

COMUNE DI MALONNO

(Prov. di Brescia)

RELAZIONE PREVISIONALE

E PROGRAMMATICA

PER IL TRIENNIO 2014 - 2016

Approvata con delibera di C.C. n. 18 del 30.09.2014

(Schema approvato con G.C. n. 61 del 29.07.2014)

RELAZIONE PREVISIONALE
E PROGRAMMATICA
PER IL PERIODO
2014 / 2016

SEZIONE 1

CARATTERISTICHE GENERALI DELLA
POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO,
DELL'ECONOMIA INSEDIATA E
DEI SERVIZI DELL'ENTE.

LA RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2014/2016

PREMESSA

Per l'esercizio finanziario 2014, il D.M. 18 luglio 2014 del Ministero dell'Interno, ha prorogato il termine per l'approvazione del Bilancio di Previsione al 30.09.2014. Il quadro normativo di riferimento della finanza locale per l'anno 2014 ha subito ancora sostanziali mutamenti. Il Fondo di Solidarietà introdotto con la Legge di stabilità n. 228 del 24.12.2012 ha subito ulteriori riduzioni coi tagli previsti dal D.L. n. 66 del 24.04.2014 convertito in Legge n. 89 del 23.06.2014.

La Legge n. 147 del 27.12.2013 (Legge di stabilità 2014) ha rivoluzionato il panorama di riferimento delle Entrate tributarie dei Comuni introducendo dall'anno 2014 l'Imposta Unica Comunale (I.U.C.) quale unica etichetta sotto la quale vengono accomunati i 3 nuovi tributi comunali: l'I.M.U. (Imposta Municipale Propria) di natura patrimoniale il cui presupposto impositivo è costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e valore; la TASI (Tributo per i servizi indivisibili) il cui presupposto impositivo è fondato sull'erogazione di servizi comunali, a carico sia del possessore che dell'utilizzatore di immobili; la TARI (Tassa sui Rifiuti) il cui presupposto impositivo è la fruizione di servizi comunali, finanzia i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti ed è a carico dell'utilizzatore di immobili.

Nell'ambito del quadro normativo così delineato e considerati i numerosi tagli attuati nei confronti dell'Ente, il Comune deve provvedere alla stesura dei documenti di programmazione finanziaria cercando di conseguire gli obiettivi di mantenimento e miglioramento dei servizi al cittadino e di realizzazione di infrastrutture indispensabili per la collettività con le scarse risorse a disposizione e con i vincoli stringenti imposti dal Patto di Stabilità Interno.

1.1 - POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento	N.	3.326
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.156 D.Lgs. 267/2000)	N.	3.354
di cui maschi	N.	1.644
femmine	N.	1.710
nuclei familiari	N.	1.321
comunita'/convivenze	N.	2
1.1.3 - Popolazione all' 1.1.2012 (penultimo anno precedente)	N.	3.358
1.1.4 - Nati nell'anno	N.	31
1.1.5 - Deceduti nell'anno	N.	39
Saldo naturale	N.	-8
1.1.6 - Immigrati nell'anno	N.	53
1.1.7 - Emigrati nell'anno	N.	49
Saldo migratorio	N.	4
1.1.8 - Popolazione al 31.12.2012 (penultimo anno precedente)	N.	3.354
di cui		
1.1.9 - In eta' prescolare (0/6 anni)	N.	216
1.1.10 - In eta' scuola obbligo (7/14 anni)	N.	233
1.1.11 - In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)	N.	478
1.1.12 - In eta' adulta (30/65 anni)	N.	1.740
1.1.13 - In eta' senile (oltre 65 anni)	N.	687
1.1.14 - Tasso di natalita' ultimo quinquennio	Anno	Tasso
	2008	1,33
	2009	1,05
	2010	0,91
	2011	0,71
	2012	0,92
1.1.15 - Tasso di mortalita' ultimo quinquennio	Anno	Tasso
	2008	1,08
	2009	1,11
	2010	1,05
	2011	0,77
	2012	1,16
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti	N. 6949
	entro il	1/01/2015
1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente: Non si dispone di notizie aggiornate circa il livello di istruzione della popolazione residente. Con discreta approssimazione si puo' stimare che il 30% della popolazione possieda il diploma della scuola elementare, il 32,5% possieda il diploma della scuola media inferiore, il 30% possieda il diploma di scuola media superiore, il 2,50% possieda il diploma di laurea; il 5% non possieda alcun titolo.		

Segue 1.1 - POPOLAZIONE

(segue)

1.1.18 - Condizione socio-economica delle famiglie:
 Reddito pro-capite riferito all'anno 2009: E. 18.064,00.

Consumi pro-capite riferiti al 2010: E. 16.773,00.

Tasso di disoccupazione riferito all'anno 2010: 5,6 %

1.2 - TERRITORIO

1.2.1 - Superficie in Kmq. 30,78

1.2.2 - RISORSE IDRICHE

* Laghi n. * Fiumi e Torrenti n. 4

1.2.3 - STRADE

* Statali Km. 5,00 * Provinciali Km. * Comunali Km. 63,00

* Vicinali Km. 10,00 * Autostrade Km.

1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

* Piano regolatore adottato NO
 * Piano regolatore approvato SI
 * Programma di fabbricazione NO
 * Piano edilizia economica e popolare NO

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

* Industriali. . SI
 * Artigianali . .NO
 * Commerciali . .NO
 * Altri strumenti (specificare)
 P.R.G. approvato.
 P.I.P. approvato.

Se SI data/estremi provvedimento
 di approvazione

DEL. GR. 1055 DEL 1.10.1985

DEL. G.C. N.107 DEL 06.07.2005

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con
 gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D.L.vo 267/00). SI
 Se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)

AREA INTERESSATA AREA DISPONIBILE

P.E.E.P.

P.I.P.

83.900

62.000

1.3 - S E R V I Z I

1.3.1 - P E R S O N A L E

1.3.1.1					
Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N.	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N.	IN SERVIZIO NUMERO
CAT. D	5	3			
CAT. C	5	4			
CAT. B	1	1		11	8

1.3.1.2 - Tot.personale al 31/12 dell'anno precedente l'eserc.in corso

di ruolo . . .n. 8
fuori ruolo. .n.

1.3.1.3 - AREA TECNICA

Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N.	IN SERVIZIO NUMERO
CAT. D	ISTRUTTORE DIRETTIVO	2	2
CAT. C	IDRAULICO-CAPO STRADINO	1	1
CAT. B	STRADINO	1	1

1.3.1.4 - AREA ECONOMICO - FINANZIARIA

Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N.	IN SERVIZIO NUMERO
CAT.D	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	1
CAT.C	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	1

Segue 1.3.1 - P E R S O N A L E

(segue)

1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N.	IN SERVIZIO NUMERO

1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N.	IN SERVIZIO NUMERO
CAT. C	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	1

NOTA: per le aree non inserite non devono essere fornite notizie sui dati del personale. In caso di attività promiscua deve essere scelta l'area di attività prevalente.

1.3.2 - STRUTTURE

T I P O L O G I A	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2013		Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	
1.3.2.1- Asili nido n.	posti		posti			
1.3.2.2- Scuole materne n.	posti		posti			
1.3.2.3- Scuole elemen. n.	1 posti	144	posti	157	154	163
1.3.2.4- Scuole medie n.	1 posti	98	posti	91	87	81
1.3.2.5- Strutt.resid. per anziani n.	posti		posti			
1.3.2.6- Farmacie comunali	n.		n.			
1.3.2.7- Rete fognaria in Km. - bianca - nera - mista		44		44	44	44
1.3.2.8- Esistenza depuratore	NO		NO	NO	NO	NO
1.3.2.9- Rete acquedotto Km.	47		47	47	47	48
1.3.2.10- Attuazione servizio idrico integrato	NO		NO	NO	NO	NO
1.3.2.11- Aree verdi, parchi N. " " " Hq.	4		4	4	4	4
1.3.2.12- Punti luce ill.pub.	757		757	757	758	758
1.3.2.13- Rete gas in Km.	18		18	18	18	19
1.3.2.14- Raccolta rifiuti q.: - civile - industriale - racc.diff.ta	7288 SI		SI	SI	SI	SI
1.3.2.15- Esistenza discarica	NO		NO	NO	NO	NO
1.3.2.16- Mezzi operativi	6		6	6	6	6
1.3.2.17- Veicoli	2		2	2	2	2
1.3.2.18- Centro elab.dat	NO		NO	NO	NO	NO
1.3.2.19- Personal computer	17		17	17	17	17
1.3.2.20- Altre strutture						

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	
1.3.3.1 - CONSORZI	3	n. 3	n. 3	n. 3	
1.3.3.2 - AZIENDE	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1	
1.3.3.3 - ISTITUZIONI	n.	n.	n.	n.	
1.3.3.4 - SOCIETA' DI CAPITALI	n.	n.	n.	n.	
1.3.3.5 - CONCESSIONI	n. 3	n.	n.	n.	

1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio/i

- A) CONSORZIO B.I.M.
- B) CONSORZIO FORESTALE VALLE ALLIONE
- C) CONSORZIO DELLA CASTAGNA

1.3.3.1.2 - Comune/i associato/i n°

- A) TUTTI I COMUNI DELLA VALLE CAMONICA
- B) COMUNI DI MALONNO, PAISCO-LOVENO, CAPO DI PONTE, ONO S.PIETRO, SELLERO, CERVENO.
- C) VARI COMUNI DELLA VALLE CAMONICA ED ALTRI SOGGETTI

1.3.3.2.1 - Denominazione Azienda

CONSORZIO SERVIZI DI VALLE CAMONICA-AZIENDA SPECIALE CONSORTILE

1.3.3.2.2 - Ente/i associato/i

COMUNI DELLA VALLE CAMONICA COMUNITA' MONTANA DI VALLE CAMONICA
CONSORZIO BACINO IMBRIFERO MONTANO DI VALLE CAMONICA

Segue 1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

1.3.3.3.1 - Denominazione Istituzione/i

1.3.3.3.2 - Ente/i associato/i

1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A.

LA SOCIETA' VALLE CAMONICA SERVIZI S.P.A. SI E' TRASFORMATA IN
VALEL CAMONICA SERVIZI SRL NEL CORSO DELL'ANNO 2013.

1.3.3.4.2 - Ente/i associato/i

ENTI APPARTENENTI ALLA EX S.P.A.: COMUNI DELLA VALLE CAMONICA,
COMUNITA' MONTANA DI VALLE CAMONICA E CONSORZIO BACINO IMBRIFE-
RO MONTANO DI VALLE CAMONICA.

Segue 1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

- 1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione
- A) SERVIZIO ACCERTAMENTO E RISCOSSIONE IMPOSTA SULLA PUBBLICITA E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI.
 - B) SERVIZIO ILLUMINAZIONE VOTIVE CIMITERIALI.
 - C) SERVIZIO ACCERTAMENTO E RISCOSSIONE I.C.I.
 - D) SERVIZIO ACCERTAMENTO CANONE NON RICOGNITORIO
- 1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi
- A) CONCESSIONE IMPOSTA PUBBLICITA' AIPA SPA MILANO
 - B) CONCESSIONE ILL.NE VOTIVE CIMITERIALI LA VOTIVA SNC BRESCIA
 - C) CONCESSIONE SERVIZIO ACC.TO ICI: DUOMO GPA SRL
 - D) CONCESSIONE SERVIZIO ACC.TO CANONE NON RICOGNIT. AIPA SPA
- 1.3.3.6.1 - Unione di comuni (se costituita) n. 1
- UNIONE DEI COMUNI DELLE ALPI OROBIE BRESCIANE: COMUNI DI CORTE-NO GOLGI, EDOLO, MALONNO, PAISCO LOVENO E SONICO.
- 1.3.3.7.1 - Altro (specificare)
- CONVENZIONE DI SEGRETERIA CON I COMUNI DI PAISCO-LOVENO E VIONE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO DI SEGRETERIA.

1.3.4 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

1.3.4.1 - ACCORDO DI PROGRAMMA

Oggetto ACCORDO DI PROGRAMMA PER LE OPERE DI METANIZZAZIONE DELLA MEDIA ED ALTA VALLE CAMONICA

Altri soggetti partecipanti

COMUNITA' MONTANA DI VALLE CAMONICA, CONSORZIO BIM, CONSORZIO METANO DI VALLE CAMONICA, COMUNI DI EDOLO, SONICO, MALONNO, BERZO DEMO, CEDEGOLO, SELLERO, SAVIORE DELL'ADAMELLO, CEVO

Impegni di mezzi finanziari

Il costo complessivo delle opere ammontante ad e. 11.620.280,23 è sostenuto dalla C.M.V.C. La partecipazione finanziaria del Comune si traduce nella sottoscrizione di quote del fondo di dotazione del Consorzio Metano pari ad euro 224.142,29.

Durata dell'accordo

L'Accordo ha la durata di anni trenta.

L'accordo e':

1.3.4 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

1.3.4.2 - PATTO TERRITORIALE

Oggetto NON E' PREVISTA LA STIPULAZIONE DI PATTI TERRITORIALI

Altri soggetti partecipanti

Impegni di mezzi finanziari

Durata del Patto Territoriale

Il Patto Territoriale e':

1.3.4 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

1.3.4.3 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA (specificare)

Oggetto NON E' PREVISTA LA CONCLUSIONE DI ACCORDI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA.

Altri soggetti partecipanti

Impegni di mezzi finanziari

Durata

1.3.5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

1.3.5.1 - Funzioni e servizi delegati dallo Stato

- * Riferimenti normativi
NON E' PREVISTO NEL TRIENNIO LA DELEGA DI FUNZIONI DALLO STATO.
- * Funzioni o servizi
- * Trasferimenti di mezzi finanziari
- * Unita' di personale trasferito

1.3.5.2 - Funzioni e servizi delegati dalla Regione

- * Riferimenti normativi
LA LEGGE REGIONALE NR. 1/2000 HA PREVISTO IL TRAFERIMENTO E LA DELEGA DI ALCUNE FUNZIONI AGLI ENTI LOCALI.
- * Funzioni o servizi
- * Trasferimenti di mezzi finanziari
LE FUNZIONI IDENTIFICATE DALLA L.R. NR. 1/2000 TRA QUELLE DELEGATE SARANNO GESTITE SOLO DOPO IL TRASFERIMENTO DELLE RISORSE.
- * Unita' di personale trasferito

1.3.5.3 - Valutazione in ordine alla congruita' tra funzioni delegate e risorse attribuite.

1.4 - ECONOMIA INSEDIATA

AGRICOLTURA : AZIENDE 4 ADDETTI 4

INDUSTRIA SETTORI: ESTRAZ. MINERALI ATTIVITA' MANIFATTURIERE: AZIENDE: 89 ADDETTI: 407

SERVIZI SETTORI COMMERCIO ALBERGHI, RISTORANTI, ATTIVITA' IMMO- BILIARI SERVIZI SOCIALI INTER. MONETARIA AZIENDE: 122 ADDETTI:

204

COMUNE DI MALONNO

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 - Quadro riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scost. col. 4 col. 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
*Tributarie	1.557.055,07	1.528.557,09	1.629.949,00	1.747.855,00	1.747.855,00	1.747.855,00	7,23
*Contributi e trasferimenti correnti	88.521,57	87.393,37	137.068,00	93.970,00	92.058,00	72.976,00	-31,44
*Extratributarie	975.537,47	916.685,08	1.146.383,00	1.060.643,00	980.643,00	876.643,00	-7,48
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.621.114,11	2.532.635,54	2.913.400,00	2.902.468,00	2.820.556,00	2.697.474,00	
*Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio							
*Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti			30.000,00				
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.621.114,11	2.532.635,54	2.943.400,00	2.902.468,00	2.820.556,00	2.697.474,00	
*Alienazione di beni e trasferimenti di capitali	88.341,27	199.024,57	1.147.000,00	1.150.192,00			0,28
*Proventi di urbanizzazione destinati a investimenti	124.405,51	66.075,71	64.000,00	43.000,00	30.000,00	30.000,00	-32,81
*Accensione mutui passivi			105.000,00	155.000,00			47,62
*Altre accensioni prestiti							
*Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento							
- finanziamento investimenti			368.400,00	234.728,00			-36,28
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	212.746,78	265.100,28	1.684.400,00	1.582.920,00	30.000,00	30.000,00	
*Riscossione crediti							
*Anticipazioni di cassa			600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)			600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	2.833.860,89	2.797.735,82	5.227.800,00	5.085.388,00	3.450.556,00	3.327.474,00	

2.2. - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate tributarie

2.2.1.1.

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scost. col. 4 col. 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	756.844,05	565.201,33	764.845,00	988.845,00	988.845,00	988.845,00	29,29
Tasse	318.217,74	343.837,57	343.754,00	338.000,00	338.000,00	338.000,00	-1,67
Tributi spec./altre entrate proprie	481.993,28	619.518,19	521.350,00	421.010,00	421.010,00	421.010,00	-19,25
TOTALE	1.557.055,07	1.528.557,09	1.629.949,00	1.747.855,00	1.747.855,00	1.747.855,00	

2.2.1.2

IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI							
	ALIQUOTE ICI		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO (A+B)
	Esercizio in corso	Eserc.bilancio prev.annuale	Esercizio in corso	Eserc.bilancio prev.annuale	Esercizio in corso	Eserc.bilancio prev.annuale	
ICI 1a Casa	0,40	0,40					
ICI 2a Casa	0,86	0,86	536.033,00	539.327,00			539.327,00
Fabbr.prod.vi	0,86	0,86			16.666,00	16.768,00	16.768,00
Altro	0,86	0,86			98.301,00	98.905,00	98.905,00
TOTALE			536.033,00	539.327,00	114.967,00	115.673,00	655.000,00

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

Segue 2.2.1 - Entrate tributarie

2.2.1.3 - Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accettarli.

Per la valutazione dei cespiti iscritti in tale titolo sono stati utilizzati i seguenti criteri di valutazione:

Per l'IMU le valutazioni sono state effettuate sulla base della banca dati IMU contenente gli incassi 2013 ed il dovuto sulla base delle rendite catastali. Per l'addizionale IRPEF la valutazione del gettito della compartecipazione è stata effettuata sulla base del calcolatore presente sul Portale Federalismo Fiscale.

2.2.1.4 - Per l'ICI indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni

Sulla base degli incassi 2013 presenti nella banca dati dell'IMU è possibile stimare presuntivamente le seguenti percentuali di incidenza in riferimento all'esercizio 2014:

- IMU 1° ABITAZIONE-	0% SU TOTALE GETTITO
- IMU 2° ABITAZIONE =	82,34% SU TOTALE GETTITO
- IMU FABBRICATI PRODUTTIVI=	2,56% SU TOTALE GETTITO
- IMU ALTRI FABBRICATI=	15,10% SU TOTALE GETTITO

2.2.1.5 - Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.

Il gettito IMU previsto per il 2013 è stato calcolato sulla base della Banca Dati Catastale e delle aliquote del 4 per mille sulle prime abitazioni non esenti e dell'8,6 per mille sulle seconde case. Per il restante biennio prudenzialmente è stato ipotizzato un gettito pari a quello relativo all'esercizio finanziario 2014.

L'addizionale IRPEF è stata calcolata sulla base dell'aliquota dello 0,2%.

La Tasi è stata stabilita nella misura dello 0,2%.

2.2.1.6 - Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi.

Alla Giunta comunale ed al Sindaco compete la designazione del responsabile dell'Ufficio tributi. Per il triennio si intende procedere all'affidamento di tale responsabilità al personale di livello non inferiore alla cat. D dell'area finanziaria previo riconoscimento economico adeguato alle responsabilità attribuite. Qualora risulti impossibile la gestione in economia per la complessità degli adempimenti e per l'insufficienza di risorse umane e strumentali, la gestione dei tributi potrà essere affidata anche per alcuni tributi a ditta esterna iscritta ad apposito albo ai sensi del D. Lgs. n. 446/97. Attualmente fino alla creazione di apposita posizione organizzativa le funzioni responsabili del tributo sono state affidate al Segretario Comunale, in qualità di responsabile del servizio finanziario dell'Ente.

2.2.1.7 - Altre considerazioni e vincoli.

I proventi dei canoni di depurazione, ai sensi della Legge n. 36 del 5.01.1994 sono accantonati in un fondo e vincolati alla costruzione di un impianto di depurazione, del quale il Comune è attualmente sprovvisto.

Per effetto della sentenza della Corte Costituzionale n. 335/2008 non possono essere riscossi i canoni per la depurazione.

2.2. - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti

2.2.2.1.

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scost. col. 4 col. 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
	7						
Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	44.004,44	44.691,63	102.468,00	62.468,00	60.556,00	41.474,00	-39,04
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione							
Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate							
Contributi e trasferimenti da parte di Organismi comunitari e internaz.							
Contributi e trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	44.517,13	42.701,74	34.600,00	31.502,00	31.502,00	31.502,00	-8,95
TOTALE	88.521,57	87.393,37	137.068,00	93.970,00	92.058,00	72.976,00	

2.2.2.2 - Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali. Dall'esercizio finanziario 2011 quasi tutti i contributi erariali sono stati fiscalizzati e sono confluiti dapprima nel Fondo di riequilibrio, e dal 2013 nel Fondo di Solidarietà. Gli unici contributi non fiscalizzati e quindi iscritti separatamente in Bilancio sono il contributo sviluppo investimenti, il contributo sulla rata di ammortamento del mutuo dell'impianto sportivo comunale e, tra gli altri contributi dello stato, il contributo per compensativo per gli immobili di categoria D del Comune ed il Contributo per gli immobili merce.

2.2.2.3 - Considerazioni sui trasf. regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasf., ai piani o programmi reg. di settore. Non sono previsti trasferimenti dalla Regione Lombardia.

2.2.2.4 - Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, leggi speciali, ecc.). Il contributo erariale erogato per i maggiori oneri contrattuali derivanti dall'applicazione del C.C.N.L. dei Segretari Comunali 1994/97 è stato fiscalizzato ed è confluito nel Fondo di Riequilibrio.

2.2.2.5 - Altre considerazioni e vincoli

2.2. - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 - Proventi Extratributari

2.2.3.1.

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scost. col. 4 col. 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi dei servizi pubblici	580.275,33	563.216,16	577.392,00	542.037,00	646.037,00	542.037,00	-6,12
Proventi dei beni dell'Ente	206.672,45	217.459,08	424.485,00	374.100,00	190.100,00	190.100,00	-11,87
Interessi su anticipazioni/crediti	8.289,31	4.356,83	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	
Utili netti delle Aziende spec.e partecipate, dividendi di società			6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	
Proventi diversi	180.300,38	131.653,01	134.506,00	134.506,00	134.506,00	134.506,00	
TOTALE	975.537,47	916.685,08	1.146.383,00	1.060.643,00	980.643,00	876.643,00	

2.2.3.2 - Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio.

In questo titolo è allocato il servizio di produzione di energia elettrica delle due centrali di Nazio e di Durna. Dal 2008 l'energia prodotta viene ceduta alla G.S.E. S.p.a. ad un prezzo fissato dall'Autorità per l'Energia Elettrica. I proventi sono stati stimati nel triennio 2014-2016 considerando la cessione in regime dedicato dell'energia prodotta e la cessione dei certificati verdi.

Altre entrate rilevanti previste nel titolo terzo della parte entrata sono i proventi del servizio acquedottistico del servizio di depurazione e del servizio fognatura. In tale titolo sono inoltre allocate altre entrate quali ad esempio i proventi del mattatoio Comunale, del servizio trasporti funebri, del canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, i sovraccanoni idroelettrici.

2.2.3.3 - Dimostrazione dei proventi dei beni dell'Ente iscritti in rapporto all'entità dei beni e ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile.

L'Ente dispone di alcuni beni in grado di generare entrate. In particolare l'uso delle malghe comunali, e l'affitto dell'Ufficio Postale che generano entrate per circa 6.000 euro.

Il patrimonio boschivo garantisce un gettito di circa 8.000 euro annui attraverso la gestione delle fasce boschive e del taglio della legna da ardere.

Dal 2001 nel titolo III cat. 2 sono allocati anche i proventi delle sepolture in campi comuni ed in loculi, mentre l'entrata riferita alle concessioni delle aree cimiteriali per la costruzione di sepolcri privati, è stata allocata al titolo IV.

E' stata inoltre iscritta l'entrata relativa agli utili del Consorzio Metano di Valle Canonica al cui fondo di dotazione il Comune partecipa dall'esercizio 2001. Inoltre è allocata in questa categoria la compartecipazione al fatturato (11% e 14%) relativo alla produzione di energia elettrica della centrale gestita dalla società RI.MA. s.r.l. in località Molbeno.

2.2.3.4 - Altre considerazioni e vincoli.

Si evidenziano alcuni tassi di copertura dei servizi in sede previsionale:

ACQUEDOTTO: 89,09% IMPIANTI SPORTIVI : 17,98 MACELLO: 38,96%

NETTEZZA URBANA: 100% TRASPORTO SCOLASTICO: 19,42%

MENSA SCOLASTICA: 42,85% PASTI ANZIANI: 76,32%

2.2. - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 - Contributi e trasferimenti in c/capitale

2.2.4.1.

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scost. col. 4 col. 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazioni di beni patrimoniali	14.209,61	3.992,91	5.000,00	4.000,00			-20,00
Trasferimenti di capitale dallo Stato		130.000,00	1.142.000,00	1.066.192,00			-6,64
Trasferimenti di capitale dalla Regione	54.131,66	4.131,66		30.100,00			
Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico	20.000,00	60.900,00		49.900,00			
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	124.405,51	66.075,71	64.000,00	43.000,00	30.000,00	30.000,00	-32,81
TOTALE	212.746,78	265.100,28	1.211.000,00	1.193.192,00	30.000,00	30.000,00	

2.2.4.2 - Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio.

Nel titolo 4° della parte entrata del bilancio di previsione per il triennio 2014-2016 sono iscritti stanziamenti che si ripetono negli anni (Oneri di urbanizzazione etc.) e altre specifiche per i vari anni.

Non è stata prevista la destinazione di quota delle concessioni edilizie per il finanziamento delle spese correnti nel triennio 2014-2016.

Una parte degli interventi previsti in conto capitale nel l'esercizio 2014 è stato finanziato con risorse proprie mediante consistente applicazione dell'avanzo di amministrazione accertato nell'esercizio precedente, e una prudente previsione dei proventi delle concessioni edilizie. Tali entrate finanziano alcuni interventi, come la messa in sicurezza della scuola elementare di Malonno e la sistemazione della strada di Molbeno.

Sono stati iscritti i seguenti contributi a fondo perduto:

Contributo del Miur di euro 156.192,00 a valere sui fondi previsti dall'articolo 18 c.8-ter e 8-quater della L.n. 98/2013;

Contributo del Ministero delle infrastrutture di euro 910.000,00 a valere sui fondi del Programma seimila campanili di cui all'articolo 18, c. 9 della L.n. 98/2013.

Il Contributo di euro 156.192,00 è finalizzato alla realizzazione delle opere di riqualificazione e messa in sicurezza della Scuola Primaria Statale, mentre il Contributo di euro 910.000,00 è vincolato alla realizzazione delle opere di adeguamento e messa in sicurezza della viabilità comunale con posa di sottoservizi.

2.2.4.3 - Altre considerazioni e illustrazioni.

2.2. - A N A L I S I D E L L E R I S O R S E

2.2.5 - Proventi ed oneri di urbanizzazione

2.2.5.1.

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scost. col. 4 col. 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
	7						
Proventi per concessioni edilizie	124.405,51	66.075,71	64.000,00	43.000,00	30.000,00	30.000,00	-32,81
Proventi per condono edilizio							
TOTALE	124.405,51	66.075,71	64.000,00	43.000,00	30.000,00	30.000,00	

2.2.5.2 - Relazioni tra proventi di oneri iscritti e l'attuabilita' degli strumenti urbanistici vigenti.

Nel bilancio triennale le previsioni di entrata relative alle concessioni edilizie tengono in considerazione la contrazione dell'attività edilizia.

2.2.5.3 - Opere di urbanizzazione eseguite a scomputo nel triennio : entita' ed opportunita'.

L'Amministrazione favorisce le opere di urbanizzazione a scomputo nel rispetto della normativa regionale nel settore. Nel triennio tuttavia non sono previsti scomputi di rilevante entità.

2.2.5.4 - Individuazione della quota dei proventi da destinare a manutenzione ordinaria del patrimonio e motivazione delle scelte.

Per il triennio 2013-2015 non è previsto l'utilizzo degli oneri di urbanizzazione per il finanziamento di spese correnti.

2.2.5.5 - Altre considerazioni e vincoli

Nella predisposizione del bilancio triennale sono stati rispettati i vincoli di destinazione, previsti dalla normativa regionale mediante lo stanziamento di una quota del 10% dei proventi per oneri di urbanizzazione primaria e secondaria e di una quota del 1'8% dei proventi per oneri di urbanizzazione secondaria.

2.2. - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6 - Accensione di prestiti

2.2.6.1.

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scost. col. 4 col. 3 7
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Finanziamenti a breve termine							
Assunzioni di mutui e prestiti			105.000,00	155.000,00			47,62
Emissione prestiti obbligazionari							
TOTALE			105.000,00	155.000,00			

2.2.6.2 - Valutazione sull'entità del ricorso al credito e sulle forme di indebitamento a mezzo di utilizzo di risparmio pubblico o privato.

Nell'esercizio 2014 è previsto il ricorso all'indebitamento per la realizzazione delle seguenti spese di investimento: euro 50.000 per la realizzazione di un parco giochi nella frazione di Zazza euro 55.000,00 previsti per la realizzazione del completamento del capannone comunale ed euro 50.000,00 per lavori di messa in sicurezza del Municipio.

2.2.6.3 - Dimostrazione del rispetto del tasso di delegabilità dei prestiti di entrata e valutazione sull'impatto degli oneri di ammortamento sulle spese correnti comprese nella programmazione triennale.

Le previsioni di ricorso al prestito sono state effettuate nel rispetto dei limiti teorici della capacità di indebitamento, la quale peraltro non rispecchia l'effettiva e notevolmente più bassa capacità effettiva dell'Ente di far fronte agli oneri connessi al rimborso del debito. La capacità teorica di indebitamento per l'anno 2014 ammonta a Euro 2.716.928,80 e risulta dal seguente calcolo:

ACCERTAMENTI TITOLI 1,2,3 CONTO BIL. 2011	euro	2.532.635,54
LIMITE 8% INTERESSI PASSIVI	euro	202.610,84
INTERESSI PASSIVI ANNO 2014 SU MUTUI	euro	66.764,40
RESIDUO DI DELEGABILITÀ	euro	135.846,44
TASSO DI CONTRAZIONE DEI PRESTITI		5,00
CAPACITÀ DI INDEBITAMENTO	E.	2.716.928,80

2.2.6.4 - Altre considerazioni e vincoli.

Pur nel rispetto della capacità teorica di indebitamento, gli oneri derivanti dal ricorso al prestito sono molto gravosi per l'Ente. Il rischio di un eccessivo irrigidimento del bilancio con conseguente riduzione delle possibilità di spesa in parte corrente per il mantenimento e lo sviluppo dei servizi è presente in assenza dell'intervento dello Stato, che non eroga più contributi per l'ammortamento dei mutui contratti a partire dal 1992.

Il ricorso all'indebitamento incide in modo determinante sul raggiungimento del saldo obiettivo del Patto di Stabilità.

2.2. - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.7 - Riscossione di crediti e Anticipazioni di cassa

2.2.7.1.

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scost. col. 4 col. 3
	Esercizio Anno 2011 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti							
Anticipazioni di cassa			600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	
TOTALE			600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	

2.2.7.2 - Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria.

Nel bilancio predisposto per il triennio 2014-2016 è stato iscritto uno stanziamento di Euro 600.000 a titolo di importo massimo per anticipazione di tesoreria utilizzabile nell'anno 2014, pari ad un valore del 94,76% dell'importo di anticipazione ammissibile (Euro 633.158,88 pari ai 3/12 delle entrate correnti accertate nell'esercizio finanziario 2012 per euro 2.532.635,54).

2.2.7.3 - Altre considerazioni e vincoli.

Lo stanziamento previsto in bilancio assicura la gestione amministrativa dell'Ente impedendone la paralisi, considerati i tempi considerevoli degli accrediti dei trasferimenti statali sul conto corrente di tesoreria unica intestato al Comune. E' in ogni caso consentita l'utilizzazione in termini di cassa delle entrate comunali con vincolo di destinazione, che vincola in ogni caso una quota corrispondente dell'anticipazione di tesoreria.

Note conclusive alla Parte Entrata

Dall'esame delle risorse finanziarie a disposizione per il triennio 2014 - 2016 si può osservare in conclusione che il peso dei trasferimenti erariali sulle entrate correnti tende progressivamente a decrescere e che quindi assumono una decisiva importanza le risorse proprie dell'Ente per l'attuazione dei programmi di spesa ed in particolare il gettito dell'IMU e della Tasi

Con le entrate correnti disponibili nel triennio si può affermare che è possibile attuare programmi gestionali volti al mantenimento dei servizi comunali sui livelli quantitativi e qualitativi dell'esercizio precedente.

La gestione in forma associata a mezzo dell'Unione delle Alpi Orobie Bresciane, già attivata per alcune funzioni, e da estender e entro il 2014 a tutte le funzioni fondamentali, dovrebbe consentire un miglioramento dei servizi.

L'attuazione delle politiche di investimento è invece condizionata da Leggi di settore finanziate annualmente dalla Regione o da Enti sovracomunali; nel triennio tuttavia non sono state previste entrate di tale natura. Le risorse libere da vincoli di destinazione per l'esercizio finanziario 2014 sono di scarsa entità; gli interventi iscritti a Bilancio in conto capitale trovano per lo più copertura con l'applicazione dell'avanzo di amministrazione accertato nel Conto del Bilancio dell'esercizio 2013, con ricorso ad indebitamento e con contributi in conto Capitale.

COMUNE DI MALONNO

S E Z I O N E 3

P R O G R A M M I E P R O G E T T I

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

3.1 - Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Le spese correnti per gli anni 2014-2016 sono state calcolate prendendo in considerazione gli impegni 2013, e procedendo ad una riduzione progressiva nel biennio successivo.

Per le spese in conto capitale si sono tenute in considerazione fonti di finanziamento proprie, il ricorso all'indebitamento e i contributi in conto capitale ed i vincoli derivanti dal Patto di Stabilità

Le variazioni previste tengono inoltre conto degli indirizzi programmatici delineati nella premessa.

3.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli obiettivi dell'Ente, sono essenzialmente volti a mantenere i servizi attivati ed a portare a compimento alcune opere essenziali per la collettività.

Per la parte investimenti gli obiettivi qualificanti consistono nell'attuazione di alcune opere, quali la messa in sicurezza della strada per Molbeno, il completamento del deposito comunale nell'area industriale, la realizzazione di opere fognarie finanziate con i fondi dell'A.TO., le opere di messa a norma del Municipio e la realizzazione di parco giochi nella frazione Zazza, la realizzazione delle opere di riqualificazione e messa in sicurezza della Scuola Primaria Statale e le opere di realizzazione, e messa in sicurezza della viabilità comunale, con posa dei sottoservizi in Via IV novembre, via Matteotti, via Torre, Via Adamello, via Valeecamonica e via Kwennedy.

Si sottolinea inoltre che l'Ente intende provvedere con le procedure di mobilità, che non sono sottoposte alle norme restrittive dettate in materia di turn over, alla sostituzione del personale che sarà collocato in quiescenza nel biennio 2014-2015.

A tale scopo è stata già effettuata la programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2014-2016 con deliberazione

3.3 - Quadro generale degli impieghi per programma

Programma	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Totale
01 Servizi Generali (Segreteria)				
CO	477.934,00	472.934,00	455.772,00	1.406.640,00
SV			1.707,00	1.707,00
T1	477.934,00	472.934,00	457.479,00	1.408.347,00
IV	57.000,00			57.000,00
T2	534.934,00	472.934,00	457.479,00	1.465.347,00
02 Servizio Economico-finanziario				
CO	1.221.560,00	1.228.813,00	1.152.534,00	3.602.907,00
SV			9.081,00	9.081,00
T1	1.221.560,00	1.228.813,00	1.161.615,00	3.611.988,00
IV	150.000,00			150.000,00
T2	1.371.560,00	1.228.813,00	1.161.615,00	3.761.988,00
03 Servizi diversi alla persona ed all'impresa				
CO	766.859,00	764.337,00	740.225,00	2.271.421,00
SV				
T1	766.859,00	764.337,00	740.225,00	2.271.421,00
IV	268.120,00			268.120,00
T2	1.034.979,00	764.337,00	740.225,00	2.539.541,00
04 Servizi Tecnici				
CO	981.115,00	954.472,00	888.155,00	2.823.742,00
SV				
T1	981.115,00	954.472,00	888.155,00	2.823.742,00
IV	1.162.800,00	30.000,00	80.000,00	1.272.800,00
T2	2.143.915,00	984.472,00	968.155,00	4.096.542,00
Totale	5.085.388,00	3.450.556,00	3.327.474,00	11.863.418,00

3.4 - PROGRAMMA N. 01 N. EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA - RESPONSABILE SIG.

3.4.1 - Descrizione del programma Servizi Generali (Segreteria)

Commenti al programma

3.4.2 - Motivazione delle scelte

L'area funzionale corrispondente al programma è stata configurata essenzialmente come area di staff a beneficio degli altri servizi di linea.

L'area funzionale è anche responsabile di attività per gli stipendi ed oneri riflessi del personale dipendente, emolumenti a soggetti assimilati, per la gestione degli aspetti fiscali connessi al pagamento di professionisti ecc.

3.4.3 - Finalità da conseguire

Il programma comprende i servizi generali di supporto agli altri uffici ed organi istituzionali dell'Ente, e la gestione del personale. Gli obiettivi principali per il triennio sono: soddisfacimento di almeno l'80% delle istanze formulate all'ufficio da utenti e cittadini, di almeno il 90% delle istanze provenienti da altri servizi (funzioni di staff) e dagli organi istituzionali. Ai sensi del D. Lgs. n. 150 del 27.10.2009 si attendono le seguenti performance:

- Gestione personale. Obiettivo: verifica situazione ferie, monte ore, malattia ecc. ed emolumenti. Performance: elabor.mensile.
- Pratiche Aler. Obiettivo: assistenza utenti fase pre-assegnaz. ed ingresso utenti. Performance: evasione 100% istanze utenti.
- Appalti annuali generali/specialistici. Obiettivo: attivazione procedure gara serv.annuali. Performance: affidamenti entro 31.3
- Gest.Amministrativa automezzi. Obiettivo:pratiche ordin.Performance: rinnovi polizze/bolli entro scad.,nuove: max 15 gg.da ric.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Nel programma sono impiegati il Segretario Comunale ed un altro dipendente di categoria C1. Responsabile del programma è il Sindaco in qualità di responsabile del servizio nominato ai sensi dell'articolo 53 della Legge nr. 388/2000, così come modificato dall'articolo 29, c. 4 della Legge 28.12.2001, nr. 448.e del Regolamento degli Uffici e dei Servizi, come modificato con deliberazione della Giunta Comunale nr. 73/2013.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Le risorse strumentali da utilizzare sono le strumentazioni informatiche presenti nell'ufficio Segreteria, mentre le risorse finanziarie da utilizzare sono quelle comprese nella funzione 1 servizi 1,2,8, e nelle funzioni di altri servizi per le forniture generali (stampati, riviste, pulizie ecc.)

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Non si dispone di elementi per valutare la coerenza con la pianificazione regionale.

ENTRATE

PROGRAMMA N° 01 Servizi Generali (Segreteria)

	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Legge di fin.
ENTRATE SPECIFICHE				
STATO				
REGIONE				
PROVINCIA				
UNIONE EUROPEA				
CASSA DD.PP.-CREDITO SPORTIVO-ISTITUTI DI PREVIDENZA	50.000,00			
ALTRI INDEBITAMENTI (1)				
ALTRE ENTRATE	3.000,00			
TOTALE (A)	53.000,00			
PROVENTI DEI SERVIZI				
TOTALE (B)				
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
Imposta Municipale propria (IMU)	330.908,00	323.820,00	327.447,00	
Accertamenti I.C.I./I.M.U. anni precedenti	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Fondo sviluppo investimenti (ad esaurimento)	20.994,00	19.082,00		
Contributo da Comuni di Paisco Loveno e Capo di Ponte per ges	20.667,00	20.667,00	20.667,00	
Contributo dal Comune di Vione per gestione associata segrete	10.335,00	10.335,00	10.335,00	
Diritti di segreteria	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
Fitti reali di fondi rustici	5.200,00	5.200,00	5.200,00	
Fitti reali di fabbricati	5.800,00	5.800,00	5.800,00	
Sovraccanoni per concessioni derivazioni acque	61.000,00	61.000,00	61.000,00	
Canone occupazione spazi e aree pubbliche (C.O.S.A.P)	11.200,00	11.200,00	11.200,00	
Rimborso da Compagnie Assicuratrici per danni terzi.	2.830,00	2.830,00	2.830,00	
TOTALE (C)	481.934,00	472.934,00	457.479,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	534.934,00	472.934,00	457.479,00	

(1): Prestiti da Istituti privati, ricorso al credito ordinario , prestiti obbligazionari e simili.

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

PROGRAMMA N. 01 Servizi Generali (Segreteria)

	Anno 2014	% su tot	Anno 2015	% su Tot	Anno 2016	% Su tot	Totale	% su Tot
SPESA CORRENTE								
Consolidata (a)	477.934,00	89,34	472.934,00	100,00	455.772,00	99,63	1.406.640,00	95,99
Sviluppo (b)					1.707,00	0,37	1.707,00	0,12
SPESA PER INVESTIMENTO (c)	57.000,00	10,66					57.000,00	3,89
TOTALE (a+b+c)	534.934,00		472.934,00		457.479,00		1.465.347,00	
V% sul totale spese finali		12,64		18,26		18,03		

3.4 - PROGRAMMA N. 02 N. EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA - RESPONSABILE SIG.

3.4.1 - Descrizione del programma Servizio Economico-finanziario
Commenti al programma

3.4.2 - Motivazione delle scelte

L'autonoma configurazione del Programma si rende indispensabile, nell'ambito della precisa individuazione degli obiettivi e delle competenze di ogni programma, per la delicatezza degli adempimenti e degli obiettivi da perseguire e per le notevoli responsabilità conseguenti.

La responsabilità del programma è attribuita al Segretario Comunale.

3.4.3 - Finalità da conseguire

Il servizio svolge attività prevalentemente interna e riveste un ruolo importante nell'ambito Comunale; è principalmente rivolto al supporto degli altri servizi (servizio di staff). Gli obiettivi per il triennio consistono in: gestione contabilità finanziaria ed economica, determinazione indicatori di risultato per i servizi comunali, miglioramento dell'informatizzazione dei vari servizi (competenza specialistica: fornitura di hardware/software per tutti i settori), soddisfacimento di tutte le domande provenienti dagli altri servizi in ordine all'acquisto di beni e prestazioni di servizi. Performance:

-Gestione contabile. Obiettivo: redazione atti contabili fondamentali (Bilanci, certificati), pareri contabili. Performance: 100% redazione atti; rilascio pareri: tempo medio 8 gg da richiesta;

-Controllo partecipazioni. Obiettivo: verifica contabilizzazione di tutte le partecipazioni. Performance: entro il 31.07.2013.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Alla data del 31.12.2013, all'attuazione del programma sono preposti:

un dipendente inquadrato nella categoria D6 ed uno inquadrato della categoria C1.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Sono a disposizione le risorse finanziarie comprese nella funzione 1, servizi 3,4 e 5, oltre alle dotazioni strumentali di tipo informatico presenti negli uffici (hardware - software).

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Non si dispone di elementi atti a valutare la coerenza con il piano Regionale di settore.

ENTRATE

PROGRAMMA N° 02 Servizio Economico-finanziario

	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Legge di fin.
ENTRATE SPECIFICHE				
STATO				
REGIONE				
PROVINCIA				
UNIONE EUROPEA				
CASSA DD.PP.-CREDITO SPORTIVO-ISTITUTI DI PREVIDENZA	105.000,00			
ALTRI INDEBITAMENTI (1)				
ALTRE ENTRATE	29.000,00			
TOTALE (A)	134.000,00			
PROVENTI DEI SERVIZI				
TOTALE (B)				
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
Imposta Municipale propria (IMU)	324.092,00	331.180,00	327.553,00	
Canone concess. imposta pubblicità e diritto pp.aa.- servizio	14.010,00	14.010,00	14.010,00	
Contributo dello Stato su rata mutuo Cassa DD.PP Pos. n° 44	20.129,00	20.129,00	20.129,00	
Proventi da produz. e cessione energia elettrica (Ril. IVA)	165.003,00	169.168,00	105.597,00	
Interessi attivi su giacenze di tesoreria	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Interessi attivi diversi	2.800,00	2.800,00	2.800,00	
Utili distribuiti dal Consorzio Metano di Valle Camonica	6.200,00	6.200,00	6.200,00	
Recupero spese riscaldamento/enel da affittuari immobili comu	1.800,00	1.800,00	1.800,00	
Concorso Tesoriere per servizi ricreativi vari	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
Rimborso da privati per restituzione finanziamento P.I.P. obi	76.526,00	76.526,00	76.526,00	
Anticipazioni di tesoreria	600.000,00	600.000,00	600.000,00	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	20.000,00			
TOTALE (C)	1.237.560,00	1.228.813,00	1.161.615,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.371.560,00	1.228.813,00	1.161.615,00	

(1): Prestiti da Istituti privati, ricorso al credito ordinario , prestiti obbligazionari e simili.

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

PROGRAMMA N. 02 Servizio Economico-finanziario

	Anno 2014	% su tot	Anno 2015	% su Tot	Anno 2016	% Su tot	Totale	% su Tot
SPESA CORRENTE								
Consolidata (a)	1.221.560,00	89,06	1.228.813,00	100,00	1.152.534,00	99,22	3.602.907,00	95,77
Sviluppo (b)					9.081,00	0,78	9.081,00	0,24
SPESA PER								
INVESTIMENTO (c)	150.000,00	10,94					150.000,00	3,99
TOTALE (a+b+c)	1.371.560,00		1.228.813,00		1.161.615,00		3.761.988,00	
V% sul totale spese finali		32,41		47,44		45,78		

3.4 - PROGRAMMA N. 03 N. EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA - RESPONSABILE SIG.

3.4.1 - Descrizione del programma Servizi diversi alla persona ed all'impresa
Commenti al programma

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Il potenziamento di alcuni servizi dell'area sociale e culturale è legata alla volontà di favorire l'aggregazione e di offrire una opportunità di crescita anche socio-culturale in un'area trascurata dagli altri organismi istituzionali.
La responsabilità del programma, nel quale sono ricomprese aree funzionali caratterizzate in prevalenza da prodotti finali rivolti alla collettività, è attribuita al dipendente di categoria C1 inserito nell'area.

3.4.3 - Finalità da conseguire

Il programma comprende un'area piuttosto vasta di servizi che si esplicano essenzialmente all'esterno dell'Ente nei rapporti con i cittadini. Sono compresi i servizi di anagrafe, leva, stato civile, servizi cimiteriali, compari scuola, assistenza e cultura. Gli obiettivi per il triennio sono (Performance attese):
- Servizi anagrafici, leva, stato civile, elettorale. Obiet: compimento delle attività nei tempi previsti dalla normativa statale.
- Servizi cimiteriali. Obiettivo: Gest. amministrativa servizi cimiteriali (seppellimenti ecc.). Performance: evas. 100% richieste.
- Serv. Assistenza. Obiet: comunicare ad Unione dei Comuni i corrispettivi carico utenti entro 60 gg. da fine periodo serv. prestato
- Mensa scolastica/pasti anziani. Obiettivo: agevolare alunni frazioni e anziani. Performance: Soddisfamento min. 90% domande.
- Gestione Piano Diritto allo studio. Obiettivo: attuazione almeno 80% delle previsioni di Piano.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

All'attuazione del programma è preposto il seguente personale:
- n. 1 istruttore amministrativi categoria C1.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Nel complesso le risorse finanziarie da utilizzare sono quelle previste dagli interventi delle funzioni 3,4,5,6,7,10,11, e del servizio 7 ricompreso nella funzione 1.

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Non si dispone di elementi per valutare la coerenza con il Piano Regionale di settore.

ENTRATE

PROGRAMMA N° 03 Servizi diversi alla persona ed all'impresa

	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Legge di fin.
ENTRATE SPECIFICHE				
STATO	156.192,00			
REGIONE	30.100,00			
PROVINCIA				
UNIONE EUROPEA				
CASSA DD. PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA				
ALTRI INDEBITAMENTI (1)				
ALTRE ENTRATE				
TOTALE (A)	186.292,00			
PROVENTI DEI SERVIZI				
TOTALE (B)				
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
Addizionale opzionale IRPEF	68.000,00	68.000,00	68.000,00	
Quota pari al 5 per mille dell'IRPEF	845,00	845,00	845,00	
Fondo di solidarietà comunale (art. 1 c. 380 L. 24.1.2012 n	407.000,00	407.000,00	407.000,00	
Altri Contributi dello Stato	21.345,00	21.345,00	21.345,00	
Contributo dell'Unione Alpi Orobic Bresciane per utilizzo per	500,00	500,00	500,00	
Diritti per il rilascio di carte d'identità	3.800,00	3.800,00	3.800,00	
Canone concessione servizio illuminazione votive	4.880,00	4.880,00	4.880,00	
Proventi per servizi funebri (seppell. e tumulazioni)	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
Proventi per il servizio di trasporto alunni (Ril. IVA)	13.605,00	13.605,00	13.605,00	
Proventi degli impianti sportivi	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
Proventi servizio pasti a domicilio anziani	29.000,00	29.000,00	29.000,00	
Proventi per mensa scolastica	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
Proventi da produz. e cessione energia elettrica (Ril. IVA)	131.134,00	128.612,00	104.500,00	
Proventi del mattatoio comunale	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
Proventi patrimoniali diversi	10.900,00	10.900,00	10.900,00	
Proventi per taglio ordinario dei boschi	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
Proventi per concessione loculi cimiteriali	31.000,00	31.000,00	31.000,00	
Concorso studenti nella spesa per acquisto libri Scuola Media	4.050,00	4.050,00	4.050,00	
Concorso della C.M.V.C. nella spesa per organizzazione fiera	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
Concorso della Provincia nelle spese per rassegna bovina	500,00	500,00	500,00	
Concorso nella spesa per manifestazioni ricreative e musical	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Compartecipazione della Comunità Montana di Valle Camonica ne	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
Concorso Fondazione Bresciana progetto sostegno scolastico	6.300,00	6.300,00	6.300,00	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	81.828,00			
TOTALE (C)	848.687,00	764.337,00	740.225,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.034.979,00	764.337,00	740.225,00	

(1): Prestiti da Istituti privati, ricorso al credito ordinario , prestiti obbligazionari e simili.

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI**PROGRAMMA N. 03 Servizi diversi alla persona ed all'impresa**

	Anno 2014	% su tot	Anno 2015	% su Tot	Anno 2016	% Su tot	Totale	% su Tot
SPESA CORRENTE								
Consolidata (a)	766.859,00	74,09	764.337,00	100,00	740.225,00	100,00	2.271.421,00	89,44
Sviluppo (b)								
SPESA PER								
INVESTIMENTO (c)	268.120,00	25,91					268.120,00	10,56
TOTALE (a+b+c)	1.034.979,00		764.337,00		740.225,00		2.539.541,00	
V% sul totale spese finali		24,45		29,51		29,17		

3.4 - PROGRAMMA N. 04 N. EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA - RESPONSABILE SIG.

3.4.1 - Descrizione del programma Servizi Tecnici

Commenti al programma

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Gli obiettivi individuati costituiscono una risposta concreta alle esigenze dei cittadini e sono volte a favorire lo sviluppo delle loro attività, in armonia con gli interessi pubblici coinvolti (ordinato sviluppo del territorio, tutela dell'ambiente, etc.). Al responsabile del programma è attribuita la responsabilità delle procedure per le forniture ed i servizi tecnico-manutentivi e dei lavori pubblici in economia e per gli appalti dei lavori pubblici. Il responsabile del programma è il dipendente di categoria D6 inserito nel programma.

3.4.3 - Finalità da conseguire

Gli obiettivi generali sono: a) Adozione ed approvazione del nuovo PGT;
b) Adeguamento degli edifici di proprietà comunale alle norme di sicurezza e alla barriere architettoniche;
c) gestione e controllo di tutta l'edilizia privata; d) progettazione, direzione e controllo di alcune opere pubbliche;
e) Attuazione delle direttive del Datore di Lavoro per gli obblighi ex Dlgs 81/08 f)Manutenzione del patrimonio comunale.
g)Salvaguardia dell'ambiente. Performance attese:
-Manutenzione ordinaria immobili e strade. Obiettivo: monitoraggio interventi. Performance: soddisfazione 90% richieste.
-Piano Gov. Territorio.Obiettivo:approvazione del Piano entro il31.12.2015.
- Opere pubbliche. Obiettivo:garantire fasi real. opere nel piano triennale.Performance: rispetto scadenze piano per 80% opere.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

All'attuazione del programma è preposto il seguente personale:

- Tecnico comunale, istruttore direttivo, cat. D6
- un istruttore direttivo, Cat. D2
- un operaio specializzato cat. C2
- uno operaio cat. B1

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Le strumentazioni informatiche presenti negli uffici sono da considerarsi buone anche se tale settore richiede un adeguamento costante di tipo informatico.

Le risorse finanziarie da utilizzare sono quelle previste dagli interventi delle funzioni 3,8,9,12 e del servizio 6 della funzione 1. Saranno inoltre utilizzate risorse da funzioni assegnate ad altri servizi, per funzioni specialistiche assegnate (manutenzione degli immobili, acquisto/manutenzioni mobili, escluse le attrezzature informatiche di competenza del servizio finanziario).

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Non si dispone di elementi per valutare la coerenza con il Piano Regionale di settore.

ENTRATE

PROGRAMMA N° 04 Servizi Tecnici

	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Legge di fin.
ENTRATE SPECIFICHE				
STATO	910.000,00			
REGIONE				
PROVINCIA				
UNIONE EUROPEA				
CASSA DD.PP.-CREDITO SPORTIVO-ISTITUTI DI PREVIDENZA				
ALTRI INDEBITAMENTI (1)				
ALTRE ENTRATE	64.900,00	30.000,00	30.000,00	
TOTALE (A)	974.900,00	30.000,00	30.000,00	
PROVENTI DEI SERVIZI				
TOTALE (B)				
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
Tributo servizi indivisibili (TASI)	260.000,00	260.000,00	260.000,00	
Tributo Comunale sui rifiuti e sui servizi (TARES)	338.000,00	338.000,00	338.000,00	
Proventi da produz. e cessione energia elettrica (Ril. IVA)	66.863,00	169.220,00	152.903,00	
Proventi del servizio acquedotto	56.000,00	56.000,00	56.000,00	
Proventi del servizio fognatura	18.052,00	18.052,00	18.052,00	
Diritti di segreteria su certificazioni urbanistiche-edilizie	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
Proventi da cessioni di cartografie, visure catastali e capi	200,00	200,00	200,00	
Sovraccanoni per impianti di produzione per pompaggio ex art.	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
Canone attraversamento terreni comunali impianto idroelettri	244.000,00	60.000,00	60.000,00	
Canone di concessione non ricognitorio	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
Rimborsi Diversi	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	132.900,00			
TOTALE (C)	1.169.015,00	954.472,00	938.155,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.143.915,00	984.472,00	968.155,00	

(1): Prestiti da Istituti privati, ricorso al credito ordinario , prestiti obbligazionari e simili.

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

PROGRAMMA N. 04 Servizi Tecnici

	Anno 2014	% su tot	Anno 2015	% su Tot	Anno 2016	% Su tot	Totale	% su Tot
SPESA CORRENTE								
Consolidata (a)	981.115,00	45,76	954.472,00	96,95	888.155,00	91,74	2.823.742,00	68,93
Sviluppo (b)								
SPESA PER								
INVESTIMENTO (c)	1.162.800,00	54,24	30.000,00	3,05	80.000,00	8,26	1.272.800,00	31,07
TOTALE (a+b+c)	2.143.915,00		984.472,00		968.155,00		4.096.542,00	
V% sul totale								
spese finali		50,65		38,01		38,15		

3.9 - RIEPILOGO PROGRAMMI PER FONTI DI FINANZIAMENTO

PROGRAMMA 01 Servizi Generali (Segreteria)								(1)
Previsione pluriennale di spesa			Legge di finanziamento e regolamento UE (estremi)					
Anno di competenza	I° Anno successivo	II° Anno successivo						
534.934,00	472.934,00	457.479,00						
FONTI DI FINANZIAMENTO								
Quote risorse generali e prov.servizi	Stato	Regione	Provincia	UE	Cassa DD.PP. + CR.SP. + Ist.Prev.	Altri indebitamenti (2)	Altre entrate	
1.412.347,00					50.000,00		3.000,00	
PROGRAMMA 02 Servizio Economico-finanziario								(1)
Previsione pluriennale di spesa			Legge di finanziamento e regolamento UE (estremi)					
Anno di competenza	I° Anno successivo	II° Anno successivo						
1.371.560,00	1.228.813,00	1.161.615,00						
FONTI DI FINANZIAMENTO								
Quote risorse generali e prov.servizi	Stato	Regione	Provincia	UE	Cassa DD.PP. + CR.SP. + Ist.Prev.	Altri indebitamenti (2)	Altre entrate	
3.627.988,00					105.000,00		29.000,00	
PROGRAMMA 03 Servizi diversi alla persona ed all'impresa								(1)
Previsione pluriennale di spesa			Legge di finanziamento e regolamento UE (estremi)					
Anno di competenza	I° Anno successivo	II° Anno successivo						
1.034.979,00	764.337,00	740.225,00						
FONTI DI FINANZIAMENTO								
Quote risorse generali e prov.servizi	Stato	Regione	Provincia	UE	Cassa DD.PP. + CR.SP. + Ist.Prev.	Altri indebitamenti (2)	Altre entrate	
2.353.249,00	156.192,00	30.100,00						

3.9 - RIEPILOGO PROGRAMMI PER FONTI DI FINANZIAMENTO

P R O G R A M M A 04 Servizi Tecnici								(1)
Previsione pluriennale di spesa			Legge di finanziamento e regolamento UE (estremi)					
Anno di competenza	I° Anno successivo	II° Anno successivo						
2.143.915,00	984.472,00	968.155,00						
F O N T I D I F I N A N Z I A M E N T O								
Quote risorse generali e prov.servizi	Stato	Regione	Provincia	UE	Cassa DD.PP. + CR.SP. + Ist.Prev.	Altri indebitamenti (2)	Altre entrate	
3.061.642,00	910.000,00						124.900,00	

(1): il nr.del programma deve essere quello indicato al punto 3.4

(2): prestiti da Istituti privati , credito ordinario, prestiti di obbligazioni e simili

S E Z I O N E 4

S T A T O D I A T T U A Z I O N E D E I P R O G R A M M I
D E L I B E R A T I N E G L I A N N I P R E C E D E N T I
E C O N S I D E R A Z I O N I S U L L O S T A T O D I
A T T U A Z I O N E

4.1 - ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI
PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

Descrizione (oggetto dell'opera)	Cod.	Anno	Importi (unita' euro)		Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
	Fu.	Imp.	Totale	Gia' Liquid	
	Ser.	fondi			
LAVORI STRADA CORNOLA	0801	2004	6.000	278	ALIENAZIONI
OPERE URGENTI VIABILITA' (SEMAFORO ECC.)	0801	2011	59.800	59.358	AV. AMMIN. + ONERI URBANIZZAZIONE
ASFALTATURE 2012	0801	2012	67.414	65.472	AVANZO AMM., ONERI URB., IND.SERVIT
OPERE URBANIZZAZIONE VIA ADAMELLO	0801	2012	77.404	76.329	AVANZO AMMINISTRAZIONE
COMPLETAMENTO CAPANNONE COMUNALE ZONA INDUSTRIALE	0105	2013	45.500		AVANZO AMMINISTRAZIONE
RIFACIMENTO TETTO "CASA RICCI" PROPR.COMUNALE	0105	2013	30.000		AVANZO AMMINISTRAZIONE
REALIZZAZIONE PARCO GIOCHI LORITTO	0105	2013	25.000		AVANZO AMMINISTRAZIONE
SOSTITUZIONE TRIBUNE CAMPO DA CALCIO	0602	2013	37.500		AVANZO AMMINISTRAZIONE
ASFALTATURE 2013 - 1° LOTTO	0801	2013	36.300	35.262	AVANZO AMMINISTRAZIONE
ASFALTATURE 2013 - 2° LOTTO	0801	2013	35.100		AVANZO AMMINISTRAZIONE
REALIZZAZIONE PARCHEGGIO MOSCIO	0801	2013	15.000		ONERI URBANIZZAZIONE
COMPLETAMENTO P.G.T.	0901	2013	35.000		AVANZO AMMINISTRAZIONE

4.2 - Considerazioni sullo stato di attuazione dei programmi.

(Indicare anche Accordi di programma, Patti territoriali, ecc.)

L'analisi dell'azione svolta dall'Amministrazione per la sezione Bilancio-Investimenti deve essere condotta in un'ottica di medio periodo e non essere limitata all'arco temporale dell'esercizio finanziario annuale. Questo perchè molto spesso la realizzazione delle Opere Pubbliche, oltre ad essere influenzata da fattori esterni all'Amministrazione, incontra difficoltà legate soprattutto all'osservanza di tempi burocratici che non si conciliano con l'efficacia e l'economicità dell'azione condotta. Queste, in sostanza, sono le conclusioni che si possono trarre dall'esame delle opere attivate negli scorsi anni aggiornate nei loro importi per quelle non ancora concluse, riportate nella Sezione 4 della presente relazione.

COMUNE DI MALONNO

SEZIONE 5

RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO
DEI CONTI PUBBLICI (Art. 170, comma 8, D.Lgs. 267/2000)

DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2012

COMUNE DI MALONNO

SPESE CORRENTI - PARTE I

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8		
									Viabilità e trasporti	
Classificazione economica	Amm.ne gestione e contr.	Giustizia	Polizia locale	Istruz. pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreat.	Turismo	Viabil. illumin. serv.01 e.02	Traspor. pubbl. serv.03	Totale
	A) SPESE CORRENTI									
1. Personale	295439	0	36032	30134	0	0	0	8948	0	8948
di cui:										
-oneri sociali	61738	0	7825	6414	0	0	0	2381	0	2381
-ritenute IRPEF	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Acquisto beni e servizi	208593	0	4437	157413	8090	38782	0	280319	0	280319
Trasferimenti correnti										
3. Trasf. a famiglie e Ist.Soc.	5224	0	0	93690	2400	3500	5000	0	0	0
4. Trasf. a imprese private	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Trasf. a Enti Pubblici	26283	0	0	5957	6702	0	0	0	0	0
di cui:										
-Stato e Enti Amm.ne C.le	2430	0	0	30	0	0	0	0	0	0
-Regione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-Province e Città metropol.	334	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-Comuni e Unioni di Comuni	23519	0	0	5927	0	0	0	0	0	0
-Az. sanitarie e ospedaliere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-Consorzi di Comuni e istit.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-Comunità montane	0	0	0	0	6702	0	0	0	0	0
-Az. di pubblici servizi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-Altri Enti Amm. locale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Totale trasf. correnti (3+4+5)	31507	0	0	99647	9102	3500	5000	0	0	0
7. Interessi passivi	5875	0	0	4	2028	12443	0	32961	0	32961
8. Altre spese correnti	48625	0	2533	3121	0	0	0	1236	0	1236
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	590039	0	43002	290319	19220	54725	5000	323464	0	323464

DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2012
 COMUNE DI MALONNO

SPESE CORRENTI - PARTE II

9				10	11					12	
Gestione del territorio e dell'ambiente					Sviluppo economico						
Edilizia residen. pubblica sev.02	Servizio idrico serv.04	Altri serv.01, 03,05 e 06	Totale	Settore sociale	Industr. artig. serv.04 e 06	Commercio serv.05	Agricol. serv.07	Altri serv.da 01 a 03	Totale	Servizi produtt.	Totale generale
0	30135	106188	136323	0	0	0	0	0	0	0	506876
0	6936	22085	29021	0	0	0	0	0	0	0	107379
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	39346	161686	201032	71782	0	0	13003	5817	18820	23071	1012339
0	0	23367	23367	3867	0	0	0	0	0	0	137048
0	0	0	0	2400	0	0	1500	0	1500	0	3900
0	906	10330	11236	73410	0	8282	0	0	8282	0	131870
0	0	7506	7506	0	0	0	0	0	0	0	9966
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	334
0	906	2824	3730	73410	0	8282	0	0	8282	0	114868
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6702
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	906	33697	34603	79677	0	8282	1500	0	9782	0	272818
0	17413	0	17413	4304	0	0	2154	0	2154	3822	81004
0	8814	7149	15963	4110	0	0	0	0	0	15202	90790
0	96614	308720	405334	159873	0	8282	16657	5817	30756	42095	1963827

DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2012

COMUNE DI MALONNO

SPESE IN C/CAPITALE - PARTE I

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8		Totale
								Viabilità e trasporti		
Classificazione economica	Amm.ne gestione e contr.	Giustizia	Polizia locale	Istruz. pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreat.	Turismo	Viabil. illumin. serv.01 e 02	Traspor. pubbl. serv.03	
B) SPESE in C/CAPITALE										
1.Costituzione di capit.fissi	194811	0	0	395583	0	0	0	468300	0	468300
di cui:										
-beni mobili,macchine e attr. tecnico-scientifiche	17784	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Trasferimenti in c/capitale										
2.Trasf. a famiglie e Ist.Soc.	2102	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.Trasf. a imprese private	0	0	0	0	0	0	0	918	0	918
4.Trasf. a Enti Pubblici	4707	0	0	0	0	0	0	0	0	0
di cui:										
-Stato e Enti Amm.ne C.le	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-Regione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-Province e Città metropol.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-Comuni e Unioni di Comuni	4707	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-Az.sanitarie e ospedaliere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-Consorzi di Comuni e istit.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-Comunità montane	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-Az. di pubblici servizi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-Altri Enti Amm.locale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.Totale trasferimenti in c/capitale (3+4+5)	6809	0	0	0	0	0	0	918	0	918
6.Partec. e conferimenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.Conc.crediti e anticip.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE SPESE IN C/CAPITALE (1+5+6+7)	201620	0	0	395583	0	0	0	469218	0	469218
TOTALE GENERALE SPESA	791659	0	43002	685902	19220	54725	5000	792682	0	792682

DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2012

COMUNE DI MALONNO

SPESE in C/CAPITALE - PARTE II

9				10	11					12	
Gestione del territorio e dell'ambiente					Sviluppo economico						
Edilizia residen. pubblica sev.02	Servizio idrico serv.04	Altri serv.01, 03,05 e 06	Totale	Settore sociale	Industr. artig. serv.04 e 06	Commercio serv.05	Agricol. serv.07	Altri serv.da 01 a 03	Totale	Servizi produtt.	Totale generale
0	162398	0	162398	0	0	0	0	0	0	6170	1227262
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17784
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2102
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	918
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4707
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4707
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7727
0	1469	0	1469	0	0	0	0	0	0	0	1469
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	163867	0	163867	0	0	0	0	0	0	6170	1236458
0	260481	308720	569201	159873	0	8282	16657	5817	30756	48265	3200285

6.1 - Valutazioni finali della programmazione

La programmazione triennale è condizionata sostanzialmente dalla scarsità di risorse finanziarie disponibili per i piccoli Comuni. Per tale motivo si sono adottate scelte programmatiche e gestionali mirate allo sviluppo delle attività economiche e sociali, alla riqualificazione urbana del territorio, alla protezione delle fasce sociali più deboli, alla valorizzazione culturale e soprattutto turistica del territorio, allo sviluppo dell'associazionismo tra enti locali per il miglioramento di alcuni servizi, nei limiti delle risorse disponibili, con l'adesione all'Unione dei Comuni delle Alpi Orobie Bresciane.

Per il perseguimento in maniera più efficace ed efficiente degli obiettivi programmati ed in ottemperanza ai principi stabiliti dal D.lgs. nr. 267/00, dalla L. nr. 127/97 e dalla L. nr.198/98, sono stati determinati i seguenti criteri operativi in ordine ad alcuni procedimenti gestionali che di seguito si riportano.

La procedura di acquisizione di alcuni beni o servizi a volte spetterà ad un responsabile diverso da quello assegnatario del budget, in quanto specialista (cd. responsabile di attività). Ad esempio per effettuare lavori di manutenzione degli edifici comunali si dovrà attivare il responsabile dell'area tecnica; il responsabile del servizio amministrativo si occuperà di tutte le forniture generali (carta, cancelleria, stampati, riviste etc.); il responsabile del servizio finanziario di tutte le forniture informatiche (acquisti e manutenzioni di hardware e software non devoluti all'Unione dei Comuni) e dell'ass.tecnica alle attrezzature d'ufficio (macchine da scrivere, fotocopiatori, fax ec.), spendendo:

- a) solo dal suo budget; nonché da quello altrui per le piccole forniture generali (carta, cancelleria, riviste etc..)
- b) dal suo budget, nonché da quello altrui, in qualità di responsabile di attività specialistica (es. impegni per riviste, per stampati per i vari servizi comunali, per il responsabile amministrativo);
- c) talora solo dal budget altrui, in quanto specialista di alcune forniture generali (es. impegni per le forniture e manutenzioni di hardware e software a supporto delle altre aree organizzative).

La gestione di alcuni servizi è affidata in sinergia tra i vari responsabili di Servizio, la Giunta ed il Consiglio Comunale. In particolare, per la gestione degli automezzi e degli immobili, si adottano i seguenti criteri operativi:

1) Gestione degli AUTOMEZZI:

- l'acquisto/vendita avverrà nei limiti consentiti dall'ordinamento con determinazione del Responsabile dell'Area Tecnica, preceduta da deliberazione di indirizzo della Giunta Comunale.
- le manutenzioni varie l'acquisto di pezzi di ricambio o accessori (es. riparazioni meccaniche, di carrozzeria, acquisto di pneumatici etc.), la revisione periodica saranno affidate con determinazioni del servizio tecnico;
- le pratiche amministrative (es. polizze assicurative, tasse di circolazione, trasferimenti di proprietà etc.) e la fornitura di carburanti saranno effettuate con determinazioni del servizio amministrativo.

2) Gestione degli IMMOBILI:

- l'acquisto/vendita sarà effettuato nei limiti consentiti dall'Ordinamento previa adozione del Piano delle Alienazioni da parte del Consiglio Comunale dal Responsabile dell'area Tecnica.
- le manutenzioni e relative spese accessorie (es. ricarica estintori, manutenzione ascensori etc.) e l'acquisto di attrezzature da destinare ai diversi stabili (macchinari e beni mobili in essi inseriti), ad eccezione dei materiali e dei servizi di pulizia affidati al servizio amministrativo, sono effettuate con determinazioni del servizio tecnico;
- la gestione calore degli edifici: affidata con determinazione del servizio tecnico;
- la pulizia degli edifici e l'acquisto dei relativi materiali: affidati con atti del servizio amministrativo.

3) Gestione delle CONCESSIONI DEMANIALI E PATRIMONIALI

- l'attivazione la disattivazione ed il rinnovo di concessioni demaniali e patrimoniali (es. concessioni idriche ad uso potabile e/o idroelettrico, concessioni ad attraversamenti ferroviari, ad attraversamenti statali e provinciali, concessioni a scarico nei fiumi etc.) sarà di competenza del responsabile del servizio tecnico il quale adotterà determinazioni di attivazione, disattivazione, proroga, rinnovo e dovrà consegnarne copia al settore amministrativo;
- la gestione annuale delle concessioni attivate e comunicate dal servizio tecnico sarà effettuata dal servizio amministrativo, il quale adotterà determinazioni di impegno di spesa per il pagamento dei canoni annuali nel rispetto della normativa vigente, sino a comunicazione da parte del servizio tecnico, dell'eventuale rinnovo, proroga o disattivazione delle singole concessioni.

4) Gestione dei trasferimenti e Contributi.

Per i trasferimenti all'Unione delle Alpi Orobie Bresciane relativi a funzioni e materie non attribuibili ad un Area Specifica, la competenza ad adottare l'atto gestionale viene attribuita al Responsabile dell'Area Servizi Amministrativi.

5) Contratti di relativi a servizi pubblici essenziali (Nettezza Urbana e Pubblica illuminazione)

Per l'acquisto di servizi predetti la competenza ad assumere gli atti gestionali relativi è attribuita al Responsabile dell'Area Servizi Amministrativi.

LA RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2014/2016

Segue 6.1 - Valutazioni finali della programmazione - Firme

IL SEGRETARIO COMUNALE
(Calorio Dott. Onofrio)

Il Responsabile
della programmazione

IL SINDACO
(Gelmi Geom. Stefano)

Il Responsabile del Servizio

Finanziario
IL SEGRETARIO COMUNALE
(Calorio Dott. Onofrio)

Il Rappresentante legale

IL SINDACO
(Gelmi Geom. Stefano)



MALONNO 30 SET. 2014