

Allegato alla deliberazione C.C. in data

# COMUNE DI GARESSIO

RELAZIONE PREVISIONALE  
E PROGRAMMATICA  
ANNO 2012 -2013-2014

## **RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL TRIENNIO 2012-2014**

### **PREMESSA**

#### **SCENARIO DI RIFERIMENTO ECONOMICO-FINANZIARIO**

Lo scenario economico-finanziario in cui devono operare gli Enti Locali, ed in particolare i piccoli Comuni, risente di una serie di fattori negativi che non possono che condizionare pesantemente le manovre di bilancio.

Ci troviamo ad operare, infatti, in un contesto gravemente condizionato dalla crisi economica in atto nel Paese, oltre che nel più vasto sistema globale, che da un lato, accresce il bisogno di servizi pubblici e, dall'altro, comprime le risorse a disposizione per il soddisfacimento dei bisogni stessi.

L'evoluzione continua e spesso scoordinata, inoltre, non consente alle Amministrazioni di predisporre un'adeguata programmazione.

La modifica delle modalità dei trasferimenti erariali con la contemporanea istituzione dell'imposta comunale propria pone i Comuni in una grande incertezza in quanto l'art. 13, comma 17, del D.L. n. 201/2011, dispone che il fondo sperimentale di riequilibrio, come determinato ai sensi dell'art. 2 del D. Lgs. n. 23/2011, varia in funzione delle differenze di gettito stimato ad aliquota base, senza precisare tuttavia rispetto a quale parametro deve essere calcolata la differenza di gettito.

Per quanto concerne i Comuni sotto i 5.000 abitanti l'esclusione dai vincoli del patto di stabilità interno viene mantenuta solo per l'anno 2012 e quindi, dal prossimo anno, ci sarà l'aumento di adempimenti burocratici che appesantiranno molto l'attività dell'Ente

I bilanci dei Comuni, e di quelli dei piccoli Comuni in particolare, non possono quindi che essere condizionati da una forte ed ulteriore riduzione delle risorse e dal contestuale aumento dei costi fissi (oneri su mutui, utenze e contratti di servizi in essere) e da una inevitabile contrazione degli investimenti. Ciò che porta ad accentuare nel tempo le già critiche condizioni di territori in sofferenza come quelli montani in cui la richiesta di garanzie rispetto a quelle dei residenti nei centri di maggiore dimensione è giustamente oggetto di forte pressione.

Gran parte del Paese, quello rappresentato dai piccoli Comuni, vive situazioni di crescente disagio ed incertezza per il futuro. I 5800 piccoli Comuni, garantiti costituzionalmente, necessitano pertanto di una improrogabile e dovuta considerazione attraverso politiche di sviluppo mirate e concertate.

## NOTA DI LETTURA DEI DOCUMENTI DI BILANCIO

### **1) RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA**

La Relazione Previsionale e Programmatica è lo strumento da cui emergono le linee guida, le strategie e gli obiettivi che caratterizzano l'attività politico-amministrativa degli Enti Locali nel periodo considerato. Allegato principale ed essenziale al Bilancio di previsione, essa dimostra, unitamente al Bilancio Pluriennale e al Programma Triennale delle Opere Pubbliche, la portata del complesso delle attività e delle azioni programmate, in relazione alle risorse a disposizione ed agli impieghi delle stesse, finalizzate alla soddisfazione dei bisogni dei cittadini.

In quest'ottica la RPP si inserisce nel "sistema di bilancio" così come individuato dall'Osservatorio per la Finanza Locale come documento indispensabile per dare una valenza più ampia di informazioni e riferimenti, integrando i dati meramente contabili propri dei documenti finanziari degli E.L. quali, appunto, il bilancio di previsione ed il bilancio pluriennale.

L'analisi della situazione socio-economica dell'Ente, l'illustrazione delle risorse disponibili nel complesso, l'individuazione dell'impiego delle stesse per programmi d'intervento in relazione sia alle competenze funzionali che agli obiettivi strategici, permettono, nel loro insieme, di avere a disposizione un metodo di lavoro che vada oltre alle fasi della previsione. Tale metodo, infatti, deve essere inteso necessariamente come la base su cui andrà ad inserirsi il processo della fase gestionale, in quanto realizzazione degli interventi programmati, attraverso il Piano Esecutivo di Gestione. E su questa stessa base sarà possibile, infine, procedere alle operazioni di controllo e di rendicontazione dell'attività svolta nell'esercizio finanziario di riferimento.

La centralità dei Principi Costituzionali del "buon andamento" e dell' "imparzialità" della pubblica amministrazione, unitamente al bisogno di garantire i valori della "trasparenza" e della "democrazia partecipata" costituisce il punto cardine del metodo di lavoro utilizzato nella predisposizione dei documenti di bilancio.

L'analisi che ne consegue "fotografa" nel tempo, in un sistema a cascata, le azioni e gli interventi maggiormente significativi che costituiscono il piano di lavoro dell'Azienda Comune sia a livello politico-amministrativo e organizzativo- funzionale e sia a livello di Comunità.

Alla luce di quanto su esposto, la presente Relazione Previsionale e Programmatica relativa al triennio 2010-2012, comprende le seguenti sezioni:

- Caratteristiche generali della popolazione, del territorio, dell'economia insediata e dei servizi dell'Ente;
- Analisi delle risorse
- Programmi e progetti
- Stato di attuazione dei programmi deliberati negli anni precedenti e considerazioni sullo stato di attuazione
- Rilevazione per il consolidamento dei conti pubblici
- Considerazioni finali sulla coerenza dei programmi
-

## 2) BILANCIO DI PREVISIONE 2012

È il documento contabile che contiene tutte le entrate e le spese che si prevede di effettuare nell'anno. Ovvero, insieme ai suoi allegati, e' lo strumento con cui si programma come, dove e perchè impiegare le risorse a disposizione (stretto vincolo con la RPP). La sua redazione viene effettuata ai sensi del D.Lgs 267/2000 e s.m.i. nonché del DPR 31.1.1996 n. 194.

Il documento è articolato in due parti:

a) Parte prima- entrata – suddivisa in titoli, ovvero nella provenienza delle entrate stesse:

- Titolo 1 entrate tributarie
- Titolo 2 entrate da trasferimenti correnti Stato, Regione, Altri
- Titolo 3 entrate extratributarie
- Titolo 4 entrate alienazioni e trasferimenti di capitali
- Titolo 5 accensione di prestiti
- Titolo 6 entrate conto terzi

Le entrate così classificate si articolano inoltre in:

- categorie, ovvero per tipologia delle stesse (es. imposte, trasferimenti Stato, ecc)
- risorse, ovvero l'individuazione dell'oggetto (es. ICI, contributo Stato per..)

b) Parte seconda – spesa – suddivisa in titoli, ovvero in aggregati economici delle spese stesse:

- Titolo 1 spese correnti, ovvero spese di funzionamento e servizi
- Titolo 2 spese in c/capitale, ovvero spese di investimento
- Titolo 3 rimborso di prestiti, ovvero restituzione capitale mutui
- Titolo 4 spese conto terzi

Le spese così classificate sono classificate inoltre per:

- funzioni, sulla base delle competenze dell'Ente
- servizi, ovvero centri gestionali
- interventi, ovvero fattori produttivi (es. personale, acquisto beni, prestazione di servizi, interessi passivi, ecc).

### 3) BILANCIO PLURIENNALE 2012-2014

E' il documento che contiene e dimostra la sostenibilità e gli equilibri tra risorse e impieghi delle stesse nel triennio considerato.

Per la parte prima – entrata – segue la stessa classificazione del bilancio annuale.

Per la parte seconda – spesa – riprende i programmi contenuti nella Relazione Previsionale e Programmatica nonché i servizi e gli interventi propri del bilancio annuale.

### 4) PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2012-2014

Contiene la descrizione analitica dei progetti delle opere pubbliche previste nel triennio, le rispettive fonti di finanziamento nonché l'elenco Annuale delle opere da finanziare attraverso il Bilancio di previsione 2012.

-----0000000000000000-----

## **SEZIONE 1**

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

## 1.1 - POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento		n° <b>3.427</b>
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.156 T.U.E.L. 267/2000)		n° <b>3.430</b>
di cui: maschi		n° <b>1.671</b>
femmine		n° <b>1.760</b>
nuclei familiari		n° <b>1.738</b>
Comunità/convivenze		n° <b>1</b>
1.1.3 - Popolazione all'1-1- <b>2010</b> (penultimo anno precedente)		n° <b>3.435</b>
1.1.4 - Nati nell'anno	n° <b>30</b>	
1.1.5 - Deceduti nell'anno	n° <b>57</b>	
Saldo naturale		n° <b>-27</b>
1.1.6 - Immigrati nell'anno	n° <b>83</b>	
1.1.7 - Emigrati nell'anno	n° <b>60</b>	
Saldo Migratorio		n° <b>23</b>
1.1.8 - Popolazione al 31.12. <b>2008</b> (penultimo anno precedente)		n° <b>3.431</b>
di cui		
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)		n° <b>194</b>
1.1.10 - In età scuola obbligo (7/14 anni)		n° <b>189</b>
1.1.11 - In forza lavoro 1 occupazione (15/29 anni)		n° <b>413</b>
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)		n° <b>1.654</b>
1.1.13 - In età senile (oltre i 65 anni)		n° <b>981</b>
1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	<b>2006</b>	<b>0,92</b>
	<b>2007</b>	<b>0,91</b>
	<b>2008</b>	<b>0,83</b>
	<b>2009</b>	<b>0,81</b>
	<b>2010</b>	<b>0,87</b>
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	<b>2006</b>	<b>1,59</b>
	<b>2007</b>	<b>1,59</b>
	<b>2008</b>	<b>1,79</b>
	<b>2009</b>	<b>1,86</b>
	<b>2010</b>	<b>1,66</b>
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	abitanti entro il	n° <b>9846</b> n°
1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente: <b>nella media</b>		
1.1.18 - Condizione socio - economica delle famiglie:		

## 1.2 – TERRITORIO

1.2.1 - Superficie in Km<sup>2</sup>. **131,44**

1.2.2 – RISORSE IDRICHE

\*Laghi n°

\*Fiumi e Torrenti n° **18**

1.2.3 – STRADE

\*Statali Km **9,55**

\*Provinciali Km **55,00**

\*Comunali Km **73,00**

\*Vicinali Km **73,00**

\*Autostrade Km

1.2.4. PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

\*Piano regolatore adottato si  no   
\*Piano regolatore approvato si  no   
\*Programma di fabbricazione si  no **X**  
\*Piano di edilizia economica e popolare\* si no **X**

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

\*Industriali si  no **X**  
\*Artigianali si  no **X**  
\*Commerciali si  no **X**  
\*Altri strumenti (specificare) si  no **X**

Se Si data ed estremi del provvedimento di approvazione  
**DGR 55-42798 DEL 2/4/1985 PUBBLICATO SU BUR  
N. 18 DEL 30/4/1985**

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti  
(art.170, comma 7 T.U.E.L. 267/2000) si  no

**P.E.E.P**

AREA INTERESSATA

AREA DISPONIBILE

**P.I.P**

**NO**

**NO**

**NO**

**NO**

## 1.3 – SERVIZI

### 1.3.1 – PERSONALE

<b>1.3.1.1</b>					
Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°.	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°.	IN SERVIZIO NUMERO
<b>D3</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>B1</b>	<b>4</b>	<b>3</b>
<b>D1</b>	<b>5</b>	<b>3</b>	<b>A</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>C</b>	<b>7</b>	<b>6</b>			
<b>B3</b>	<b>2</b>	<b>2</b>			

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso:

di ruolo                n° **20**  
fuori ruolo            n°

<b>1.3.1.3 - AREA TERRITORIO</b>				<b>1.3.1.4.- AREA ECONOMICO - FINANZIARIA</b>			
Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N.° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N.° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
<b>D1</b>	<b>ISTRUTTO RE</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>D3</b>	<b>FUNZIONA RIO</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>C</b>	<b>ISTRUTTO RE</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>C</b>	<b>ISTRUTTO RE</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>B3</b>	<b>COLL.PRO FESSION.</b>	<b>2</b>	<b>2</b>				
<b>B1</b>	<b>ESECUTOR E</b>	<b>1</b>	<b>1</b>				

<b>1.3.1.5 - SERVIZIO DI VIGILANZA</b>				<b>1.3.1.6.- AREA SERV. AL CITTADINO</b>			
Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N.° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N.° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
<b>D1</b>	<b>ISTR.DIR</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>D1</b>	<b>ISTR.DIR</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>C</b>	<b>AGENTI</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>C</b>	<b>ISTRUTTO RE</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
<b>B</b>	<b>ESECUTOR E</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>B</b>	<b>ESECUTO RE</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
				<b>A</b>	<b>OPERATO RE</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

### 1.3.2 – STRUTTURE

tipologia	n.	Posti	Note
1.3.2.1. asili nido	1	24	20 divezzi e 4 lattanti
1.3.2.2 SCUOLE MATERNE	1	50	
1.3.2.3 SCUOLE ELEMENTARI	1	125	
1.3.2.4 SCUOLE MEDIE	1	91	
1.3.2.5 STRUTTURE RESIDENZIALI PER ANZIANI	1	83	
1.3.2.6 FARMACIE COMUNALI			N. 3 PRIVATE
1.3.2.7 RETE FOGNARIA	KM 39,00		Dati forniti dall'A.C.D.A.
1.3.2.8 ESISTENZA DEPURATORE	SI		GESTITO DALL'A.C.D.A.
1.3.2.9 RETE ACQUEDOTTO	KM 57		Dati forniti dall'A.C.D.A.
1.3.2.10 ATTUAZIONE SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	SI		
1.3.2.11 AREE VERDI, PARCHI E GIARDINI	4		Giardini Stazione, Scuole medie, Boschetti e Colonie Savonesi
1.3.2.12 PUNTI LUCE ILLUMINAZIONE PUBBLICA	1500		
1.3.2.13 RETE GAS			GESTITA DA EGEE SPA
1.3.2.14 RACCOLTA RIFIUTI	Q.LI 10.797,27		
1.3.2.15 ESISTENZA DISCARICA	SI		
1.3.2.16 MEZZI OPERATIVI	3		Proprietà comunale
1.3.2.17 VEICOLI	N. 1.945		Fonte ACI anno 2005
1.3.2.18 CENTRO ELABORAZIONE DATI	NO		
1.3.2.19 PERSONALE COMPUTER	20		Proprietà comunale
1.3.2.20 ABBONATI TELEVISIONE	N. 1.199		Fonte RAI anno 2005
1.3.2.21 ABBONATI TELEFONO	N. 1562		Fonte Telecom anno 2005
1.3.2.22 CONSUMI ENERGIA ELETTRICA USI DOMESTICI/UTENTI	KWH 1.191		Fonte Enel anno 2005

### 1.3.3 – ORGANISMI GESTIONALI

	ESERCIZIO IN CORSO			
	Anno 2011	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
<b>1.3.3.1 - CONSORZI</b>	n.°4	n.°4	n.°4	n.°4
<b>1.3.3.2 - AZIENDE</b>	n.°1	n.°1	n.°1	n.°1
<b>1.3.3.3 - ISTITUZIONI</b>	n.°	n.°	n.°	n.°
<b>1.3.3.4 - SOCIETA' DI CAPITALI</b>	n.°3	n.°3	n.°3	n.°3
<b>1.3.3.5 - CONCESSIONI</b>	n.°	n.°	n.°	n.°

1.3.3.1.1 – Denominazione Consorzio/i CONSORZIO IMBRIFERO BORMIDA/A.C.E.M./C.F.P./A.C.A.I.A.M.

1.3.3.1.2 – Comune/i Associato/i (indicare il n.° tot. e nomi)

1.3.3.2.1 – Denominazione Azienda: A.T.L.

1.3.3.2.2 – Ente/i Associato/i

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 AUTOSTRADA ALBENGA-GARESSIO-CEVA- / FINGRANDA S.p.A./A.C.D.A.

1.3.3.4.2 – Ente/i Associato/i

1.3.3.5.1 – Servizi gestiti in concessione

1.3.3.5.2 – Soggetti che svolgono i servizi

1.3.3.6.1 – Unione di Comuni (se costituita) n.°

Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)

1.3.3.7.1 – Altro (specificare)

### 1.3.4 – ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

#### 1.3.4.1 – ACCORDO DI PROGRAMMA

Oggetto: REALIZZAZIONE PISTE CICLABILI

Altri soggetti partecipanti: Regione Piemonte, Provincia di Cuneo, Comunità Montana Alta Val Tanaro

Impegni di mezzi finanziari: la quota di competenza del Comune di Garessio ammonta a € 98.167,96

I lavori sono in corso di ultimazione

#### 1.3.4.2 – PATTO TERRITORIALE

Oggetto

Altri soggetti partecipanti

Impegni di mezzi finanziari

Durata del Patto Territoriale

Il patto territoriale è:

-in corso di definizione

-già operativo

Se già operativo indicare la data di sottoscrizione

#### 1.3.4.3 – ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA (Specificare)

Oggetto

Altri soggetti partecipanti

Impegni di mezzi finanziari

Durata

Indicare la data di sottoscrizione

## **1.3.5 – FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA**

<b>1.3.5.1 – Funzioni e servizi delegati dallo Stato</b>
--

Riferimenti normativi

Funzioni o servizi

Trasferimenti di mezzi finanziari

Unita' di personale trasferito

<b>1.3.5.2 – Funzioni e servizi delegati dalla Regione</b>
--

Riferimenti normativi

Funzioni o servizi

Trasferimenti di mezzi finanziari

Unita' di personale trasferito

**1.3.5.3 –** Valutazione in ordine alla congruita' tra funzioni delegate e risorse attribuite

## 1.4 – ECONOMIA INSEDIATA

-

### **STABILIMENTI INDUSTRIALI :**

- **Aventis Bulk S.p.A. – Sanpellegrino S.p.A. – Maxicar S.p.A. – Graziano Trasmissioni S.p.A. – Norpack S.r.l. – Società Italiana Grissini S.s.l. – C.T.R. di Canavese S.n.c.**

### **ATTIVITA' COMMERCIALI, ARTIGIANALI**

**n. 24 Bar – Ristoranti**

**n. 1 Alberghi**

**n. 3 circoli privati**

**n. 78 esercizi**

## 1.5 ELEMENTI DI ORGANIZZAZIONE

### 1.5.1 Produzione normativa

Statuto deliberato con C.C. n. 60 del 29.11.2001

REGOLAMENTO	DELIBERA APPROVAZIONE	DATA
ORDINAMENTO GENERALE DEGLI UFFICI E DEI SERVIZI DOTAZIONE ORGANICA NORME DI ACCESSO	G.C. N. 432	31.12.1997
CONSIGLIO E COMMISSIONI CONSILIARI	C.C. N. 20	04.06.2002
GIUNTA	G.C. N. 193	20.09.2001
SUL PROCEDIMENTO AMMINISTRATIVO IN ATTUAZIONE L.241/90	C.C. N. 29	03.06.1996
SULLA DOCUMENTAZIONE AMMINISTRATIVA E SULL'AUTENTICAZIONE DELLE SOTTOSCRIZIONI	C.C. N. 24	30.03.1998

DISCIPLINA TRATTAMENTO INFORMAZIONI PER L'ATTUAZIONE DEI COMMI 3, 3 BIS ART.22 L.675/96 E D.LGS.135/99	C.C. N. 5	05.01.2000
DOCUMENTO PROGRAMMATICO-PIANO OPERATIVO DELLE MISURE DI SICUREZZA PER IL TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI NELL'AMBITO DELLE ATTIVITA' DEL COMUNE DI GARESSIO	G.C. N. 68	13.04.2000
LINEE GUIDA PER LE INDAGINI DEGLI UFFICI IN MATERIA DI AUTOCERTIFICAZIONE	G.C. N.69	13.04.2000
TUTELA RISERVATEZZA DATI PERSONALI	C.C. N. 97	06.12.1997
DISCIPLINA DEI CONTRATTI	C.C. N. 40	30.09.2002
IGIENE	C.C.N. 103	17.09.1992
PROCEDURE CONTRATTUALI RIGUARDANTI IL PATRIMONIO DEL COMUNE	C.C. N. 41	24.06.1998
DISCIPLINA DELLE SPONSORIZZAZIONI DI ATTIVITA' E PROGETTI	C.C. N. 41	30.09.2002
EDILIZIO	C.C. N. 30	28/09/2005
PROCEDIMENTO DI AGGIUDICAZIONE DELLE FORNITURE DI VALORE INFERIORE ALLA SOGLIA DI RILIEVO COMUNITARIO	C.C. N. 51	01.08.1995
ESECUZIONE IN ECONOMIA DEI LAVORI, PROVVISTE E SERVIZI	C.C. N. 28	03.06.1996
RIPARTIZIONE FONDO INCENTIVANTE IN ATTUAZIONE DELL'ART. 18 DELLA LEGGE 109/94 E S.M.I.	G.C. N. 53	13.05.2004
CONTABILITA'	C.C. N. 61	29.11.2001
ENTRATE PATRIMONIALI E TRIBUTARIE	C.C. N. 85	22.12.1998
DISCIPLINA DEI SERVIZI DI SMALTIMENTO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI INTERNI	C.C. N. 13	23.02.1995
PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISSIONI	C.C. N. 96	13.11.1995
I.C.I.	C.C. N. 86	22.11.1998
TOSAP	C.C. N. 33	16.06.1994
POLIZIA URBANA	C.C. N. ---	13.05.1959
POLIZIA MORTUARIA	C.C. N. 30	03.06.1996
ESERCIZIO DEL'ATTIVITA' DI BARBIERE, PARRUCCHIERE PER UOMO, DONNA ED ESTETISTA	C.C. N. 33	06.08.1999
TAXI	C.C. N. 48	27.09.2001
SERVIZIO NOLEGGIO CON CONDUCENTE FINO A 9 POSTI	C.C. N. 47	27.09.2001
CONCESSIONE DI AREE PER L'INSTALLAZIONE DI PARCHI DI DIVERTIMENTO	C.C. N. 11	22.02.1969
AREE MERCATALI	C.C. N. 8	31.03.2003
SERVIZIO CIVICO	C.C. N. 86	27.10.1995
CONSEGNA VIVERI E MEDICINALI A DOMICILIO	G.C. N. 260	30.11.1998
PASCOLO SOGGETTO AD USO CIVICO	C.C. N. 10	26.01.1995
LOCAZIONE ALLOGGI COMUNALI	C.C. N. 211	31.07.1990
COSTITUZIONE GRUPPO COMUNALE VOLONTARI PROTEZIONE CIVILE	C.C. N. 38	22.05.2000
CRITERI E MODALITA' PER LA CONCESSIONE DI SOVVENZIONI CONTRIBUTI SUSSIDI ECC.	C.C. N. 270	22.12.1990
BIBLIOTECA CIVICA	C.C. N. 159	15.12.1979
USO PALESTRA SCUOLE MEDIE	G.C. N. 76	12.04.2001
CELEBRAZIONI MATRIMONI	C.C. N. 88	22.12.1998
REGOLAMENTO EDILIZIO COMUNALE	C.C. N. 30	28.09.2005
REGOLAMENTO TRATTAMENTO DEI DATI SENSIBILI E GIURIDICI	C.C. 39	25/11/2005
REGOLAMENTO PER L'INDIVIDUAZIONE DI AREE IDONEE ALL'INSTALLAZIONE DI AEREOGENERATORI EOLICI	C.C. 14	30/03/2006
REGOLAMENTO COMUNALE PER IL FUNZIONAMENTO DELLA COMMISSIONE COMUNALE PER LA VIGILANZA SUI LOCALI DI PUBBLICO	C.C.20	30/03/2006
REGOLAMENTO ACUSTICO COMUNALE	C.C. 38	29/11/2007

REGOLAMENTO PER LA CREMAZIONE, DISPERSIONE ED AFFIDAMENTO DELLE CENERI	C.C. 38	26/09/2008
REGOLAMENTO DEGLI AGENTI CONTABILI	C.C. 45	28/11/2008
ISTITUZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE DEI RAGAZZI E DELLE RAGAZZE – REGOLAMENTO	C.C. 9	27/02/2009
REGOLAMENTO PER L'UTILIZZO DEI TELEFONI CELLULARI IN DOTAZIONE AGLI UFFICI COMUNALI	G.C. 126	10/12/2009
REGOLAMENTO MUSEO CIVICO DI GARESSIO	C.C. 55	21/12/2010
REGOLAMENTO PER LA DISCIPLINA DELLA VIDEOSORVEGLIANZA NEL TERRITORIO COMUNALE	C.C. 36	29/11/2011

Alcuni regolamenti sono stati modificati con deliberazioni successive , tali atti sono allegati all'originale degli stessi.

## **SEZIONE 2**

### **ANALISI RISORSE**

## 2.1 – FONTI DI FINANZIAMENTO

### 2.1.1 – Quadro Riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2009 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del Bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.275.179	1.501.772	2.170.935	2.268.500	2.246.000	2.240.000	4,49
Contributi e trasferimenti correnti	706.484	762.254	240.833	120.160	114.160	114.160	-50,11
Extratributarie	956.433	723.963	752.127	706.885	706.885	706.885	-6,02
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>2.938.096</b>	<b>2.987.990</b>	<b>3.163.894</b>	<b>3.095.545</b>	<b>3.067.045</b>	<b>3.061.045</b>	<b>-2,16</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0	0	0	0	0	0	0,00
Avanzo di amministrazione Applicato per spese correnti	0	0	0	0	0	0	0,00
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>2.938.096</b>	<b>2.987.990</b>	<b>3.163.894</b>	<b>3.095.545</b>	<b>3.067.045</b>	<b>3.061.045</b>	<b>-2,16</b>

## 2.1 – FONTI DI FINANZIAMENTO

### 2.1.1 – Quadro Riassuntivo (continua)

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2009 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio in Corso (previsione)	Previsione del Bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	<b>328.070</b>	<b>291.460</b>	<b>1.459.981</b>	<b>464.588</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>-68,18</b>
Proventi di urbanizzazione destinati a investimenti	<b>34.956</b>	<b>81.352</b>	<b>61.000</b>	<b>47.000</b>	<b>47.000</b>	<b>47.000</b>	<b>-22,95</b>
Accensione di mutui passivi	<b>480.000</b>	<b>116.498</b>	<b>1.983.871</b>	<b>884.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>-55,44</b>
Altre accensioni prestiti	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
- finanziamento investimenti	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI(B)</b>	<b>843.027</b>	<b>489.310</b>	<b>3.504.852</b>	<b>1.395.588</b>	<b>167.000</b>	<b>167.000</b>	<b>-60,18</b>
Riscossione di crediti	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Anticipazioni di cassa	<b>602.641</b>	<b>55.698</b>	<b>650.000</b>	<b>650.000</b>	<b>650.000</b>	<b>650.000</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>602.641</b>	<b>55.698</b>	<b>650.000</b>	<b>650.000</b>	<b>650.000</b>	<b>650.000</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)</b>	<b>4.383.763</b>	<b>3.532.997</b>	<b>7.318.746</b>	<b>5.141.133</b>	<b>3.884.045</b>	<b>3.878.045</b>	<b>-29,75</b>

## 2.2 – ANALISI DELLE RISORSE

### 2.2.1 Entrate tributarie

#### 2.2.1.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno... <b>2009</b> (accertamenti competenza)	Esercizio Anno... <b>2010</b> (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del Bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	<b>838.052</b>	<b>843.698</b>	<b>1.084.531</b>	<b>994.500</b>	<b>972.000</b>	<b>966.000</b>	<b>-8,30</b>
Tasse	<b>427.915</b>	<b>649.944</b>	<b>624.000</b>	<b>620.000</b>	<b>620.000</b>	<b>620.000</b>	<b>-0,64</b>
Tributi speciali ed altre entrate proprie	<b>9.212</b>	<b>8.129</b>	<b>462.404</b>	<b>654.000</b>	<b>654.000</b>	<b>654.000</b>	<b>41,43</b>
<b>TOTALE</b>	<b>1.275.179</b>	<b>1.501.772</b>	<b>2.170.935</b>	<b>2.268.500</b>	<b>2.246.000</b>	<b>2.240.000</b>	<b>4,49</b>

#### 2.2.1.2

IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI							
	ALIQUOTE IMU		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE(B)		TOTALE DEL GETTITO (A+B)
	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	
IMU I^ Casa		<b>0,4%</b>			<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
IMU Aree fabbr.		<b>1,06%</b>			<b>24.000,00</b>	<b>24.000,00</b>	<b>24.000,00</b>
IMU Altri imm		<b>0,82%</b>			<b>683.000,00</b>	<b>683.000,00</b>	<b>683.000,00</b>
Altro							
<b>TOTALE</b>					<b>757.000,00</b>	<b>757.000,00</b>	<b>757.000,00</b>

**2.2.1.3** – Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.

**Il quadro normativo che regola le entrate principali dei titoli I° e II° hanno stravolto completamente l'impostazione dei bilanci 2012 e seguenti. Dal 2012 sono state abolite l'I.C.I. ( Art. 13 D.L. 201/2011) , l'addizionale energia elettrica (Art. 2 D.Lgs 23/2011) e la compartecipazione iva (Art 13 c. 18,19 e19 bis D.L. 201/2011). Sono stati istituiti l'I.M.U. (Art 13 D.L. 201/2011) e il Fondo sperimentale di riequilibrio ((Art 13 c17, 13 c. 3 e 28 c. 7 – 9 D.L. 201/2011). Il F.S.R. , pur essendo allocato nel titolo I° categoria 3^, è un trasferimento statale e , alla data odierna non è ancora stato quantificato e lo sarà definitivamente quando lo Stato sarà in possesso dei dati relativi al gettito I.M.U. di competenza statale. Alcuni aspetti dell'I.M.U. inoltre non sono ancora definitivi e ciò comporta anche una notevole incertezza sull'importo di competenza comunale. Considerata l'entità delle somme che scontano la suddetta incertezza risulta molto difficile prevedere gli stanziamenti e questo ovviamente pregiudica la corretta programmazione che dovrebbe essere il cardine dell'azione economico finanziaria di ogni Ente. Il Comune pertanto approverà le aliquote I.M.U. riservandosi , entro settembre, di effettuare una verifica delle poste allocate in bilancio propedeutica alla diminuzione delle aliquote. Come previsto dalle vigenti normative il Contribuente, in sede di acconto pagherà l'imposta utilizzando l'aliquota base prevista dalla Legge istitutiva 0,40% abitazione principale e 0,76% altri immobili.**

**Il pagamento dell'I.M.U. assorbe l'addizionale comunale irpef sugli immobili ( con esclusione dei locati) e pertanto si è dovuto adeguare in diminuzione lo stanziamento.**

**Le poste rimanenti (Tarsu, Tosap, Imposta pubblicità e pubbliche affissioni) rimangono pressoché immutate.**

**Continua inoltre il progetto antielusione tributaria che determina un aumento dell'imponibile e un recupero sulle somme non pagate.**

**2.2.1.4** – Per l'IMU indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni 17,00 %

**Il dato riportato, per le ragioni esposte al precedente punto, è soggetto a variazioni importanti**

**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.

**Le aliquote dell'I.M.U. applicate saranno le seguenti 0,4% abitazione principale, 1,60 aree fabbricabili, 0,82 altri immobili. Come riportato al punto 2.2.1.3 entro settembre ( termine ultimo per approvare le aliquote) il Comune si riserva di modificare in diminuzione le suddette aliquote**

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

**Come previsto dalla norma , per ogni tributo, deve essere nominato un Funzionario incaricato. Si riporta , di seguito, l'elenco delle nomine specificando che per l'I.M.U. non è ancora stata effettuata la nomina:**

**I.C.I. : G.C. 155 del 18/03/1993 Gian Mario Canova**

**IMPOSTA PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISSIONI : G.C. 79 del 17/02/1994 Gian Mario Canova**

**TARSU : G.C. 99 del 17/02/1994 Gian Mario Canova**

**TOSAP : G.C. 100 del 17/02/1994 Gian Mario Canova**

**2.2.1.7** – Altre considerazioni e vincoli.

## 2.2 – ANALISI DELLE RISORSE

### 2.2.2 – Contributi e trasferimenti correnti

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno <b>2009</b> (accertamenti competenza)	Esercizio Anno <b>2010</b> (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del Bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	<b>581.940</b>	<b>641.476</b>	<b>48.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>22.000</b>	<b>-54,17</b>
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	<b>66.110</b>	<b>32.971</b>	<b>107.329</b>	<b>49.160</b>	<b>49.160</b>	<b>49.160</b>	<b>-54,20</b>
Contributi e trasferimenti dalla Regione per funzioni delegate	<b>44.434</b>	<b>28.608</b>	<b>21.855</b>	<b>23.000</b>	<b>23.000</b>	<b>23.000</b>	<b>5,24</b>
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico	<b>14.000</b>	<b>59.200</b>	<b>63.649</b>	<b>26.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>-59,15</b>
<b>TOTALE</b>	<b>706.484</b>	<b>762.254</b>	<b>240.833</b>	<b>120.160</b>	<b>114.160</b>	<b>114.160</b>	<b>-50,11</b>

**2.2.2.2** – Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali.

I trasferimenti erariale ormai si limitano al Fondo sviluppo investimenti(rimborso quote mutui) che, per sua natura è destinato a diminuire fino a scomparire

**2.2.2.3** – Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore.

I trasferimenti Regionali in parte corrente si riferiscono a specifici contributi relativi a finalità turistiche, assistenza scolastica e spese locazione

**2.2.2.4** – Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, leggi speciali, ecc.).

**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			% scostamento della col. 4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2009 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2010 (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	275.439	194.278	214.597	189.800	189.800	189.800	-11,56
Proventi dei beni dell'Ente	116.626	166.818	136.010	164.285	164.285	164.285	20,79
Interessi su anticipazioni e crediti	51.371	27.292	11.000	10.200	10.200	10.200	-7,27
Utili netti delle aziende spec. e partecipate, dividendi di societa'	0	0	0	0	0	0	0,00
Proventi diversi	512.997	335.575	390.520	342.600	342.600	342.600	-12,27
<b>TOTALE</b>	<b>956.433</b>	<b>723.963</b>	<b>752.127</b>	<b>706.885</b>	<b>706.885</b>	<b>696.685</b>	<b>-6,02</b>

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..

Il Comune di Garessio gestisce i servizi a domanda individuale di seguito riportati con l'indicazione delle relative entrate e spese previste nel bilancio 2012:

Descrizione servizio	Entrate	Spese		
		Personale	Altre spese	Totale
Impianti sportivi	9.235,00		9.955,00	9.955,00
Mense scolastiche	46.600,00		64.000,00	64.000,00
Micro asilo	13.000,00		33.000,00	33.000,00
Pesa pubblica	5.000,00		700,00	700,00
Teatri, musei	1.000,00	6.000,00		6.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>74.835,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>107.655,00</b>	<b>113.655,0</b>

Con la suddetta situazione si realizza una copertura del 65,84 %

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

Gli introiti iscritti ammontanti ad € 164.285,00 si riferiscono a sovraccanoni ( 85.000,00), taglio boschi ( 50.000,00), canone stazione sciistica ( 5.735,00), proventi da affitti di fabbricati e terreni (22.550,00) e alienazione mezzi (1.000,00)

**2.2.3.4** – Altre considerazioni e vincoli.

Le altre entrate più importanti allocate nel titolo 3° risultano essere:

Sanzioni codice della strada 60.000,00

Proventi cimiteriali (loculi e servizi) 35.000,00

Canone imbottigliamento 25.000,00

Rimborso A.C.D.A. 100.000,00

Proventi centralina idroelettrica(produzione + certificati verdi ) 65.000,00

Canoni impianto eolico 95.000,00

## 2.2 – ANALISI DELLE RISORSE

### 2.2.4 – Contributi e Trasferimenti in c/capitale

#### 2.2.4.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2009 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del Bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni patrimoniali	0	63.100	15.000	15.000	0	0	0,00
Trasferimenti di capitale dallo Stato	570	570	0	0	0	0	0,00
Trasferimento di capitale dalla Regione	252.500	65.000	1.295.000	345.500	0	0	-73,32
Trasferimento di capitale da altri Enti del settore pubblico.	0	0	0	0	0	0	0,00
Trasferimento di capitale da altri soggetti.	109.956	244.142	210.981	151.088	67.000	67.000	-28,39
<b>TOTALE</b>	<b>363.027</b>	<b>372.812</b>	<b>1.520.981</b>	<b>511.588</b>	<b>67.000</b>	<b>67.000</b>	<b>-66,36</b>

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

Nell'anno 2012 viene prevista l'alienazione di un immobile in F.ne Mursecco già previsto nel 2011 e non realizzato

#### 2.2.4.3 – Altre considerazioni e illustrazioni.

Sono previsti i seguenti trasferimenti regionali :

Contributo muro Cerisola 110.000,00

Contributo strada Deversi 25.000,00

Contributo Palazzo Vicari 165.000,00

Contributo acquisto pala meccanica 45.500,00

## 2.2 – ANALISI DELLE RISORSE

### 2.2.5 – Proventi ed oneri di urbanizzazione

#### 2.2.5.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno. 2009 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2010 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del Bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
<b>TOTALE</b>	<b>34.956</b>	<b>81.352</b>	<b>61.000</b>	<b>47.000</b>	<b>47.000</b>	<b>47.000</b>	<b>-22,95</b>

2.2.5.2 – Relazioni tra proventi di oneri iscritti e attuabilità degli strumenti urbanistici vigenti.

In base agli strumenti urbanistici vigenti l'ufficio tecnico ha previsto di introitare somme relative ad oneri di urbanizzazione nella misura di € 45.000,00

2.2.5.3 – opere di urbanizzazione eseguite a scomputo nel triennio: entità ed opportunità.

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

Le quote di oneri di urbanizzazione sono destinate a spese in conto capitale

2.2.5.5 – Altre considerazioni e vincoli.

Nel titolo 4° sono allocati gli eventuali rimborsi delle compagnie assicurative a compensazione di spese di manutenzione straordinaria iscritte in spese al titolo 2°

## 2.2 – ANALISI DELLE RISORSE

### 2.2.6 – Accensione di prestiti

#### 2.2.6.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2009 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2010 (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	0	0	0	0	0	0	0,00
Assunzione di mutui e prestiti	480.000	116.498	1.983.871	884.000	100.000	100.000	-55,44
Emissione di prestiti obbligazionari	0	0	0	0	0	0	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>480.000</b>	<b>116.498</b>	<b>1.983.871</b>	<b>884.000</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>	<b>0,00</b>

**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.

Gli importi iscritti nel bilancio pluriennale derivano dal recepimento dei dati del programma triennale dei lavori pubblici in aggiunta ad altri investimenti programmati dall'Amministrazione quali gli interventi nella Biblioteca Comunale, sistema di videosorveglianza, realizzazione area camper, rifacimento servizi igienici pubblici e completamento Piazza d'Armi

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

Nel prospetto seguente relativo alla dimostrazione del rispetto delle disposizioni di legge in merito ai limiti imposti agli enti locali, si sintetizza la dimostrazione della capacità di indebitamento relativa al triennio 2012-2014 calcolata ai sensi dell'art. 2 comma 39 della legge 10/2011

	Anno 2012 (rend.gestione 10)	Anno 2013 (preventivo 2012)	Anno 2014 (pluriennale 2013)
Entrate titolo I-II-III	2.987.989,57	3.095.545,00	2.987.989,57
Limite del 8 %	239.039,17	247.643,60	239.039,17
Interessi mutui al 01/01 di ogni anno al netto contr.stato	238.025,74	235.025,74	229.525,74
% indebitamento	7,97	7,59	7,68

In base a quanto sopra occorrerà attuare delle politiche di riduzione del debito

**2.2.6.4** – Altre considerazioni e vincoli.

## 2.2 – ANALISI DELLE RISORSE

### 2.2.7 – Riscossione di crediti e Antecipazioni di cassa

#### 2.2.7.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2009 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2010 (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	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Anticipazioni di cassa	<b>602.641</b>	<b>55.698</b>	<b>650.000</b>	<b>650.000</b>	<b>650.000</b>	<b>650.000</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>602.641</b>	<b>55.698</b>	<b>650.000</b>	<b>650.000</b>	<b>650.000</b>	<b>650.000</b>	<b>0,00</b>

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

RENDICONTO ANNO 2010		
Titolo 1°	Entrate tributarie	1.501.771,91
Titolo 2°	Entrate da trasferimenti	762.254,38
Titolo 3°	Entrate extratributarie	723.963,28
		2.987.989,57
Limite art 222 D.Lgs 267/90		746.997,39

2.2.7.3 – Altre considerazioni e vincoli.

## **SEZIONE 3**

### **PROGRAMMI E PROGETTI**

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

I PROGRAMMI in cui si articola l'attività del Comune di Garesio sono stati individuati nelle seguenti macro-categorie:

Codice	Descrizione programmi	Codice	Servizio/centro di costo
01	Amministrazione generale	01	Organi istituzionali
		02	Segreteria
		03	Gestione economico-finanziaria, economato
		04	Gestione entrate tributarie
		05	Anagrafe
		06	Altri servizi generali
02	Servizi tecnici, patrimonio, viabilità e sicurezza	01	Ufficio tecnico
		02	Viabilità
		03	Polizia municipale
		04	Gestione beni demaniali
		05	Illuminazione pubblica
		06	Trasporti pubblici
		07	Gestione territorio e ambiente
		08	Protezione civile
		09	Servizio idrico
03	Istruzione pubblica	01	Scuola materna
		02	Scuola elementare
		03	Scuola media
		04	Assistenza scolastica
04	Cultura, sport e turismo	01	Biblioteca e musei
		02	Attività culturali
		03	Servizi turistici
		04	Stadio comunale e impianti sportivi
05	Servizi al cittadino e politiche sociali	01	Asilo nido
		02	Attività produttive (industria, commercio e agricoltura)
		03	Assistenza e beneficenza
		04	Smaltimento rifiuti
		05	Cimiteri
		06	Affissioni e pubblicità

Gli stanziamenti previsti nell'esercizio 2012, e di conseguenza i relativi scostamenti rispetto alle previsioni definitive 2011, risentono in modo particolare delle criticità tipiche della finanza degli Enti Locali, caratterizzata da una reale mancanza di autonomia finanziaria, dalle criticità evidenziate in premessa circa i trasferimenti erariali e dalla manovra rispetto allo scorso anno per quanto concerne le entrate proprie.

Il bilancio 2012, e di conseguenza anche la programmazione triennale, risente, quindi, di un forte contenimento della spesa corrente, frutto di una capillare rivisitazione di tutte le allocazioni effettuate sui diversi interventi

codice	Descrizione programmi	Previsioni definitive 2011 (a)	Previsioni 2012 (b)	Scostamenti (a-b)
01	Amministrazione generale	2.901.538,79	2.892.566,50	-8.972,29
02	Servizi tecnici, patrimonio, viabilità e sicurezza	2.461.430,58	1.587.975,00	-873.455,58

03	Istruzione pubblica	250.791,09	242.293,50	-8.497,59
04	Cultura, sport e turismo	1.612.696,00	328.700,00	-1283.996,00
05	Servizi al cittadino e politiche sociali	83.590,00	90.010,00	6.420,00
	TOTALI	7.310.046,46	5.141.133,00	-2.068.501,46

Analisi scostamento rispetto all'anno 2011 :

Programma 1: Riduzioni spese correnti

Programma 2: Minori investimenti in conto capitale

Programma 3: Riduzioni spese correnti

Programma 4: Minori investimenti in conto capitale

Programma 5: Aumento quota Servizio assistenziale Comunità Montana

### 3.2 – Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente.

- **Obiettivo n. 1 - L'ente a servizio del Cittadino: efficienza-efficacia-economicità dell'azione amministrativa**

Completamento riorganizzazione degli uffici comunali e rivisitazione dei contratti di fornitura e di servizio in scadenza.  
Strumenti a supporto della comunicazione interna ed esterna volti alla razionalizzazione delle risorse ed al monitoraggio della spesa.

- **Obiettivo n. 2 - politiche sociali**

Collaborazione con le Associazioni di volontariato locali e con strutture sovracomunali al fine di ottenere il massimo di quanto previsto dal Piano socio sanitario regionale e dal Piano sociale di zona. Collaborazione con la scuola per l'integrazione extracomunitaria e per l'inserimento lavorativo per personale diversamente abili. Affidamento ad anziani di progetti a supporto della Pubblica Amministrazione.

- **Obiettivo n. 3 - politiche culturali, turistiche e sportive**

Analisi dello stato attuale delle principali attrattive turistiche ( Terme, Santuario di Valsorda, Borgo Medievale, ecc) individuando interventi sostenibili di miglioramento e investimenti mirati alla riconversione turistica nel medio e breve termine.

Collaborazione con le varie Associazioni per garantire un'offerta di concerti, mostre, ecc in modo da avere uno stretto legame con il territorio per far conoscere ai turisti e agli stessi cittadini gli aspetti migliori del nostro paese

- **Obiettivo n. 4 - tutela dell'ambiente e l'utilizzo del territorio**

Iniziative per migliorare situazioni di degrado paesaggistico e individuazione di interventi per la cura e la valorizzazione del paesaggio.  
Studio gestione della raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani

- **Obiettivo n. 5 – Viabilità e trasporti**

Sostenere ogni iniziativa volta al miglioramento del collegamento viario con la Liguria

### 3.3 – Quadro Generale degli Impieghi per Programma

Programma n.°	Anno 2012				Anno 2013				Anno 2014			
	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per Investimento	Totale	Spese correnti		Spese per Investimento	Totale
	Consolidate	Di sviluppo			Consolidate	Di sviluppo			Consolidate	Di sviluppo		
1	2.826.769	0	65.386	2.892.155	2.882.567	0	0	2.882.567	2.877.567	0	0	2.877.567
2	425.975	0	1.162.000	1.587.975	380.975	0	221.500	602.475	380.975	0	221.500	602.475
3	242.294	0	0	242.294	239.794	0	0	239.794	238.794	0	0	238.794
4	69.700	0	259.000	328.700	69.200	0	0	69.200	69.200	0	0	69.200
5	90.010	0	0	90.010	90.010	0	0	90.010	90.010	0	0	90.010
<b>Totali</b>	<b>3.654.748</b>	<b>0</b>	<b>1.486.386</b>	<b>5.141.134</b>	<b>3.662.546</b>	<b>0</b>	<b>221.500</b>	<b>3.884.046</b>	<b>3.656.546</b>	<b>0</b>	<b>221.500</b>	<b>3.878.046</b>

### 3.9- RIEPILOGO PROGRAMMI PER FONTI DI FINANZIAMENTO

Denominazione del programma (1)	Previsione pluriennale di spesa			Legge di Finanziamento E regolamento UE (estremi)		FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione pluriennale)							
	Anno di competenza	I° Anno success.	II° Anno success.			Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia	UE	Cassa DD.PP. + CR.SP +Ist. Prev.	Altri indebitamenti (2)	Altre entrate
1	2.892.155	2.882.567	2.877.567			8.582.289	0	0	0	0	10.000	0	60.000
2	1.587.975	602.475	602.475			1.482.337	0	180.500	0	0	905.000	0	225.088
3	242.294	239.794	238.794			503.463	0	217.419	0	0	0	0	0
4	328.700	69.200	69.200			205.100	0	27.000	0	0	169.000	0	66.000
5	90.010	90.010	90.010			211.950	0	58.080	0	0	0	0	0

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

(2): prestiti da istituti privati, credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili.

## **SEZIONE 4**

**STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI  
DELIBERATI NEGLI ANNI PRECEDENTI E  
CONSIDERAZIONI SULLO STATO DI ATTUAZIONE**

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

Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di impegno fondi	Importo (Euro)		Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Gia' liquidato	
[4500-2] IMPEGNO CONTABILE	0105	2008	632.312,00	106.403,59	
[4500-2] progettazione programma casa	0105	2008	91.188,00	45.708,34	
[4502-1] realizzazione sistema telegestione e risparmio energetico si impianti illuminazione pubblica	0105	2011	133.903,30	0,00	
[4501-1] interventi ristrutturazione bocciodromo	0602	2009	310.000,00	230.612,97	
[4005] REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE	0603	2005	98.167,96	88.351,16	
[4025] PIANO NAZIONALE SICUREZZA	0801	2009	172.500,00	77.190,68	
[4502-5] lavori sistemazione infrastrutture stradali	0801	2010	50.000,00	0,00	
[4504] spesa riqualificazione viaria	0801	2011	18.876,00	0,00	
[4504] incarico progettazione riqualificazione viaria	0801	2011	1.832,23	0,00	
[4504] LAVORI 90.000 CASSA E 190.000 BRE	0801	2011	69.291,77	0,00	
[4504-5] prenotazione spesa incarico progettazione franca cerisola	0801	2011	748,80	0,00	
[4504-5] spesa frana cerisola	0801	2011	6.240,00	0,00	
[4504-5] lavori muro cerisola	0801	2011	2.458,61	0,00	
[4504-5] lavori consolidamento muro frazione cerisola -1 lotto	0801	2011	60.552,59	0,00	

**4.2 – Considerazioni sullo stato di attuazione dei programmi (1)**

(1) indicare anche Accordi di programma, patti territoriali, ecc.

## **SEZIONE 5**

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

**5.2 – DATI ANALITICI DI CASSA DELL’ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DA CONSIGLIO PER L’ANNO 2010**  
**Comune di GARESSIO**

**(Sistema contabile D.L.vo 267/2000 e D.P.R. 194/96)**

Classificazione funzionale  Classificazione economica	1	2	3	4	5	6	7	8			9				10	11					12	Totale generale	
	Amm.ne Gestione e controllo	Giustiz.	Polizia locale	Istruz. pubblic.	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreat.	Turismo	Viabilità e trasporti			Gestione territorio e dell'ambiente				Settore sociale	Sviluppo economico					Servizi Produutt.		
								Viabil. Illumin. Serv.01 e D2	Traspor. Pubbl. serv. D3	Totale	Ediliz. Residen pubblica serv.D2	Serviz. Idrico serv.D4	Altre serv.01 03,05 e 06	Totale		Industr. artig. serv. 04 e 06	Commer. serv. D5	Agric. Serv.07	Altre serv. Da 01 a 03	Totale			
<b>A) SPESE CORRENTI</b>																							
<b>1. Personale</b>	433.175	0	136.121	0	39.806	0	0	28.140	0	28.140	0	0	57.587	57.587	0	0	0	0	0	0	0	0	694.828
Di cui: -oneri sociali -ritenute IRPEF																							
<b>2. Acquisto beni e servizi</b>	287.141	0	20.488	148.533	62.346	15.363	27.165	277.651	3.520	281.171	0	8.000	588.285	596.285	24.342	0	0	0	5.533	5.533	0	1.468.367	
<b>3. Trasferimenti correnti</b> Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc																							
<b>4. Trasferimenti a imprese private</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>5. Trasferimenti a Enti pubblici</b>	29.832	0	0	26.271	2.000	4.152	4.201	0	0	0	0	0	0	0	29.938	0	0	0	0	0	0	96.393	
Di cui: - Stato e Enti Amm.ne C.le - Regione - Province e Città metropolitane - Comuni e Unione Comuni - Az. Sanitarie e Ospedaliere - Consorzi di comuni e istituzioni - Comunità montane - Aziende di pubblici servizi - Altri Enti Amm.ne Locale	0 0 20.050 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 20.050 0 0 0 0 0																				
<b>6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)</b>	29.832	0	0	26.271	2.000	4.152	4.201	0	0	0	0	0	0	0	29.938	0	0	0	0	0	0	96.393	
<b>7. Interessi passivi</b>	41.223	0	0	15.714	394	18.762	11.674	104.130	0	104.130	0	42.655	17.035	59.690	16.936	0	0	1.790	0	1.790	0	270.314	
<b>8. Altre spese correnti</b>	31.662	-5.533	9.633	0	2.713	0	0	2.009	0	2.009	0	0	3.946	3.946	0	0	0	0	0	0	0	49.963	
<b>TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)</b>	823.032	0	166.242	190.517	107.260	38.276	43.040	411.930	3.520	415.450	0	50.655	666.853	717.509	71.217	0	0	1.790	5.533	7.323	0	2.579.865	

**5.2 – DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DA CONSIGLIO PER L'ANNO 2010**  
**Comune di GARESSIO**

**(Sistema contabile D.L.vo 267/2000 e D.P.R. 194/96)**

**(continua)**

Classificazione funzionale  Classificazione economica	8							9				10 Settore sociale	11					12 Servizi Produitt.	Totale generale			
	1 Amm.ne Gestione e controllo	2 Giustiz.	3 Polizia locale	4 Istruz. pubblic.	5 Cultura e beni culturali	6 Settore sport e ricreat.	7 Turismo	Viabilità e trasporti			Gestione territorio e dell'ambiente				Sviluppo economico							
								Viabil. Illumin. Serv.01 e D2	Traspor. Pubbl. serv. D3	Totale	Ediliz. Residen pubblica serv.D2		Serviz. Idrico serv.D4	Altre serv.01 03,05 e 06	Totale	Industr. artig. serv. 04 e 06	Commer. serv. D5			Agric. Serv.07	Altre serv. Da 01 a 03	Totale
<b>B) SPESE in C/CAPITALE</b>	267.178	0	0	23.205	55.846	96.809	37.631	178.012	0	178.012	0	0	27.002	27.002	550	6.140	0	0	0	6.140	0	692.372
<b>1 Costituzione di capitali fissi</b>																						
<b>Di cui:</b>																						
<b>-beni mobili, macchine e attrezz. tecnico scient.</b>	8.394	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.394
<b>2 Trasferimenti in c/c capitale</b>																						
<b>2 Trasferimenti a famiglie e Ist. Soc</b>																						
<b>3 Trasferimenti a imprese private</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>4 Trasferimenti a Enti pubblici</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	219	219	0	0	0	0	0	0	0	219
<b>Di cui:</b>																						
<b>- Stato e Enti Amm.ne C.le</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>- Regione</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>- Province e Città metropolitane</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>- Comuni e Unione Comuni</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>- Az. Sanitarie e Ospedaliere</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>- Consorzi di comuni e istituzioni</b>																						
<b>- Comunità montane</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>- Aziende di pubblici servizi</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>- Altri Enti Amm.ne Locale</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>5 Totale trasferimenti in c/capitale(2+3+4)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	219	219	0	0	0	0	0	0	0	219
<b>6 Partecipazioni e Conferimenti</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>7 Concess. Cred. e anticipazioni</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE SPESE in C/CAPITALE (1+5+6+7)</b>	267.178	0	0	23.205	55.846	96.809	37.631	178.012	0	178.012	0	0	29.093	29.093	550	6.140	0	0	0	6.140	0	694.463
<b>TOTALE GENERALE SPESA</b>	1.090.210	0	166.242	213.722	163.105	135.085	80.671	589.942	3.520	593.462	0	50.655	695.946	746.602	71.767	6.140	0	1.790	5.533	13.463	0	3.274.328

## **SEZIONE 6**

### **CONSIDERAZIONI FINALI SULLA COERENZA DEI PROGRAMMI RISPETTO AI PIANI REGIONALI DI SVILUPPO, AI PIANI REGIONALI DI SETTORE, AGLI ATTI PROGRAMMATICI DELLA REGIONE**

## 6.1- Valutazioni finali della programmazione.

La redazione dei documenti contabili per il triennio 2012-2014 è stata effettuata, conformemente a quanto disposto dal D.P.R. 194/96 in relazione:

- alla Legge Finanziaria dello Stato
- alla normativa inerente ai diversi settori d'intervento
- agli obiettivi programmati
- alle risorse a disposizione per il raggiungimento degli stessi
- alla tipologia degli impieghi delle risorse
- alle articolazioni settoriali ricomprese nei programmi

Con il Piano Esecutivo di gestione (PEG) per l'anno 2012 la Giunta Comunale assegnerà ai Responsabili dei Settori/Servizi la graduazione degli obiettivi strategici dell'Ente in obiettivi gestionali correlati alle risorse finanziarie, umane e strumentali necessari per il raggiungimento degli obiettivi stessi

**Garessio**      **li 22/03/2011**

Il Segretario

Il Direttore Generale

Il Responsabile  
della Programmazione

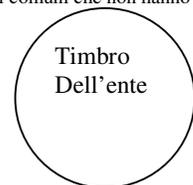
Il Responsabile del Servizio  
Finanziario

.....  
(solo per i comuni che non hanno il Direttore Generale)

SALVATICO Dr. Fabrizio

.....

CANOVA Rag Gian Mario.....



IL Rappresentante Legale

...CHINEA Renato..