

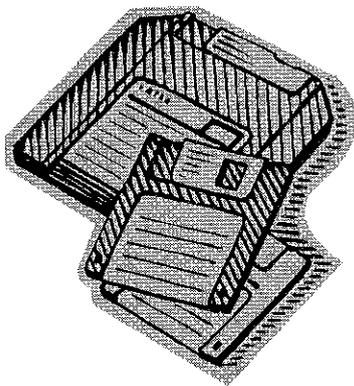
Comune di Luserna San Giovanni

Relazione al Rendiconto della Gestione

Esercizio 2016

REDATTA DALLA GIUNTA COMUNALE

Ai sensi dell'art. 231 del D.Lgs. 267/2000



PREMESSE GENERALI DELLA RELAZIONE AL RENDICONTO 2016

Art. 151 T.U.E.L. 267/2000 (Principi in materia di contabilità)

(comma 5) – I risultati di gestione sono rilevati anche mediante contabilità economica e dimostrati nel rendiconto comprendente il conto del bilancio ed il conto economico.

(comma 6) – Al rendiconto è allegata una relazione illustrativa della giunta che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

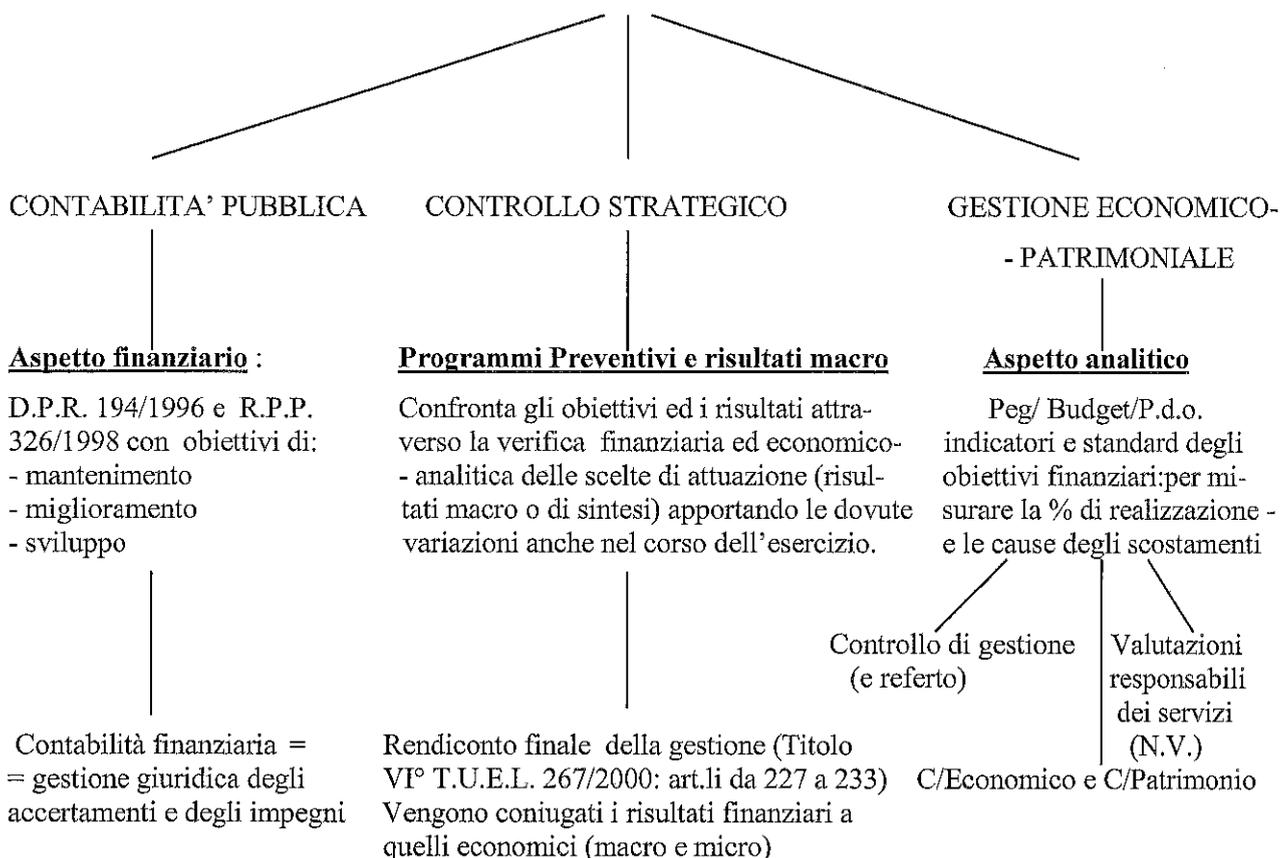
Art. 231 T.U.E.L. 267/2000 (Relazione al rendiconto della gestione)

Nella relazione prescritta dall'art. 151, comma 6, l'organo esecutivo dell'ente esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti, Evidenzia anche i criteri di valutazione del patrimonio e delle componenti economiche. Analizza, inoltre, gli scostamenti principali intervenuti rispetto alle previsioni, motivando le cause che li hanno determinati.

SISTEMA DEI PUBBLICI BILANCI E DELLA CONTABILITA' PUBBLICA

Bilancio di mandato

Programma politico che si esprime attraverso il P.P.B.S (= Planning Programming Budgeting System)



DATI GENERALI DELL'ENTE

La Relazione al rendiconto parte dalla presentazione dei dati dell'Ente territoriale evidenziati nella relazione previsionale e programmatica, approvata con il D.P.R. 3.08.1998, n° 326, ed obbligatoria dall'anno 2000, ha recepito le osservazioni del Consiglio di Stato, ai sensi dell'art. 114, comma 2°, del D.lgs. 77/1995 come sostituito dall'art. 40 del D.lgs. 11.06.1996, n° 336, (ora prevista dall'art.170 del Testo unico Enti locali 267/2000).

La stessa costituisce strumento di programmazione e annuale e pluriennale. In merito ai programmi ed ai progetti, l'esperienza regionale maturata nell'ambito della legge 335/1976 induce a considerare ciascun programma come un complesso coordinato di attività, di opere da realizzare e di interventi diretti ed indiretti, non solo finanziari, per il raggiungimento di obiettivi nell'ambito del più vasto piano generale di sviluppo socio-politico dell'Ente (Planning, Programming, Budgeting, System).

Il progetto, di natura eventuale, costituisce lo strumento applicativo di un programma con il quale si specificano le concrete attività ed iniziative da porre in essere e le opere da realizzare previste a preventivo e da valutare politicamente a consuntivo (controllo strategico o per macro programmi).

L'Organo politico qualifica maggiormente la propria funzione di indirizzo e di controllo e rafforza le linee ispiratrici della riforma delle autonomie locali su quattro versanti:

1°) indirizzi generali di governo espresso attraverso una compiuta relazione previsionale e programmatica di sintesi dei programmi e dei progetti realizzabili con le risorse disponibili, graduate nell'arco di almeno un triennio, sulla base di priorità coerenti con il programma politico elettorale (bilancio di mandato);

2°) efficienza della gestione realizzabile sulla base delle linee di indirizzo e dei principi approvati dai Consigli (Peg/Pdo);

3°) organizzazione dei Servizi e della contabilità sulla base degli schemi di tipo aziendalistico che consentono il controllo dei risultati della gestione programmata (budget, centri di costo e controllo di gestione);

4°) forte funzione di controllo degli Organi politici in materia di coerenza delle varie iniziative al programma di mandato nell'ambito di una netta separazione delle competenze tra potere politico e burocratico e tra Consiglio e Giunta (controllo strategico).

Il controllo di gestione rappresenta il raccordo naturale tra la programmazione politica di mandato e quella strategica delle scelte operative e quindi rappresenta lo strumento che:

- guida lo sviluppo degli indirizzi e delle scelte politiche dell'Ente;
- e' di supporto alle decisioni strategiche;
- serve a monitorare gli effetti e il grado di attuazione di tali scelte;
- serve per intervenire nel processo della programmazione di mandato.

Si presentano ora, qui di seguito, i dati del Comune desunti dalla sezione 1^ del modello previsto dal D.P.R. 326/1998 comprendente: le caratteristiche generali della popolazione, i piani urbanistici del territorio, l'economia insediata, la struttura organizzativa, i beni strumentali ed i servizi dell'Ente.

Relazione Conto Consuntivo 2016 Relazione Conto Consuntivo 2016

Informazioni Generali sull'Ente			
Dati Generali dell'Ente	U.d.M.	Dati al 01/01/2016	Dati al 31/12/2016
Popolazione Residente	N°.	7395	7319
di cui: maschi	N°.	3525	3497
Femmine	N°.	3870	3822
Nuclei Familiari	N°.	3.531	3.500
Dipendenti	N°.	35	34
di cui: a tempo determinato	N°.	35	34
a tempo indeterminato	N°.	0	0
Superficie Totale del Comune	Kmq	17	17
Frazioni Geografiche	N°.	2	2
Punti Luce Illuminazione Pubblica	N°.	1.000	1.000
Risorse Idriche: Laghi	N°.	0	0
Fiumi e Torrenti	N°.	4	4
Strade: Statali	Km	0	0
Provinciali	Km	9,50	9,50
Comunali	Km	90	90,
Vicinali	Km	n.d.	n.d.
Autostrade	Km	0	0
Rete Fognaria: bianca	Km	0	0
Nera	Km	0	0
mista	Km	22	22
Piano Regolatore: adottato	Si/No	no	no
Approvato	Si/No	no	no
Piano Edilizia Economico Popolare	Si/No	no	no
Piano Insediamenti Produttivi: Industriali	Si/No	no	no
Artigianali	Si/No	no	no
Commerciali	Si/No	no	No
Strutture: Asili Nido (intercomunale)	N°.	1	1
Scuole Materne	N°.	3	3
Scuole Elementari	N°.	3	3
Scuole Medie	N°.	1	1
Strutture Residenziali per Anziani (non comunali)	N°.	3	3
Farmacie Comunali	N°.	0	0
Depuratore	Si/No	no	No
Rete Acquedotto	Km	60	60
Servizio Idrico Integrato	Si/No	si	si
Rete Gas	Km	38	38
Discarica (area raccolta differenziata)	Si/No	si	si
Rifiuti: civile	q.li	1.752,77	1.456,43
industriale	q.li	0	0
raccolta differenziata	q.li	1.523,57	1.254,40

Elenco Strutture Partecipative dell'Ente

ACEA PINEROLESE ENERGIA s.r.l.

ACEA PINEROLESE INDUSTRIALE s.p.a.

ACEA SERVIZI STRUMENTALI TERRITORIALI s.r.l.

AGENZIA DI ACCOGLIENZA E PROMOZIONE TURISTICA DEL TERRITORIO DELLA PROVINCIA DI TORINO

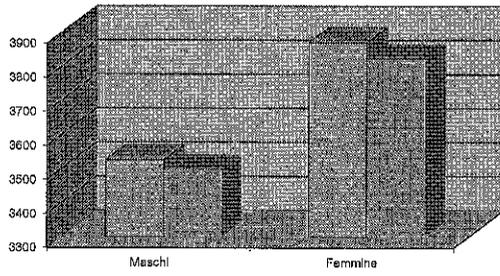
AUTORITA' D'AMBITO N. 3 "TORINESE"

CONSORZIO PER IL BACINO IMBRIFERO MONTANO DEL PELLICE

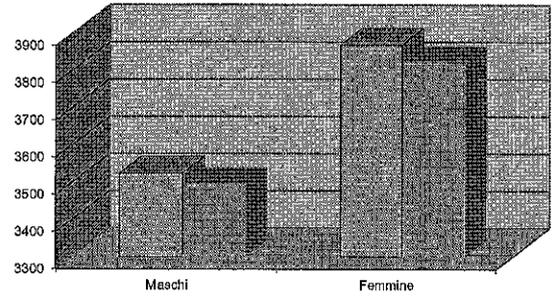
CONSORZIO PER IL SISTEMA INFORMATIVO (CSI PIEMONTE)

SOCIETA' METROPOLITANA ACQUE TORINO (SMAT)

Analisi della Popolazione Residente



Analisi della Popolazione Residente



CONTROLLO STRATEGICO a Livello di Ente

Scostamento tra Previsione Iniziale e Previsione Definitiva

Entrate	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Scostamento %
Titolo I Entrate tributarie	3.727.260,00	3.734.091,84	0,18
Titolo II Trasferimenti	204.520,60	219.853,13	7,50
Titolo III Entrate extratributarie	1.195.331,60	1.256.101,76	5,08
Titolo IV Entrate da capitali	302.786,65	255.669,11	-15,56
Titolo V Entrate da prestiti	1.407.826,57	1.407.826,57	0,00
Titolo VI Partite di giro	1.025.565,00	1.175.565,00	14,63
Avanzo applicato / F.P.V.	202.937,97	202.937,97	0,00
Totale	8.066.228,39	8.252.045,38	2,30

Spesa	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Scostamento %
Titolo I Spese correnti	4.823.908,76	4.908.845,20	1,76
Titolo II Spese in conto capitale	376.929,01	327.809,56	-13,03
Titolo III Rimborsi di prestiti	1.804.513,51	1.804.513,51	0,00
Titolo IV Partite di giro	1.025.565,00	1.175.565,00	14,63
Totale	8.030.916,28	8.216.733,27	2,31

Scostamento tra Previsione Iniziale e Rendiconto

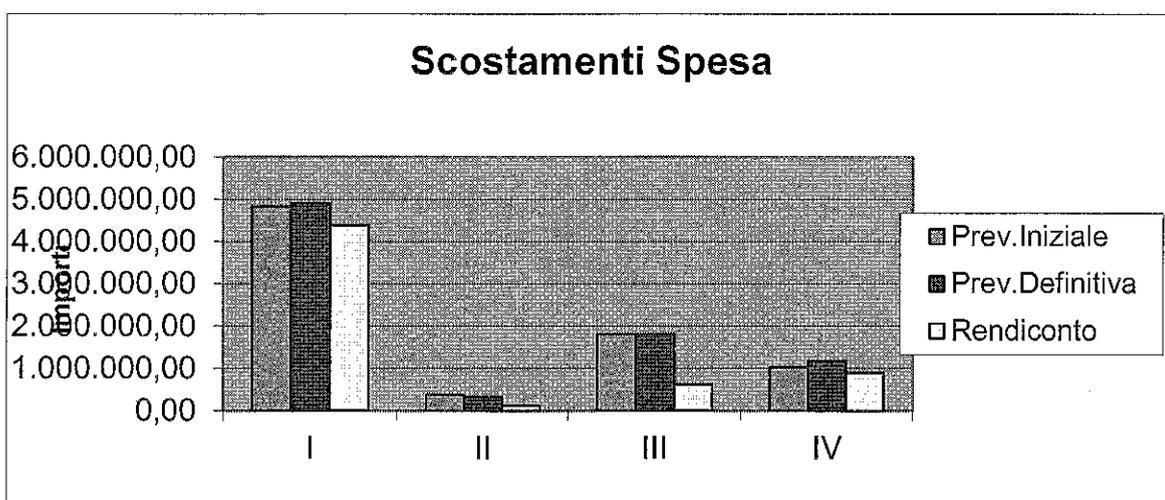
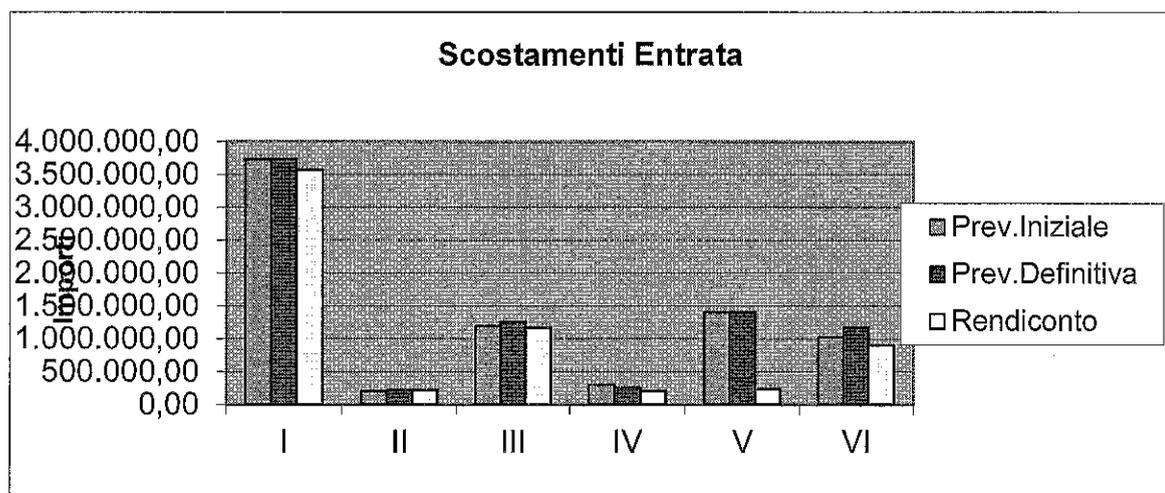
Entrate	Previsione iniziale	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Entrate tributarie	3.727.260,00	3.575.035,58	-4,08
Titolo II Trasferimenti	204.520,60	219.749,44	7,45
Titolo III Entrate extratributarie	1.195.331,60	1.169.395,21	-2,17
Titolo IV Entrate da capitali	302.786,65	206.314,42	-31,86
Titolo V Entrate da prestiti	1.407.826,57	235.126,16	-83,30
Titolo VI Partite di giro	1.025.565,00	901.348,49	-12,11
Avanzo applicato / F.P.V.	202.937,97	202.937,97	0,00
Totale	8.066.228,39	6.509.907,27	-19,29

Spesa	Previsione iniziale	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Spese correnti	4.823.908,76	4.386.503,70	-9,07
Titolo II Spese in conto capitale	376.929,01	121.226,72	-67,84
Titolo III Rimborsi di prestiti	1.804.513,51	617.014,98	-65,81
Titolo IV Partite di giro	1.025.565,00	901.348,49	-12,11
Totale	8.030.916,28	6.026.093,89	-24,96

Scostamento tra Previsione Definitiva e Rendiconto

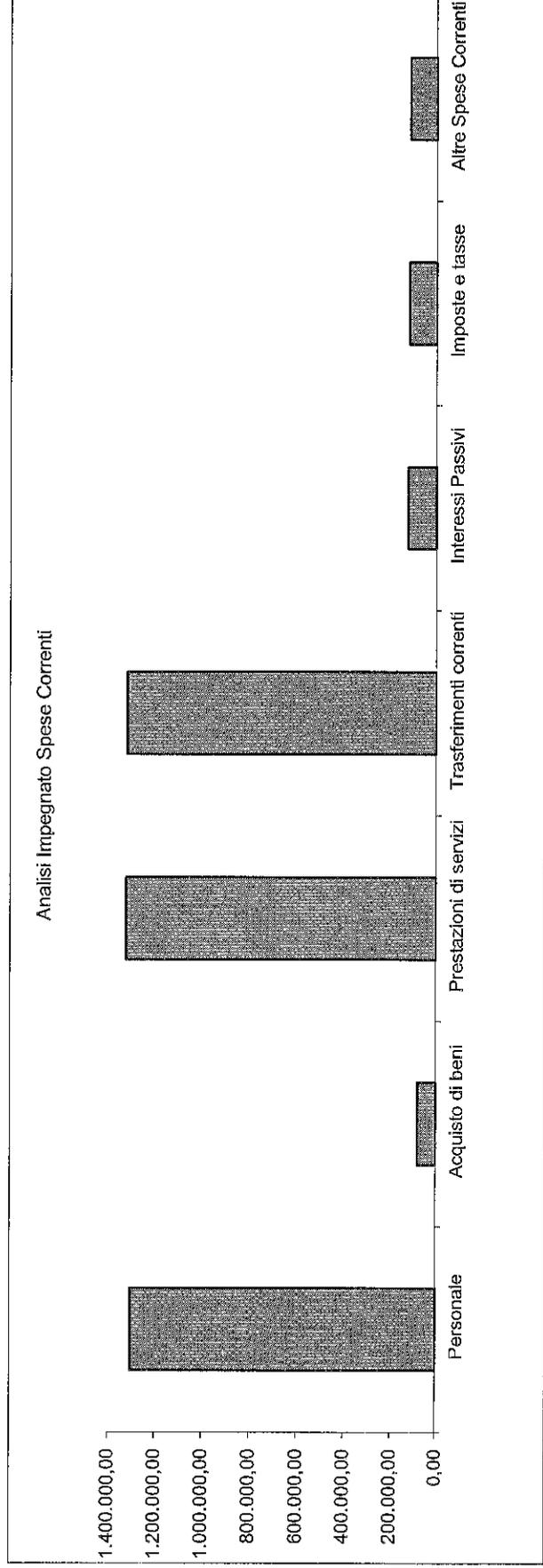
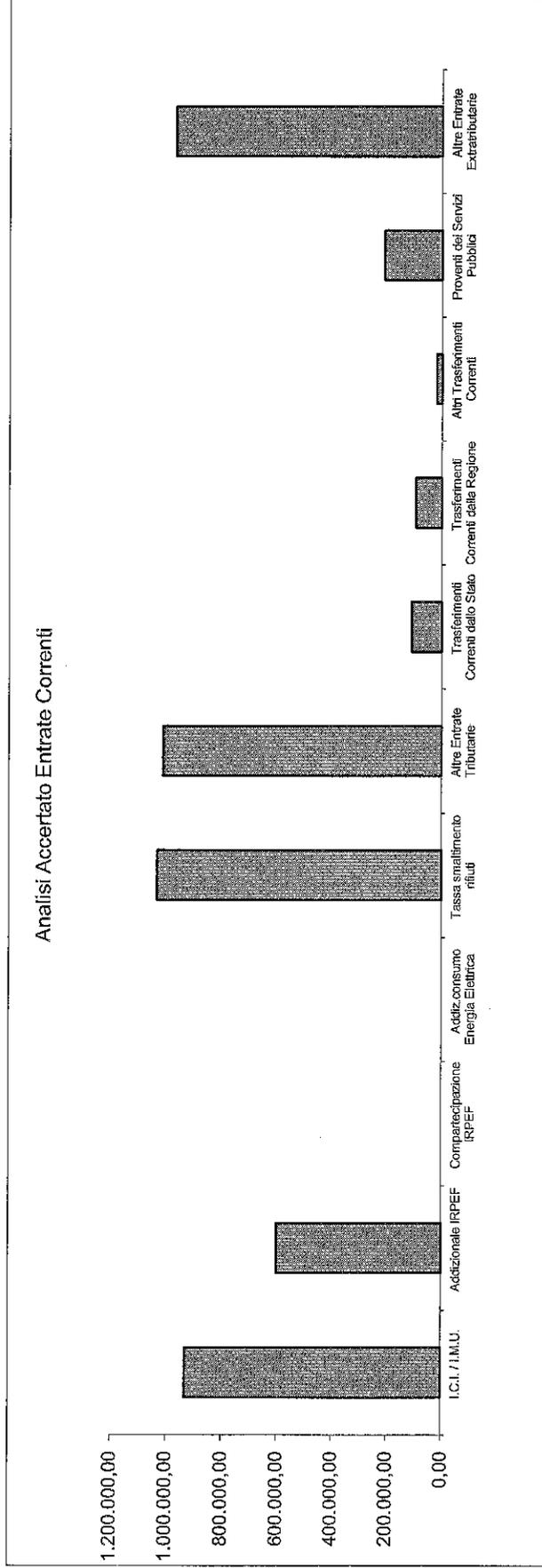
Entrate	Previsione definitiva	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Entrate tributarie	3.734.091,84	3.575.035,58	-4,26
Titolo II Trasferimenti	219.853,13	219.749,44	-0,05
Titolo III Entrate extratributarie	1.256.101,76	1.169.395,21	-6,90
Titolo IV Entrate da capitali	255.669,11	206.314,42	-19,30
Titolo V Entrate da prestiti	1.407.826,57	235.126,16	-83,30
Titolo VI Partite di giro	1.175.565,00	901.348,49	-23,33
Avanzo applicato / F.P.V.	202.937,97	202.937,97	0,00
Totale	8.252.045,38	6.509.907,27	-21,11

Spesa	Previsione definitiva	Rendiconto	Scostamento %
Titolo I Spese correnti	4.908.845,20	4.386.503,70	-10,64
Titolo II Spese in conto capitale	327.809,56	121.226,72	-63,02
Titolo III Rimborsi di prestiti	1.804.513,51	617.014,98	-65,81
Titolo IV Partite di giro	1.175.565,00	901.348,49	-23,33
Totale	8.216.733,27	6.026.093,89	-26,66

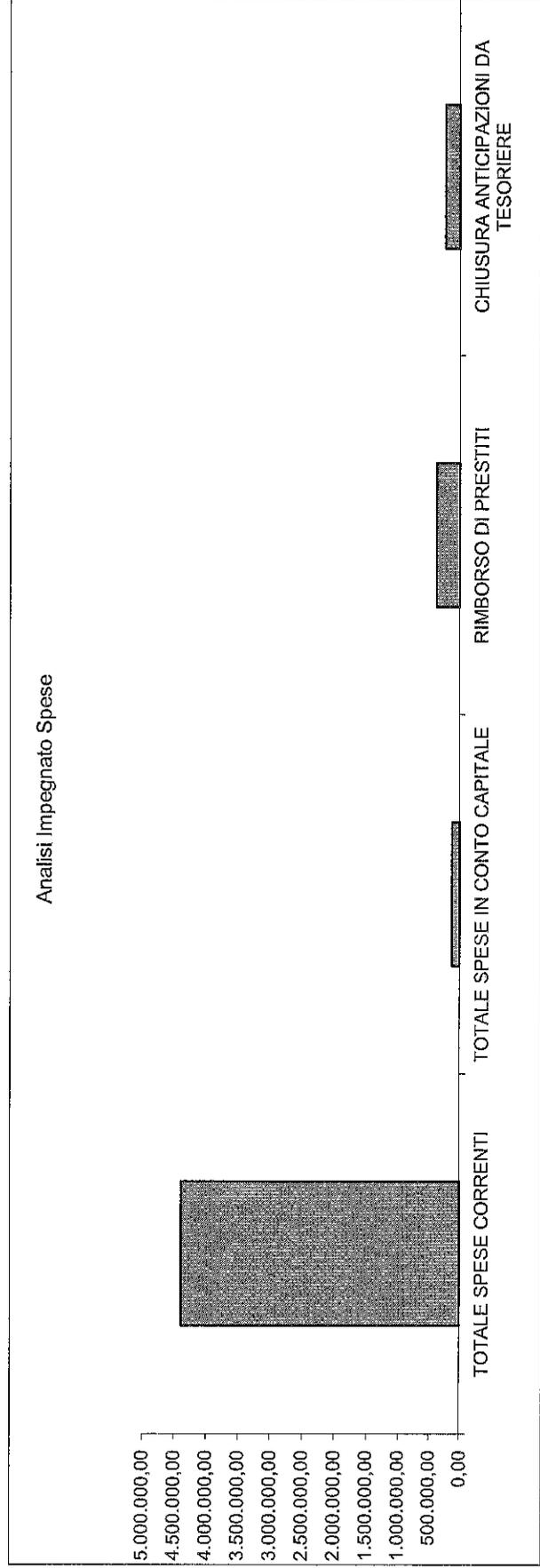
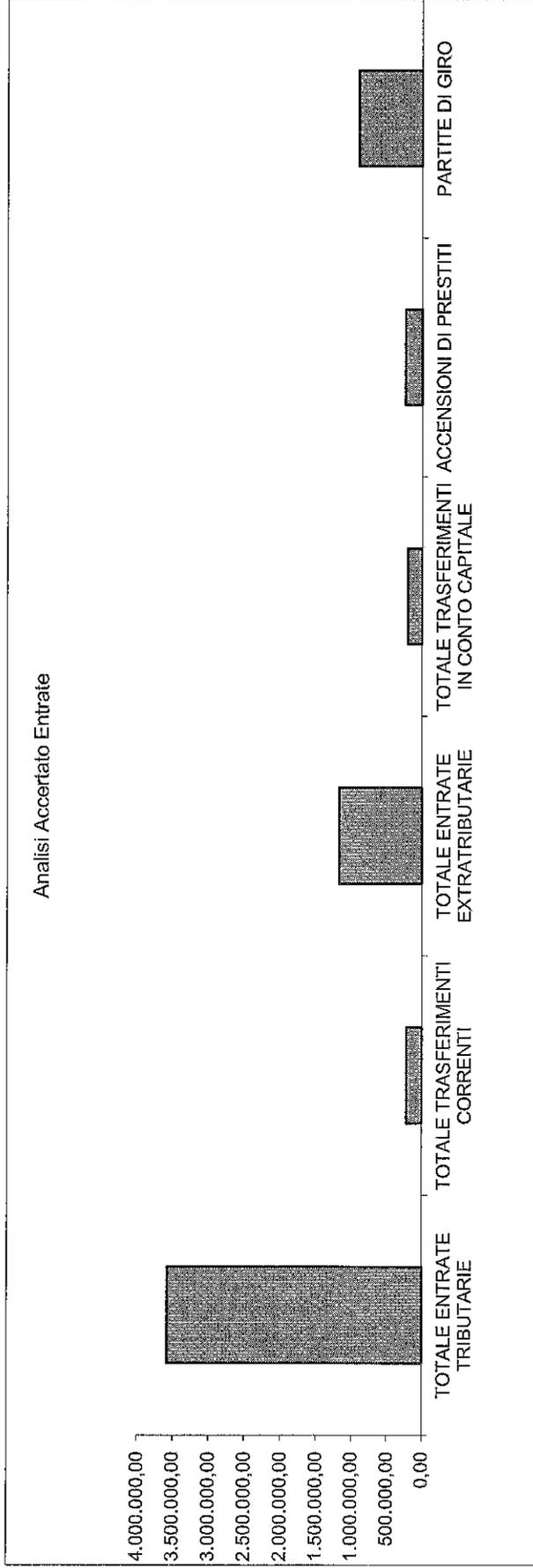


CONTROLLO STRATEGICO a Livello di Ente: Analisi Accertato / Impegnato			
Entrate Accertate		Spese Impegnate	
I.C.I. / LM.U.	930.950,21	Personale	1.303.528,84
Addizionale IRPEF	600.000,00	Acquisto di beni	80.584,99
Compartecipazione IRPEF	0,00	Prestazioni di servizi	1.322.209,78
Addiz.consumo Energia Elettrica	0,00	Trasferimenti correnti	1.317.745,30
Tassa smaltimento rifiuti	1.031.920,95	Interessi Passivi	125.366,61
Altre Entrate Tributarie	1.012.164,42	Imposte e tasse	120.125,68
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.575.035,58	Altre Spese Correnti	116.942,50
Trasferimenti Correnti dallo Stato	108.349,91	TOTALE SPESE CORRENTI	4.386.503,70
Trasferimenti Correnti dalla Regione	92.996,51	Acquisto di Beni Immobili	71.216,03
Altri Trasferimenti Correnti	18.403,02	Acquisto di Beni Mobili	13.003,45
TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI	219.749,44	Trasferimenti di Capitale	0,00
Proventi dei Servizi Pubblici	208.713,35	Altre Spese in Conto Capitale	37.007,24
Altre Entrate Extratributarie	966.519,77	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	121.226,72
TOTALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1.175.233,12	RIMBORSO DI PRESTITI	381.888,82
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.970.018,14	CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA TESORIERE	235.126,16
Alienazioni	108.149,20	PARITTE DI GIRO	901.348,49
Trasferimenti in Conto Capitale dallo Stato	0,00		
Trasferimenti in Conto Capitale dalla Regione	0,00		
Altri Trasferimenti in Conto Capitale	92.327,31		
TOTALE TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	200.476,51		
ACCENSIONI DI PRESTITI	235.126,16		
PARITTE DI GIRO	901.348,49		
TOTALE ACCERTAMENTI	6.306.969,30	TOTALE IMPEGNI	6.026.093,89
Differenza Finanziaria a Pareggio	0,00	Differenza Finanziaria a Pareggio	241.347,59
TOTALE	6.306.969,30	TOTALE	6.267.441,48
F.P.V. (riportato dal 2015) di cui:	202.937,97	Disavanzo di Amministrazione (quota annuale ripiano triennale)	35.312,11
in parte corrente	51.035,61	F.P.V. (da riportare nel 2017) di cui:	207.153,68
per investimenti	151.902,36	in parte corrente	64.732,40
TOTALE GENERALE	6.509.907,27	per investimenti	142.421,28
		TOTALE GENERALE	6.509.907,27

Relazione Conto Consuntivo 2016



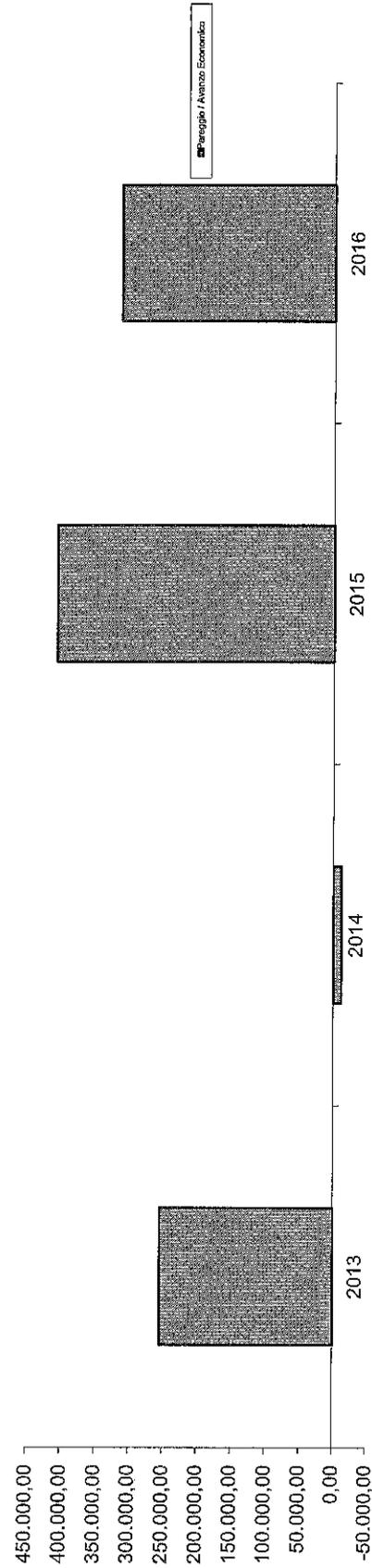
Relazione Conto Consuntivo 2016



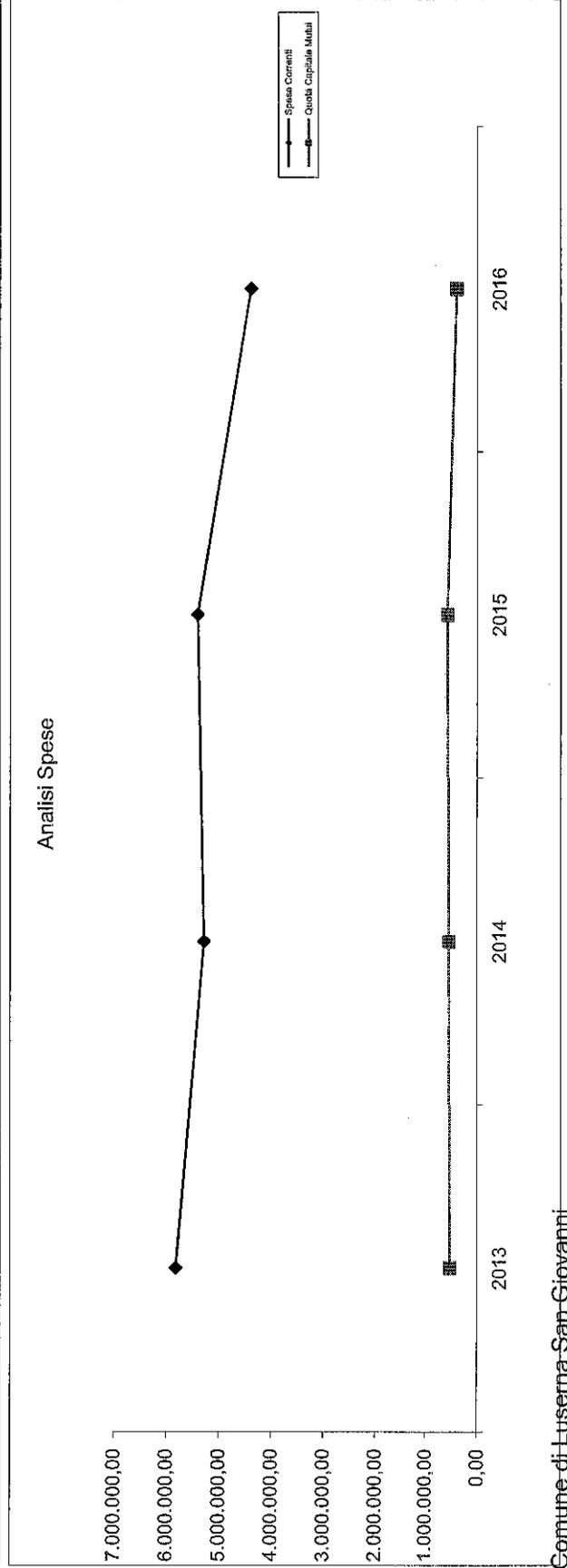
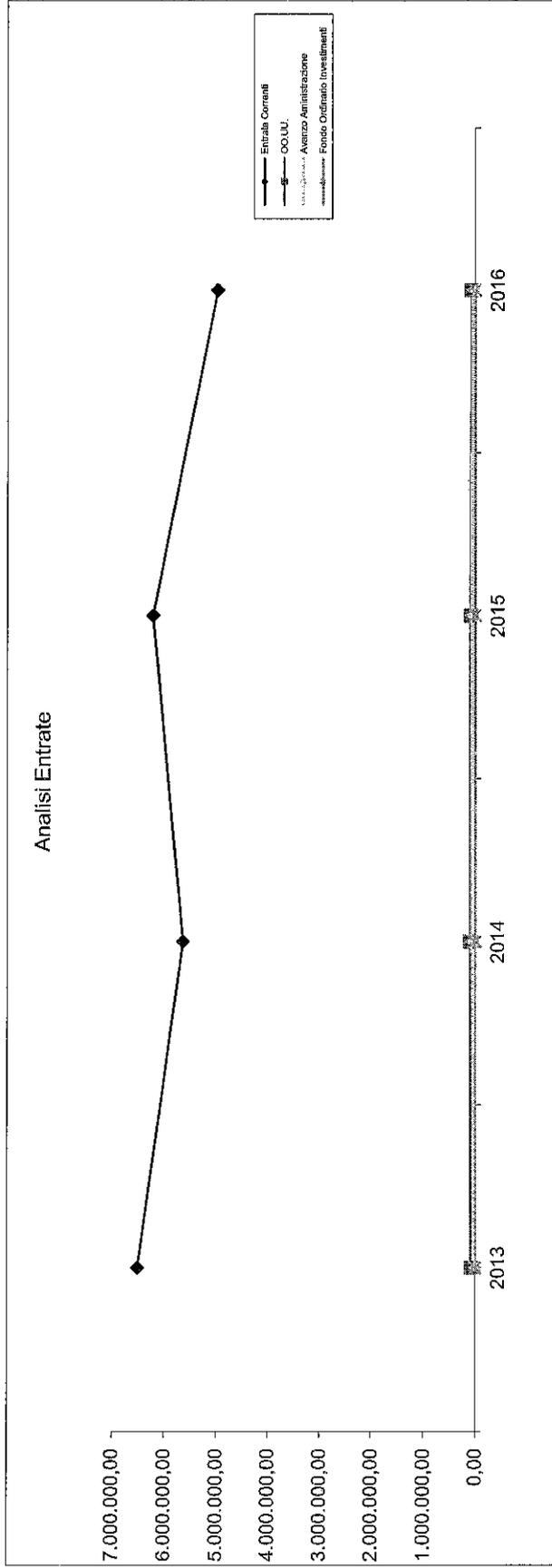
Analisi Risultati Differenziali: Accertamenti / Impegni 2013 - 2016 Gestione Corrente

Descrizione	(RATING ENTE)				% Scost. 2016/(Media 2013-2014-2015)
	2013	2014	2015	2016	
Entrate					
Entrate Correnti	6.505.155,14	5.627.806,28	6.210.549,78	4.964.180,23	-20,07
OO.UU.	80.453,84	99.500,00	86.017,03	66.000,00	0,00
F.P.V.	0,00	71.468,30	68.664,01	51.035,61	-25,67
Fondo Ordinario Investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Accertamenti	6.585.608,98	5.798.774,58	6.365.230,82	5.081.215,84	-20,13
Spese					
Spese Correnti	5.812.592,89	5.277.418,31	5.400.896,73	4.386.503,70	-18,78
Quote Capitale Mutui	518.357,53	533.038,42	558.518,44	381.888,82	-31,62
Totale Impegni	6.330.950,42	5.810.456,73	5.959.415,17	4.768.392,52	-19,99
Pareggio / Avanzo Economico	254.658,56	-11.682,15	405.815,65	312.823,32	-22,82
					254,94

Analisi Pareggio / Avanzo Economico



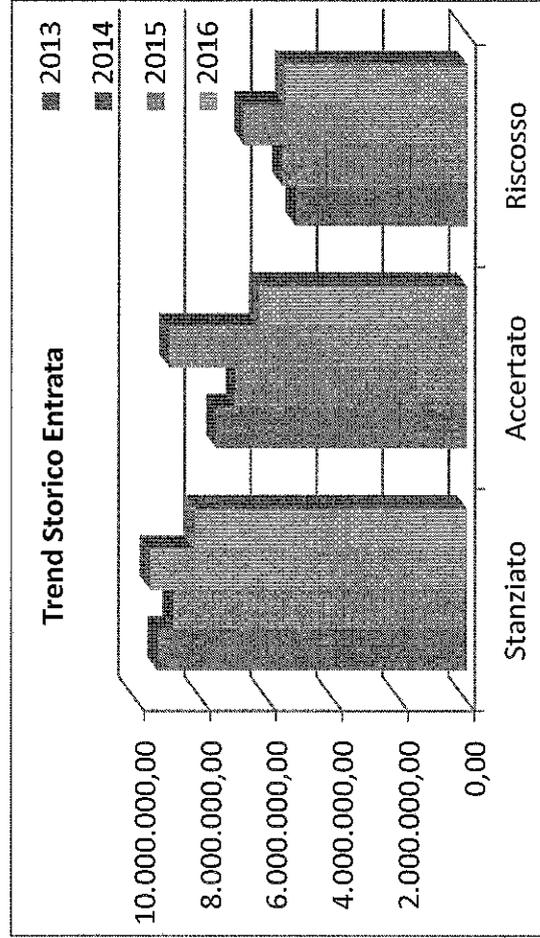
Relazione Conto Consuntivo 2016



TREND STORICO DEL BILANCIO PER TITOLI DAL 2013 AL 2016

ANALISI ENTRATE

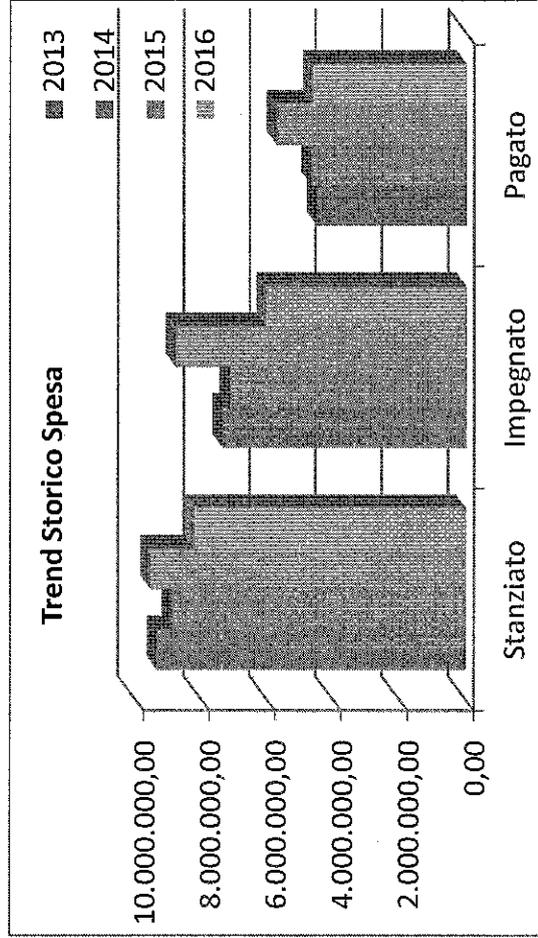
ENTRATE	2015			2014			2015			2016		
	Stanziano Definitivo	Accertato (comp.)	Riscosso (comp.)									
Avanzo Amministrazione / F.P.V.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate Tributarie	3.684.725,47	3.475.168,0	2.160.187,77	4.263.958,65	3.926.821,89	3.346.009,88	4.624.070,99	4.592.471,81	3.306.256,52	3.734.091,84	3.181.498,94	
Trasferimenti Correnti	1.167.043,80	1.495.566,96	1.391.725,17	217.466,96	227.631,92	159.203,52	192.758,24	182.062,33	77.770,98	219.853,13	205.409,74	
Entrate Extratributarie	1.692.209,14	1.534.419,68	972.157,62	1.594.943,56	1.473.352,47	941.207,57	1.431.035,71	1.436.015,64	921.525,61	1.256.101,76	874.297,45	
Alienazioni e Trasf. di Capitale	453.268,69	464.030,13	196.373,46	288.858,39	295.524,04	120.073,57	500.300,97	415.478,99	236.971,68	255.669,11	189.752,99	
Assunzione di Prestiti	1.538.156,85	202.632,00	202.632,00	1.412.802,97	630.668,34	630.668,34	1.689.564,16	1.749.988,50	1.686.712,34	1.407.826,57	235.126,16	
Servizi per Conto di Terzi	833.165,00	421.953,68	391.578,17	823.165,00	458.125,21	397.120,29	873.165,00	645.383,40	520.775,57	1.175.565,00	819.115,03	
TOTALE ENTRATE	9.368.568,95	7.593.770,95	5.183.305,40	8.911.895,16	7.012.123,87	5.594.283,17	9.597.901,39	9.021.400,67	6.750.012,70	8.252.045,38	5.505.200,31	



Relazione Conto Consuntivo 2016

ANALISI SPESE

SPESA	2013		2014		2015		2016	
	Stanziate Definitivo	Impegnate (comp.)						
Spese Correnti	6.033.573,90	5.812.592,89	5.620.044,05	5.277.418,31	5.756.018,75	5.400.896,73	4.908.845,20	4.386.503,70
Spese in Conto Capitale	647.222,00	609.126,99	542.595,47	250.757,95	748.599,09	502.980,56	327.809,56	121.226,72
Rimborso di Prestiti	1.854.608,05	518.357,53	1.926.090,64	1.163.706,76	2.184.806,44	2.245.230,78	1.804.513,51	617.014,98
Spese per Conto di Terzi	833.165,00	421.953,68	823.165,00	458.125,21	873.165,00	645.383,40	1.175.565,00	901.348,49
TOTALE SPESE	9.368.568,95	7.362.031,09	8.911.895,16	7.150.008,23	9.562.589,28	8.794.491,47	8.216.733,27	6.026.093,89



Relazione Conto Consuntivo 2016

ANALISI COMPOSIZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE REALIZZATO NELL'ESERCIZIO 2016

GESTIONE DI COMPETENZA

Totale accertamenti di competenza	6.306.969,30
Totale impegni di competenza	6.026.093,89
SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	280.875,41

GESTIONE DEI RESIDUI

(al netto dell'avanzo di amministrazione degli anni precedenti e del fondo iniziale di cassa)

Totale accertamenti residui attivi	3.376.279,65
Totale impegni residui passivi	3.746.301,00
Fondo iniziale di cassa	497.084,48
Avanzo esercizio precedente	0,00
SALDO GESTIONE RESIDUI	127.063,13

RIEPILOGO

GESTIONE COMPETENZA	280.875,41
SALDO GESTIONE RESIDUI	127.063,13

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

AVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE	0,00
AVANZO DAGLI ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	0,00
AVANZO APPLICATO AL BILANCIO	0,00

INSUSSISTENZE ED ECONOMIE IN CONTO RESIDUI	127.063,13
di cui da gestione corrente	-388.911,85
da gestione in conto capitale	-9.429,96
da gestione partite di giro	28.320,46

SALDO GESTIONE DI COMPETENZA	280.875,41
di cui da gestione corrente	-39.338,45
da gestione in conto capitale	320.213,86
da gestione partite di giro	0,00

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	407.938,54
----------------------------------	-------------------

Risultato dell'avanzo di amministrazione effettivo :	
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	963,80
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2016	406.974,74

Descrizione / Note Aggiuntive

PROSPETTO RIEPILOGATIVO UTILIZZO AVANZO ESERCIZIO PRECEDENTE

Prospetto Riepilogativo Utilizzo Avanzo Esercizio Precedente

Delibera			Quota Finanziamento Investimenti	Quota Finanziamento Parte Corrente	Debiti Errori Bilancio	Retestazione residui	
			202.937,97	0,00	0,00	0,00	
CC	24	12/10/2016	0,00	0,00	0,00	0,00	
CC	32	13/07/2016	0,00	0,00	0,00	0,00	
GC	5	27/01/2016	0,00	0,00	0,00	0,00	
GC	158	30/11/2016	0,00	0,00	0,00	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Applicato			202.937,97	0,00	0,00	0,00	202.937,97

Riepilogo Avanzo di Amministrazione Ultimo Quadriennio				
	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016
Avanzo di Amministrazione / F.P.V.				202.937,97
Media Avanzo di Amministrazione Applicato				

Comune di Luserna San Giovanni

Relazione al Rendiconto della Gestione

Esercizio 2016

Parte Entrata



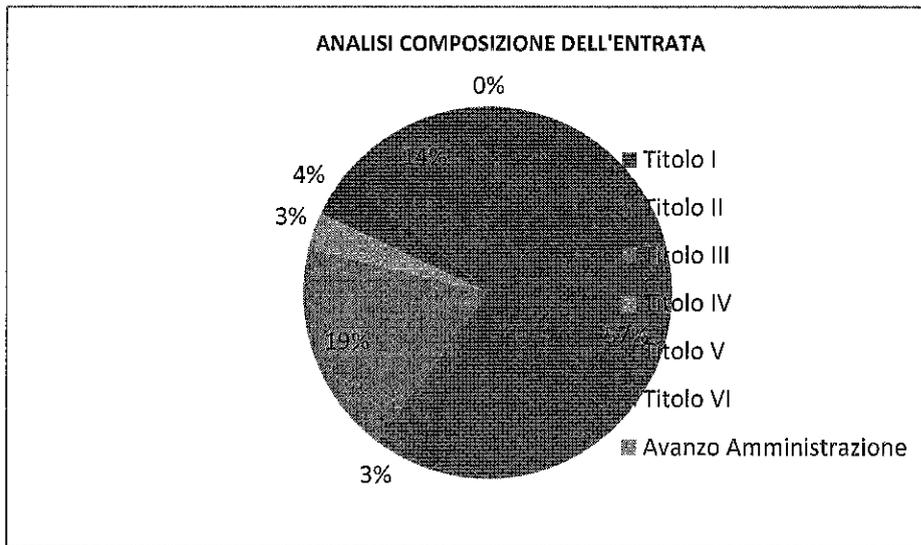
L'entrata è rappresentata nella sua composizione per titoli relativamente agli Accertamenti di Competenza.

I tabulati successivi sviluppano l'analisi delle risorse nel quadriennio evidenziando gli scostamenti dell'anno corrente rispetto all'esercizio precedente e le medie degli accertamenti stessi sul quadriennio considerato.

ANALISI COMPOSIZIONE ENTRATA PER TITOLI ANNO 2016

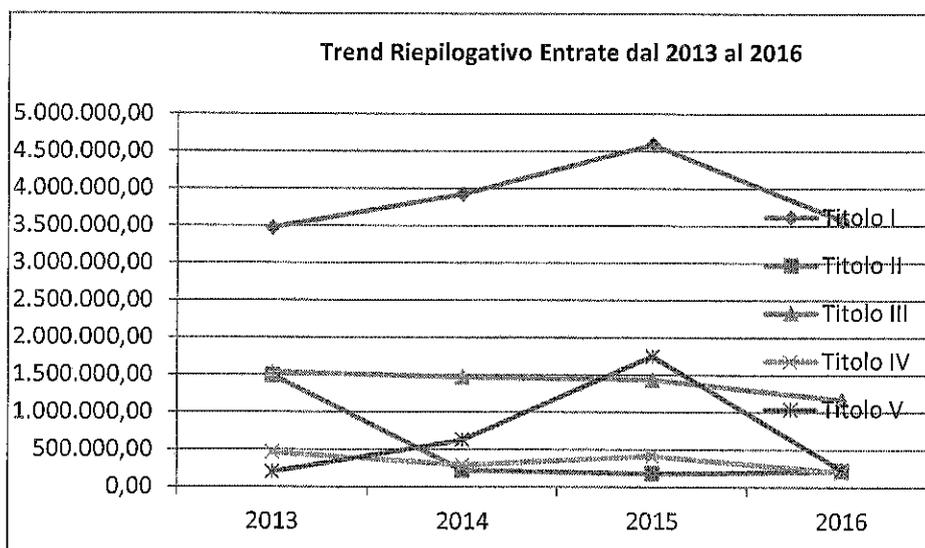
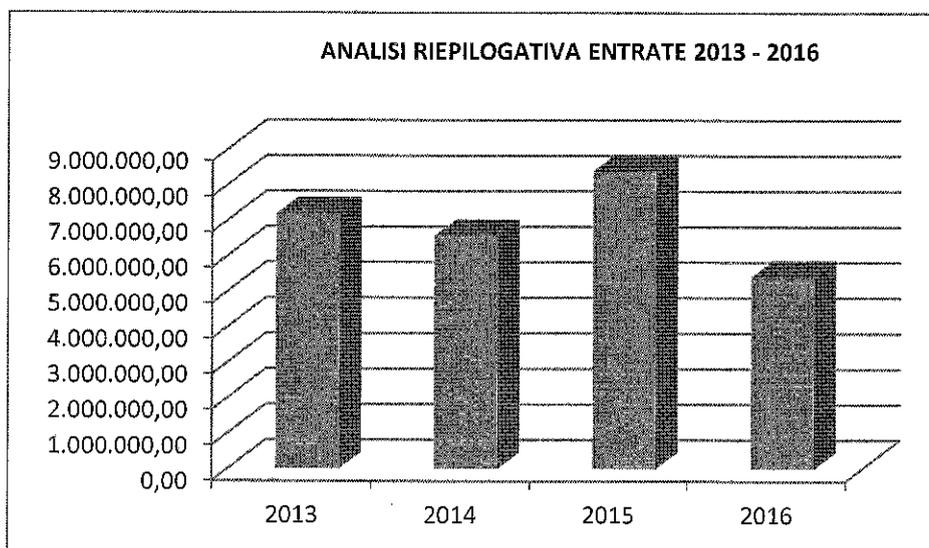
Situazione su Accertato

ENTRATE	ACCERTAMENTI	% INCIDENZA
Titolo I - Entrate Tributarie	3.575.035,58	56,68%
Titolo II - Trasferimenti Correnti	219.749,44	3,48%
Titolo III - Entrate ExtraTributarie	1.169.395,21	18,54%
Titolo IV - Entrate in Conto Capitale	206.314,42	3,27%
Titolo V - Entrate da Mutui e Prestiti	235.126,16	3,73%
Titolo VI - Partite di Giro	901.348,49	14,29%
Avanzo di Amministrazione / F.P.V.	0,00	0,00%
Totale	6.306.969,30	100%



ANALISI RIEPILOGATIVA ENTRATE PRIMI 5 TITOLI DAL 2013 AL 2016

Situazione su Accertato						
Conto del bilancio	2013	2014	2015	2016	% Scost. 2016/2015	% Scost. 2016/(Media 2013-2014-2015)
Titolo I – Entrate Tributarie	3.475.168,50	3.926.821,89	4.592.471,81	3.575.035,58	-22,15	25,89
Titolo II – Trasferimenti Correnti	1.495.566,96	227.631,92	182.062,33	219.749,44	20,70	60,91
Titolo III – Entrate ExtraTributarie	1.534.419,68	1.473.352,47	1.436.015,64	1.169.395,21	-18,57	20,58
Totale Entrate Correnti	6.505.155,14	5.627.806,28	6.210.549,78	4.964.180,23	-20,07	25,80
Titolo IV – Alienazione e Trasferimenti di Capitale	464.030,13	295.524,04	415.478,99	206.314,42	-50,34	-12,95
Titolo V – Assunzione di Prestiti	202.632,00	630.668,34	1.749.988,50	235.126,16	-86,56	-70,37
Di cui - Anticipazione di Cassa	202.632,00	630.668,34	1.686.712,34	235.126,16	-86,06	-69,56
- Mutui Passivi	0,00	0,00	63.276,16	0,00	-100,00	-100,00
Totale Entrate	7.171.817,27	6.553.998,66	8.376.017,27	5.405.620,81	-35,46	8,62



Comune di Luserna San Giovanni

Relazione al Rendiconto della Gestione

Esercizio 2016

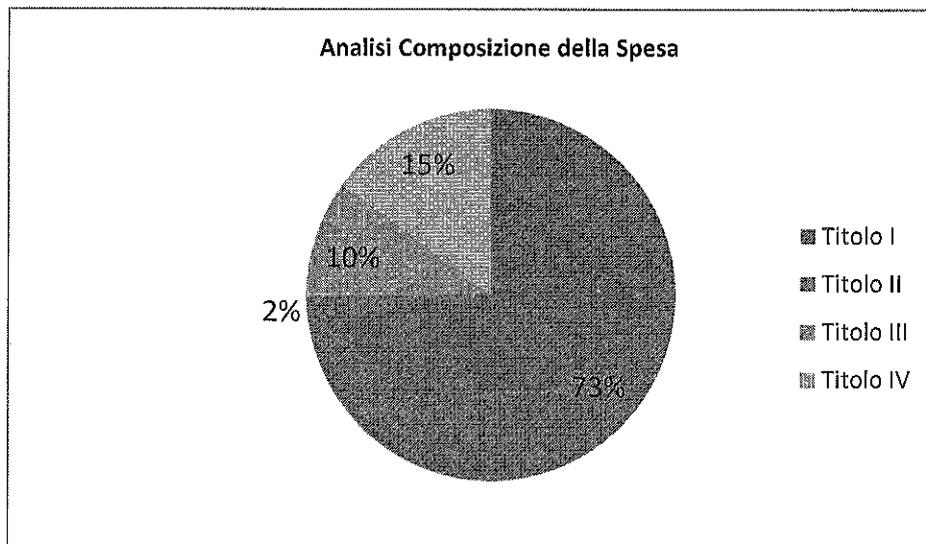
Parte Spesa



ANALISI COMPOSIZIONE SPESA PER TITOLI ANNO 2016

Situazione su Impegnato

Spese	Impegni	% Incidenza
Titolo I Spese Correnti	4.386.503,70	72,79%
Titolo II Spese in Conto Capitale	121.226,72	2,01%
Titolo III Spese per Rimborso di Prestiti	617.014,98	10,24%
Titolo IV Spese per Servizi per Conto di Terzi	901.348,49	14,96%
Totale	6.026.093,89	100%



SERVIZI AMMINISTRATIVI e DEMOGRAFICI

SERVIZI GENERALI

Personale e Organizzazione

E' stata effettuata tutta l'attività relativa alla gestione giuridica ed economica, la determinazione e la corresponsione delle competenze fisse ed accessorie del personale dell'ente e del segretario comunale, per quanto di competenza, sono state liquidate le somme relative al fondo di mobilità di segretari comunali; sono stati acquistati ed erogati i buoni pasto spettanti al personale dipendente.

Sono state rimborsate al Comune di Cervere le somme relative alla Segreteria Convenzionata Cervere-Murello-Luserna San Giovanni, per la parte di competenza del Comune di Luserna San Giovanni.

Si è completato l'aggiornamento e la regolarizzazione di tutte le posizioni contributive assicurative previdenziali sulla nuova procedura Passweb/SIN2 attivata da parte dell'INPS.

E' stata eseguita la procedura per la richiesta dei rimborsi alla Regione Piemonte ed alla Comunità Montana relativamente all'assunzione delle due dipendenti provenienti dalla Comunità Montana ed assunte mediante mobilità incentivata.

Sono stati predisposti i rimborsi al Comune di Torre Pellice relativi alla convenzione per il Responsabile dell'area Tributi Ced.

E' stato richiesto alla Corte d'Appello di Torino il rimborso delle competenze erogate al personale comandato presso il Tribunale.

Sono stati predisposti gli accertamenti sanitari ordinari e straordinari al personale dipendente, le conseguenti pratiche per l'esonero dal servizio dei dipendenti interessati ed è stato avviato ed eseguito il relativo procedimento per la liquidazione del trattamento pensionistico e di fine servizio.

Sono stati avviati i procedimenti relativi al collocamento a riposo dei dipendenti che ne hanno fatto richiesta ed alla liquidazione del trattamento pensionistico e del TFS.

Sono state svolte le attività di supporto e collaborazione al NIV.

In occasione dell'evento alluvionale del 2016 è stato effettuato il servizio di centralino/informazioni e sono stati conteggiati e liquidati i compensi relativi agli interventi aventi carattere straordinario.

Nel mese di Giugno si è partecipato all'esercitazione Magnitudo 5.5 con simulazione di attività del COC e sono stati conteggiati e liquidati i compensi relativi agli interventi aventi carattere straordinario.

Sono stati impegnati e liquidati i fondi relativi al compenso dovuto all'organi di revisione.

Per quanto riguarda la formazione il personale dipendente ha partecipato ad incontri di aggiornamento, seminari formativi e convegni organizzati da altri enti o da società specializzate e dalle associazioni nazionali dei servizi demografici. Sono pertanto state verificate e rimborsate le spese sostenute nel corso delle missioni richieste e svolte dal personale dipendente e sono stati monitorati i budget di settore a suo tempo assegnati ed impegnati.

Organi Istituzionali

Sono state erogate al Sindaco ed agli Assessori, mensilmente le relative indennità di carica e sono state impegnate e liquidate ai Consiglieri Comunali le indennità di presenza relative al 1° semestre 2016 ed al 2° semestre 2016. E' stata impegnata la quota per l'indennità di fine mandato relativa al 2016 a favore del Sindaco in carica.

Segreteria Generale e Spese di funzionamento:

Le somme messe a disposizione negli appositi capitoli di bilancio sono state utilizzate per coprire le spese volte a garantire il regolare funzionamento degli uffici ed il necessario svolgimento delle attività degli uffici appartenenti a questa Area/Servizio, in particolare per l'acquisto di materiale di cancelleria e di consumo e per il noleggio della fotocopiatrice mediante convenzioni CONSIP o SCR Società di committenza Regione Piemonte o Mepa. Nonché per le spese relative agli abbonamenti on line e cartacei necessari per il necessario e costante aggiornamento nelle materie di competenza. Per le spese di gestione del servizio di recapito e ritiro corrispondenza mediante la ditta specializzata. Per la corrispondenza spedita tramite Poste Italiane sono state utilizzate le somme messe a disposizione per l'affrancatura e la manutenzione della macchina affrancatrice.

Sono state accantonate le somme corrispondenti ai diritti di rogito attualmente non erogabili al Segretario Comunale e liquidate le somme relative alla registrazione degli atti rogati dal Segretario Comunale.

Sono state utilizzate le somme messe a disposizione per la manutenzione ordinaria e straordinaria dell'auto di servizio nonché per il relativo pagamento della tassa di possesso e della assicurazione.

E' stata affidata la rilegatura delle deliberazioni di consiglio e giunta, delle determinazioni dei responsabili, dei relativi indici, dei registri di protocollo e dei contratti relativi all'anno 2015.

Con i fondi messi a disposizione per l'acquisto di beni durevoli per l'archivio storico sono stati acquistati arredi ed attrezzature per un efficace riordino dell'archivio stesso, un monitor per pc ed alcune sedie operative, in sostituzione delle attrezzature ed arredi in dotazione ma ormai deteriorati e guasti.

SERVIZI DEMOGRAFICI

Anagrafe, Stato Civile, Elettorale, leva e servizio statistico

(Popolazione al 01/01/2016 ab. 7395, al 31/12/2016 ab. 7319 di cui stranieri 757)

Le somme messe a disposizione negli appositi capitoli di bilancio sono state utilizzate per coprire le spese volte a garantire il regolare funzionamento degli uffici ed il necessario svolgimento delle attività degli uffici appartenenti a questa Area/Servizio, in particolare per l'acquisto di materiale di cancelleria, di consumo, di carte d'identità, dei registri di stato civile e per il noleggio della fotocopiatrice mediante convenzioni CONSIP o SCR Società di committenza Regione Piemonte o Mepa. Nonché per le spese relative agli abbonamenti on line e cartacei necessari per il necessario e costante aggiornamento nelle materie di competenza e per le adesioni alle Associazioni Nazionali dei Servizi Demografici.

Sono state effettuate n. 226 pratiche di emigrazione con 349 movimenti e n. 252 pratiche di immigrazione con 338 movimenti; n. 125 cambi di indirizzo per intero nucleo familiare e scissione o aggregazione familiare; sono stati effettuati n. 45 procedimenti di cancellazione per cittadini irreperibili.

Sono stati acquistati n. 1.500 modelli di C.I. dalla Prefettura di Torino; sono state rilasciate n. 1186 carte d'identità, si è proceduto all'invio giornaliero, bimestrale ed annuale (on-line) degli elenchi delle c.i. rilasciate e dei prospetti riepilogativi di utilizzo dei moduli sia per le c.i. rilasciate che per quelle deteriorate. Sono state trasmesse su supporto informatico le comunicazioni trimestrali dei piani di sicurezza della carta d'identità elettronica. Sono stati altresì rilasciati e trasmessi (anche mezzo posta) i nulla osta per gli iscritti AIRE.

Per i cittadini iscritti all'AIRE (138 UE – 687 Extra UE) sono state spedite mediante R.R le 41 notifiche di iscrizione, le 95 comunicazioni ai consolati e le relative variazioni ai consolati ed alla Prefettura.

Sono stati rilasciati n. 1492 certificati anagrafici e di stato civile con il conseguente introito dei relativi diritti. Sono stati redatti n. 351 atti di stato civile (34 cittadinanze; 40 relativi al matrimonio di cui: 8 civili, 13 religiosi e 19 per delega o estero; 27 separazioni/divorzi, 70 nascite, 177 decessi).

Trimestralmente è stato trasmesso l'elenco cartaceo (posta raccomandata) all'Agenzia delle Entrate l'elenco delle persone decedute ed il relativo stato di famiglia alla data del decesso.

Sono state rilasciate n. 45 attestazioni di soggiorno ai cittadini comunitari, di cui 20 permanenti e 25 con iscrizione anagrafica inferiore ai 5 anni.

E' stato effettuato il servizio a domicilio per certificati e carte identità per i cittadini non deambulanti, con problemi psico/fisici o per i domiciliati presso le case di riposo.

E' stata affidata la rilegatura degli atti di stato civile e relativi allegati ed i verbali del responsabile dell'ufficio elettorale dell'anno 2015.

Sono state impegnate le spese relative all'attività della Commissione Elettorale Circondariale, ed eseguite tutte le pratiche inerenti le revisioni delle liste elettorali.

Son state regolarmente aggiornate le liste aggiunte.

Sono state effettuate le pratiche relative alle indagini statistiche ISTAT, mensili, bimestrali, semestrali ed annuali.

Sono state formate le liste di leva e sono stati aggiornati i ruoli matricolati.

Servizio Necroscopico Cimiteriale

Per quanto riguarda il servizio cimiteriale sono state acconsentite le retrocessioni di loculi e di tombe ventennali richieste nel corso del 2016. Sono state concesse n. 2 aree novantanovenali per tombe di famiglia. Nell'ambito del progetto relativo al riordino delle concessioni cimiteriali, si è proceduto con il rinnovo delle concessioni scadute e su richiesta si è proceduto con la concessione di loculi, ventennali e cellette ossario. Sono state effettuate n. 68 tumulazioni (al Cimitero del capoluogo 48 e 20 al Cimitero di Luserna) e 55 inumazioni (al Cimitero del capoluogo 45 e 10 al Cimitero di Luserna). Sono state stipulate n.70 scritture private per le concessioni di cellette, tombe ventennali e loculi e n. 2 contratti cimiteriali per concessione aree tombe di famiglia.

I trasporti funebri autorizzati sono stati nel corso del 2014 n. 81.

Nell'ambito della prosecuzione del riordino del campo suore e la zona C presso il Cimitero della Frazione Luserna sono state esumate 42 salme, mentre nel riordino dei campi comuni del Cimitero dei Malanot sono state esumate 47 salme.

Sono state effettuate n. 2 dispersioni di ceneri presso il Roseto del Cimitero del Capoluogo.

Quanto sopra anche nel rispetto di quanto previsto per l'attività di stesura ed approvazione del nuovo piano regolatore cimiteriale.

SERVIZI FINANZIARI

GESTIONE DEL BILANCIO

Il servizio ha predisposto i documenti di programmazione e rendicontazione in collaborazione con le varie aree ed ha collaborato con il Revisore dei conti nelle varie incombenze di sua competenza.

Il servizio finanziario si è occupato dei pagamenti e degli incassi in esecuzione di specifiche determinate o provvedimenti di liquidazione per un numero di mandati emessi pari a 4.316 e di reversali emesse pari a 4.515.

Sono state pagate le rate di mutuo agli istituti finanziatori (Cassa Depositi e Prestiti, Istituto per il Credito sportivo, Dexia Crediop s.p.a., San Paolo IMI)

Sono state predisposti gli atti per l'adeguamento degli affitti all'indice ISTAT e le conseguenti comunicazioni ai locatari.

Vengono registrate tutte le bollette divise per le varie utenze e forniti i dati ai servizi per le rendicontazioni che di volta in volta vengono richiesti.

Sono stati predisposti tutti i certificati da inviare ai servizi Centrali, nonché tutti gli elaborati per censimenti, questionari, indagini, ecc. ecc.

SERVIZIO ECONOMATO

L'economista ha provveduto alla gestione dei fondi assegnati nonché alle rendicontazioni del fondo economale e dei fondi gestiti dagli agenti contabili.

PESO PUBBLICO

Il servizio è preposto alla contabilizzazione delle pesate presso il peso pubblico di Lusernetta effettuate da Ditte lusernesi che utilizzano il badge, all'emissione delle fatture nonché all'incasso e al riversamento degli importi incassati al Comune di Lusernetta, inoltre il servizio fornisce i gettoni per le pesate ai cittadini che ne fanno richiesta, gettoni che vengono forniti dal Comune di Lusernetta.

CAVE

Sono state contabilizzate le estrazioni di materiale lapideo dalle cave che insistono sul territorio comunale ed emesse le relative richieste di pagamento poi inoltrate alle Ditte interessate.

Sono stati contabilizzati gli emolumenti dei dipendenti ed effettuati i versamenti di legge agli Istituti Previdenziali ed all'erario.

IVA

È stata gestita la contabilizzazione dell'IVA con la fattura elettronica e lo Split Payment che comportano una mole di lavoro decisamente superiore a quanto richiesto in precedenza.

SERVIZI DI SUPPORTO

Un addetto del servizio collabora con l'ufficio del Segretario per gli adempimenti della trasparenza, dell'anticorruzione e dei controlli interni.

SERVIZI TECNICI

AREA EDILIZIA ed AREA SPORT

SPORTELLO UNICO PER L'EDILIZIA

L'attività edilizia nell'ambito comunale viene gestita dall'Ufficio Sportello Unico per l'Edilizia, il quale cura tutti i rapporti fra il privato, l'amministrazione e, ove occorra, le altre amministrazioni tenute a pronunciarsi in ordine all'intervento edilizio oggetto di richiesta/denuncia/segnalazione/comunicazione.

Nei vari compiti espletati dallo Sportello, rientra altresì quello della vigilanza sull'attività urbanistico-edilizia, effettuata mediante sopralluoghi nei vari cantieri presenti sul territorio comunale, nonché il controllo dell'attività edilizia ai sensi della Legge 47/85 e del D.P.R. n. 380/01, effettuato a seguito di segnalazioni o auto-denunce.

Nello specifico nell'anno 2016 sono stati gestiti, istruiti, rilasciati, i seguenti provvedimenti/atti/depositi, in materia edilizia:

- N. 32 permessi di costruire (di cui 4 in sanatoria) ;
- N. 61 segnalazioni certificate di inizio attività;
- N. 60 comunicazioni di inizio attività libera (di cui 2 in sanatoria);
- N. 10 comunicazioni di assensi edilizi ;
- N. 29 richieste di rilascio del certificato di agibilità ;
- N. 17 denunce ai sensi della legge 10/91 e s.m.i. in materia energetica ;
- N. 13 notifiche di frazionamenti ;
- N. 41 denunce di lavori di costruzioni in zona sismica, ai sensi delle leggi n. 1086/71 e n. 64/74 ;
- N. 7 autorizzazioni per allacciamento fabbricati alla fognatura comunale ;

Sono altresì state rilasciate N. 3 autorizzazione di scarichi civili delle acque reflue, ai sensi della L.R. 13/90 e s.m.i.

Sono state inoltre rilasciate N. 12 autorizzazioni paesaggistiche ai sensi dell'art. 146 del D.Lgs 42/04 e s.m.i. e dell'art. 2 della L.R. 32/08 e s.m.i., N. 1 accertamento di compatibilità paesaggistica ai sensi dell'art. 167 del D.Lgs 22.01.2004 n. 42, nonché istruiti e richiesti alla Commissione Locale per il Paesaggio n. 9 pareri vincolanti ai sensi e per gli effetti degli art. 49, comma 7 della L.R. 56/1977 e s.m.i. e dell'art. 7, comma 2 della L.R. 32/2008 e s.m.i.

Prevedendo il vigente Regolamento Edilizio comunale, il mantenimento della Commissione Edilizia, nell'anno 2016 sono state svolte 8 sedute, nelle quali sono state complessivamente esaminate N. 28 richieste di permessi di costruire.

Ai sensi del vigente Piano Generale degli Impianti Pubblicitari – Regolamento e Norme Tecniche per il Collocamento dei Mezzi Pubblicitari, sono state istruite nell'anno 2016 n. 11 pratiche, a cui hanno fatto seguito il rilascio di n. 2 autorizzazioni, n. 4 pareri e n. 5 assensi.

Ai sensi degli artt. 87 e 87 bis del D.Lgs n. 259/2003 e s.m.i. e della L.R. 19/04, sono state gestite 4 pratiche inerenti impianti radioelettrici.

Sono state altresì gestite le comunicazioni mensili ai vari Enti, quali C.C.I.A.A. per quanto riguarda le dichiarazioni di conformità depositate ai sensi del D.M. 37/08, le comunicazioni all'I.N.A.I.L. dei permessi di costruire rilasciati, la ricezione dei pareri espressi dal Comando Provinciale dei Vigili del Fuoco di Torino, nonché il rilascio di certificazioni e/o attestazioni varie in tema di materia edilizia:

Oltre al normale lavoro di sportello per la cittadinanza, sono inoltre state evase decine di richieste di accesso agli atti da parte non solo di privati cittadini e/o professionisti, ma da parte di C.T.U. nominati dal Tribunale nei casi di fallimento o liquidazione.

Nel corso dell'anno 2016 si è provveduto all'aggiornamento degli oneri di urbanizzazione primaria e secondaria, nonché del costo di costruzione, ai sensi dell'art. 16 del D.P.R. 380/01 e s.m.i.

Per ultimo a livello amministrativo sono state predisposte n. 23 determinazioni dirigenziali, n. 14 deliberazioni di Giunta Comunale.

Nel mese di dicembre 2016 essendo stata affidata alla Ditta SISCOM S.p.A. la fornitura del programma "Soluzioni servizio di gestione Sportello Unico Edilizia SUE", i funzionari dell'Ufficio Tecnico hanno partecipato in via preventiva, ad alcuni incontri dimostrativi riguardanti la nuova piattaforma web SISCOM S.U.E. per la gestione dello sportello digitale della pubblica amministrazione rispondente ai disposti normativi del D.P.R. 380/01 e s.m.i. che permetterà la predisposizione e l'invio delle pratiche edilizie tramite canale telematico.

CAVE

LOTTO 9

In data 31.05.2016 è stata avviata presso la Città Metropolitana di Torino – Area Sviluppo Sostenibile e Pianificazione Ambientale – Servizio Tutela e Valutazioni Ambientali, l'istruttoria interdisciplinare della fase di Valutazione ai sensi dell'art. 12 della L.R. 40/1998 e s.m.i. relativa al progetto di ampliamento della cava di pietra ornamentale denominata Ambrasse – Lotto 9, ed in data 14.07.2016 è stata svolta la prima Conferenza dei Servizi.

LOTTO 11 – 12

In data 16.11.2016 con deliberazione della Giunta comunale n. 150, si è proceduto al trasferimento alla Ditta CAVA AMBRASSE s.n.c. di BRUNO FRANCO & C., del contratto di affitto dell'area di proprietà comunale sita in Località Sea – Lotti nn. 11 – 12.

LOTTO 13

Nel mese di marzo 2016, considerato il perdurare delle problematiche emerse con la Provincia di Torino a seguito dei provvedimenti di messa in sicurezza emessi dalla Polizia Mineraria ex art. 675 D.P.R. 128/59, relativamente all'attività estrattiva esercita dalla Ditta F.G.R. S.r.l., è stata trasmessa alla Regione Piemonte - Settore Polizia Mineraria, Cave e Miniere, ulteriore richiesta di emissione dei necessari atti al fine di rimuovere il vincolo di interdizione imposto con il suddetto provvedimento di Polizia Mineraria. Attualmente si è ancora in attesa dell'espletamento di detti atti da parte della Regione Piemonte.

Nel mese di gennaio 2016 è stata emessa alla Ditta F.G.R. S.r.l., apposita ordinanza di ingiunzione per la corresponsione dei canoni di affitto e diritti di segreteria dovuti e non versati. Successivamente nel mese di giugno è stata predisposta la richiesta di riscossione coattiva del dovuto.

Nel mese di luglio 2016, è stata inoltrata alla Soc. EUROFINGEST S.p.A. di Somma Vesuviana, formale richiesta di escussione della fidejussione a nome della Ditta F.G.R. S.r.l., prestata ai sensi dell'art.7 comma 3 della L.R. 69/78, a garanzia della messa in sicurezza finalizzata al recupero ambientale del sito estrattivo. Nel mese di settembre si è inoltrato formale sollecito a quanto precedentemente richiesto. Alla data odierna la pratica risulta ancora inevasa.

LOTTO 14

Nel mese di aprile 2016 con deliberazione della Giunta comunale n. 64, si è proceduto alla riduzione dell'attuale canone annuo di affitto del lotto di cava n. 14, concesso alla Ditta CAVE SEA S.n.c. di MIEGGE Edilio e C., tenuto conto che lo stesso risulta attualmente non più attivo ed in attesa di ripristino ambientale.

LOTTO 15

Nel mese di settembre 2016 è stata inoltrata dalla Ditta Cave BUNET S.n.c. domanda di ridefinizione del lotto di cava, propedeutico per la presentazione di un nuovo progetto di coltivazione. Successivamente a seguito di apposito sopralluogo presso il sito con la Ditta ed il Tecnico progettista, nel mese di ottobre veniva informalmente prevista una nuova soluzione tecnica

per quanto sopra. Attualmente si è in attesa di definire con la Ditta ed il Tecnico progettista, la proposta definitiva.

LOTTO 16

Pe detto lotto di cava nell'anno 2016 non sono state elaborati e/o rilasciati atti e/o provvedimenti. L'autorizzazione alla coltivazione scadrà il prossimo 04.12.2017.

Nello specifico nell'anno 2016:

Sono state rilasciate n. 5 proroghe ai sensi dell'art. 10, co. 5 della L.R. 78/69 e s.m.i. ora art. 19, co. 5 della L.R. 23/2016, di cui 4 inerenti la coltivazione di lotti di cava (Ditta MACCAGNO Rag. Vincenzo S.r.l. – Lotti nn. 2-3-4 – 5 parte e Ditta GRANITI SAN GIOVANNI S.r.l. - Lotti nn. 4-5 parte), ed 1 inerente il recupero ambientale di un lotto di cava (Ditta CAVE SEA S.n.c. di Miegge Edilio & C. – Lotto 14).

Sono stati stipulati n. 4 rinnovi di contratti di affitto inerenti i lotti di cava (Ditta Cava AMBRASSE di BRUNO Franco F. e C. S.n.c. – Lotto n. 9 ; Ditta GRANITI SAN GIOVANNI S.r.l. - Lotti nn. 4-5 parte ; Ditta MACCAGNO Rag. Vincenzo S.r.l. – Lotti nn. 2-3-4 – 5 parte ; Ditta Cava AMBRASSE di BRUNO Franco F. e C. S.n.c. – Lotto n. 11 – 12).

Sono stati determinati gli oneri di compensazione riferiti alle seguenti autorizzazioni rilasciate ai sensi della L.R. 69/78 :

- N. 1 del 31 gennaio 2011 - Ditta MACCAGNO Rag. Vincenzo S.r.l. – Lotti nn. 2-3-4 ;
- N. 2 del 11 marzo 2011 - Ditta GRANITI SAN GIOVANNI S.r.l. - - Lotti nn. 4-5 ;
- N. 2 del 29 novembre 2012 - Ditta CAVE SEA S.n.c. di Miegge Edilio & C – Lotto n. 16.

GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI

Nel mese di aprile 2016 è stata avviata un'indagine di mercato, finalizzata ad individuare i soggetti da invitare a successiva procedura negoziata previa pubblicazione di avviso di manifestazione di interesse, per l'affidamento in concessione della gestione della palestra, del campo da beach volley e della pista di atletica.

Nel mese di giugno 2016 detta gestione, è stata affidata in via provvisoria all'Associazione 3S Libertas Luserna, e nel mese di settembre 2016 si è provveduto all'affidamento definitivo tramite la stipula della relativa convenzione.

Nel mese di ottobre 2016 a seguito dell'affidamento definitivo, è stato approvato il disciplinare per l'utilizzo da parte di terzi della palestra, del campo da beach volley e della pista di atletica.

Entro la fine dell'anno 2016, in attesa dell'indizione della gara di appalto, si è provveduto altresì a prorogare la gestione della piscina comunale, alle stesse condizioni delle convenzioni in atto, al fine di garantire la continuità del servizio, nonché a richiedere al Presidente dell'Unione Montana del Pinerolese la proroga della convenzione sottoscritta in allora tra la Comunità Montana Val Pellice ed il Comune di Luserna san Giovanni, finalizzata a normare i rapporti tra i suddetti Enti per la gestione dell'impianto.

Nel mese di febbraio, previa redazione di perizia da parte dell'Ufficio Tecnico Comunale, sono stati autorizzati lavori di manutenzione straordinaria presso l'immobile destinato a bocciodromo comunale e relativa area esterna, stabilendo che l'importo necessario all'esecuzione verrà detratto in conto del canone di locazione da corrispondere al Comune.

È stata effettuata inoltre la rendicontazione delle spese relative agli impianti sportivi, nonché la liquidazione delle somme dovute all'Associazione 3S Libertas Luserna.

EDILIZIA PUBBLICA

Nell'anno 2016 sono state rilasciate n. 14 certificazioni di idoneità alloggiativa in seguito ad apposito sopralluogo, a cittadini non appartenenti all'unione europea.

Si è concluso l'iter del bando di sostegno alla locazione esercizio 2015, con la ripartizione del contributo assegnato al Comune tra i propri cittadini aventi diritto e la ripartizione dei contributi assegnati a ciascun comune dell'ambito territoriale n. 48.

E' stato sospeso temporaneamente un provvedimento di decadenza dall'assegnazione di edilizia sociale per morosità.

E' stato avviato e successivamente annullato un provvedimento di decadenza dall'assegnazione per abbandono di alloggio di edilizia sociale ai sensi dell'art. 17 co. 1 lett. c) della L.R. n. 3/2010 e s.m.i..

Nel mese di luglio 2017 si è provveduto all'assegnazione di un alloggio di edilizia residenziale pubblica, resosi disponibile in seguito a rilascio da parte di precedente assegnatario, ai sensi della L.R. n. 3/2010.

Sono state compilate le schede regionali relative al disagio abitativo.

MANUTENZIONE E GESTIONE PALAZZO COMUNALE

Quanto messo a disposizione è servito per sostenere le spese ordinarie annuali derivanti dai contratti di manutenzione dell'ascensore, del gruppo di continuità, del centralino telefonico, nonché per la sostituzione delle batterie del gruppo di continuità (intervento con cadenza pluriennale).

FUNZIONAMENTO AREA

Quota parte di quanto messo a disposizione negli appositi capitoli di bilancio è servito per coprire le spese ordinarie annuali in capo all'area derivanti dal contratto di noleggio e manutenzione della stampante/fotocopiatrice dell'Ufficio Tecnico Comunale, le spese ordinarie annuali per l'acquisto dei beni di consumo necessari a garantire il normale funzionamento dell'area (cancelleria e materiali di consumo vari, attrezzature, manuali di aggiornamento, etc..),

La restante parte è servita per l'acquisto di vestiario per la squadra operai e operatore in mobilità.

GESTIONE MAGAZZINO OPERAI

Quanto messo a disposizione è servito per l'acquisto del GPL per il riscaldamento del magazzino operai.

MANUTENZIONE E GESTIONE AUTOMEZZI

Quanto messo a disposizione negli appositi capitoli di bilancio è servito per:

- manutenzione e riparazione degli automezzi in forza all'Area, progressivamente sempre più frequenti e cospicue a causa della vetustà degli stessi;
- collaudi e verifiche periodiche necessarie;
- pagamento assicurazioni e bolli;
- acquisto del carburante.

MANUTENZIONE STRADE COMUNALI

Quanto messo a disposizione negli appositi capitoli di bilancio è servito per:

- acquisto del materiale, edile e non, che è stato necessario per effettuare la manutenzione ordinaria delle strade comunali (a titolo esemplificativo asfalto, griglie, guard-rail, recinzioni, etc..) e garantirne pertanto la dovuta funzionalità e sicurezza;
- acquisto della segnaletica stradale necessaria, nuova o a sostituzione di quella esistente;
- rifacimento della segnaletica stradale orizzontale esistente;
- realizzazione dei lavori di pulizia dei bordi stradali;
- realizzazione di piccoli lavori in economia;
- realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria di alcune griglie stradali, sistemazione piazzali e ripristini post alluvione (novembre).

RIMOZIONE NEVE DALL' ABITATO

Quanto messo a disposizione negli appositi capitoli di bilancio è servito per coprire le spese derivanti dall'attività di rimozione della neve all'interno degli 11 settori in cui è suddiviso il territorio comunale, nonché per l'acquisto della sabbia e del sale necessari nell'ambito di tale attività.

SPAZZAMENTO STRADE E PULIZIA AREE GRIGIE

Quanto messo a disposizione è servito lo svolgimento del servizio di spazzamento strade e pulizia aree.

MANUTENZIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA

Quanto messo a disposizione negli appositi capitoli di bilancio è servito per:

- il pagamento dell'Enel Sole per il servizio di gestione e manutenzione degli impianti di illuminazione pubblica, così come da contratto, nonché per l'esecuzione delle varie riparazioni sugli impianti di proprietà comunale che si rendono sempre più necessarie con il passare del tempo;
- l'acquisto delle lampade necessarie per la gestione e manutenzione degli impianti di illuminazione pubblica di proprietà comunale.

MANUTENZIONE DEL TERRITORIO

L'importo, totalmente finanziato attraverso i fondi A.T.O. messi a disposizione dalla Comunità Montana del Pinerolese, è stato utilizzato per l'avvio di alcuni interventi di manutenzione del territorio.

INCARICHI PROFESSIONALI

Quanto messo a disposizione negli appositi capitoli di bilancio è servito per:

- affidamento incarico professionale per indagini diagnostiche non strutturali sui controsoffitti e sugli elementi ancorati ai solai e/o controsoffitti degli edifici scolastici di proprietà comunale, quasi interamente finanziato attraverso contributo ministeriale;
- affidamento incarico professionale per certificazione energetica di locali di proprietà comunale;
- affidamento incarico professionale per la ricognizione del patrimonio comunale, con particolare riferimento a quello prettamente montano;

SICUREZZA E SALUTE DEI DIPENDENTI

Quanto messo a disposizione è servito per la ridefinizione ed implementazione dell'architettura organizzativa dell'Ente per quanto concerne la sicurezza sul lavoro ai sensi del D.Lgs. n. 81/2008 s.m.i. (formazione, fornitura DPI, incarico RSPP, incarico medico competente, etc..).

MANUTENZIONE E GESTIONE IMMOBILI COMUNALI

Quanto messo a disposizione negli appositi capitoli di bilancio è servito principalmente per:

- acquisto di tutto il materiale edile, di ferramenta, etc.. necessario per l'ordinaria gestione e manutenzione degli immobili comunali, versanti oggi giorno in precarie condizioni e pertanto necessitanti di continue manutenzioni e riparazioni;
- spese ordinarie derivanti da contratti in essere (ascensori, estintori, gestione calore Teatro Santa Croce etc..)
- interventi di manutenzione ordinaria e riparazione degli immobili di proprietà comunale;
- interventi di manutenzione straordinaria degli immobili ed impianti di proprietà comunale (piscina, bocciodromo, locali commerciali, plessi scolastici, caserma dei carabinieri, edifici scolastici, palazzo comunale, mercato coperto, etc..) ritenuti necessari al fine di garantire il normale funzionamento delle attività ivi insediate;
- spese derivanti da interventi messi in atto da parte dell'Acea Pinerolese su reti ed impianti in gestione.

ADEGUAMENTO EDIFICI COMUNALI ALLE NORMATIVE VIGENTI

Quanto messo a disposizione negli appositi capitoli di bilancio è servito prevalentemente per proseguire nel graduale adeguamento degli edifici comunali alla normativa antincendio, con particolare riferimento agli edifici scolastici, agli impianti sportivi, al teatro e al palazzo comunale.

MANUTENZIONE CIMITERI COMUNALI

Quanto messo a disposizione negli appositi capitoli di bilancio è servito per:

- spese derivanti dal contratto di manutenzione e verifica periodica delle attrezzature cimiteriali;
- acquisto di tutto il materiale necessario per garantire una corretta gestione e manutenzione dei cimiteri comunali (fiori, diserbanti, ghiaia, etc..);
- acquisto delle lapidi;
- manutenzione straordinaria del cimitero comunale in frazione Luserna.

MANUTENZIONE E GESTIONE PARCHI, GIARDINI E VERDE PUBBLICO

Quanto messo a disposizione negli appositi capitoli di bilancio è servito per:

- acquisto del materiale verde e di tutti quei prodotti necessari per una minima ed adeguata manutenzione/gestione e valorizzazione del verde pubblico;
- affidamento del servizio di manutenzione dei parchi e delle aree verdi di proprietà comunale;
- consueta potatura delle piante;
- esecuzione di piccoli interventi ordinari e straordinari;
- affidamento incarico professionale per indagini fitostatiche di parte del patrimonio arboreo comunale;

SMALTIMENTO RIFIUTI

Cap. 1050

Quanto messo a disposizione è servito per il pagamento all'Accea Pinerolese del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti.

MOBILITA' SOSTENIBILE

Quanto messo a disposizione è servito per l'attuazione del progetto "RISCOPRI RISORSE", cofinanziato dalla Compagnia San Paolo e portato avanti in collaborazione con l'Associazione LAQUP, i plessi scolastici e alcune associazioni operanti a diverso titolo sul territorio comunale.

UTENZE

Quanto messo a disposizione negli appositi capitoli di bilancio è servito per il pagamento delle varie utenze (acqua, gas, elettricità, etc..) a servizio degli immobili di proprietà comunale.

SERVIZI SCOLASTICI, SOCIALI, CULTURALI e SPORTIVI

CULTURA – SPORT – TURISMO

Nell'anno 2016 la Biblioteca ha raggiunto un numero di prestiti pari a 2.517

Nell'ambito delle attività collaterali della Biblioteca sono stati organizzati i seguenti progetti:

- **Rassegna letteraria *Dal passato al futuro*** in collaborazione con il Gruppo di lettura del Liceo Valdese di Torre Pellice e l'Associazione Amici del Collegio di Torre Pellice;
- **Rassegna letteraria *Donna una centomila nessuna*** in collaborazione con il Gruppo di lettura del Liceo Valdese di Torre Pellice e l'Associazione Amici del Collegio di Torre Pellice;
- **Progetto *A casa del mio amico libro*** in collaborazione con l'Associazione Culturale Teatro Variabile 5 di Torre Pellice;
- **Progetto *Biblioteca Viva – Viva la Biblioteca***;

Come per i trascorsi anni è stata organizzata la “**Mostra Mercato del Libro Antico/Usato e Stampe**” (XIV edizione), nel centro Storico della Frazione Luserna con la partecipazione di 12 espositori.

L'attività del **Teatro Santa Croce** nel periodo Gennaio – Aprile e Novembre – Dicembre 2016 si è articolata nel seguente modo:

- Sabato 16 gennaio 2016 “*La Busiarda*” A. Perissinotto & I Trelilu
- Sabato 20 febbraio 2016 “*L'ardità d'magna Ninin*” Compagnia Piccolo Varietà di Pinerolo
- Sabato 27 Febbraio 2016 “*Il Paese dei Campanelli*” Torino Teatro Operetta Compagnia Amici del Piemonte
- Sabato 8 marzo 2016 “*Per metà sei donna e pere metà sei sogno*” (“Donna” di Rabindranath Tagora)
- Sabato 14 marzo 2016 “*La vertà a ogni cost (...se a pago j'autri)*” Compagnia Teatrale Vej e Giovo di Buriasco
- Sabato 9 aprile 2016 “*Marijte e peu... grigna*” Compagnia del Nostro Teatro di Sinio
- Sabato 12 novembre 2016 “*Nel nome del padre storia di un figlio di...*” Marco Morandi
- Sabato 3 dicembre 2016 “*Storia Confidenziale ... Storia di un ragazzo che voleva volare alto*” Enzo Iacchetti
- Gli spettatori sono stati circa 980 e gli incassi circa € 12.492,00

Progetto Teatro Santa Croce “**Verso il Cinema in Valle**”:

- Sabato 6 Agosto 2016 - proiezione del film “*L'Universale*”
- Sabato 13 Agosto 2016 - proiezione dei documentari “*Nuove Terre*” sulla cascina Sociale di Francesca Comencini e “*il mio amico clown*” di Mario Garofalo sul clown lusernese Giacomino Pinolo.

Stagione Culturale Estiva “**Festival dell'Operetta**” con due spettacoli musicali a cura dell'Associazione Culturale Torino Teatro nel mese di luglio 2016:

- Giovedì 14 Luglio 2016 – Piazza Teatro Santa Croce – fraz. Luserna “*Comico e soubrette: i simpatici dell'operetta*” i più celebri brani per comico e soubrette tratti sdalle operette famose accompagnate da una voce narrante che racconta le trame e le storie delle varie operette.
- Giovedì 21 Luglio 2016 – Piazza XVII Febbraio – fraz. San Giovanni “*La musica e i film*” spettacolo che ricorderà con le musiche i film più famosi, da “Casablanca”, “Colazione da Tiffany” a “La bella e la bestia”, presentati da una voce narrante ed un violino.

Nell'Ambito delle attività legate ai paesi gemellati, in occasione della XXXV Edizione della Festa dello Sport, è stata ospitata una delegazione di Previdza (Repubblica Slovacca) nel periodo 2/6 Giugno 2016.

Incontro con la Città di Savines Le Lac – 3/4 Settembre 2016

Manifestazioni Commemorative:

- Marzo 2016 "*Battaglia di Ponte Vecchio*"
- Aprile 2016 "*25 Aprile – Liberazione*"
- Novembre 2016 "*IV Novembre*"

- Adesione Scuola di Musica

Costante e puntuale è stato l'aggiornamento del Portale del Comune con l'inserimento di tutte le iniziative in programma.

SERVIZI SOCIALI

Nel progetto dei Servizi Socio-Assistenziali, oltre alle prestazioni erogate mediante il CISS "*Consorzio Intercomunale Servizi Sociali – Pinerolo*", il settore Area Servizi alla Persona si è occupato in modo particolare:

- Esenzioni Mensa Scolastica – n. 31 Esenzioni totali dal pagamento
- Esenzioni Ticket Spese Sanitarie – Indigenti
- Esenzione e riduzione Rette Asilo Nido
- Adesione progetto "*Servizio vengo a prenderti*"- Servizio di accompagnamento
- Handicap
- Centro Educativo Estivo (per 3 minori diversamente abili)
- Assistenza Indigenti (interventi economici)
- Emergenza Abitativa, inserimento n. 2 nuclei familiari (oltre 5 nuclei già inseriti precedentemente)
- Assegni di Maternità n. pratiche 6
- Assegni Nucleo Familiare n. pratiche 19
- Adesione manifestazione Solidalmente

Progetto "Buon Samaritano":

Considerando che nei refettori della Mensa Scolastica Comunale spesso rimangono quantità di cibo inutilizzate, nell'anno 2014 ha avuto seguito il Progetto "Buon Samaritano" in collaborazione con la Ditta che gestisce la mensa scolastica, finalizzato al recupero del cibo non consumato, al fine di devolverlo alle persone in difficoltà segnalate dal Servizio Socio- Assistenziale, i nuclei famigliari attualmente serviti sono circa una decina, il servizio di distribuzione viene effettuato dal lunedì al venerdì (periodo scolastico) alle ore 10,00 presso l'Auditorium Comunale.

ISTRUZIONE

Servizio Mensa Scolastica

- iscritti al servizio 498 utenti – frequenza media giornaliera circa 350 alunni, per un totale di 50.242 pasti consumati.

Servizio Pre/Post Scuola

Il servizio è stato attivato in base alle richieste nei seguenti plessi:

Pre Scuola – 1 plesso (Scuola Elementare e Materna San Giovanni) – iscritti 23 alunni

Post Scuola – 2 plessi (Scuola Materna ed Elementare San Giovanni, Scuola Elementare Capoluogo) – iscritti 17 alunni

Trasporto Scolastico – Il servizio di Trasporto Scolastico è stato affidato a Ditta esterna per gli anni scolastici 2013/2014 – 2014/2015 – 2015/2016 – 2016/2017 utenti iscritti 24

Il servizio si distingue in due momenti:

- Servizio ordinario
- Servizio straordinario per attività didattiche

Incassi Servizi scolastici a domanda individuale:

attività relative agli incassi dei pagamenti effettuati da parte degli utenti del Servizio di Pre/Post Scuola, Trasporto scolastico e trasporto per le attività didattiche. Nel corso dell'anno 2015 sono stati emessi buoni di riscossione per la somma complessiva di € 11.726,65 + € 253,35 (mensa anno scolastico 2015/2016)

Convenzione Scuole Materne Private – Al fine di realizzare un trattamento paritario nei confronti degli utenti delle diverse Scuole dell'Infanzia, il Comune ha erogato un contributo annuo alle Scuole Materne Private, come di seguito riportato:

- Scuola Materna "Sacro Cuore" € 14.000,00 numero iscritti 44
- Scuola Materna "Asilo Infantile" € 7.000,00 numero iscritti 13

Diritto allo studio:

gestione ed invio alla Regione Piemonte delle richieste degli alunni frequentanti le Scuola primarie e secondaria di primo grado, relativamente agli assegni di studio (n. 14) ed alla gratuità dei libri di testo (n. 6).

LAVORO

Nell'ambito delle politiche del Lavoro si sono offerte delle opportunità lavorative a categorie in particolari situazioni di disagio con l'attivazione di un progetto di Tirocinio di formazione ed orientamento e la prosecuzione di un Inserimento lavorativo in borsa lavoro.

Inoltre sono stati inseriti negli Uffici Comunali, n. 7 Lavoratori in mobilità più 2 in Squadra Operari, con aggancio alla pensione, per un periodo di 6 mesi, come previsto dalla normativa vigente.

In data 12 dicembre 2014 è stato inaugurato lo Sportello del lavoro, gestito dal Consorzio Idea Agenzia per il lavoro s.c.s.. Finalità del progetto è supportare l'azione istituzionale nell'identificazione di percorsi personalizzati per le persone in cerca di lavoro, al fine di incrociare le loro esigenze con le opportunità di occupazione presenti sul territorio.

AUTOLINEA INTERURBANA

In data 30/11/2016 è stata rinnovata la Convenzione Servizio di Autolinea feriale – Luserna – Airali – Luserna San Giovanni – Torre Pellice – (Ospedale Valdese – Chabriols) – periodo 1 Gennaio/31 Dicembre 2017.

POLIZIA URBANA E AMMINISTRATIVA

Progetto Servizio Polizia Municipale:

per una migliore analisi, di questo ufficio, bisogna fare riferimento a quanto relazionato per gli anni addietro ovvero una gestione dell'ordinario in sistema d'emergenza stante l'assenza di una unità distaccata sotto regime di comando presso gli Uffici del Giudice di pace e sotto organico di due unità.

Con l'organico ridotto a sole tre unità operative, di cui una totalmente dedicata alla gestione dell'ufficio verbali – segreteria area e contenzioso e un'altra dedicata alle altre procedure di polizia amministrativa e commercio, si è riusciti a coprire l'ordinario rispettando le tempistiche di cui alle normative vigenti.

Si evidenzia che causa questa precarietà organica non si sono potuti mantenere e pertanto realizzare, come per gli anni scorsi, i corsi scolastici di educazione stradale (scuole elementari e medie inferiori) e i corsi per il patentino (medie inferiori).

Stante alle aspettative dell'Amministrazione, consapevole delle difficoltà operative del Servizio, si possono sintetizzarsi come raggiunte e con risultati soddisfacenti.

E' stata messa in funzione a tempo pieno l'attrezzatura Scout Speed per il controllo della viabilità con ottimi risultati sotto l'aspetto del controllo sulla sicurezza della viabilità.

Per quanto riguarda la previsione di incasso sanzioni si segnala che la nuova normativa emessa da parte del Ministero dei Trasporti ovvero il pagamento con lo sconto del 30% se si paga entro 5 giorni dalla violazione ha avuto un impatto sull'incasso e quindi sull'accertato.

Per la problematica inerente alla sostituzione delle telecamere obsolete si è provveduto ad effettuare un intervento tampone e questo ha permesso di rimandare la sostituzione.

Inoltre si rileva un aumento di interventi di polizia giudiziaria a causa di un incremento di conflittualità sul territorio che ha portato questo comando di polizia locale ad uno sforzo notevole visti i particolari eventi su cui si è intervenuto.

Stante la peculiarità delle suddette indagini giudiziarie il servizio ha chiuso le prime fasi ovvero inoltro delle notizie di reato nei tempi previsti dalle norme e nel rispetto delle procedure penali.

Commercio:

Anche quest'anno l'ufficio ha organizzato la fiera regionale ampliando il settore zootecnico.

Progetto Protezione civile:

Con l'ultimazione dei lavori della nuova sede si è proceduto all'organizzazione dei volontari preposti alla gestione della sala radio e sala unità di crisi.

Si è provveduto alla sostituzione di materiale non più confacente.

SERVIZIO TRIBUTI

L'art. 1, comma 639, della legge n. 147 del 27 dicembre 2013 (Legge di stabilità 2014) ha istituito l'imposta unica comunale (IUC), che si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), e nella tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti.

Il comma 703 dell'articolo 1 della Legge n. 147/2013 precisa che l'istituzione della IUC lascia salva la disciplina per l'applicazione dell'IMU.

In merito all'accertamento relativo all'imposta municipale propria si osserva quanto segue:

L'art. 1 comma 380 della legge 24 dicembre 2012 n. 228 prevede, tra l'altro l'istituzione, nello stato di previsione del Ministero dell'Interno, del Fondo di solidarietà comunale alimentato con una quota dell'imposta municipale propria di spettanza dei comuni; ai sensi dell'art. 6 del d.l. 16/2014, convertito nella legge n. 68/2014, i Comuni prevedono il gettito IMU al netto della quota di alimentazione del Fondo di solidarietà comunale, che per l'anno 2016 è quantificata in € 224.396,98 come da comunicazione ministeriale.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 16 del 28/04/2016 sono state approvate le seguenti aliquote per l'Imposta Municipale Propria (IMU):

Abitazioni principali e loro pertinenze	0,00 per mille
Terreni agricoli condotti direttamente	0,00 per mille
Altri terreni	0,00 per mille
Fabbricati rurali strumentali	0,00 per mille

Categorie catastali A1, A/2, A/3, A/4, A/5, A/6, A/7, A/8, A/9, A/10, A/11, B1, B/2, B/3, B/4, B/5, B/6, B/7, B/8, C/1, C/2, C/3, C/4, C/5, C/6, C/7, D/1, D/2, D/3, D/4, D/5, D/6, D/7, D/8, D/9, D/10	0,91 per mille
---	----------------

Aree fabbricabili 0,91

Il gettito IMU è stato accertato per € 880.579,00 al netto della quota di alimentazione del Fondo di solidarietà comunale.

Per quanto riguarda la TASI con deliberazione del Consiglio Comunale n.18 del 28/04/2016 sono state approvate le seguenti aliquote con efficacia dal 1° gennaio 2016:

Abitazioni principali e loro pertinenze Cat. A/1 A/8 A/9 2,5	2,50 per mille
---	----------------

Categorie catastali C/1, C/3, C/4, C/5, D/1, D/2, D/3, D/4, D/5, D/6, D/7, D/8, D/9, D/10, E/1, E/2, E/3, E/4, E/5, E/6, E/7, E/8, E/9	0,00 per mille
--	----------------

Categorie catastali A/1, A/2, A/3, A/4, A/5, A/6, A/7, A/8, A/9, A/10, A/11, B/1, B/2, B/3, B/4, B/5, B/6, B/7, B/8 e C/2, C/6, C/7 (ove non pertinenziali ad abitazione principale)	0,6 per mille
--	---------------

Aree fabbricabili	0,6 per mille
-------------------	---------------

Il gettito TASI è stato accertato per € 62.415,55

Relazione Conto Consuntivo 2016

Sono terminati gli accertamenti ad opera della S.C.S. Fraternità e sistemi ed è stata creata l'area tributi Ced che nel corso del 2016 ha finalizzato il proprio intervento sulla gestione ordinaria dei tributi e sul trasferimento dei dati presenti in banca dati sul nuovo applicativo Siscom gettando le basi per le verifiche che verranno eseguite nel corso del prossimo triennio.

Per quanto concerne la TARI, con deliberazione n. 20 del 23 maggio 2016 sono state approvate le aliquote che hanno garantito la copertura totale dei costi. Il dibattito in corso tra l'Amministrazione comunale ed Acea incentrato sulla gestione e conseguente addebito dei servizi dedicati alle imprese ha determinato un risparmio di circa 40.000,00 euro è stato portato in detrazione dal PEF 2017

La gestione della pubblicità e delle pubbliche affissioni è stata svolta da un Concessionario che ha corrisposto un canone annuo di €. 9.000,00. A partire dal 2017 anche i Tributi minori sono gestiti dall'Area Tributi

STRUTTURA di DATI ECONOMICO-PATrimonIALI

Gestione delle Entrate

Titoli	2013		2014		2015		2016	
	Accertato	Incasato	Accertato	Incasato	Accertato	Incasato	Accertato	Incasato
Avanzo applicato								
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO								
1 - Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 3.475.168,00	€ 2.160.187,77	€ 3.926.821,89	€ 3.346.009,88	€ 4.592.471,81	€ 3.306.256,52	€ 3.575.035,58	€ 3.181.498,94
2 - Trasferimenti correnti	€ 1.495.566,96	€ 1.391.725,17	€ 227.631,92	€ 159.203,52	€ 182.062,33	€ 77.770,98	€ 219.749,44	€ 205.409,74
3 - Extratributarie	€ 1.534.419,68	€ 972.157,62	€ 1.472.352,47	€ 941.207,57	€ 1.436.015,64	€ 921.525,61	€ 1.169.395,21	€ 874.297,45
4 - Entrate in conto capitale	€ 464.030,13	€ 196.373,46	€ 295.524,04	€ 120.073,57	€ 415.478,99	€ 236.971,68	€ 206.314,42	€ 189.752,99
6 - Accensione di prestiti	€ 202.632,00	€ 202.632,00	€ 630.668,34	€ 630.668,34	€ 1.749.988,50	€ 1.686.712,34	€ 235.126,16	€ 235.126,16
9 - Entrate per servizi conto terzi e partite di giro	€ 421.953,68	€ 391.578,17	€ 458.125,21	€ 397.120,29	€ 645.383,40	€ 520.775,57	€ 901.348,49	€ 819.115,03
Totale entrate	€ 7.593.770,45	€ 5.314.654,19	€ 7.011.123,87	€ 5.594.283,17	€ 9.021.400,67	€ 6.750.012,70	€ 6.306.969,30	€ 5.505.200,31

Gestione delle Spese

Titoli	2013		2014		2015		2016	
	Impegnato	Pagato	Impegnato	Pagato	Impegnato	Pagato	Impegnato	Pagato
1 - Spesa corrente	€ 5.812.592,89	€ 3.444.136,26	€ 5.277.418,31	€ 3.095.731,52	€ 5.400.896,73	€ 2.830.683,64	€ 4.386.503,70	€ 3.237.610,78
2 - Spese c/capitale	€ 609.126,99	€ 112.291,77	€ 250.757,95	€ 25.915,86	€ 502.980,56	€ 191.939,93	€ 121.226,72	€ 25.324,18
3 - Spese per incremento attività finanziarie (dal 2016)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4 - Rimborso di prestiti	€ 518.357,53	€ 518.357,53	€ 1.163.706,76	€ 1.163.706,76	€ 2.245.230,78	€ 2.245.230,78	€ 381.888,82	€ 381.888,82
5 - Chiusura anticipazioni (dal 2016)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 235.126,16	€ 235.126,16
7 - Spese per servizi conto terzi e partite di giro	€ 421.953,68	€ 419.665,95	€ 458.125,21	€ 388.081,90	€ 645.383,40	€ 448.770,99	€ 901.348,49	€ 744.103,13
Totale spesa	€ 7.362.031,09	€ 4.494.451,51	€ 7.150.008,23	€ 4.673.436,04	€ 8.794.491,47	€ 5.716.625,34	€ 6.026.093,89	€ 4.624.053,07

Gestione residui

Titolo	2013		2014		2015		2016	
	residui attivi	rismissione						
1 Entrate di natura tributaria, contributivi	€ 912.419,35	€ 222.966,17	€ 1.866.753,41	€ 578.188,51	€ 1.527.197,53	€ 677.082,35	€ 1.733.119,89	€ 946.037,03
2 Trasferimenti correnti	€ 222.057,41	€ 77.037,36	€ 231.793,43	€ 1.981,73	€ 297.563,11	€ 47.889,75	€ 210.467,45	€ 209.692,11
3 Extratributarie	€ 1.194.854,36	€ 715.805,77	€ 929.000,92	€ 460.856,53	€ 979.423,39	€ 326.084,41	€ 1.048.292,45	€ 588.500,22
4 Entrate in conto capitale	€ 200.561,66	€ 118.823,88	€ 268.492,15	€ 13.135,49	€ 196.221,61	€ 144.811,61	€ 228.436,13	€ 78.621,83
6 Accensioni di prestiti	€ 522.131,53	€ 71.415,03	€ 274.047,03	€ 79.048,00	€ 123.584,00	€ 80.038,00	€ 63.276,16	
9 Servizi conto terzi	€ 206.221,19	€ 5.238,51	€ 101.106,53	€ 0,00	€ 161.662,55	€ 0,00	€ 275.669,18	€ 32.112,66

Totale residui su entrate		2013		2014		2015		2016	
SPESE		residui passivi	pagamenti						
1	Spesa corrente	€ 2.931.137,17	€ 1.992.406,31	€ 3.236.511,57	€ 1.891.909,41	€ 2.870.349,39	€ 1.999.553,55	€ 3.419.416,28	€ 1.992.883,84
2	Spese c/capitale	€ 1.121.053,79	€ 262.666,03	€ 867.098,57	€ 230.997,15	€ 312.643,80	€ 237.317,88	€ 342.670,19	€ 252.264,70
3	Spese per incremento attività finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4	Rimborso di prestiti	€ 103.022,49	€ 93.152,52	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
5	Chiusura anticipazioni (D.Lgs. 118/2011)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
7	Servizi conto terzi	€ 112.853,26	€ 13.754,04	€ 29.248,30	€ 440,00	€ 88.055,91	€ 26.623,35	€ 274.348,72	€ 90.643,85
Totale residui su spese		€ 4.268.066,71	€ 2.361.978,90	€ 4.132.858,44	€ 2.123.346,56	€ 3.271.049,10	€ 2.263.494,78	€ 4.036.435,19	€ 2.335.792,39

Indici per analisi finanziaria				
Descrizione	2013	2014	2015	2016
Trasferimenti dallo Stato (Entrata Tit. 2, Tipologia 1, Categoria 101)	€ 117.459,86	€ 90.411,71	€ 853.972,61	€ 219.853,13
STRUTTURA - DATI ECONOMICO PATRIMONIALI				
Grado di autonomia finanziaria				
Descrizione	2013	2014	2015	2016
1. Autonomia finanziaria Entrate tributarie+ extratributarie Entrate correnti	77,01%	95,95%	97,07%	95,57%
2. Autonomia impositiva Entrate tributarie Entrate correnti	53,42%	69,79%	73,95%	72,02%
3. Dipendenza erariale Trasferimenti correnti statali Entrate correnti	1,81%	1,61%	13,75%	4,43%
Pressione fiscale ed erariale pro-capite				
Indicatori	2013	2014	2015	2016
1. Pressione entrate proprie pro-capite Entrate tributarie+ extratributarie Numero abitanti	€ 661,16	€ 719,70	€ 815,21	€ 648,23
2. Pressione tributaria pro-capite Entrate tributarie Numero abitanti	€ 458,65	€ 523,44	€ 621,02	€ 488,46
4. Trasferimenti erariali pro-capite Trasferimenti correnti statali Numero abitanti	€ 15,50	€ 12,05	€ 115,48	€ 30,04
Capacità gestionale				
Indicatori	2013	2014	2015	2016
1. Incidenza residui attivi Residui attivi Totale accertamenti	42,91%	52,36%	36,42%	56,43%
2. Incidenza residui passivi Residui passivi Totale impegni	57,97%	57,80%	37,19%	66,98%
3. Velocità di riscossione entrate proprie Riscossioni titoli 1 + 3 Accertamenti titoli 1 + 3	62,53%	79,41%	70,13%	85,49%
4. Velocità di pagamenti spese correnti Pagamenti titolo 1 Impegni titolo 1	59,25%	58,66%	52,41%	73,81%

Comune di Luserna San Giovanni

Relazione al Rendiconto della Gestione

Esercizio 2016

Servizi Domanda Individuale



Viene infine esposta l'Analisi della Gestione dei Servizi a Domanda Individuale aventi una natura economica significativa, in quanto caratterizzati da entrate reperibili mediante l'applicazione di tariffe e tributi speciali, ovvero aventi una configurazione di carattere produttivo.

Le analisi dei recuperi ricavi / costi possono indirizzare il controllo gestionale di ciascun ente verso politiche di recuperi mirati a rendere più economici i servizi pur tenendo conto dell'efficienza ed efficacia dei medesimi.

(Esemplificazione di Servizi interessati: servizio idrico integrato, mensa, trasporto alunni, peso pubblico, illuminazione votiva, etc...)

Bilancio di Previsione 2016

CODICE	SERVIZI DOMANDA INDIVIDUALE		TOTALE RICAVI	TOTALE COSTI	DIFFERENZA A=ATTIVA P=PASSIVA	COPERTURA DEL COSTO %	DIFFERENZA MEDIA PER ABIT.
	DESCRIZIONE						
1	PESO PUBBLICO		18.150,00	18.525,00	P 375,00	97,98 %	0,05
2	ASILINIDO			50.128,03	P 50.128,03	0,00 %	6,85
3	TEATRO		14.855,00	30.800,00	P 15.945,00	48,23 %	2,18
4	IMPIANTI SPORTIVI		73.830,00	144.200,00	P 70.370,00	51,20 %	9,61
5	MENSA SCOLASTICA		109.750,00	170.006,90	P 60.256,90	64,56 %	8,23
6	PRE E POST SCUOLA		6.000,00	8.000,00	P 2.000,00	75,00 %	0,27
	TOTALE GENERALE:		222.585,00	421.659,93	P 199.074,93	52,79 %	27,20

Conto al Bilancio 2016

SERVIZIO 1 - PESO PUBBLICO				
NUMERO		DESCRIZIONE	%	Importo Impegnato / Accertato
CODICE	ARTICOLO			
RICAVI				
3.01.0790	790 / 320 / 1	Diritti di peso e misura pubblica (ex cap. 320)	100 %	15.251,04
		TOTALE RICAVI:		15.251,04
COSTI				
1.01.03.03	250 / 1.260 / 1	Diritti di peso e misura pubblica (ex cap. 1260)	100 %	15.308,64
1.11.05.02	4.750 / 770 / 1	Spese diverse gestione servizio peso pubblico (ex cap. 770)	75 %	
1.11.05.03	4.760 / 1.250 / 1	Spese diverse gestione servizio peso pubblico (ex cap. 1250)	100 %	319,60
		TOTALE PARZIALE:		15.628,24
		Costi Comuni :		
		TOTALE COSTI:		15.628,24
		% DI COPERTURA DEI COSTI:	98 %	
		Differenza PASSIVA:		377,20
		TOTALE A PAREGGIO:		15.628,24

Conto al Bilancio 2016

SERVIZIO 2 - ASILI NIDO				
NUMERO		DESCRIZIONE	%	Importo Impegnato / Accertato
CODICE	ARTICOLO			
COSTI				
1.10.01.01	3.750 / 100 / 1	Stipendi ed assegni fissi al personale asilo nido (ex cap. 100)	100 %	25.455,71
	3.750 / 210 / 1	Oneri previdenz.assistenz.personale asilo nido (ex cap. 210)	100 %	7.411,56
1.10.01.05	3.790 / 1.420 / 1	Spese di mantenimento e funzionamento asili nido intercomunale (ex cap. 1420)	100 %	10.027,94
	3.790 / 1.421 / 1	Contributo alle famiglie asili nido privati (ex cap. 1421)	100 %	
1.10.01.07	3.810 / 101 / 1	Irap personale asilo nido (ex cap. 101)	100 %	2.400,00
		TOTALE PARZIALE:		45.295,21
		Costi Comuni :		
		TOTALE COSTI:		45.295,21
		% DI COPERTURA DEI COSTI:	0 %	
		Differenza PASSIVA:		45.295,21
		TOTALE A PAREGGIO:		45.295,21

Conto al Bilancio 2016

SERVIZIO 3 - TEATRO				
NUMERO		DESCRIZIONE	%	Importo Impegnato / Accertato
CODICE	ARTICOLO			
RICAVI				
2.02.0360	360 / 164 / 1	Contributo regionale gestione teatro santa croce (ex cap. 164)	100 %	
3.01.0550	550 / 455 / 1	Proventi derivanti dalla gestione del teatro santa croce (ex cap. 455)	100 %	14.500,00
2.05.1005	1.005 / 163 / 1	Contributo provinciale gestione teatro santa croce (ex cap. 163)	100 %	
		TOTALE RICAVI:		14.500,00
COSTI				
1.05.02.02	2.110 / 1.390 / 1	Acquisti per attivita' teatro (ex cap. 1390)	100 %	2.000,00
1.05.02.03	2.120 / 1.391 / 1	Utenze teatro santa croce (ex cap. 1391)	100 %	2.730,81
	2.120 / 1.393 / 1	Spese manifestazioni teatro santa croce (ex cap. 1393)	100 %	22.850,00
		TOTALE PARZIALE:		27.580,81
		Costi Comuni :		
		TOTALE COSTI:		27.580,81
		% DI COPERTURA DEI COSTI:	53 %	
		Differenza PASSIVA:		13.080,81
		TOTALE A PAREGGIO:		27.580,81

Conto al Bilancio 2016

SERVIZIO 4 - IMPIANTI SPORTIVI				
NUMERO		DESCRIZIONE	%	Importo Impegnato / Accertato
CODICE	ARTICOLO			
RICAVI				
3.01.0590	590 / 435 / 1	Rimborso acqua tennis (ex cap. 435)	100 %	148,50
3.05.0940	940 / 430 / 1	Concorso spesa piscina societa' due valli (ex cap. 430)	100 %	63.680,00
	940 / 440 / 1	Concorso spesa piscina enti convenzionati	100 %	9.500,00
		TOTALE RICAVI:		73.328,50
COSTI				
1.06.01.03	2.230 / 682 / 1	Utenze piscina comunale (ex cap. 682)	100 %	72.081,45
	2.230 / 683 / 1	Fornitura acqua potabile piscina comunale (ex cap. 683)	100 %	4.275,51
1.06.02.03	2.340 / 702 / 1	Forniture energia el.-gas- acqua impianti sportivi (ex cap. 702)	100 %	60.543,29
2.06.01.03	7.750 / 1.990 / 1	Manutenzione straordinaria piscina comunale (ex cap. 1990)	100 %	
		TOTALE PARZIALE:		136.900,25
		Costi Comuni :		
		TOTALE COSTI:		136.900,25
		% DI COPERTURA DEI COSTI:	54 %	
		Differenza PASSIVA:		63.571,75
		TOTALE A PAREGGIO:		136.900,25

Conto al Bilancio 2016

SERVIZIO 5 - MENSA SCOLASTICA				
NUMERO		DESCRIZIONE	%	Importo Impegnato / Accertato
CODICE	ARTICOLO			
RICAVI				
3.01.0550	550 / 280 / 1	Proventi per servizi di mensa (ex cap. 280)	100 %	100.000,00
3.05.0960	960 / 281 / 1	Rimborso servizio mensa insegnanti (ex cap. 281)	75 %	9.750,00
		TOTALE RICAVI:		109.750,00
COSTI				
1.04.05.02	1.890 / 620 / 1	Spese servizi refezione scolastica (ex cap. 620)	100 %	
1.04.05.03	1.900 / 621 / 1	Spese per pulizia e servizio mensa (ex cap. 621)	100 %	
	1.900 / 625 / 1	Spese servizi refezione scolastica (ex cap. 625)	100 %	111.350,88
1.10.04.05	4.120 / 1.484 / 1	Esenzioni e/o riduzioni mensa scolastica	100 %	20.000,00
		TOTALE PARZIALE:		131.350,88
		Costi Comuni :		
		TOTALE COSTI:		131.350,88
		% DI COPERTURA DEI COSTI:	84 %	
		Differenza PASSIVA:		21.600,88
		TOTALE A PAREGGIO:		131.350,88

Conto al Bilancio 2016

SERVIZIO 6 - PRE E POST SCUOLA				
NUMERO		DESCRIZIONE	%	Importo Impegnato / Accertato
CODICE	ARTICOLO			
		RICAVI		
3.01.0550	550 / 295 / 1	Concorso spesa pre-post scuola (ex cap. 295)	75 %	6.000,00
		TOTALE RICAVI:		6.000,00
		COSTI		
1.04.05.03	1.900 / 1.423 / 1	Interventi servizi extra scolastici (ex cap. 1423)	100 %	7.900,00
		TOTALE PARZIALE:		7.900,00
		Costi Comuni :		
		TOTALE COSTI:		7.900,00
		% DI COPERTURA DEI COSTI:	76 %	
		Differenza PASSIVA:		1.900,00
		TOTALE A PAREGGIO:		7.900,00

Considerazioni Finali sulla Relazione al Rendiconto della Gestione

Dai sopra riportati prospetti di sintesi e di analisi si desumono dati finanziari ed economico-finanziari del bilancio che integrano e completano gli indicatori finanziari tradizionali allegati al rendiconto di cui al D.P.R. 31.01.1996, n° 194, e che pongono in evidenza alcuni aspetti fondamentali del New Public Management (gestione basata sui risultati). Cioè le varie performance esprimono:

- a) informazioni atte a misurare i risultati finanziari macro e micro, in termini di trend desumibili da indicatori legati alla contabilità pubblica tradizionale:

Il pareggio finanziario ed economico finanziario del bilancio di competenza sono assicurati ai sensi di legge ed i trend pluriennali misurano ed analizzano gli scostamenti ed il valore medio dei risultati (ved. tabelle alle pagine precedenti).

- b) l'attendibilità e la coerenza delle previsioni iniziali e finali del bilancio finanziario, queste ultime rispetto agli accertamenti ed agli impegni, tenuto conto della sua flessibilità in ordine alle variazioni apportate nel corso dell'esercizio ai piani programmatici annuali e pluriennali ed alle cause che le hanno determinate:

Le previsioni finali confermano l'attendibilità di quelle iniziali in quanto tutte le variazioni intervenute successivamente sono dovute a cause oggettive e/o per migliore andamento finanziario della gestione. (ved. tabelle alle pagine precedenti).

- c) i risultati finanziari in termini di varianza, sia assoluta che percentuale e rappresentata anche con indicatori grafici diversi, delle varie fonti strutturali macro e micro di classificazione contabile e rispetto alla natura delle risorse e degli interventi: per titoli, categorie, servizi e fattori della produzione:

Le analisi particolareggiate delle relative risultanze sono mirate ad esporre la reale dimensione e le effettive possibilità operative in rapporto alle disponibilità ed ai fabbisogni dell'Ente sul proprio territorio, naturalmente rispetto alle priorità politiche di mandato dell'Amministrazione (ved. tabelle alle pagine precedenti).

- d) i risultati finanziari complessivi in termini di avanzi di amministrazione e di avanzi/disavanzi economici della gestione che evidenziano sia gli equilibri gestionali complessivi dei bilanci finanziari, sia i rating della gestione corrente dell'Ente ed i fabbisogni di ricorso al credito:

L'analisi finanziaria in parola è mirata a porre in evidenza le possibilità operative dell'Ente nella sua entità pluriennale in quanto i dati che emergono non pongono solo in evidenza gli equilibri gestionali del bilancio, ma altresì a quali mezzi ordinari (avanzi economici) o straordinari (avanzi di amministrazione, oneri di urbanizzazione, fondo ordinario investimenti, ecc) deve ricorrere per assicurare gli equilibri correnti stessi (ved. tabelle alle pagine precedenti).

- e) i risultati della gestione strategica rispetto ai programmi di mandato contenuti nella relazione previsionale e programmatica annuale, accompagnati dai referti degli obiettivi contenuti in ciascun programma con l'analisi delle principali cause degli scostamenti verificatisi. Gli indicatori macro pongono in evidenza il conseguimento o meno delle priorità programmate tarate rispetto ai risultati attesi. I risultati comparabili nel tempo (trend ultra annuali) tendono ad enfatizzare e misurare l'efficienza dei processi di produzione ed erogazione dei servizi:

Con queste tabelle di raffronto vengono posti in evidenza il conseguimento dei programmi di mandato con quelli derivanti dal controllo strategico della gestione e cioè le percentuali di conseguimento e gli scostamenti verificatisi rispetto alle priorità programmate con le principali ragioni delle differenze riscontrate (ved. tabelle alle pagine precedenti)

- f) l'analisi dei servizi a domanda individuale ed a carattere produttivo esistenti sul territorio per evidenziare la valenza anche economica di quelle gestioni i cui costi devono anche essere valutati in rapporto alle possibilità di recuperi di entrate (economicità). Naturalmente, tali valutazioni di carattere più aziendalmente economico non possono essere disgiunte dall'equità ed accessibilità dei servizi aspettati dagli stakeholders:

In queste tabelle si passa ad un'analisi di tipo più aziendale dei risultati i quali devono essere peraltro considerati rispetto alla finalizzazione pubblica degli interventi per valutarne l'ottimizzazione rispetto all'utenza servita. Un buon risultato è quello che soddisfa cittadini ed utenti in termini di efficienza ed efficacia (ved. tabelle alle pagine precedenti).

In conclusione, i risultati esaminati in analisi ed in sintesi sono soddisfacenti per la ragioni sopra evidenziate.

Si rappresenta in modo particolare un dato rilevabile dagli indicatori che riporta una notevole velocizzazione di riscossioni e pagamenti.

In ultimo si conferma che stati rispettati gli equilibri del bilancio nell'ambito delle norme vigenti in materia, dello Statuto e del Regolamento di contabilità.