



COMUNE DI VILLANOVA MONFERRATO

Provincia di Alessandria
Piazza Gen. Finazzi 8 – C. A. P. 15030
Tel.0142483121- fax0142483705
e-mail info@comune.villanovamonferrato.al.it
c.f.00450020060 –c.c.p. 11522158

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2013

L'art. 231 del D.Lgs. 267 del 18.08.2000 prescrive che al rendiconto dei comuni e delle provincie sia allegata una illustrazione dei dati consuntivi dalla quale risulti il significato amministrativo ed economico dei dati stessi, ponendo in particolare evidenza i costi sostenuti ed i risultati conseguiti per ciascun servizio, programma o progetto nonché gli scostamenti principali intervenuti rispetto alle previsioni motivando le cause che l'hanno determinati.

La presente relazione è quindi redatta per soddisfare il precetto legislativo, per fornire dati di ragguaglio sulla produzione dei servizi pubblici e per consentire una idonea valutazione della realizzazione delle previsioni di bilancio.

La relazione si articola nei seguenti paragrafi, ai quali si fa rinvio per le corrispondenti illustrazioni:

- presentazione delle risultanze finanziarie complessive
- presentazione delle risultanze patrimoniali
- dati fisici
- illustrazione delle risultanze dell'Entrata
- illustrazione delle risultanze della Spesa
- analisi dei costi e dei risultati conseguiti
- valutazioni conclusive.

2) RISULTANZE FINANZIARIE COMPLESSIVE

Il fondo di cassa risulta di € 548.160,55 al 31/12/2013 .

Sulla giacenza di cassa il Tesoriere corrisponde interessi pari al lordo ufficiale di sconto diminuito di 0,20 punti.

Non sono state effettuate anticipazioni di cassa.

L'avanzo di amministrazione al 31/12/2013 risulta di € 395.841,93 interamente disponibile. La determinazione dell'Avanzo di amministrazione è conseguenza di un'attenta revisione dei residui attivi e passivi che sono stati rideterminati nella loro effettiva consistenza. .

Non esistono debiti fuori bilancio.

Le previsioni di bilancio sono state modificate con:

1. deliberazione C.C. n. 32 del 02/12/2013
2. “ G.C.n. 49 del 22/08/2013

La gestione corrente ha realizzato complessivamente con gli accertamenti il 92,29% delle previsioni di entrata e con gli impegni il 88,52% delle previsioni di spesa.

Il totale degli accertamenti ha conseguito riscossioni per il 88,79%

Il totale degli impegni ha conseguito pagamenti per 77,08%

La gestione residui presenta la seguente situazione:

ENTRATA

Stanziamanti bilancio	€ 1.089.265,38
Riscossioni	€ 82.678,61
Residui da riportare	€ 132.716,34

USCITA

Stanziamanti bilancio	€ 2.062.741,62
Pagamenti	€ 1.590.033,57
Residui da riportare	€ 157.381,85

3) DATI FISICI

Il territorio ha una superficie totale di KMQ 16=.

Le strade urbane hanno una lunghezza di Km. 20,00 mentre quelle esterne sono di Km. 10,00.

L'abitato è dotato di energia elettrica, fognatura, acquedotto, gas metano, rete fognaria e depuratore.

La popolazione residente ammonta a 1901 abitanti al 31/12/2013 con una lieve fluttuazione, comunque di modesta entità, nel periodo estivo.

Il personale comunale di ruolo nell'anno 2013 consta di n. 7 unità e precisamente:

- n. 1 addetto uffici demografici Categoria D5.
- n. 1 addetto ufficio finanziario Categoria D5.
- n. 1 addetto ufficio tecnico Categoria D3
- n. 1 addetto servizi amministrativi Categoria C4
- n. 1 addetto servizi manutentivi Categoria B7 .
- n. 1 addetto servizi manutentivi Categoria B1
- n. 1 addetto servizio di vigilanza Categoria C2

Il Comune è dotato dei seguenti mezzi operativi:

A) UFFICI COMUNALI

- n. 8 personal computer in rete e collegati al servizio di posta elettronica ed Internet
- n. 1 fotocopiatore
- n. 1 fax

B) UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE

- n. 1 autovettura

C) UFFICI MANUTENTIVI

n.3 mezzi operativi

Sono realizzati i seguenti servizi a mezzo di concessione o appalto:

- a) distribuzione gas metano
- b) raccolta e smaltimento rifiuti.
- c) servizio idrico integrato

5) ILLUSTRAZIONE RISULTATI DELL'ENTRATA

In ordine ai primi tre titoli dell'entrata risulta la seguente situazione:

A) Previsioni iniziali	€	2.206.589,00
B) Previsioni definitive	€	2.410.309,39
C) Accertamenti	€	2.312.819,06
D) Riscossioni	€	1.990.610,27

Vengono allegati alla presente relazione gli elenchi delle minori e delle maggiori entrate verificatesi sia in conto competenza che in conto residui.

Per i restanti titoli del bilancio risulta la seguente situazione:

TITOLO 4°

A) Previsioni iniziali	€	67.500,00
B) Previsioni definitive	€	67.500,00
C) Accertamenti	€	51.100,00
D) Riscossi	€	44.823,00

TITOLO 5°

A) Previsioni iniziali	€	0,00
B) Previsioni definitive	€	0,00
C) Accertamenti	€	0,00
D) Riscossi	€	0,00

TITOLO 6°

A) Previsioni iniziali	€	177.163,00
B) Previsioni definitive	€	177.163,00
C) Accertamenti	€	129.273,05
D) Riscossi	€	117.455,57

6) ILLUSTRAZIONE RISULTATI DELLA SPESA

Nel titolo 1° - Spese correnti - risulta la seguente situazione:

A) Previsioni iniziali	€ 2.126.489,00
B) Previsioni definitive	€ 2.330.209,39
C) Impegni	€ 2.062.741,62
D) Pagamenti	€ 1.590.033,57

Le minori uscite sono determinate da economie realizzate genericamente su quasi tutti i capitoli della spesa.

Dette economie sono dovute, oltre al fatto materiale che in sede di formazione del bilancio di previsione si provvede all'individuazione di diversi capitoli con arrotondamento per eccesso, principalmente all'attenta e ponderata valutazione delle singole esigenze in rapporto al corretto funzionamento dell'Ente ed alla realizzazione delle programmazioni formulate dal Consiglio Comunale.

Altra principale attenzione che viene prestata nella gestione è quella di poter realizzare sempre un avanzo di amministrazione, quale fonte di autofinanziamento per il Comune ed indispensabile per fronteggiare spese in conto capitale o "una tantum" non finanziabili con mutui o contributi erogati da Stato, Regione o Provincia.

Analizzando comunque i dati del bilancio, risulta quanto segue:

- Le spese di personale ammontano a € 327.042,26 con una incidenza percentuale, rispetto al totale del titolo 1°, del 15,85%;
- Le spese per acquisto beni di consumo ammontano a € 111.350,69 pari al 5,39% delle spese correnti;
- Le spese per prestazioni di servizi ammontano a € 1.723.000,49 pari al 83,52% delle spese correnti;
- Le spese correnti per trasferimenti ammontano a € 240940,49 pari al 11,68% delle spese correnti;
- La spesa per interessi su mutui, ammonta a € 34020,60 pari al 1,65% delle spese correnti;

Nell'ambito dei servizi realizzati si osserva che:

- I servizi a domanda individuale programmati sono stati realizzati con un costo di € 815.410,66 ed un ricavo di € 829.889,74 pari all'1,78% di copertura quindi nel rispetto dei limiti di legge.

- Il servizio di nettezza urbana è stato realizzato con un costo di € 314.582,10 ed un introito di € 307.993,00 pari al 97,90%.

La gestione dei restanti servizi istituzionali è stata realizzata nel modo migliore con l'utilizzo delle strutture esistenti, potenziando gli uffici con idonei mezzi (sempre nei limiti delle possibilità) e ricorrendo ad appalti esterni solo nel caso di accertata convenienza.

Il titolo 2° presenta la seguente situazione:

A) Previsioni definitive	€	67.500,00
B) Impegni	€	67.500,00
C) Pagamenti	€	41.948,68

Relativamente alla gestione dei residui sono stati pagati € 287.003,1472 e riportati residui per € 169.485,32.

Il titolo 3° presenta la seguente situazione:

A) Previsioni definitive	€	80.100,00
B) Impegni	€	80.040,66
C) Pagamenti	€	80.046,66

Il titolo 4° presenta le seguente situazione:

A) Previsioni iniziali	€	177.163,00
B) Previsioni definitive	€	177.163,00
C) Impegni	€	129.273,05
D) Pagamenti	€	104.836,05

7) CONSIDERAZIONI FINALI

Dall'esposizione di cui sopra risulta che l'Ente ha impostato la propria politica di spesa nell'ambito di un'oculata gestione dei programmi proposti, utilizzando le risorse disponibili - sia finanziarie, sia di mezzi e personale - ed ottenendo tutti i risultati prefissati con rilevanti economie di gestione.