

# COMUNE DI ALTISSIMO

## RELAZIONE AL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2011

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2011 è stato approvato dal Consiglio Comunale il 7 giugno 2011 con verbale n. 15, unitamente alla relazione previsionale e programmatica ed al bilancio pluriennale 2011/2012/2013.

Le variazioni al bilancio di previsione 2011 sono state approvate con i seguenti provvedimenti:

1. Giunta Comunale n. 59 del 21/07/2011, comunicata al Consiglio Comunale con verbale n. 31 del 07/09/2011
2. Consiglio Comunale n. 33 del 07/09/2011
3. Consiglio Comunale n. 36 del 29/09/2011
4. Consiglio Comunale n. 40 del 16/11/2011
5. Consiglio Comunale n. 44 del 30/11/2011 di assestamento generale del bilancio di previsione 2011.

Il Consiglio Comunale ha effettuato la ricognizione dello stato di attuazione degli obiettivi e la verifica degli equilibri generali del bilancio 2011 con deliberazione n. 37 del 29/09/2011 constatandone la permanenza e dando indicazioni per il loro mantenimento fino al termine dell'esercizio.

La gestione di competenza dell'esercizio 2011 si chiude con un disavanzo di € 86.458,80 che è stato finanziato mediante l'applicazione dell'avanzo di amministrazione risultante alla chiusura dell'esercizio 2010 di € 65.334,62 e maggiori residui attivi rispetto a quelli passivi.

La gestione finanziaria complessiva (che comprende il fondo di cassa al 31/12/2011, i valori della competenza 2011 sommati a quelli dei residui degli anni precedenti) si chiude con un avanzo di amministrazione di € 86.127,67 costituito da fondi vincolati per € 12.971,66 (derivanti da economie della spesa del titolo II dedotte le quote finanziate con mutui e dall'avanzo 2010 vincolato non applicato), e da fondi non vincolati per € 73.156,01 (derivanti dalla differenza dei residui passivi cancellati dedotti i residui attivi cancellati).

### 1. RISULTANZE FINANZIARIE COMPLESSIVE

	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA
Fondo di cassa al 1 <sup>a</sup> gennaio 2011			270.156,01
Riscossioni	937.012,70	1.993.681,02	2.930.693,72
Pagamenti	1.128.546,02	1.927.087,24	3.055.633,26
Fondo di cassa al 31.12.2011			145.216,47
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre 2011			0
Differenza			145.216,47
Residui attivi	767.242,43	542.026,22	1.309.268,65
Residui passivi	673.278,65	695.078,80	1.368.357,45
Differenza			-59.088,80
<b>Avanzo di amministrazione al 31.12.11</b>			<b>86.127,67</b>
- di cui vincolato per investimenti			12.971,66
- di cui vincolato per ammortamenti			0,00
- di cui non vincolato			73.156,01

## 2. ILLUSTRAZIONE DELLE RISULTANZE DELL'ENTRATA

Per l'entrata è stata svolta la gestione consentita dalle norme in vigore ottenendo i risultati sottoindicati, per ciasun titolo.

2.1 Entrate tributarie: nelle categorie del titolo 1 la realizzazione dell'entrata è stata contraddistinta dai seguenti movimenti:

	previsioni asestate	accertamenti	riscossioni	Scostamento accert/previsioni
Imposte	463.763,00	454.357,40	405.491,47	-9.405,60
Tasse	129.330,00	128.794,28	113.188,20	-535,72
Altre entrate tributarie	419.886,00	419.885,67	418.206,33	-0,33
Totale Titolo 1	1.012.979,00	1.003.037,35	936.888,00	-9.941,65

Per quanto riguarda l'I.C.I. sono state accertate entrate per € 162.657,87 rispetto alle previsioni definitive di € 165.000,00 (-2.342,13). Sono state accertate somme relative a liquidazioni ed accertamenti dell'imposta riferiti agli anni passati per un totale di € 14.000,00 pari alle previsioni di bilancio e riscossi € 8.827,71 nel corso dell'esercizio. L'aliquota ICI è stata deliberata nella misura del 6,5 per mille, uguale all'anno 2010 ma aumentata di un punto rispetto al 2005 (5,5).

Nel 1999 è stata istituita l'addizionale comunale all'IRPEF nella misura dello 0,2 incrementato allo 0,4 negli anni dal 2000 al 2004 e portata allo 0,8 dal 2007; il gettito è stimato in € 120.000,00 secondo i dati forniti dal Ministero delle Finanze: la riscossione è avvenuta in parte nel 2011 (€ 84.142,23) ed il resto nel 2012 mediante versamento dalle tesorerie provinciali dello stato sul conto corrente postale del Comune a cadenza mensile. Si evidenzia un forte scostamento di € 45.000,00 rispetto alle previsioni di bilancio dovuto alla flessione dei redditi imponibili a motivo della crisi del lavoro dipendente e autonomo.

Il Consiglio Comunale, con deliberazione n. 3 del 28/03/07, ha approvato il regolamento per l'applicazione dell'addizionale comunale all'Irpef non prevedendo soglie reddituali minime per l'esenzione dall'imposta.

Con deliberazione n. 15 del 7/06/2011 è stata confermata per il 2011 l'aliquota allo 0,8 per mille dell'addizionale suddetta determinata nel 2007.

Le tariffe relative al servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani sono state applicate nelle misure stabilite con deliberazione della Giunta Comunale n. 33 del 21/02/2008 e assicurano un gettito di € 126.539,32.

I costi del servizio risultano di complessivi € 175.418,81 ed i ricavi di € 140.046,69 (di cui € 126.539,32 dalla Tassa RRSSUU ed € 13.507,37 da rimborsi da privati ed enti).

La percentuale di copertura del costo del servizio risulta pertanto di 79,84.

L'entrata in vigore del decreto legislativo del 14 marzo 2011 n. 23, per i comuni delle regioni a statuto ordinario, ha segnato l'introduzione del federalismo fiscale di cui alla legge 5 maggio 2009, n. 42, in base al quale sono soppressi i trasferimenti statali diretti al finanziamento delle spese riconducibili alle funzioni fondamentali e vengono riconosciuti tributi propri, compartecipazioni al gettito di tributi erariali e gettito ( o quote di gettito) di tributi erariali, addizionali a tali tributi.

Nel 2011 sono state pertanto istituite le seguenti nuove entrate a seguito dell'approvazione del federalismo fiscale e la conseguente diminuzione dei trasferimenti dello Stato:

- a) Compartecipazione IVA determinata in relazione alla base imponibile regionale pro-capite con un accertamento e riscossione di € 143.012,90 che ha sostituito la compartecipazione all'Irpef
- b) Fondo sperimentale di riequilibrio con un accertamento di € 419.885,67 riscosso per € 418.206,33. L'assegnazione a titolo di fondo sperimentale di equilibrio è stata invece disposta con le modalità contenute nel decreto interministeriale 21 giugno 2011, al quale si è giunti, unitamente all'associazione rappresentativa dei comuni, dopo un lungo e complesso lavoro in sede tecnica ed un attento confronto in sede politica.

Le altre entrate sono state accertate in misura conforme alle previsioni e rimosse nei tempi previsti:

- a) addizionale comunale sui consumi di energia elettrica: € 19.880,90 riscossa per € 17.864,97;
- b) imposta sulla pubblicità: canone annuo fisso di € 1.650,00 versato dalla società Concessionaria e rideterminato a seguito delle minori entrate derivanti dalle esenzioni approvate dalla Legge Finanziaria 2002;
- c) TOSAP: € 2.254,96 per le condutture poste nel sottosuolo di strade comunali (dovute da ENEL, TELECOM e ENEL ENERGIA) e per l'occupazione di piazze in occasione di sagre e manifestazioni.

Il Consiglio Comunale, con deliberazione n. 6 del 28/04/2010, aveva approvato delle modifiche al Regolamento comunale della Tassa O.S.A.P applicando l'esenzione ai passi carrabili.

2.2 Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti: nelle categorie del titolo 2 la realizzazione dell'entrata è stata contraddistinta dai seguenti movimenti:

	previsioni asstate	accertamenti	riscossioni	scostamento accert/previsioni
Trasferim. Stato	22.229,00	22.216,02	22.216,02	-12,98
Trasfer. Regione per calamità e indennizzi	47.184,50	36.902,12	15.000,00	-10.282,38
Trasf. Regione per funzioni delegate	48.900,00	7.558,87	7.558,87	-41.341,13
Trasf. altri enti	116.200,00	93.548,09	38.260,06	-22.651,91
Totale Titolo 2	234.513,50	160.225,10	83.034,95	-74.288,40

Le entrate accertate sono conformi alle previsioni di bilancio e sono state rimosse quasi interamente entro l'esercizio.

Per quanto riguarda i trasferimenti:

- a) dello Stato: nell'anno 2011 le entrate sono risultate di € 22.216,02 e ridotte rispetto all'anno precedente in conseguenza dell'attuazione del federalismo fiscale;
- b) della Regione: i trasferimenti riguardano l'assistenza sociale per € 700,00 per i servizi resi dal Comune, l'assistenza scolastica per € 39,68 a famiglie residenti, i contributi a sostegno degli affitti per € 5.926,19 a famiglie residenti, le funzioni trasferite agli enti locali per € 893,00; contributo compensativo per danni alla viabilità € 15.000,00;
- c) della Regione: trasferimento straordinario di € 21902,12 per fronteggiare le spese dei danni causati dagli eventi alluvionali di novembre 2010 a privati cittadini e imprese;
- d) dall'USL 5 di € 35.498,00 per il rimborso delle spese sanitarie per persone ricoverate in case di cura non assistite da contributo regionale e per l'assegnazione di contributi assistenziali a famiglie;
- e) dai Comuni di Crespadoro e San Pietro Mussolino sono state accertate entrate complessive di € 49.188,03 quale rimborso delle spese a loro carico per la gestione della scuola media,

gli impianti sportivi e l'istituto comprensivo con sede in Via Bauci 27 ad Altissimo. Dal mese di settembre 2010 presso la scuola media sono presenti anche gli alunni delle scuole elementari di Crespadoro e dal mese di giugno 2011 gli alunni della scuola materna fino a quando non saranno terminati i lavori di ristrutturazione degli edifici scolastici del comune limitrofo.

2.3 Entrate extra tributarie: nelle categorie del titolo 3 la realizzazione dell'entrata è stata contraddistinta dai seguenti movimenti:

	previsioni asestate	accertamenti	riscossioni	scostamento accert/previsioni
Servizi pubblici	74.500,00	69.669,98	58.271,93	-4.830,02
Beni comunali	53.635,00	53.264,47	28.228,09	-370,53
Interessi e crediti	6.000,00	3.486,32	3.347,00	2.513,68
Proventi diversi	81.700,00	71.491,71	67.453,18	-10.208,29
Totale Titolo 3	215.835,00	197.912,48	157.300,20	-17.922,52

Dal 1<sup>a</sup> gennaio 2007 il Comune di Altissimo è divenuto capoconvenzione nella gestione della scuola media ed impianti sportivi insieme al Comune di Crespadoro.

A partire da tale data, gestisce anche il servizio mensa scolastica: la Giunta Comunale, con deliberazione n. 32 del 21/02/08, ha determinato il tasso di copertura di questo servizio a domanda individuale nella misura del 70%,., confermato nel 2011.

A fronte di costi complessivi di € 26.189,91 i ricavi sono risultati di € 18.972,20 con una percentuale di copertura del servizio pari a 72,44%.

Le principali entrate riguardano:

- diritti riscossi dagli uffici segreteria, servizi demografici e cimiteriali, ufficio tecnico per un totale di € 32.132,28, in flessione di circa 4.000,00 rispetto alle previsioni iniziali per una riduzione dell'attività edilizia nel campo privato;
- proventi dai servizi scolastici (mensa e trasporto) per un totale di € 35.797,20; a partire dall'anno scolastico 2011/2012 è stato istituito il servizio di doposcuola comunale che ha visto un introito di € 8.820,00 per rette di frequenza (deliberazione C.C. n. 38 del 29/09/2011) a fronte di una spesa complessiva di €15.000,00 compresa la mensa;
- canoni dalle Acque del Chiampo Spa e locazioni di immobili comunali per totali € 53.264,47;
- rimborsi da privati per servizi assistenziali resi dalle case di riposo per € 38.852,94.

2.4 Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossione di crediti: nelle categorie del titolo 4 la realizzazione dell'entrata è stata contraddistinta dai seguenti movimenti:

	previsioni asestate	accertamenti	riscossioni	scostamento accert/previsioni
Alienazioni di beni patrimoniali	2.160,00	2.160,00	2.160,00	0,00
Trasfer. di capitali dallo Stato	22.070,00	22.069,19	22.069,19	-0,81
Trasfer. di capitali dalla Regione	670.673,00	25.923,00	0,00	-644.750,00

Trasfer. di capitali da altri enti	101.439,00	85.125,00	0,00	-16.314,00
Trasfer. di capitali da altri soggetti	35.000,00	33.844,19	33.844,19	-1.155,81
Riscossione crediti	0	0	0	0
Totale Titolo 4	831.342,00	169.121,38	58.073,38	-662.220,62

Nel 2011 sono stati alienati dei relitti stradali con un introito di € 2.160,00.

Il contributo dello Stato per gli investimenti ammonta a € 22.069,619 interamente riscosso nel corso dell'esercizio e destinato al finanziamento delle spese iscritte al Titolo 2^.

La Regione Veneto ha concesso i seguenti contributi:

- a) € 25.923,00 per i lavori di sistemazione del camposportivo di Via Campanari.

Le richieste di finanziamento, presentate alla Regione Veneto che non sono state accolte riguardano i seguenti investimenti che l'Amministrazione intende attuare:

- a) € 191.240,00 per la sistemazione di strade comunali;
- b) € 450.000,00 per la realizzazione di una pista ciclabile a Molino.

I proventi derivanti dalla concessioni edilizie sono stati di € 33.844,19 (in aumento rispetto a quanto riscosso nell'anno precedente pari a € 24.024,06) ed non hanno raggiunto la previsione stimata in € 35.000,00.

Queste entrate sono state utilizzate per investimenti e manutenzioni straordinarie del patrimonio comunale e per € 4.065,00 per spese correnti in sede di assestamento del bilancio 2011.

Sono stati inoltre concessi i seguenti finanziamenti da altri enti pubblici:

- a) € 35.000,00 dal Consorzio Bacino Imbrifero Montanodell'Adige per i lavori di sistemazione del campo sportivo di via Campanari;
- b) € 18.000,00 dalla Comunità Montana della Lessinia per lavori di sistemazione della strada di Via Gromenida;
- c) € 31.200,00 dalla Comunità Montana Agno-Chiampo per i danni causati alla viabilità di Molino a seguito dell'alluvione del novembre 2010;
- d) € 925,00 dal Comune di Crespadoro per la gestione convenzionata della scuola media e degli impianti sportivi di Via Bauci 27 (spese tecniche per progetto di sostituzione degli infissi dell'edificio scolastico).

2.5 Entrate per accensione di prestiti: nelle categorie del titolo 5 la realizzazione dell'entrata è stata contraddistinta dai seguenti movimenti:

	previsioni assestate	accertamenti	riscossioni	scostamento accert/previsioni
Anticip. tesoreria	600.000,00	417.952,09	417.952,09	-182.047,91
Assunzione di mutui e prestiti	475.446,00	475.446,00	250.000,00	0,00
Totale Titolo 5	1.075.446,00	893.398,09	667.952,09	-182.047,91

L'anticipazione di tesoreria, autorizzata con deliberazione della G.C. n. 16 in data 10/02/2011, è stata utilizzata nel corso dell'esercizio per il pagamento di stati di avanzamento di opere pubbliche in corso di realizzazione a motivo del forte ritardo nell'erogazione dei contributi regionali che finanziano le opere stesse.

Sono stati pagati interessi passivi al Tesoriere Banco Popolare Soc. Coop. per totale € 408,00.

Sono stati assunti due mutui con la Cassa Depositi e Prestiti Spa per un totale di € 475.446,00 per il finanziamento dei debiti fuori bilancio derivanti dai lavori di ripristino della viabilità comunale a seguito delle frane verificatesi nei mesi di novembre e dicembre 2010 per le eccezionali precipitazioni atmosferiche, riconosciuti dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 34 del 7/09/2011 come modificata dalla successiva n. 41 del 16/11/2011.

Pertanto, i mutui previsti al momento di approvazione del bilancio di previsione e della relazione previsionale e programmatica per totale di € 308.86,00 destinati all sistemazione di un'area a Molino per attività produttive ed alla realizzazione della pista ciclabile di Molino non sono stati assunti e le relative opere non hanno trovato finanziamento.

2.6 Entrate da servizi per conto terzi: nel titolo 6 la realizzazione dell'entrata è stata contraddistinta dai seguenti movimenti, che pareggiano in uscita:

	previsioni asestate	accertamenti	riscossioni	scostamento accert/previsioni
Servizi per conto terzi	169.500,00	112.012,84	90.434,40	-57.487,16

#### **TOTALE DELLE ENTRATE**

	previsioni asestate	accertamenti	riscossioni	scostamento accert/previsioni
Totale entrate	3.604.950,12	2.535.707,24	1.993.681,02	-1.069.242,88

La gestione del 2011 ha realizzato complessivamente con accertamenti il 70,34% delle previsioni definitive.

Il totale degli accertamenti di competenza è stato seguito da riscossioni per il 78,62%.

2.7 Avanzo di amministrazione: al bilancio 2011 è stato applicato l'avanzo risultate alla chiusura dell'esercizio precedente (accertato con deliberazione C.C. n. 32 del 07/09/2011) per un importo di € 65.340,43. Alle spese di funzionamento dell'Ente sono state destinati € 51.334,62 dell'avanzo non vincolato con la deliberazione consiliare n. 44 del 30/11/2011 di assestamento del bilancio 2011, mentre € 14.000,00 hanno finanziato le spese di investimento iscritte nel titolo 2^ disposto con deliberazione consiliare n. 33 del 7/9/2011.

### 3. ILLUSTRAZIONE DELLE RISULTANZE DELLA SPESA

Le spese sostenute nel 2010 per i vari scopi istituzionali sono state autorizzate entro i limiti dei rispettivi stanziamenti di bilancio, aggiornati con le necessarie variazioni.

#### 3.1 Spese correnti

Funzioni	previsioni asstate	impegni	pagamenti	scostamento impegni/previsioni
Amministrazione, gestione controllo	457.458,62	444.942,36	369.814,37	-12.516,26
Polizia locale	13.100,00	13.100,00	10.808,56	0,00
Istruzione pubblica	304.117,00	282.212,81	168.299,95	-21.904,19
Cultura	400,00	400,00	0,00	0,00
Viabilità e illumin. Pubblica	182.524,00	180.177,66	143.947,51	-2.346,34
Gestione del terri- torio e dell'ambiente	205.314,50	194.694,12	123.927,32	-10.620,38
Settore sociale	221.745,00	199.916,58	130.413,10	-21.828,42
Sviluppo economico	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00
Totale Titolo 1	1.386.159,12	1.316.943,53	948.710,81	-69.215,59

Gli impegni hanno rappresentato il 95,00% delle previsioni definitive di bilancio (94,05% nel 2010). I pagamenti, rispetto agli impegni assunti, sono stati eseguiti nella percentuale del 72,04% (74,74% nel 2010).

Le spese correnti si identificano, come risulta dal prospetto che segue, quasi integralmente con le attività istituzionali dell'Ente, mentre una esigua parte rimane a disposizione dell'Amministrazione per promuovere o sostenere attività parascolastiche, associazioni locali, assistenza agli anziani ed ai minori.

Nel corso dell'anno 2011 sono state approvate o rinnovate le seguenti convenzioni per servizi svolti con altri Enti:

1. D.C.C. n. 8 del 28/04/2010 "Approvazione schema di convenzione con la Casa di Riposo S. Antonio per l'erogazione di servizi assistenziali
2. D.C.C. n. 9 del 28/04/2010 "Approvazione schema di convenzione tra il Comune di Altissimo e la Soc. Coop. Don Lugani Onlus che gestisce la residenza Montalbieri di Valdagno per l'erogazione di servizi assistenziali agli anziani"
3. D.C.C. n. 10 del 28/04/2010 "Approvazione schema di convenzione tra i Comuni di Altissimo e Crespadoro per il trasporto scolastico"
4. D.C.C. n. 35 del 25/11/2010 "Approvazione schema di convenzione tra la Provincia di Vicenza e il Comune di Altissimo per l'adesione al servizio di rimozione e smaltimento di rifiuti e di piccoli quantitativi di materiali contenenti amianto nel territorio della Provincia di Vicenza"

Inoltre sono state assunte le seguenti deliberazioni di rilevanza intercomunale per la gestione di servizi:

1. D.C.C. n. 1 del 16/03/2011 “Approvazione schema di convenzione tra i Comuni di Altissimo, Crespadoro, Nogarole Vicentino e San Pietro Mussolino per la valorizzazione e la promozione della Lessinia Vicentina – Alta Valle del Chiampo e disciplinare di adesione al progetto”
2. D.C.C. n. 28 del 28/07/2011 “Convenzione tra i Comune di Arzignano ed il Comune di Altissimo per l’utilizzo del Rifugio del Cane di Arzignano”
3. D.C.C. n. 45 del 30/11/2011 “Approvazione schema di accordo di collaborazione tra l’Amministrazione Provinciale di Vicenza e il Comune di Altissimo per l’effettuazione del servizio di trasporto scolastico a favore degli studenti disabili frequentanti le scuole secondarie superiori”
4. D.C.C. n. 46 del 30/11/2011 “Approvazione schema di convenzione per la gestione in forma associata del servizio di polizia locale tra i Comuni di Altissimo, Arzignano, Chiampo, Crespadoro, Gambellara, Montebello Vicentino, Montorso Vicentino, Nogarole Vicentino, San Pietro Mussolino e Zermeghedo”
5. D.C.C. n. 47 del 30/11/2011 “Approvazione schema di convenzione tra i Comuni di Chiampo, San Pietro Mussolino e Altissimo per il servizio informatico”
6. D.C.C. n. 53 del 29/12/2011 “Approvazione convenzione con altri comuni per la gestione di gara pubblica unica per affidamento servizio di raccolta, trasporto e conferimento rifiuti solidi urbani”
7. D.C.C. n. 54 del 29/12/2011 “Approvazione schema di convenzione tra i Comuni di Altissimo, Crespadoro, San Pietro Mussolino e l’Istituto Comprensivo G. Ungaretti per trasferimenti ordinari alle scuole”

Riepilogo degli impegni della spesa corrente secondo gli interventi:

Spese correnti	importo impegnato	percentuale
1- Personale	227.352,31	17,26%
2- Acquisto di beni di consumo e/o materie prime	49.115,19	3,73%
3- Prestazioni di servizi	692.669,09	52,60%
4- Utilizzo di beni di terzi	3.614,49	0,27%
5- Trasferimenti (ad altri enti pubblici ed a privati)	231.628,43	17,59%
6- Interessi passivi e oneri finanziari diversi (per mutui in ammortamento e anticipazioni di cassa)	86.155,00	6,54%
7- Imposte e tasse	24.008,54	1,83%
8-Oneri straordinari della gestione corrente	2.400,48	0,18%
9- Ammortamenti di esercizio	0	
11- Fondo di riserva	0	
Totale titolo 1	1.316.943,53	100%

3.2 Spese in conto capitale: nelle sezioni del titolo 2 la realizzazione degli investimenti è stata contraddistinta dai seguenti dati:

Funzioni	previsionsi asestate	impegni	pagamenti	scostamento impegni/previsionsi
Amministrazione, gestione e controllo	900,00	887,00	0,00	-13,00

Istruzione pubblica	1.850,00	1.849,99	0,00	-0,01
Settore sportivo	56.800,00	56.771,16	3.929,92	-28,84
Viabilità	1.099.714,00	550.739,90	313.200,00	-548.974,10
Gestione del territorio e dell'ambiente	151.417,00	26.402,47	8.247,07	-125.014,53
Settore sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
Servizi produttivi	6.042,00	6.042,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2	1.316.723,00	642.692,52	325.376,99	-674.030,48

Il Consiglio Comunale ha approvato l'elenco annuale 2011 ed il programma triennale 2011/2013 delle opere pubbliche con deliberazione n. 14 del 7/06/2011.

Nel corso del 2011 sono stati riconosciuti debiti fuori bilancio dal Consiglio Comunale con la deliberazione n. 34 del 7/09/2011 pari a € 520.446,00, iva compresa, relativo ai lavori di somma urgenza di pronto intervento per i dissesti franosi verificatisi in comune di Altissimo, in località "Molino" e in località "Gromenida", nei mesi di novembre e dicembre 2010, nei confronti della ditta Furgoni cav. Eugenio srl di Crespadoro. Al finanziamento del debito fuori bilancio pari a complessivi € 520.446,00 è stato fronteggiato mediante:

- l'applicazione di quota parte dell'avanzo di amministrazione accertato con l'approvazione del Rendiconto della gestione 2010, per euro 14.000,00;
- fondi propri di bilancio per euro 13.000,00;
- contributi dalla Comunità Montana della Lessinia, accertato, per euro 18.000,00;
- assunzione di un mutuo per euro 250.000,00 ed un successivo mutuo di € 225.446,00

Sono stati assunti impegni di spesa per la realizzazione dei seguenti interventi:

- € 6.042,00 per l'incarico professionale di gestione della gara del servizio di distribuzione del gas metano nel Comune di Altissimo mediante concessione
- € 3.663,88 per incarico professionale per indagine geognostica e sondaggi sulla strada di Via Antoniazzi a seguito del cedimento
- € 1.849,99 per incarico professionale per progetto di sostituzione degli infissi della scuola G. Ungaretti
- € 887,00 per l'acquisto di un personal computer per l'u.t.c. e di un fax per gli uffici
- € 3.447,07 per lavori di sistemazione dell'isola ecologica di Via Pini
- € 7.355,40 per trasferimenti al Comune di Chiampo per la realizzazione del P.A.T.I. in convenzione
- € 15.600,00 per servizi in convenzione di realizzazione del P.A.T.I. integrato e per aggiornamento del P.R.G. nel SIT;
- € 8.430,02 per finanziamento della perizia di variante dei lavori di asfaltatura di vari tratti di strade comunali
- € 538.646,00 per sistemazione di strade danneggiate dagli eventi alluvionali
- € 56.771,16 per lavori di sistemazione del campo sportivo di via Campanari

per un importo totale di € 642.692,52 (titolo II spesa);

Le somme non impegnate, per un totale di € 674.030,48, si riferiscono ai seguenti principali investimenti non attivati per mancanza di risorse:

- € 16.314,00 per spese tecniche per progettazione di opere pubbliche della viabilità comunale a Molino
- € 132.600,00 per sistemazione di strade comunali

- € 125.000,00 per la sistemazione del centro di Molino e realizzazione di un parcheggio
- € 400.000,00 per realizzazione di un percorso ciclabile e passerella lungo il torrente Chiampo a Molino.

### 3.3 Spese per rimborso di prestiti:

Interventi	previsioni asestate	impegni	pagamenti	scostamento impegni/previsioni
Rimborso anticipazione di cassa	600.000,00	417.952,09	417.952,09	-182.047,91
Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti	132.568,00	132.565,06	132.565,06	-2,94
<b>Totale Titolo 3</b>	<b>732.568,00</b>	<b>550.517,15</b>	<b>550.517,15</b>	<b>-182.050,85</b>

L'anticipazione di tesoreria, autorizzata con deliberazione della G.C. n. 16 in data 10/02/2011, è stata utilizzata nel corso dell'esercizio per il pagamento di stati di avanzamento di opere pubbliche in corso di realizzazione a motivo del forte ritardo nell'erogazione dei contributi regionali che finanziano le opere stesse.

Sono stati pagati interessi passivi al Tesoriere Banco Popolare Soc. Coop. per totale € 408,00.

3.4 Spese per servizi per conto terzi: nel titolo 4 la realizzazione delle spese è stata contraddistinta dai seguenti movimenti, che pareggiano con le entrate:

	previsioni asestate	impegni	pagamenti	scostamento impegni/previsioni
Servizi per conto terzi	169.500,00	112.012,84	102.482,29	-57.487,16

### **TOTALE DELLE SPESE**

	previsioni asestate	impegni	pagamenti	scostamento impegni/previsioni
Spese 2011	3.604.950,12	2.622.166,04	1.927.087,24	-982.784,08

## 4. PROGRAMMI ED OBIETTIVI DI SVILUPPO

Il Consiglio Comunale, con deliberazione n. 15 del 7/06/2011 e successive modifiche ed integrazioni, ha approvati i programmi e gli interventi da attuare nel triennio 2011/2012/2013 nel settore delle entrate da conseguire, dei servizi da mantenere o avviare, degli investimenti e delle opere pubbliche da realizzare, suddivisi secondo le competenze attribuite ai Responsabili delle Aree Amministrativa, Contabile e Tecnica dal Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi.

Nei paragrafi precedenti sono stati illustrati i dati finanziari che hanno caratterizzato l'esercizio 2011, mentre ora si intendono analizzare i risultati conseguiti in rapporto ai programmi elencati nel provvedimento consiliare sopra richiamato.

Di seguito sono esposti, in maniera sintetica, i risultati raggiunti dai Responsabili delle Aree Amministrativa, Contabile e Tecnica con riferimento alle risorse assegnate.

### **4.1. Programma 1 "Amministrazione generale, assistenza scolastica e sociale":**

Obiettivi di carattere generale: risorse per il funzionamento di servizi affidate all'Area amministrativa e gestite per un totale di € 408.16,15 di seguito descritte sinteticamente:

- a) per la funzione di amministrazione generale: al pagamento delle indennità al Sindaco, Assessori, Consiglieri e componenti delle commissioni comunali e mandamentale, le spese di rappresentanza e le quote di adesione ad enti ed organismi intercomunali; l'esame e l'erogazione di contributi ad enti ed associazioni per fini istituzionali o attività di promozione culturale e degli usi locali, secondo le norme del Regolamento comunale. Inoltre sono previsti dei fondi per l'effettuazione di spese contrattuali e per concorsi, l'acquisto di stampati e materiali per gli uffici e per le elezioni e rimborsi al Segretario Comunale; servizi convenzionati con i CAAF.

Totale € 37.984,54

- b) Per la funzione istruzione pubblica: la quota a carico del comune per il servizio convenzionato di scuola materna, spese di gestione delle scuole elementari, l'acquisto di libri di testo per gli alunni delle scuole elementari ed il riparto dei contributi agli studenti della scuola media e delle superiori, il servizio di trasporto scolastico per la scuola materna convenzionata e le scuole dell'obbligo; il trasferimento di fondi all'istituto comprensivo per gite e attività di istruzione anche presso le scuole elementari e medie; la gestione della mensa della scuola media convenzionata, l'istituzione e gestione del servizio di doposcuola comunale.

Totale € 173.554,93

- c) Per la funzione settore sociale: i servizi cimiteriali; l'assistenza a ricoverati, inabili e minori accolti in apposite strutture; la gestione dei contributi erogati dalla Regione Veneto per l'assistenza a domicilio di persone non autosufficienti e per il sostegno alle locazioni; i trasferimenti all'USL 5 per le funzioni sociali e delegate ed alla Casa di Riposo di Chiampo per il servizio di assistenza sociale professionale e domiciliare in convenzione; la gestione dei contributi erogati a enti, istituti e associazioni operanti nel territorio; la gestione delle spese per prestazioni sociali e dei buoni lavoro erogati dalla Provincia di Vicenza .

Totale € 196.576,68

- d) Servizi per conto terzi: nelle partite di giro sono stati assunti gli impegni di spesa derivanti dall'attuazione degli adempimenti elettorali che saranno rimborsati dal Ministero dell'Interno, dal censimento generale della popolazione che saranno rimborsati dall'ISTAT e la gestione di cauzioni per appalti di servizi pubblici

Totale € 9.408,80.

#### **4.2 Programma 2 “Servizi finanziari e tributari”:**

Obbiettivi di carattere generale: risorse per il funzionamento di servizi affidate all'Area contabile e gestite per un totale di € 1.048.767,77 di seguito descritte sinteticamente:

- a) per la funzione di amministrazione generale: gli oneri assicurativi generali dell'Ente, gli stipendi del personale dipendente appartenente agli uffici; il servizio di elaborazione paghe, denunce annuali e consulenza in materia fiscale; le imposte e le tasse a carico del Comune; il corsi di aggiornamento del personale; compenso al revisore dei conti; l'acquisto di beni e servizi per gli uffici ed il noleggio di attrezzature per gli stessi; le spese di gestione del servizio di tesoreria e del servizio di riscossione delle entrate del Comune; i rimborsi di quote indebite o inesigibili di tributi comunali e di altri proventi; i canoni demaniali; gli ammortamenti finanziari; il servizio di economato; i trasferimenti al comune di Chiampo per la segreteria convenzionata e l'organismo indipendente di valutazione, all'Agenzia Autonoma dei segretari comunale ed al Centro per l'impiego; le spese per servizi informatici.  
Totale € 349.109,25
- b) per la polizia locale: i trasferimenti al Comune di Arzignano per il servizio intercomunale di polizia municipale  
Totale € 10.000,00
- c) Per la funzione istruzione pubblica: le utenze per consumi di energia elettrica, telefoniche e servizio idrico; gli ammortamenti finanziari.  
Totale € 26.736,04
- b) Per la funzione viabilità: gli stipendi del personale esterno; l'acquisto di beni di consumo per gli automezzi comunali ed il pagamento di imposte e assicurazioni; il consumo di energia elettrica per la pubblica illuminazione; gli ammortamenti finanziari.  
Totale € 105.032,43
- c) Per la funzione territorio e ambiente: consumi idrici di parchi e giardini e gli ammortamenti finanziari.  
Totale € 4.030,00
- d) Per il settore sociale: il rimborso al Comune di Chiampo delle spese di gestione dell'UTAP di Molino; utenze dei cimiteri comunali e spese di modesto valore; gli ammortamenti finanziari.  
Totale € 3.339,90
- e) Anticipazione di tesoreria: attivazione del fido e gestione dei movimenti di cassa del conto.  
Totale € 417.952,09
- f) Rimborso delle quote di capitale dei prestiti per finanziamenti a breve e lungo termine  
Totale € 132.565,06
- g) Servizi per conto terzi: nelle partite di giro sono stati registrati impegni per il versamento delle ritenute previdenziali e fiscali operate a dipendenti e professionisti, le spese elettorali anticipate per conto del Ministero dell'Interno, le spese per l'UTAP di Molino anticipate per conto del Comune di Chiampo, le anticipazioni di cassa per il servizio economato.  
Totale € 88.084,15

#### **4.5 Programma 3 “Urbanistica, lavori pubblici e servizi manutentivi”:**

Obbiettivi di carattere generale: risorse per il funzionamento di servizi affidate all'Area tecnica e gestite per un totale di € 1.053.269,28 di seguito descritte sinteticamente:

- a) per la funzione amministrazione generale: acquisto di beni e servizi e interventi di manutenzione degli uffici comunali e dell'auto di servizio; alle spese tecniche per incarichi

professionali in materie di urbanistica e di opere pubbliche; servizio di pulizia degli uffici comunali e ala ovest; le norme di sicurezza dei lavoratori dell'Ente.

Totale € 57.848,57

- b) Per la polizia locale: rapporti con l'ENPA di Arzignano per la gestione del Rifugio del Cane.  
Totale € 3.100,00
- a) Per la funzione istruzione pubblica: acquisto di beni e servizi per le scuole elementari e media; convenzione con associazione sportiva per la gestione e manutenzione degli impianti sportivi; manutenzione degli edifici scolastici.  
Totale € 81.918,84
- b) Manifestazioni: spese di utilizzo per palco modulare in convenzione con il Comune di Chiampo  
Totale € 400,00
- c) Per la funzione viabilità: alla manutenzione ordinaria delle strade comunali ed al servizio di sgombero della neve; la segnaletica stradale; la gestione degli impianti di pubblica illuminazione; manutenzione di macchine ed attrezzature utilizzate dagli operai ed acquisto di beni di consumo; i contributi a privati per sistemazioni stradali.  
Totale € 75.145,23
- d) Per la funzione territorio e ambiente: il servizio di raccolta differenziata dei rifiuti solidi urbani, le spese di smaltimento presso la discarica consorziata; i trasferimenti per la gestione dell'osservatorio del Distretto Vicentino delle Concia e dell'Ufficio distrettuale per l'ambiente; convenzione per utilizzo aree attrezzate; la gestione delle domande di rimborso di privati cittadini e imprese per i danni causati dall'alluvione del novembre 2010 ed i primi interventi urgenti di ripristino della viabilità comunale a seguito di frane causati dalle abbondanti piogge.  
Totale € 190.664,12
- e) Per le funzioni di sviluppo economico: convenzione con la Provincia di Vicenza per il progetto GIADA.  
Totale € 1.500,00.
- f) Obbiettivi di sviluppo: gestione delle opere pubbliche secondo il piano annuale approvato dal Consiglio Comunale e degli incarichi professionali per la redazione di strumenti urbanistici o progetti di lavori pubblici per un totale di € 642.692,52 di spese impegnate al Titolo 2<sup>^</sup> - competenza 2011 (già elencate nei paragrafi precedenti) oltre alla gestione delle somme residue riferite a opere pubbliche e manutenzioni straordinarie avviate negli anni precedenti e non ancora concluse.
- g) Servizi per conto terzi: nelle partite di giro sono stati registrati impegni per le spese elettorali rimborsate dal Ministero dell'Interno, le cauzioni, la gestione dei canoni di locazione di immobili utilizzati dall'UTAP, altre spese anticipate dal Comune che saranno rimborsate da enti e privati.  
Totale € 14.519,89

## 5. RISULTANZE ECONOMICO-PATRIMONIALI

In allegato è presente il Conto del Patrimonio; ai sensi dell'art. 1 comma 164 della legge Finanziaria 2007 è definitivamente soppressa l'applicazione della disciplina del conto economico per i comuni con popolazione inferiore ai 3.000 abitanti.

## 6. QUADRO DI CONTROLLO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO DI COMPETENZA

	ACCERTAMENTI/ IMPEGNI	SEGNO
A) Entrate titoli 1-2-3	1.361.174,93	(+)
Spese correnti titolo 1	1.316.943,53	(-)
Avanzo di amministrazione 2010 non vincolato	51.334,62	(+)
Proventi concessioni edilizie per spese correnti	15.874,86	(+)
Quote di capitale per rimborso di prestiti	132.565,06	(-)
Differenza	-21.124,18	(+/-)
B) Entrate titoli 4-5	644.567,38	(+)
Avanzo di amministrazione 2010 vincolato	14.000,00	(+)
Proventi concessioni edilizie per spese correnti	15.874,86	(-)
Spese titolo 2	642.692,52	(-)
Differenza	0,00	(+/-)
C) Avanzo di amministrazione 2010 non utilizzato	5,81	(+)

A + B + C) = saldo negativo di € 21.118,37 che concorre alla determinazione del risultato finanziario 2011.

\*\*\*\*\*