.708,77
SPESA	Minori impegni	+	€	66.647,84
		+	€	339.578,45
			€	406.226,29

1.2. VALUTAZIONI DEL RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE

La mancata corrispondenza degli accertamenti con le previsioni dipende dalla impossibilità di fare una previsione esatta in sede di bilancio, poiché per loro specifica natura, parte delle entrate correnti dipendono da fattori variabili nel corso dell'anno.

I fattori determinanti del risultato della gestione corrente sono stati i seguenti

Entrate - maggiori accertamenti

I maggiori scostamenti, in aumento rispetto alle previsioni, sono riscontrabili:

- alla risorsa 2.02.0235 “Fondo perequativo” per € 68.250,62, a seguito dell’incasso in conto competenza anziché in conto residui del saldo delle assegnazioni definitive sul fondo perequativo per l’anno 2013.

Entrate - minori accertamenti

I maggiori scostamenti, in diminuzione rispetto alle previsioni, sono riscontrabili:

- alla risorsa 1.01.0010 “Imposta comunale sugli immobili da attività di liquidazione e accertamento anni precedenti” per € 146.397,00, gli incassi derivanti dagli accertamenti ICI sono stati rinviati in attesa di sentenza definitiva della Commissione tributaria a seguito di ricorso presentato dai contribuenti.

La gestione in parte corrente ha determinato minori entrate complessive accertate per € 91.060,93 pari allo 6,47% delle previsioni definitive, quindi si può affermare che sono state rispettate le previsioni di bilancio.

Spese - minori impegni

La maggior parte delle spese correnti è legata a fattori variabili ed eventi che si verificano nel corso dell'anno. In sede di bilancio di previsione si tiene conto della spesa sostenuta negli esercizi precedenti e di eventuali spese - come le spese fisse - che si sa con certezza di dover sostenere.

La gestione in parte corrente ha determinato minori spese complessive impegnate per € 157.708,77 al titolo I pari al 14,78% delle previsioni definitive. In particolare la minore spesa in parte corrente, sempre salvaguardando il funzionamento dell’Ente, denota particolare sensibilità al contenimento della spesa pubblica.

2. GESTIONE CONTO CAPITALE

Il risultato della gestione in conto capitale è stato così determinato:

Parte I – Entrata

Tit	Entrate	Prev. Definitive	Accertamenti	+/-	Maggiori-minori Accertamenti
IV	Alienazione e ammortamento di beni patrimoniali, trasferimento di capitali e riscossione di crediti (al netto degli ammortamenti)	€ 1.823.253,03	€ 1.821.543,39	-	€ 1.979,64
V	Accensione di prestiti (al netto della categoria 1 anticipazioni di cassa)	€ 0,00	€ 0,00	+	€ 0,00
	Avanzo di amministrazione destinato alle spese in conto capitale	€ 960.960,08	€ 693.329,46	-	€ 267.630,62
	Quota oneri concessione da portare in detrazione perché destinata a spese correnti	€ 0,00	€ 0,00	+	€ 0,00
	Totale Entrate in conto capitale	€ 2.784.213,11	€ 2.514.872,85	-	€ 269.340,26

Parte II - Spesa

Tit.	Spese	Prev. Definitive	Impegni	+/-	Minori impegni
II	Spese in conto capitale	3.124.061,56	2.514.872,86	+	609.188,70

2.1 Gestione in conto capitale – risultato

ENTRATA	Minori accertamenti	-	€ 269.340,26
SPESA	Minori impegni	+	€ 609.188,70
	RISULTATO COMPLESSIVO	-	€ 339.848,44

2.2 -Valutazione dei risultati della gestione in conto capitale

Entrate - maggiori accertamenti

Non si evidenziano maggiori accertamenti significativi.

Entrate - minori accertamenti

Non si evidenziano minori accertamenti significativi.

Spese - minori impegni

Le minori spese in conto capitale impegnate riguardano tutte interventi a carico del bilancio comunale che non sono stati realizzati perché nel corso dell'anno non si sono verificate le condizioni previste oppure per i quali l'impegno di spesa è stato inferiore alla previsione.

Avanzo di amministrazione

L'avanzo accertato al 31.12.2013 è pari ad € 1.218.113,28, mentre al 31.12.2014 ad € 978.233,44.

Risultato della gestione residui

1. RISULTATO COMPLESSIVO

La gestione dei residui 2013 e precedenti presenta, alla conclusione dell'esercizio al quale si riferisce il conto, il seguente risultato complessivo:

GESTIONE	RESIDUI	+/-	IMPORTO
Residui attivi	Maggiori residui attivi	+	€ -
	Minori residui attivi	-	€ 79.803,52
			€ 79.803,52
Residui passivi	Minori residui passivi	+	€ 127.026,86
Risultato della gestione residui		+	€ 47.223,34

1.1 Valutazione del risultato complessivo della gestione residui

I minori residui attivi per € 79.803,52 riguardano dei residui cancellati in quanto le entrate a cui si riferiscono sono state interamente incassate o non hanno più titolo di essere mantenute, e conseguentemente risultano insussistenti; oppure si riferiscono ad entrate di difficile incasso in quanto all'arco temporale dello stesso quindi risultano di dubbia esigibilità.

Nel corso dell'anno si è provveduto, ove è stato possibile, al pagamento delle somme iscritte a residui. Le minori spese in conto residui di complessivi € 127.026,86 sono insussistenti e riguardano principalmente economie di spesa.

2. GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI

La gestione dei residui attivi 2013 e precedenti si è conclusa con i seguenti risultati:

Titolo entrata	Residui iniziali	Residui accertati	Residui riscossi	Residui da riportare	Minori residui
I - Entrate Tributarie	€ 26.648,77	€ 21.032,15	€ 19.195,45	€ 1.836,70	€ 5.616,62
II – Trasferimenti	€ 173.552,71	€ 101.348,59	€ 81.830,37	€ 19.518,22	€ 72.204,12
III - Extratributarie	€ 173.107,73	€ 171.432,93	€ 144.898,71	€ 26.534,22	€ 1.674,80
Totale entrate correnti	€ 373.309,21	€ 293.813,67	€ 245.924,53	€ 47.889,14	€ 79.495,54
IV - Alienazione di beni	€ 3.378.238,57	€ 3.377.930,59	€ 657.959,18	€ 2.719.971,41	€ 307,98
V - Accensione di prestiti	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
VI – Entrate da servizi per conto terzi	€ 21.076,75	€ 21.076,75	€ 2.649,90	€ 18.426,85	€ -
Totale complessivo entrate	€ 3.772.624,53	€ 3.692.821,01	€ 906.533,61	€ 2.786.287,40	€ 79.803,52

2.1 Valutazioni relative alla gestione dei residui attivi

I residui attivi provenienti dall'esercizio 2013 e precedenti iscritti a bilancio per € 3.772.624,53 sono stati riaccertati in € 3.692.821,01 e riscossi per un importo di € 906.533,61 pari al 24,03%.

2. GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI

La gestione dei residui passivi 2013 e precedenti si è conclusa con i seguenti risultati:

Titolo spese	Residui iniziali	Residui impegnati	Residui pagati	Residui da riportare	Minori residui
I -Spese correnti	€ 188.929,07	€ 168.946,34	€ 127.746,11	€ 41.200,23	€ 19.982,73
II -Spese in conto capitale	€ 2.697.957,20	€ 2.591.034,07	€ 1.027.604,33	€ 1.563.429,74	€ 106.923,13
III - Spese per rimborso di prestiti	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
IV - Spese per partite di giro	€ 50.020,20	€ 49.899,20	€ 7.159,19	€ 42.740,01	€ 121,00
Totale della spesa	€ 2.936.906,47	€ 2.809.879,61	€ 1.162.509,63	€ 1.647.369,98	€ 127.026,86

2.1 Valutazioni relative alla gestione dei residui passivi

I residui passivi provenienti dall'esercizio 2013 e precedenti iscritti a bilancio per € 2.936.906,47 sono stati reimpegnati per € 2.809.879,61 e pagati per un importo di € 1.162.509,63 pari al 39,58%.

Risultato complessivo della gestione di competenza e dei residui

4. RISULTATO COMPLESSIVO

Il risultato complessivo della gestione di competenza e dei residui è riassunto come appresso:

4.1. - Risultato della gestione di competenza	-287.103,18
4.2. - Risultato della gestione residui	47.223,34
4.3. - Risultato complessivo dell'esercizio	DISAVANZO
	239.879,84
4.4 - Avanzo di amministrazione al Consuntivo 2013	1.218.113,28
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2014	978.233,44

Il conto del bilancio termina con l'esposizione del risultato contabile della gestione di competenza ed il risultato di amministrazione.

GLI INVESTIMENTI IV

LE SPESE D'INVESTIMENTO

1. Gli interventi programmati dall'Amministrazione per l'esercizio al quale si riferisce il consuntivo sono stati previsti:

nel bilancio annuale - Tit. II: Spese in conto capitale	€ 2.514.872,86
---	----------------

2. Gli interventi avviati a realizzazione, con le risorse finanziarie reperite, sono definiti dagli impegni assunti, secondo i prospetti che seguono nei quali sono evidenziati anche i pagamenti avvenuti in conto degli impegni, che consentono la valutazione dello stato di avanzamento degli investimenti che nel corso dell'anno sono stati iniziati. Per avere un quadro complessivo dell'attività svolta nell'anno in esame nel settore degli investimenti occorre tenere conto delle risultanze relative alla gestione dei residui passivi in conto capitale, secondo il quadro riassuntivo compreso nella parte della relazione dedicata alla gestione dei residui. E' noto infatti che i programmi di investimento, soprattutto quelli relativi alle opere pubbliche, comprendono le fasi della progettazione, finanziamento ed appalto che impegnano spesso interamente l'esercizio nel quale sono stati inclusi, per cui l'effettivo avanzamento dei programmi stessi si ha nell'esercizio - o negli esercizi - immediatamente successivi.
3. Nelle pagine che seguono sono state indicate le fonti delle risorse con le quali è stato provveduto al finanziamento delle previsioni di spesa impegnate.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Risultanze dal consuntivo

Fonti di finanziamento	Importo accertato
EX FIM	144.059,02
Avanzo di amministrazione	693.329,46
Trasferimenti in c/capitale finalizzati per funzioni inerenti la gestione del territorio e dell'ambiente – FUT	124.332,41
Budget	430.182,33
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	72.136,00
Canoni aggiuntivi	929.022,11
Contributo comunità delle giudicarie progetto family per valorizzazione parchi giochi	16.927,67
rimborsi da altri enti	82.466,06
oneri urbanizzazione e proventi sanzioni amministrative	22.417,20
totale finanziamenti	2.514.872,26

ANALISI DEI RISULTATI DI GESTIONE DEI PROGRAMMI

V

- 1 – Programma n. 1 – Servizi generali**
- 2 – Programma n. 2 – Servizi demografici e alle imprese**
- 3 – Programma n. 3 – Servizi alla persona**
- 4 – Programma n. 4 – Servizi tecnici gestionali**

Nota:

L'attività dell'ente è suddivisa nei quattro programmi previsti negli esercizi precedenti in quanto si ritiene che rispondano al meglio alle esigenze organizzative dell'ente stesso. Trattandosi di ente di piccole dimensioni è difficile tracciare una linea netta di demarcazione tra i programmi, studiati per i comuni di tutte le dimensioni. Quindi può capitare che alcuni tipi di intervento, magari facenti parte di un programma, abbiano riflessi anche sugli altri.

La percentuale indicata nello stato di realizzazione è calcolata con una formula matematica rappresentata dal rapporto tra la spesa preventivata e quella effettivamente impegnata. La percentuale indicata nel grado di ultimazione è calcolata con una formula matematica rappresentata dal rapporto tra la spesa pagata e quella impegnata. Tali coefficienti non sono completamente indicativi del grado di raggiungimento dell'obiettivo, in quanto, ad esempio lo stesso può essere raggiunto con un'economia di spesa. Ad ogni modo la relazione, nel commento ad ogni servizio, evidenzia gli obiettivi di competenza del presente rendiconto.

1. DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA E DEGLI OBIETTIVI PREVISTI

Il programma comprende tutte le attività di segreteria generale dell'ente, in particolare le attività riguardanti il funzionamento degli organi gestionali, Consiglio, Giunta e le altre Commissioni Comunali, l'organizzazione generale e del personale, la gestione finanziaria ed economica nonché quella delle entrate tributarie e dei servizi fiscali, oltre al servizio di anagrafe, stato civile, elettorale e statistico.

A tutte queste attività si aggiungono quelle relative alla gestione dei beni demaniali e patrimoniali dell'ente ad esclusione di quei beni che, avendo una destinazione specifica, vengono compresi negli altri programmi.

Va precisato, inoltre, che rientra in questo programma la gestione dell'ufficio tecnico intesa come parte integrante del funzionamento e dell'amministrazione generale dell'ente.

Tra gli obiettivi fissati rientrava il miglioramento delle modalità di svolgimento delle attività di funzionamento dell'ente sia in termini di funzionamento interno che di qualità dei servizi offerti ai cittadini.

In termini di spese di investimento erano stati previsti:

- Contributi per eventi calamitosi,
- Lavori di creazione dei nuovi uffici per il Comune di Valdaone,
- acquisti di attrezzature e mobili per gli uffici comunali e intercomunali,
- spese per la sicurezza dei lavoratori,
- acquisto terreni,
- interventi di manutenzione straordinaria agli immobili patrimoniali comunali,
- spesa per il progetto Azione 19,
- conferimenti degli incarichi di patrocinatore legale dell'ente e di progettazione per l'esecuzione degli interventi previsti nella Relazione Previsionale e Programmatica e nel programma generale delle opere pubbliche.

All'interno di questo programma rientravano il pagamento dei mutui e dell'anticipazione di cassa.

2. ENTRATE

	PREVISIONE	ACCERTAMENTI	INCASSI	stato di realizzazion e	grado di ultimazione
ENTRATE SPECIFICHE					
Stato					
Regione					
Provincia Autonoma	€ 914.666,42	€ 982.858,69	€ 551.946,30	107,46%	56,16%
Unione europea					
Cassa dd.pp. - Istituti di previdenza					
Altri indebitamenti					
Altre entrate (1)	€ 1.386.269,96	€ 923.238,82	€ 725.640,63	66,60%	78,60%
TOTALE	€ 2.300.936,38	€ 1.906.097,51	€ 1.277.586,93	82,84%	67,03%
PROVENTI DEI SERVIZI					
Risorse dalla gestione del servizio Segreteria generale, personale e organizzazione (2)	€ 3.000,00	€ 2.933,92	€ 2.933,92	97,80%	100,00%
Risorse dalla gestione del servizio Gestione dei beni demaniali e patrimoniali (3)	€ 8.000,00	€ 11.598,00	€ 11.598,00	144,98%	100,00%
Risorse dalla gestione del servizio Ufficio Tecnico (4)	€ 400,00	€ 408,00	€ 408,00	102,00%	100,00%
Risorse dalla gestione del servizio Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico (5)	€ 417,00	€ 439,02	€ 439,02	105,28%	100,00%
TOTALE	€ 11.817,00	€ 15.378,94	€ 15.378,94	130,14%	100,00%
TOTALE GENERALE	€ 2.312.753,38	€ 1.921.476,45	€ 1.292.965,87	83,08%	67,29%
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE					
TOTALE ENTRATE GENERALI	€ 3.273.713,46	€ 1.921.476,45	€ 1.292.965,87	58,69%	67,29%
QUOTE DI RISORSE GENERALI DISPONIBILI	€ 1.656.678,53				

Il programma in esame comprende fra le entrate specifiche tutti i trasferimenti provinciali (fondo perequativo, rimborso per gestione Consorzio di Vigilanza Boschiva, assegnazioni in conto annualità in materia di finanza locale e su opere pubbliche), fatti salvi quelli con specifica destinazione in quanto riferiti ad un'opera o un lavoro ben definito.

1 - Fra le altre entrate troviamo imposte e tasse, i proventi dei beni dell'ente, gli interessi sulle anticipazioni di crediti, gli utili netti delle aziende speciali partecipate, proventi derivanti da rimborsi effettuati da altri enti, contributi del Bim del Chiese e le anticipazioni di tesoreria. La differenza tra la previsione di bilancio e l'accertato riguarda proprio l'anticipazione di tesoreria che non è stata attivata.

2 – Questo gruppo di entrate comprende i diritti di segreteria e di notifica.

3 – La previsione è relativa ai proventi dei permessi per la raccolta funghi, difficilmente preventivabili a priori, e nel 2014 l'incasso è stato superiore rispetto alla previsione.

4 – Le entrate sono relative ai diritti a cui è soggetto il rilascio delle concessioni edilizie e lo scostamento si riferisce ai maggiori atti rilasciati.

5 – La risorsa comprende i diritti relativi al rilascio di carte di identità e sullo stato civile e vale quanto detto alla nota 4.

Lo stato di realizzazione del programma ammonta al 58,69% tiene conto che l'avanzo di amministrazione non viene accertato e del fatto che l'anticipazione di cassa non è stata accertata in quanto l'utilizzo si è chiuso entro la fine dell'esercizio, con un grado di ultimazione del 67,29%, dovuta al fatto che la maggior parte dei contributi provinciali accertati verranno incassati successivamente a seguito di rendicontazione alla provincia da parte dell'ente.

3. SPESE

	PREVISIONE	IMPEGNI	PAGAMENTI	stato di realizzazion e	grado di ultimazione
SPESE CORRENTI (1)					
Servizio Organi istituzionali, partecipazione e decentramento	€ 75.556,00	€ 73.266,90	€ 60.968,44	96,97%	83,21%
Servizio Segreteria generale, personale e organizzazione	€ 205.152,59	€ 139.898,19	€ 125.877,12	68,19%	89,98%
Servizio Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	€ 47.175,00	€ 46.477,76	€ 46.477,76	98,52%	100,00%
Servizio Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	€ 96.825,10	€ 67.371,66	€ 65.866,30	69,58%	97,77%
Servizio Gestione beni demaniali e patrimoniali	€ 210.977,00	€ 203.021,08	€ 192.466,57	96,23%	94,80%
Servizio Ufficio tecnico	€ 59.690,00	€ 52.462,14	€ 35.105,64	87,89%	66,92%
Servizio Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	€ 48.050,00	€ 46.059,67	€ 46.059,67	95,86%	100,00%
Servizio Altri servizi generali	€ 30.000,00	€ 20.000,00	€ -	0,00%	0,00%
TOTALE	€ 773.425,69	€ 648.557,40	€ 572.821,50	83,86%	88,32%
SPESE IN CONTO CAPITALE					
Servizio Organi istituzionali, partecipazione e decentramento (2)	€ 6.000,00	€ -	€ -	0,00%	0,00%
Servizio Segreteria generale, personale e organizzazione (3)	€ 89.400,00	€ 63.638,56	€ 53.107,82	71,18%	83,45%
Servizio Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali (4)	€ 7.000,00	€ 5.709,60	€ 5.709,60	81,57%	0,00%
Servizio Gestione beni demaniali e patrimoniali (5)	€ 343.000,00	€ 248.751,38	€ 32.797,76	72,52%	13,18%
Servizio Ufficio tecnico (6)	€ 6.000,00	€ 5.591,26	€ 1.199,26	93,19%	0,00%
Servizio Altri servizi generali (7)	€ 70.000,00	€ 49.761,93	€ 6.150,12	71,09%	12,36%
TOTALE	€ 521.400,00	€ 373.452,73	€ 98.964,56	71,62%	26,50%
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI					
Servizio Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione (8)	€ 322.209,24	€ 22.209,24	€ 22.209,24	6,89%	100,00%
TOTALE	€ 322.209,24	€ 22.209,24	€ 22.209,24	6,89%	100,00%
TOTALE COMPLESSIVO	€ 1.617.034,93	€ 1.044.219,37	€ 693.995,30	64,58%	66,46%

1 - Per quanto riguarda le spese correnti si tratta di spese di funzionamento dell'amministrazione comunale. Gli scostamenti tra gli impegni e le previsione e tra i pagamenti e gli impegni sono dovuti ad economie di gestione che non hanno inciso sul normale funzionamento dell'organizzazione comunale.

2 – Spesa per la concessione di contributi a sostegno di vittime di eventi calamitosi non concessi.

3 – La previsione di spesa riguarda l'acquisto di attrezzatura per gli uffici comunali (mobili, macchinari, strumenti informatici, ecc.), la realizzazione dei nuovi uffici per il Comune di Valdaonele, spese per la sicurezza dei lavoratori e le spese legali, ed è stata utilizzata solo la parte necessaria.

4 e 6 – Le previsioni riguardavano spese straordinarie per il buon finanziamento degli uffici tecnico e tributi intercomunali.

5 – La previsione di spesa riguarda la manutenzione straordinaria degli immobili comunali, l'acquisto di terreni e la spesa per il progetto Azione19.

7 – La previsione di spesa riguarda l'intervento generico per il conferimento degli incarichi di progettazione. Tali incarichi sono stati conferiti secondo i programmi dell'Amministrazione.

8 - Lo scostamento evidenziato in questo punto è originato dall'anticipazione di cassa, prevista a bilancio ma non assunta in quanto non necessaria.

Lo stato di realizzazione del programma ammonta al 64,58 % tenuto conto delle economie di spesa in parte corrente, e del mancato impegno di spesa per la restituzione dell'anticipazione di cassa non utilizzata, con un grado di ultimazione del 66,46%.

1. DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA E DEGLI OBIETTIVI PREVISTI

L'attività del programma comprende tutti i servizi relativi allo sviluppo dell'attività turistica sulla quale l'amministrazione intende puntare sfruttando le ricchezze offerte dalla Valle di Daone.

Obiettivo principale del programma è il sostegno dell'amministrazione a tutte le attività di promozione territoriale e manifestazioni che incentivano soprattutto il turismo, rinnovando il sostegno a istituzioni culturali e di promozione turistica quali l'Ecomuseo e il Consorzio turistico e aderendo alle loro iniziative, e sostenendo le associazioni che attraverso l'organizzazione di eventi sportivi e socio-culturali animano e promuovono in nostro territorio. L'intento è quello di fare sinergia con i vari attori che operano in Valle, operando, in armonia con gli obiettivi di promozione turistica e territoriale espressi nel "piano di marketing territoriale" messo a punto dal Consorzio Turistico, Ecomuseo e B.I.M. del Chiese per implementare questo comparto. In linea con questo progetto di sviluppo della Valle – a cui aderisce la quasi totalità degli operatori della Valle di Daone - l'amministrazione si impegna a programmare una serie di interventi, strutturali e programmatici, da attuare in modo progressivo nei prossimi mesi e anni che potranno riguardare anche interventi di riqualificazione ambientale di alcune aree della valle, in un ottica di fruizione turistica.

Il sostegno, quindi, avverrà soprattutto attraverso azioni di supporto alle iniziative del Consorzio cercando di consolidare e nello stesso tempo innovare le manifestazioni che hanno luogo nella nostra valle. Particolare attenzione al progetto definito "Vacanza attiva":

nel corso del 2013 in collaborazione con il Consorzio turistico Valle del Chiese è stato predisposto un progetto pilota di sviluppo e di promozione territoriale concretizzato in uno studio di fattibilità predisposto da un consulente che è stato esposto e condiviso in più occasioni attraverso incontri e serate aperte a tutti e dedicate al mondo dell'associazionismo e agli operatori turistici. L'outdoor, la pratica di attività all'aria aperta è al centro di questo progetto coerentemente con la vocazione e le caratteristiche del nostro territorio. Il connubio bellezze ambientali-sport-attività potranno essere un volano per la nostra economia turistica. Per il 2014 l'amministrazione intende quindi investire su questo, continuando a sostenere le varie manifestazioni che le nostre associazioni organizzano, ma anche cercando di migliorare il territorio per renderlo sempre più funzionale all'accoglienza. Sono previsti degli interventi infrastrutturali e progettuali in una zona definita della Valle di Daone, l'area che comprende le località Pracul, Lert e Plana, si tratta di interventi di ripristino e valorizzazione ambientale, nonché sistemazione e definizione di area dedicate al boulder e all'arrampicata (predisposizione percorso e attrezzatura falesie); inoltre sono previsti incarichi relativi a verifiche geologiche di alcune aree potenziali e a progettazioni di percorsi avventura.

E' previsto inoltre il contributo per la gestione dell'Ufficio Turistico nel periodo estivo.

2. ENTRATE

	PREVISIONE	ACCERTAMENTI	INCASSI	stato di realizzazione	grado di ultimazione
ENTRATE SPECIFICHE					
Stato					
Regione					
Provincia Autonoma					
Unione europea					
Cassa dd.pp. - Istituti di previdenza					
Altri indebitamenti					
Altre entrate					
TOTALE	€ -	€ -	€ -		
PROVENTI DEI SERVIZI					
TOTALE	€ -	€ -	€ -		
TOTALE GENERALE	€ -	€ -	€ -		
QUOTE DI RISORSE GENERALI	€ 196.850,00				

Il programma in oggetto non prevede entrate specifiche.

3. SPESE

	PREVISIONE	IMPEGNI	PAGAMENTI	stato di realizzazion e	grado di ultimazione
SPESE CORRENTI (1)					
Servizio Servizi turistici	€ 1.950,00	€ 1.793,50	€ 1.193,50	91,97%	66,55%
Servizio Manifestazioni e attività di sostegno e promozione nel settore turistico	€ 9.900,00	€ 9.745,50	€ 9.745,50	98,44%	100,00%
TOTALE	€ 11.850,00	€ 11.539,00	€ 10.939,00	97,38%	94,80%
SPESE IN CONTO CAPITALE					
Servizio Servizi turistici (2)	€ 135.000,00	€ 90.337,36	€ 76.941,76	66,92%	85,17%
Servizio Manifestazioni e attività di sostegno e promozione nel settore turistico (3)	€ 50.000,00	€ 34.998,87	€ 16.498,87	70,00%	47,14%
TOTALE	€ 185.000,00	€ 125.336,23	€ 93.440,63	67,75%	74,55%
TOTALE COMPLESSIVO	€ 196.850,00	€ 136.875,23	€ 104.379,63	69,53%	76,26%

1 - In parte corrente il programma è stato quasi interamente realizzato.

2 e 3 – In parte straordinaria è stato realizzato la maggior parte del programma previsto.

Lo stato di realizzazione del programma ammonta al 69,53 % con un grado di ultimazione del 76,26%.

1. DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA E DEGLI OBIETTIVI PREVISTI

Il programma comprende tutti i servizi che si rivolgono alla persona a partire dai servizi alla cultura, agli aspetti ricreativi e sportivi, in rilievo i servizi di assistenza alle persone.

Obiettivo principale del programma è cercare di essere il più vicini possibili alle esigenze dei cittadini che rientrano nell'ambito delle attività e dei servizi compresi nel programma stesso. L'amministrazione in questo senso si è mossa cercando di creare le strutture necessarie ed adeguate per offrire al meglio i servizi in oggetto e per promuovere le iniziative delle associazioni locali. Si ricorda che attraverso la stipula di una convenzione con la Cooperativa L'Ancora di Tione si è voluto pensare ad un posto dedicato ai bambini e alle loro famiglie, una ludoteca per giocare e incontrarsi, con l'obiettivo di valorizzare la creatività dei bambini. Si è provveduto alla manutenzione ordinaria degli impianti sportivi presenti sul territorio. Da ricordare l'adesione alla convenzione "Vigili Urbani della Valle del Chiese" che permette di avere la presenza di un vigile urbano per alcune ore alla settimana sul territorio di Daone. Rientrano nel programma la partecipazione alle manutenzioni straordinarie della Scuola Media a Pieve di Bono, l'erogazione di contributi straordinari a carattere sociale e per la realizzazione di progetti formativi per i giovani a livello sovracomunale. Era prevista la spesa per alcuni interventi di manutenzione straordinaria e di adeguamento per una migliore funzionalità del cimitero. E' continuato anche per il 2014 l'erogazione alle famiglie di un "Bonus Bebè" per i nuovi nati, assegnando ai genitori di ogni neonato residente a Daone un "buono spesa", spendibile nei punti vendita del paese che garantiscono la vendita di prodotti per la prima infanzia, allo scopo di contribuire alle spese di mantenimento e di cura e come sostegno concreto alla natalità.

L'amministrazione, in collaborazione con il Centro Studi Judicaria, ha partecipato all'organizzazione della X edizione del premio letterario intitolato a Giuseppe Papaleoni.

E' stata prevista la spesa per la continuazione del progetto "Funne". Visto il riscontro ottenuto dal progetto socio - culturale promosso dall'amministrazione

2. ENTRATE

	PREVISIONE	ACCERTAMENTI	INCASSI	stato di realizzazione	grado di ultimazione
ENTRATE SPECIFICHE					
Stato					
Regione					
Provincia Autonoma					
Unione europea					
Cassa dd.pp. - Istituti di previdenza					
Altri indebitamenti					
Altre entrate (1)	€ 17.027,67	€ 17.032,61	€ 104,94	100,03%	100,00%
TOTALE	€ 17.027,67	€ 17.032,61	€ 104,94	100,03%	100,00%
PROVENTI DEI SERVIZI					
Risorse dalla gestione del servizio necroscopico e cimiteriale (2)	€ 1.000,00	€ 705,91	€ -	70,59%	0,00%
TOTALE	€ 1.000,00	€ 705,91	€ -	70,59%	0,00%
TOTALE GENERALE	€ 18.027,67	€ 17.738,52	€ 104,94	98,40%	0,59%
QUOTE DI RISORSE DISPONIBILI DA ALTRI PROGRAMMI	€ 528.139,04				

1 – L'entrata si riferisce gettito derivante dal 5 per mille dell'irpef che i contribuenti hanno destinato al Comune di Daone e al contributo Concesso dalla Comunità delle Giudicarie all'interno del progetto "Family" per la sistemazione dei parchi giochi..

2 - L'entrata preventivata per la gestione del servizio necroscopico e cimiteriale è relativa alla quota che viene rimborsata al Comune a seguito del servizio di inumazione cimiteriale. La minore entrata è dovuta all'impossibilità di prevedere con precisione l'oggetto in questione.

Lo stato di realizzazione del programma ammonta allo 98,40 %, con un grado di ultimazione del 0,59%, perché l'incasso del contributo avverrà successivamente e i rimborsi delle spese cimiteriali avverrà nel 2015.

3. SPESE

	PREVISIONE	IMPEGNI	PAGAMENTI	stato di realizzazione	grado di ultimazione
SPESE CORRENTI (1)					
Polizia Locale	€ 12.400,00	€ 12.379,10	€ 6.085,26	99,83%	49,16%
Servizio Scuola materna	€ 7.000,00	€ 5.332,88	€ 4.966,88	76,18%	93,14%
Servizio Istruzione media	€ 17.000,00	€ 16.302,89	€ 16.302,89	95,90%	100,00%
Servizio Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	€ -	€ -	€ -	0,00%	0,00%
Servizio Teatri, attività culturali, attività di sostegno, promozione e servizi diversi nel settore culturale	€ 3.500,00	€ 3.063,79	€ 3.063,79	87,54%	100,00%
Servizio Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	€ 10.600,00	€ 7.835,21	€ 3.309,17	73,92%	42,23%
Servizio Manifestazioni diverse, attività di sostegno e promozione nel settore sportivo e ricreativo	€ 7.000,00	€ 6.035,69	€ 3.997,06	86,22%	66,22%
Servizio asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	€ 8.000,00	€ 6.986,76	€ 109,05	87,33%	1,56%
Servizio Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona e alla famiglia, strutture semiresidenziali	€ 2.500,00	€ 1.768,50	€ 1.084,25	70,74%	61,31%
Servizio Servizio necroscopico e cimiteriale	€ 5.166,71	€ 2.847,70	€ 2.847,70	55,12%	100,00%
TOTALE	€ 73.166,71	€ 62.552,52	€ 41.766,05	85,49%	66,77%
SPESE IN CONTO CAPITALE					
Servizio Scuola materna (2)	€ 357.000,00	€ 317.850,83	€ -	89,03%	0,00%
Servizio Istruzione media (3)	€ 1.000,00	€ -	€ -	0,00%	0,00%
Servizio Teatri, attività culturali, attività di sostegno, promozione e servizi diversi nel settore culturale	€ 2.000,00	€ 1.346,39	€ 1.346,39	67,32%	100,00%
Servizio Manifestazioni diverse, attività di sostegno e promozione nel settore sportivo e ricreativo (4)	€ 35.000,00	€ 31.478,44	€ -	89,94%	0,00%
Servizio Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona e alla famiglia, strutture semiresidenziali (5)	€ 18.000,00	€ 15.326,37	€ 3.972,37	85,15%	25,92%
Servizio Servizio necroscopico e cimiteriale (6)	€ 60.000,00	€ 45.000,00	€ -	75,00%	0,00%
TOTALE	€ 473.000,00	€ 411.002,03	€ 5.318,76	86,89%	1,29%

1 – Per quanto riguarda le spese correnti, anche in questo caso, si tratta di spese di funzionamento dell'amministrazione comunale. Gli scostamenti tra gli impegni e le previsione e tra i pagamenti e gli impegni sono dovuti ad economie di gestione che non hanno inciso sul normale funzionamento dell'organizzazione comunale.

2 – Spesa relativa ai maggiori lavori previsti dalla seconda variante ai lavori di riqualificazione e adeguamento antisismico della p.ed.39 sede della scuola materna e delle sedi delle associazioni.

3 – Nel 2014 sono giunte richieste per acquisti straordinari destinati alla Scuola Media di Pieve di Bono.

4 – Spesa per l’acquisto di un capannone per le manifestazioni.

5 – Spesa relativa alla realizzazione del progetto Funne 2, al bonus bebè e al progetto di animazione estiva.

6 – Spesa per intervento di sistemazione del cimitero.

Lo stato di realizzazione del programma ammonta al 86,89 %, con un grado di ultimazione del 1,29% in quanto trattasi di lavori che verranno realizzati successivamente all’esercizio 2014.

1. DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA E DEGLI OBIETTIVI PREVISTI

Il programma comprende tutte le attività che riguardano la viabilità, l’illuminazione pubblica, l’urbanistica, la gestione del territorio, i servizi di protezione civile, il servizio idrico integrato, il servizio di smaltimento dei rifiuti, i parchi e la tutela ambientale e tutti i servizi ad essi connessi.

La gestione delle attività incluse nel programma in esame ha come obiettivo principale quello di rendere i servizi offerti al cittadino efficaci ed efficienti. Necessita, quindi, una gestione attenta che valuti la combinazione costi/ricavi utilizzando gli strumenti del controllo di gestione. Tutto questo richiede una gestione attenta delle infrastrutture per l’erogazione dei servizi in esame così da riuscire a contenere i costi che vanno poi a determinare l’ammontare delle tariffe da applicare ai cittadini.

Erano in programma interventi di manutenzione straordinaria sull’acquedotto, fognatura, impianto di illuminazione pubblica, malghe, strade, alla discarica, al mezzo comunale e alcuni interventi di sistemazione ambientale. Per le strade, in particolare si ricordano i lavori di asfaltatura della strada in Val Daone e anche della strada che porta alla Malga Nova. Per l’acquedotto sono stati appaltati i lavori di adeguamento igienico sanitario delle opere di presa e del partitore dell’acquedotto intercomunale oltre ai lavori di prolungamento della condotta dell’acquedotto potabile a servizio della parte alta del paese. E’ stato eseguito un intervento di adeguamento normativo della vasca imhoff in località Vermongoi.

E’ intenzione dell’amministrazione intervenire con lavori di miglioramento dell’arredo urbano all’interno del paese.

Confermato il supporto al Corpo dei Vigili del Fuoco Volontari di Daone, sostenendo la loro attività con il contributo ordinario e straordinario; si ricorda l’appalto dei lavori di realizzazione di una piazzola di atterraggio dell’elicottero. Con il Parco Adamello Brenta è attiva la convenzione quadriennale per la manutenzione di alcuni sentieri ricadenti nell’area parco. In collaborazione con il Servizio Valorizzazione della PAT si continua la realizzazione dell’area camper, parcheggi e servizi igienici in località Nudole. E’ stata inserita in bilancio la prima delle sei rate della spesa per la partecipazione alla realizzazione della stazione di teleriscaldamento da versare alla Esco Bim del Chiese S.p.a.

2. ENTRATE

Regione						
Provincia Autonoma (1)	€ 1.053.354,52	€ 1.053.354,52	€ -	100,00%	0,00%	
Unione europea						
Cassa dd.pp. - Istituti di previdenza						
Altri indebitamenti						
Altre entrate (2)	€ 74.972,89	€ 73.893,80	€ 22.417,20	98,56%	30,34%	
TOTALE	€ 1.128.327,41	€ 1.127.248,32	€ 22.417,20	99,90%	1,99%	
PROVENTI DEI SERVIZI						
Risorse dalla gestione del servizio: polizia municipale - risorse finalizzate codice della strada (3)	€ 400,00	€ 158,60	€ 158,60	39,65%	100,00%	
Risorse dalla gestione del servizio Acquedotto (4)	€ 32.559,43	€ 32.405,43	€ 154,00	99,53%	0,48%	
Risorse dalla gestione del servizio Smaltimento delle acque - fognatura (5)	€ 10.735,23	€ 10.735,23	€ -	100,00%	0,00%	
Risorse dalla gestione del servizio Smaltimento delle acque - depurazione (6)	€ 27.530,25	€ 27.530,25	€ -	100,00%	0,00%	
TOTALE	€ 71.224,91	€ 70.829,51	€ 312,60	99,44%	0,44%	
TOTALE GENERALE	€ 1.199.552,32	€ 1.198.077,83	€ 22.729,80	99,88%	1,90%	
QUOTE DI RISORSE DISPONIBILI PER ALTRI PROGRAMMI	€ 931.689,49					

1 – La risorsa la quota dei canoni aggiuntivi spettanti al Comune di Daone applicati al bilancio 2014 oltre al contributo a valere sul F.U.T. (fondo unico territoriale) per i lavori di adeguamento igienico sanitario delle opere di presa e del partitore dell’acquedotto intercomunale.

2 – Si comprendono gli oneri di urbanizzazione e i proventi derivanti da sanzioni urbanistiche e i rimborsi spese da parte di altri enti.

3 - L’entrata si riferisce alle sanzioni per violazione del codice della strada elevate sul territorio di Daone e la differenza tra la previsione di bilancio e l’accertamento è dovuta alla difficoltà di prevedere a priori tale importo.

4, 5 e 6 – Le entrate accertate sono relative ai ruoli per il servizio di acquedotto, fognatura e depurazione del 2014 i quali saranno incassati nel 2015.

Lo stato di realizzazione del programma ammonta al 99,88 %, con un grado di ultimazione del 1,90% in quanto le entrate accertate relative agli incassi per le entrate patrimoniali, verranno riscosse solo nel 2015 e i contributi provinciali saranno incassati in esercizi futuri.

3. SPESE

	PREVISIONE	IMPEGNI	PAGAMENTI	stato di realizzazione	grado di ultimazione
SPESE CORRENTI (1)					
Servizio Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	€ 57.750,00	€ 51.617,21	€ 45.196,30	89,38%	87,56%
Servizio Illuminazione pubblica e servizi connessi	€ 42.800,00	€ 42.253,07	€ 33.733,09	98,72%	79,84%
Servizio Urbanistica e gestione del territorio	€ 2.015,00	€ 1.034,25	€ 19,92	51,33%	1,93%
Servizio Servizi di protezione civile	€ 7.085,00	€ 6.730,16	€ 6.730,16	94,99%	100,00%
Servizio Servizio idrico integrato	€ 48.430,25	€ 43.410,05	€ 11.378,67	89,63%	26,21%
Servizio Servizio smaltimento rifiuti	€ 2.500,00	€ 541,53	€ 41,53	21,66%	7,67%
Servizio Parchi e servizi per la tutela ambientale, del verde, altri servizi relativi al territorio e all'ambiente	€ 26.000,00	€ 19.078,69	€ 18.086,40	73,38%	94,80%
TOTALE	€ 186.580,25	€ 164.664,96	€ 115.186,07	88,25%	69,95%
SPESE IN CONTO CAPITALE					
Servizio Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi (2)	€ 598.500,00	€ 522.896,08	€ 373.318,88	87,37%	71,39%
Servizio Illuminazione pubblica e servizi connessi (3)	€ 15.000,00	€ 11.627,32	€ -	77,52%	0,00%
Servizio Urbanistica e gestione del territorio (4)	€ 296.500,00	€ 267.536,76	€ -	90,23%	0,00%
Servizio Servizi di protezione civile (5)	€ 287.500,00	€ 261.406,74	€ 5.274,75	90,92%	2,02%
Servizio Servizio idrico integrato (6)	€ 350.200,00	€ 314.093,74	€ 12.993,00	89,69%	4,14%
Servizio Servizio smaltimento rifiuti	€ -	€ -	€ -	0,00%	0,00%
Servizio Parchi e servizi per la tutela ambientale, del verde, altri servizi relativi al territorio e all'ambiente (7)	€ 244.627,67	€ 137.197,23	€ 24.441,48	56,08%	17,81%
Servizio teleriscaldamento (8)	€ 152.333,89	€ 90.324,00	€ -	59,29%	0,00%
TOTALE	€ 1.944.661,56	€ 1.605.081,87	€ 416.028,11	82,54%	25,92%
TOTALE COMPLESSIVO	€ 2.131.241,81	€ 1.769.746,83	€ 531.214,18	83,04%	30,02%

1 – Per quanto riguarda le spese correnti, anche in questo caso, si tratta di spese di funzionamento dell'amministrazione comunale. Gli scostamenti tra gli impegni e le previsione e tra i pagamenti e gli impegni sono dovuti ad economie di gestione che non hanno inciso sul normale funzionamento dell'organizzazione comunale.

2 – Il punto in questione riguarda gli interventi per la sistemazione di strade, compluvi e tombini regolarmente effettuati, come l'asfaltatura di un tratto di strada della Valle di Daone, oltre alla spesa per la manutenzione di un tratto della strada per Malga Nova la quale è stata impegnata. La liquidazione della spesa avverrà in momenti successivi.

3 – La spesa riguarda interventi di manutenzione straordinaria all’impianto di illuminazione pubblica, sono stati affidati i lavori di realizzazione dell’illuminazione della strada della Polsa che porta al cimitero.

4 – La spesa riguarda i lavori di miglioramento dell’arredo urbano all’interno del paese.

5 – L’intervento riguarda i contributi straordinari al Corpo dei Vigili del Fuoco Volontari e i lavori di realizzazione di una piazzola di atterraggio dell’elicottero.

6 – L’intervento riguardava i lavori di adeguamento igienico sanitario delle opere di presa e del partitore dell’acquedotto intercomunale, i lavori di prolungamento della condotta dell’acquedotto potabile a servizio della parte alta del paese oltre all’intervento di adeguamento normativo della vasca imhoff in località Vermongoi.

7 - L’intervento riguarda la realizzazione di interventi di sistemazione ambientale, le manutenzioni straordinarie alle malghe, i lavori di completamento dell’area camper a Nudole e i lavori di ricostruzione della passerella pedonale pont de la tina in Val Daone. La liquidazione della spesa avverrà in momenti successivi.

8 – E’ stata impegnata la prima delle sei rate della spesa per la partecipazione alla realizzazione della stazione di teleriscaldamento da versare alla Esco Bim del Chiese S.p.a..

Lo stato di realizzazione del programma ammonta al 83,04%, con un grado di ultimazione del 30,02% in quanto la liquidazione delle spese avverrà in un momento successivo.

PATTO DI STABILITA' PROVINCIALE

VI

Sezione aggiunta ai sensi dell'art. 26 comma 3 della L.P. 3/1999, il quale stabilisce che la relazione accompagnatoria al rendiconto della gestione è integrata da un apposito allegato, nel quale deve essere indicato il raggiungimento o meno degli obiettivi previsti dal patto di stabilità provinciale e le eventuali misure adottate o da adottare per il raggiungimento degli stessi

Secondo quanto stabilito dal Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2014 i comuni con popolazione inferiore ai 1.000 abitanti non sono soggetti alla disciplina del patto di stabilità.

Con la presente relazione il Commissario Straordinario, adempiendo a quanto prescritto dall'art. 37 del D.P.G.R. 01 febbraio 2005 n. 4/L, illustra i risultati della gestione dell'esercizio 2014, desunti dal Conto Consuntivo, con le valutazioni in ordine all'efficacia dell'azione dalla stessa condotta, sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

Valdaone, 29 aprile 2015.

Il Commissario Straordinario



