

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DELLA GIUNTA DA ALLEGARSI AL RENDICONTO DELLA GESTIONE AI SENSI DELL'ART. 151, comma 6 del D. Lgs. 267/2000.

ESERCIZIO 2012

L'esercizio finanziario si è chiuso con un avanzo di amministrazione derivante dalla gestione finanziaria di euro 51.772,87, derivante dalla gestione di competenza 2012.

Volendo dar conto del risultato finanziario della gestione dei programmi, e procedendo dunque al confronto tra le entrate assegnate ai responsabili dei servizi per la realizzazione dei programmi e le spese da questi impegnate nel corso della gestione, emerge quanto segue:

SPESE

per quanto riguarda le spese correnti (tit. I), rispetto all'iniziale e complessiva previsione di Euro 2.029.888,26, ed una previsione definitiva di euro 2.226.889,68, le somme impegnate nel corso del 2012 risultano pari a euro 2.176.345,46, i pagamenti effettuati risultano in euro 1.291.944,77 al 59% di realizzazione.

La spesa corrente è stata superiore alla previsione iniziale, con variazioni, effettuate nel corso dell'anno ed hanno riguardato tutti i servizi.

--- per quanto riguarda le spese in conto capitale (tit. II) deve registrarsi, rispetto alla previsione iniziale di euro 2.000,00 una previsione definitiva di euro 35.500,00, cui corrisponde un impegno di spesa di euro 33.326,74, i pagamenti effettuati risultano in euro 12.969,09 pari al 38,00% di realizzazione. La spesa in conto capitale è stata interamente finanziata dalle entrate correnti dei primi tre titoli.

--- per quanto riguarda le spese per rimborso prestiti (Tit. III), pare necessario evidenziare che non ci sono state spese.

Le spese correnti sono suddivise:

- Spesa del personale	€.	605.030,32
- Spesa per acquisto beni di consumo e materie prime	€.	182.511,89
- Spesa per prestazione di servizi	€.	1.067.630,80
- Spesa per trasferimenti	€.	280.910,05
- Spesa per interessi passivi	€.	0,00
- Spesa per imposte e tasse	€.	39.990,60
- Oneri straordinari	€.	271,80
-		-----
TOTALE	€.	2.176.345,46

La spesa del personale

Deriva principalmente dall'impegno per l'erogazione degli emolumenti ai dipendenti comandati all'unione, nonché al versamento degli oneri riflessi, come rimborso ai comuni. Comprende gli emolumenti erogati al personale assunto dall'unione (stagionale Polizia Locane, Segreteria).

La spesa per acquisto beni di consumo

- Funzionamento Segreteria, Tributi, Contabilità e Polizia Locale	7.525,52
---	----------

- Acquisto software Segreteria, Anagrafe, Tributi, Contabilità e Polizia Locale	65.561,73
- Spese per carburanti (Polizia Locale)	6.000,00
- Spese per materiale vario	2.069,30
- Casermaggio	4.555,71
- Scuola materna	1.208,06
- Scuola elementare	8.480,32
- Scuola media	669,60
- Assistenza scolastica	86.611,65

La spesa per prestazioni di servizi

- Revisore	5.800,00
- OIV	1.000,00
- Gare e Concorsi	3.075,23
- Prestazioni varie	9.403,16
- Accordo Valdera	45.500,00
- Formazione personale	1.500,00
- Spesa per energia elettrica	1.945,72
- Spese telefoniche	3.000,00
- Spese per consumi idrici	300,00
- Spese postali	123.467,60
- Spese per riscaldamento	4.000,00
- Assistenza software	12.659,10
- Pulizia locali	3.000,00
- Poligono	900,00
- Indennità P.O. Polizia Locale	5.000,00
- Gestione autovelox	141.180,00
- Educazione stradale	1.317,26
- Manutenzione mezzi P.L.	7.000,00
- Scuola materna	28.144,29
- Scuola elementare	40.554,44
- Scuola media	62.200,00
- Assistenza scolastica	392.382,29
- Asilo nido	168.431,77

Spesa per trasferimenti

- Albo Segretari	423,15
- Trasferimenti proventi autovelox ai comuni	199.703,53
- Contributi scolastici ad enti	40.364,00
- Contributi per assistenza scolastica	40.419,37

Spese per interessi passivi

Nessuna spesa

Spese per imposte e tasse

Irap 39.990,60

Oneri straordinari

Sgravi e rimborsi 271,80

SPESE IN CONTO CAPITALE:

- Acquisto attrezzature informatiche 21.000

- Allestimento sede Polizia Locale Il Fiorino 9.566,74
- Acquisto attrezzature P.L. 2.760,00

SPESE RIMBORSO PRESTITI

Nessuna spesa

ENTRATE

L'unione non ha entrate proprie, le stesse derivano da trasferimenti comunali, regionali o da entrate per servizi affidati in gestione all'unione dai comuni aderenti (Polizia Locale ed Istruzione).

TITOLO II[^] - Entrate derivanti da trasferimenti e contributi

- per quanto riguarda i trasferimenti correnti dello stato, della regione e di altri enti (tit. II), rispetto ad una previsione iniziale di euro 1.053.888,25 ed una previsione definitiva di euro 1.329.384,68 sono state accertate entrate per euro 1.330.382,00, riscosse euro 793.616,30 con una percentuale di riscossioni pari all'59,00% .

Per l'anno 2012 le poste significative sono in modo particolare:

Categoria	Descrizione	Accertato	Riscosso
2	Trasferimenti regionali	411.588,77	251.674,00
5	Trasferimenti comunali	915.532,81	539.080,18

TITOLO III[^] - Entrate extratributarie

--- anche per quanto riguarda le entrate extratributarie, (Tit III) deve segnalarsi, a fronte di una previsione iniziale di euro 978.000,01 ed una previsione definitiva di euro 933.005,00 sono state accertate entrate pari ad euro 931.063,07, riscosse euro 632.713,64 con una percentuale di riscossioni pari al 67,00%.

Per l'anno 2012 le poste più significative sono in modo particolare:

risorsa	Descrizione	Accertato	Riscosso
260	Diritti di segreteria	4.231,45	4.231,45
286	Refezione scolastica	80.850,00	46.493,74
344	Contravvenzioni CDS	639.999,95	446.512,95
345	Trasporti scolastici	33.000,00	19.168,90

422	Interessi giacenze di cassa	214,83	182,91
300	Servizio ludobaby	40.200,00	26.014,00
310	Asilo nido	9.000,00	2.990,00
469	Campi solari	3.195,00	3.195,00
476	Rimborso spese postali autovelox	120.000,00	83.552,45

Considerazioni, il conto si chiude con un avanzo di amministrazione di Euro 51.772,87 che il Consiglio dell'unione potrà applicare nei modi ritenuti più opportuni.

L'avanzo di amministrazione deriva in particolar modo da economie della spesa corrente e maggior entrate correnti.

Dare atto che non esistono residui attivi e passivi da esercizi finanziari precedenti in quanto l'unione è operativa dal 01/01/2012

A conclusione di questa panoramica generale, non può non rilevarsi che tutte le previsioni di entrata si sono rivelate assunte con cautela, nell'ottica più ambiziosa del perseguimento di una stabilità gestionale, primo passo per raggiungere l'ulteriore obiettivo di efficienza gestionale, sulla cui base fondare un'immagine dell'Unione di interlocutore sicuro ed affidabile.

Il conto non presenta debiti fuori bilancio, la maggior parte dei fornitori sono stati saldati al 31 dicembre, gli impegni sono stati puntualmente assunti, nella parte entrata le poste ai residui sono esattamente quelle accertate.

Il conto, secondo la Giunta risponde ai requisiti essenziali di trasparenza e veridicità delle poste in esso contenute.