



COMUNE DI LUSERNA SAN GIOVANNI
(Provincia di Torino)
Area Finanziaria e Tributi
Tel. 0121/954154

RELAZIONE AL RENDICONTO DI GESTIONE

ANNO 2012

Il Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali (Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e s.m. e i.) prevede all'art. 227 che il rendiconto della gestione venga approvato entro il 30 aprile di ogni anno.

Il comma 5) del medesimo articolo prevede altresì che sia allegata al rendiconto, tra l'altro, la relazione dell'organo esecutivo.

La giunta comunale ha provveduto alla ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi e la verifica degli equilibri di bilancio ed il Consiglio comunale con la deliberazione consiliare n. 21 del 27.09.2012 ha attestato la sussistenza degli equilibri del bilancio dell'esercizio finanziario 2012.

Il Comune di Luserna San Giovanni ha rispettato il patto di stabilità per l'anno 2012, come attestato al Ministero dell'Economia e delle Finanze; il rispetto del patto di stabilità comporta però sempre notevoli difficoltà nella gestione di cassa, in quanto pone dei pesanti vincoli ai pagamenti.

Nell'esercizio 2012 non sono stati accesi nuovi mutui.

Il Comune di Luserna San Giovanni non è dissestato nè strutturalmente deficitario, come previsto dalla normativa in materia.

Non sussistono debiti fuori bilancio, non riconosciuti, ai sensi dell'art. 194 del D. Lgs. n. 267/2000.

L'esercizio finanziario dell'anno 2012 è stato chiuso con un avanzo di amministrazione di euro 43.607,06 così determinato:

DESCRIZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALI
Fondo cassa al 1° gennaio			681.085,
riscossioni	853.141,97	5.167.651,34	6.020.793,31
pagamenti	1.636.938,75	4.011.511,78	5.648.450,53
Fondo cassa al 31/12/2012			1.053.428,27
Residui attivi	2.068.529,43	1.189.716,07	3.258.245,50



COMUNE DI LUSERNA SAN GIOVANNI

(Provincia di Torino)
Area Finanziaria e Tributi
Tel. 0121/954154

Residui passivi	1.786.992,79	2.481.073,92	4.268.066,71
Avanzo di amministrazione			43.607,06

ENTRATA

TITOLI I e II

Imposta comunale sugli immobili:

dalla previsione iniziale di € 1.256.000,00, calcolata secondo le indicazioni ministeriale e con l'aumento delle aliquote, si è scesi ad una previsione definitiva (anche in seguito alle revisioni del Ministero sulla compensazione) di € 1.102.000,00; la somma prevista a residuo di competenza dell'anno 2011 è stata quasi interamente riscossa, sono stati eliminati residui per € 1.557,30. Per quanto riguarda il recupero dell'evasione, è stato avviato l'iter degli accertamenti quindi si presume di riuscire ad incassare nel corso del 2013, comunque, a titolo prudenziale, stati eliminati residui per circa il 20% della somma prevista a bilancio.

Imposta comunale sulla pubblicità

I residui mantenuti a bilancio riferiti agli anni 2010 - 2011 e 2012 corrispondono alla differenza tra l'incassato e quanto previsto a ruolo.

Trasferimenti dallo Stato

Il totale dei trasferimenti è pari ad € 1.268.839,53 sul bilancio comunale risultano così suddivisi:

- Cod. 1.01.0040 € 60.000,00 addizionale energia elettrica
- Cod. 1.01.0070 € 441.133,49 compartecipazione IRPEF
- Cod. 2.01.0130 € 767.706,04 assegnazioni da federalismo fiscale

Tassa occupazione spazi ed aree pubbliche

I residui mantenuti sono riferiti agli anni 2011 e 2012.

Tassa smaltimento rifiuti e addizionale erariale tassa smaltimento rifiuti

I residui conservati sono riferiti agli anni dal 2009 al 2012. Sono stati eliminati residui per circa il 10% per tener conto di morosità che con ogni probabilità non sarà possibile recuperare.

Diritti pubbliche affissioni

Diritti dovuti al Comune dalla Pro Loco, i residui riportati si riferiscono agli anni 2010 - 2011 e 2012. La Pro Loco è stata contattata e si sta procedendo con un piano di recupero del debito.

Altri tributi speciali

Comprende le seguenti entrate: fondo sperimentale riequilibrio, proventi sorgente Mugniva e canoni ATO.

Pietra di Luserna®



COMUNE DI LUSERNA SAN GIOVANNI

(Provincia di Torino)
Area Finanziaria e Tributi
Tel. 0121/954154

Funzioni nel settore scolastico

Si tratta di contributi di cui si attende il pagamento dalla Regione Piemonte (scuole materne private – asili nido privati e portatori di handicap)

Funzioni nel settore agricoltura

E' la quota a saldo (dal 2008) relativa al canone imbottigliamento acque minerali. Questo canone è versato dalla ditta in quota parte alla Regione, alla Comunità Montana e al Comune.

Contributi regionali da cod. 2.02.0290 a 2.02.360: si tratta di contributi concessi dalla Regione Piemonte di cui si attende l'erogazione

Contributo provinciali cod. 2.05.1005 e 2.05.1007: si tratta di contributi concessi dalla Provincia di Torino di cui si attende l'erogazione

Proventi servizi pubblici segreteria

Entrate degli agenti contabili e dell'economista.

Risorse ufficio polizia municipale

I residui sono riferiti al ruolo coattivo delle sanzioni amministrative per violazioni al codice della strada.

Risorse assistenza scolastica trasporto refezione e altri.

Si tratta delle quote a residuo relative ai servizi indicati oltre che del post scuola

Diritti di peso e misura pubblica

Si tratta dei diritti per le pesate effettuate al peso pubblico di cui è stato richiesto il pagamento agli utilizzatori, ma che non hanno ancora provveduto al versamento.

Gestione dei fabbricati

Si tratta dei canoni di affitto dei locali di proprietà del Comune. I residui si riferiscono agli anni dal 2006 al 2013. Per il recupero delle somme più vecchie il Comune ci si è mossi per vie legali..

Gestione beni diversi

Vengono qui inseriti gli affitti e i diritti di escavazione delle cave. I residui si riferiscono agli anni dal 2009 al 2012. Si segnala una forte diminuzione delle entrate: si è passati dai 300.000,00 accertati nel 2009 ai 175.000,00 accertati nel 2012.

ENTRATE TITOLO III

Sono previsti, e mantenuti a residuo, € 104.000,00 relativi alla vendita di immobili comunali oltre a € 1.000,00 relativi alla vendita di un mezzo di proprietà del Comune.

Erano inoltre previsti € 100.503,86 per Piani di manutenzione Ordinaria del Territorio (a residuo da incassare € 6.931,12)

Pietra di Luserna®



COMUNE DI LUSERNA SAN GIOVANNI

(Provincia di Torino)
Area Finanziaria e Tributi
Tel. 0121/954154

Sono stati accertati per proventi da concessioni edilizie € 120.000,000 (a residuo da incassare 3.066,45).

	(a)	(b)	©	col. a - b
PROGRAMMI 1 e 3 - AFFARI GENERALI E SERVIZI DEMOGRAFICI				
Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	145.900,00	144.215,02	137.060,33	-1,15
Organi istituzionali, partecipazione e decentramento	90.928,00	89.428,00	59.682,23	-1,65
Segreteria generale, personale e organizzazione	363.390,00	278.328,95	267.188,07	-23,41
Servizio necroscopico e cimiteriale	3.000,00	1.000,00	551,81	-66,67
TOTALE PROGRAMMA 1	603.218,00	512.971,97	464.482,44	-14,96

PROGRAMMA 2 - SERVIZI FINANZIARI				
Altri servizi generali	76.000,00	47.038,48	45.597,48	-38,11
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	5.100,00	5.100,00	5.100,00	0,00
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	48.151,00	33.573,80	27.432,61	-30,27
Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	884.422,49	875.278,25	730.341,49	-1,03
Istruzione media (mutui)	40.400,00	40.400,00	40.400,00	0,00
Organi istituzionali, partecipazione e decentramento	8.100,00	5.016,68	3.162,68	-38,07
Servizi relativi al commercio (gestione peso pubblico)	54.606,09	54.606,09	19.353,95	0,00
Servizio idrico integrato (mutui)	49.650,00	49.650,00	49.650,00	0,00
Servizio necroscopico e cimiteriale (mutui)	15.900,00	15.900,00	15.900,00	0,00
Servizio smaltimento rifiuti	47.470,00	47.470,00	2.470,00	0,00
Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti (mutui)	6.650,00	6.650,00	6.650,00	0,00
Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti (mutui)	500,00	500,00	500,00	0,00
Viabilità, circolazione stradale servizi connessi (mutui)	89.330,00	89.330,00	89.330,00	0,00
Anticipazione di cassa	500.000,00			-100,00
Partite di giro	823.165,00	490.242,81	391.354,17	-40,44
TOTALE PROGRAMMA 2	2.649.444,58	1.760.756,11	1.427.242,38	-33,54

PROGRAMMA 4 - SERVIZI TECNICI				
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	53.700,00	52.380,41	14.167,91	-2,46
Edilizia residenziale pubblica locale e piani di edilizia economico-popolare	4.606,97	4.606,97	0,00	0,00
Illuminazione pubblica e servizi connessi	119.000,00	119.000,00	119.000,00	0,00
Istruzione elementare (riscaldamento)	134.500,00	134.500,00	65.958,11	0,00
Istruzione media	48.000,00	45.762,51	28.000,00	-4,66



COMUNE DI LUSERNA SAN GIOVANNI

(Provincia di Torino)
Area Finanziaria e Tributi
Tel. 0121/954154

Organi istituzionali, partecipazione e decentramento (utenze palazzo comunale)	114.780,00	114.780,00	72.229,69	0,00
Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	154.200,00	133.730,85	56.362,68	-13,27
Piscine comunali	25.000,00	24.927,50	20.000,00	-0,29
Scuola materna (riscaldamento)	14.210,00	14.210,00	7.055,04	0,00
Servizi relativi al commercio (peso pubblico)	1.000,00	1.000,00		0,00
Servizi relativi all'agricoltura	1.500,00			-100,00
Servizio necroscopico e cimiteriale	15.700,00	15.446,52	2.276,75	-1,61
Servizio smaltimento rifiuti	959.500,00	959.484,20	338.719,65	0,00
Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti (utenze)	95.000,00	95.000,00	94.727,50	0,00
Ufficio tecnico	515.915,00	460.993,68	310.244,82	-10,65
Urbanistica e gestione del territorio	8.000,00	7.877,42	0,00	-1,53
Viabilita',circolazione stradale servizi connessi	295.273,23	295.166,86	88.874,13	-0,04
TOTALE PROGRAMMA 4	2.559.885,20	2.478.866,92	1.217.616,28	-3,16

PROGRAMMA 5 - SERVIZI SCOLASTICI E SOCIALI				
Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	129.870,00	129.870,00	66.045,64	0,00
Assistenza scolastica, trasporto, refezione ed altri servizi	454.780,00	445.873,70	307.589,87	-1,96
Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	345.365,00	324.029,40	14.788,63	-6,18
Biblioteche, musei e pinacoteche	5.000,00	5.000,00	1.455,26	0,00
Istruzione elementare	74.200,00	74.150,00	55.848,27	-0,07
Istruzione media	34.800,00	16.155,00	13.071,82	-53,58
Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ricreativo	24.500,00	16.638,96	12.359,56	-32,09
Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	6.500,00	6.500,00	6.500,00	0,00
Scuola materna	92.502,70	90.652,70	4.452,50	-2,00
Spese ATL	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
Stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	24.300,27	24.300,27	6.249,12	0,00
Teatri, attivita' culturali e servizi diversi nel settore culturale	141.050,00	135.883,86	42.193,49	-3,66
Trasporti pubblici locali e servizi connessi	45.700,00	45.700,00	19.423,65	0,00
TOTALE PROGRAMMA 5	1.379.567,97	1.315.753,89	550.977,81	-4,63

PROGRAMMA 6 - POLIZIA URBANA E AMMINISTRATIVA				
Altri servizi generali	32.700,00	32.655,09	32.655,09	-0,14
Fiere, mercati e servizi connessi	10.000,00	9.616,50	0,00	-3,83
Polizia amministrativa	29.400,00	28.211,06	21.215,24	-4,04



COMUNE DI LUSERNA SAN GIOVANNI

(Provincia di Torino)
Area Finanziaria e Tributi
Tel. 0121/954154

Polizia municipale	307.529,39	291.144,20	263.048,70	-5,33
Spese di funzionamento centro elettronico e internet	39.100,00	39.060,26	23.185,18	-0,10
Servizi di protezione civile	11.750,00	11.749,70	6.088,66	0,00
Servizi relativi al commercio	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Servizi relativi all'agricoltura	1.500,00	1.300,00	0,00	-13,33
Spese per automezzi	5.500,00	5.500,00	0,00	0,00
TOTALE PROGRAMMA 6	442.479,39	424.236,81	351.192,87	-4,12

TOTALE COMPLESSIVO PROGRAMMI	7.634.595,14	6.492.585,70	4.011.511,78	-14,96
-------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------

Per quanto riguarda il personale si ha la seguente situazione

qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio
A	3	3
B	17	14
C	16	14
D	7	6
TOTALE	43	37

	impegni anno 2012
COMPETENZE	1.236.868,65
BUONI PASTO	25.000,00
IRAP	91.000,00
INDENNITA' VARIE SEGRETARIO COMUNALE	25.81.11
COMPETENZE SEGRETARIO COMUNALE	37.741.92
ARRETRATI CONTRATTUALI ED INDENNITA' VARIE AI SEGRETARI COMUNALI	
TOTALE SPESA	1.393.191,68

La medesima spesa era stata per l'anno 2010 di € 1.574.57,46 e per l'anno 2011 di € 1.554.557,48

Si evidenziano di seguito i dati riferiti alle misure di contenimento della spesa pubblica previste dal D.L. 78/ 2010 convertito in Legge con modificazioni dalla Legge 122/2010.

Spese per missioni (art. 6 comma 12 D.L. 78/2010 convertito in Legge con modificazioni, dalla Legge 122/2010)

Pietra di Luserna



COMUNE DI LUSERNA SAN GIOVANNI

(Provincia di Torino)
Area Finanziaria e Tributi
Tel. 0121/954154

a) spese sostenute anno 2009:	€ 16.081,49
b) spesa massima sostenibile nel 2012 (50% del 2009)	€ 8.040,75
c) spesa impegnata bilancio 2012 (cap. 230)	€ 2.077,80

Spese per formazione (art. 6 comma 13 D.L. 78/2010 convertito in Legge con modificazioni, dalla Legge 122/2010)

a) spese sostenute anno 2009:	€ 6.477,30
b) spesa massima sostenibile nel 2012 (50% del 2009)	€ 3.238,65
c) spesa sostenuta bilancio 2012 (cap. 280)	€ 3.238,65

Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità rappresentanza (art. 6 comma 8 L. 78/2010 convertito in Legge con modificazioni, dalla Legge 122/2010)

a) spese sostenute anno 2009:	€ 1.336,55
b) spesa massima sostenibile nel 2012 (20% del 2009)	€ 267,31
c) spesa impegnata bilancio 2012 (cap. 1020)	€ 278,00

Spese per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi (art. 6 comma 14 L. 78/2010 convertito in Legge con modificazioni, dalla Legge 122/2010) – La disposizione non si applica alle autovetture utilizzate dal Corpo nazionale dei vigili del fuoco e per i servizi istituzionali di tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica.

a) spese sostenute anno 2009:	€ 26.553,99
b) spesa massima sostenibile nel 2011 (80% del 2009)	€ 21.243,19
c) spesa impegnata bilancio 2012	
- cap. 500	€ 375,00
- cap. 520	€ 5.500,00
- cap. 630	€ 4.500,00
- cap. 642	€ 1.200,00
- cap. 521	€ 2.500,00
- cap. 561 (quota parte)	€ 324,16
per un totale di	€ 14.399,16

Spese per sponsorizzazioni (art. 6 comma 14 L. 78/2010 convertito in Legge con modificazioni, dalla Legge 122/2010)

Non si possono effettuare spese per sponsorizzazioni.

Non sono previste a bilancio spese per sponsorizzazioni

Spese per studi, incarichi di consulenza (art. 6 comma 7 L. 78/2010 convertito in Legge con modificazioni, dalla Legge 122/2010)

a) spese sostenute anno 2009:	€ 3.120,00
b) spesa massima sostenibile nel 2012 (20% del 2009)	€ 624,00
c) spesa impegnata bilancio 2012 (cap. 782)	€ 0,00

Pietra di Luserna®



COMUNE DI LUSERNA SAN GIOVANNI

(Provincia di Torino)
Area Finanziaria e Tributi
Tel. 0121/954154

Pietra *di* Luserna®