



COMUNE DI VIGANO'

(PROVINCIA DI LECCO)

RENDICONTO DELLA GESTIONE ESERCIZIO 2012

RELAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE



COMUNE DI VIGANO'

(PROVINCIA DI LECCO)

Ai sensi dell'art. 151, comma 6, del T.U. delle Leggi sull'ordinamento degli enti locali, D.Lgs n. 267/2000, l'Organo esecutivo predispone una relazione illustrativa nella quale siano espresse le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

ANALISI DEI RISULTATI PER PROGRAMMI

PROGRAMMA N. 1

GENERALE AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO

Tale programma coinvolge la totalità del personale impiegato presso l'Ente e destinato rispettivamente al Servizio Affari Generali, Servizio Demografico, Servizio Elettorale, Servizio Tributi, Servizio Tecnico ed infine Servizio Finanziario.

Annualmente, attraverso il piano degli obiettivi, ogni Responsabile di Servizio è incentivato a migliorare i servizi offerti alla cittadinanza e ad organizzare in modo ottimale il proprio lavoro.

Area Affari Generali – Responsabile del Servizio – Sig.ra Zinghi M. Letizia

Le competenze del Responsabile hanno riguardato il supporto agli organi di governo dell'ente nella gestione delle proprie assemblee (consiglio comunale e giunta comunale), nella raccolta dei verbali e loro pubblicazione, gestione dell'archivio comunale, protocollo, albo pretorio on-line, registrazione dei contratti. Raccolta delle determinazioni dei vari Responsabili di Servizio, cura della pubblicazione ed archiviazione.

L'esercizio 2012 ha visto impegnato il servizio Affari Generali nell'organizzazione del centro estivo diurno per ragazzi in collaborazione con l'Assessore Cazzaniga Stefano la cui durata si è implementata di una ulteriore settimana nel mese di settembre.

Come tutti gli anni, in collaborazione con l'associazione Onlus denominata "Spazio Prevenzione" è stato organizzato un servizio di visite di prevenzione, le cui spese sono state sostenute in parte dal comune.

L'attività del Responsabile del Servizio Affari Generali in percentuale è distribuita in misura inferiore sui programmi che riguardano la cultura, l'istruzione ed il sociale.

Area Demografica – Responsabile del Servizio – Sig.ra Limonta Monica

La gestione dell'anagrafe cittadini, relativi registri, rapporti con Prefettura e Questura, registro AIRE. Organizzazione servizio elettorale, tenuta registri, organizzazione delle consultazioni elettorali.

Al Responsabile del Servizio Demografico è affidata la gestione delle autorizzazioni alle sepolture presso il locale cimitero comunale e nel corso dell'anno 2012 in collaborazione con il Responsabile del Servizio Tributi ha proceduto alla bonifica della banca dati delle concessioni cimiteriali.

Nel corso del 2012, terminato il 15° censimento della popolazione e delle abitazioni, rilevate discordanze tra censiti e residenti, con termine 31.12.2012 l'Ufficio ha provveduto ad un aggiornamento della situazione anagrafica, quantificando la popolazione legale.

Al fine di assicurare continuità al servizio di apertura al pubblico i Responsabili di Segreteria e del Servizio Anagrafe si sostituiscono reciprocamente in caso di assenza.

Area Tributi – Responsabile del Servizio – Sig. Sormani Marco

Sono state gestite dall'area tributi l'IMU, l'imposta comunale sulla pubblicità, la TOSAP e la TARSU. L'attività di accertamento dell'imposta comunale sugli immobili (ICI) e della TARSU ha incrementato le risorse del Bilancio di euro 54.735,00. Anche la gestione del cimitero comunale per la parte che riguarda le concessioni e l'illuminazione votiva sono di competenza del servizio tributi e nel corso dell'anno



COMUNE DI VIGANO'

(PROVINCIA DI LECCO)

2012, con la collaborazione del Responsabile del Servizio Demografico, si è proceduto alla bonifica della banca dati delle concessioni cimiteriali: revisione delle anagrafiche, sistemazione posizioni incerte, rinnovo concessioni scadute.

Con l'introduzione dell'IMU ai sensi dell'art. 13 del DL. 6 dicembre 2011 n. 201, l'Ufficio Tributi si è reso disponibile a supportare i cittadini che ne hanno fatto richiesta nella compilazione dei modelli/bollettini per il pagamento dell'imposta.

Nel corso dell'esercizio 2012, a seguito di espressa volontà dell'Amministrazione Comunale, l'Ufficio Tributi ha proceduto all'avvio della gestione associata con il Comune di Sirtori dell'area di raccolta differenziata dei rifiuti: sottoscrizione di apposita convenzione, organizzazione dell'accesso alla nuova area per gli utenti/cittadini di Viganò (acquisto tessere magnetiche, supporto informatico per gestione e lettura carte), chiusura del centro di raccolta sul territorio comunale.

Area Finanziaria – Responsabile del Servizio – Sig.ra Ghezzi Monica

Il Responsabile Finanziario raccolte le proposte dei Responsabili delle varie aree, ognuno per i propri capitoli di PEG, redige il Bilancio di Previsione, con cadenza annuale entro il 31 dicembre. Per quanto riguarda la predisposizione del Bilancio di Previsione 2012, va innanzitutto ricordato che il termine per la sua approvazione è stato prorogato al 30 giugno 2012 alla luce dell'istituzione della nuova IMU e della impossibilità di determinare il FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO;

Pertanto, con atto del Consiglio Comunale n. 16 dell'11 giugno 2012 si è proceduto all'approvazione dello schema del Bilancio annuale e pluriennale 2012/2014.

In ottemperanza a quanto previsto dalla Legge Finanziaria 2010 (L. 191/2009), in merito alla rilevazione delle consistenze degli attivi delle amministrazioni pubbliche si è proceduto al censimento delle aree verdi esistenti sul territorio comunale;

Continuando nel processo di dematerializzazione dei documenti cartacei nel corso del 2012 sono stati attivati il mandato/reversale digitali, pertanto, la documentazione da inviare alla Tesoreria Comunale avviene esclusivamente attraverso canali telematici, garantendo economia sia in termini di tempo, sia in termini di spesa carta/toner.

Si è proceduto a digitalizzare anche i fascicoli del personale con aggiornamento completo al 31.12.2012 della posizione assicurativa.

Spetta al Responsabile del Servizio la predisposizione di tutti gli atti riguardanti la gestione economica dell'ente quali relazioni sui Bilanci e sui rendiconti da inviare alla Corte dei Conti;

la gestione del personale, comunicazioni di assunzione e cessazione, elaborazione dei moduli PA04 di dipendenti cessati, elaborazione degli stipendi e dichiarazioni mensili, gestione delle assenze, relazioni da inviare annualmente attraverso il sistema SICO, oltre agli adempimenti richiesti dal Dipartimento della Funzione pubblica sulla rilevazione delle presenze e dei permessi;

predisposizione dei questionari Sose per la determinazione dei fabbisogni standard.

Area Tecnica – Responsabile del Servizio – Sig. Vitullo Marco

E' deputato alla gestione dell'edilizia pubblica e privata.

Per quanto riguarda l'edilizia privata è stata verificata agibilità dei capannoni artigianali interni alla fascia di rispetto cimiteriale, mediante adozione di provvedimenti conseguenti alle risultanze di una conferenza di servizi a tale scopo finalizzata ed istituita; collaudo delle opere di urbanizzazione PA Via Galilei e PA Via Mazzini.

In collaborazione con il Responsabile dell'Uff. Ragioneria ha provveduto a censire tutte le aree verdi sul territorio comunale.

Nel programma dei servizi generali è inserita la ristrutturazione dell'area Piazza Don Gaffuri, per la realizzazione del 2° lotto del parcheggio comunale;



COMUNE DI VIGANO'

(PROVINCIA DI LECCO)

inoltre nel corso dell'anno 2012 si è provveduto al risanamento conservativo del Palazzo Municipale con rifacimento del manto di copertura, verniciatura dei serramenti e tinteggiatura delle facciate; infine è stata realizzata la scritta "Municipio" con relativo stemma sulla facciata principale del palazzo.

Si è provveduto inoltre, ad un intervento straordinario al tetto degli alloggi comunali retrostanti il Palazzo Municipale e destinati ad anziani in stato di bisogno.

Il Palazzo Municipale è stato oggetto di un altro intervento di manutenzione straordinaria riguardante la sostituzione delle colonne montanti e isolamento delle tubazioni della centrale termica nel tratto di attraversamento dal locale caldaia verso l'ingresso del municipio.

PROGRAMMA N. 2

SERVIZIO DI POLIZIA MUNICIPALE

Nell'intento di migliorare i servizi offerti alla cittadinanza e considerato che il servizio di Polizia Locale prevede l'assolvimento di compiti complessi di vigilanza, prevenzione, repressione di illeciti in diversi ambiti;

Considerato, altresì, che il D.L. 78/2010 ha reso obbligatoria per i comuni al di sotto dei 5000 abitanti l'associazione di funzioni fondamentali;

Con atto deliberativo del Consiglio Comunale n. 30 del 23 novembre 2012 l'Amministrazione Comunale ha sottoscritto la Convenzione per la gestione unificata in forma associata e coordinata delle funzioni e dei servizi di polizia locale fra i Comuni di Barzago, Barzanò, Cremella, Sirtori e Viganò, che avrà decorrenza a partire dall'esercizio 2013.

Considerato che comunque fino al 31 dicembre 2012 l'Ente si è trovato senza personale e senza la possibilità di effettuare assunzioni a causa delle restrizioni normative, si è provveduto a garantire il normale svolgimento dell'attività con il supporto di personale di altra amministrazione, utilizzato al di fuori del proprio orario di lavoro, ai sensi dell'art. 1 comma 557 della Legge n. 311/2004.

PROGRAMMA N. 3

ISTRUZIONE

La gestione del programma Istruzione è supportata dal Responsabile del Servizio Affari Generali, il quale mantiene i rapporti con il Consorzio Brianteo Villa Greppi, i Comuni associati, la Scuola dell'Infanzia A. Sala Nobili e la Direzione didattica con sede a Missaglia, provvedendo all'esecuzione delle direttive dell'organo di governo dell'ente.

- GESTIONE DELLA SCUOLA ELEMENTARE

Competono all'ente le spese di manutenzione ordinaria dell'edificio scolastico e degli arredi, la gestione della mensa affidata mediante gara a ditta esterna.

Nel corso dell'esercizio 2012 sono stati acquistati nuovi arredi per un totale di euro 2.410,32 (banchi e sedie).

A partire dall'anno scolastico 2010/2011 è stato attivato un progetto denominato "insieme per crescere" con il quale questa Amministrazione si è impegnata a garantire il mantenimento delle cinque classi nella locale scuola elementare, dato lo scarso numero di alunni iscritti.

E' previsto un contributo annuale alla Direzione Didattica per il finanziamento del P.O.F. pari a 6.000 euro, ed in particolare alle attività integrative alla didattica.

Nel corso dell'esercizio 2012 sono stati erogati i premi studio per l'anno scolastico 2011/2012.

Anche nel 2012 l'Amministrazione Comunale ha attivato il centro ricreativo estivo rivolto ai minori dalla prima elementare alla terza media. Nell'ambito dell'organizzazione del suddetto

Via Risorgimento, 24 - 23897 Viganò (LC)

Tel. 039/921391 - Fax 039/92139315

C.F./P. Iva 00685790131



COMUNE DI VIGANO'

(PROVINCIA DI LECCO)

progetto si è sottoscritto accordo di programma con il Comune di Sirtori, che permette a questa Amministrazione di alleggerire i costi ed al Comune di Sirtori di offrire un servizio ai propri cittadini. Nel corso dell'anno 2012 il servizio è stato implementato di una ulteriore settimana nel mese di settembre.

- **GESTIONE SCUOLA MATERNA**

L'amministrazione ha sottoscritto con la Scuola dell'Infanzia A. Sala Nobili una convenzione sulla base della quale si impegna ad erogare annualmente un contributo, che nell'anno 2012 è risultato di euro 46.164,00.=.

- **GESTIONE SCUOLA MEDIA**

La Scuola media non è presente sul territorio e pertanto i cittadini si rivolgono alle strutture esistenti sul territorio di Barzanò e di Monticello Brianza.

Con il Comune di Barzanò ed altri comuni limitrofi il Comune di Viganò ha sottoscritto una convenzione per la gestione associata della Scuola media; fa da capo-fila in questo progetto il Comune di Barzanò, il quale annualmente rendiconta le spese suddivise per anno scolastico, e per quota di partecipazione a carico dei vari enti partecipanti.

Un protocollo d'intenti sottoscritto con il Comune di Monticello Brianza impegna annualmente il Comune all'erogazione di una quota quale contributo determinato sulla base degli alunni residenti in Viganò e frequentanti la scuola media di Monticello, per l'anno 2012 la quota erogata è stata di euro 3.728,75.=.

- **GESTIONE SCUOLA MEDIA SUPERIORE**

Il Comune di Viganò fa parte del Consorzio Villa Greppi per la gestione della Scuola Media Superiore con sede in Monticello Brianza con costo annuo ripartito sulla base della quota di partecipazione, che per l'anno 2012 è stato di euro 5.738,46.

PROGRAMMA N. 4

CULTURA

Per quanto riguarda la locale Biblioteca Comunale si può sottolineare che è parte del circuito del Sistema Bibliotecario Lecchese con conseguente onere di adesione che per l'anno 2012 è stato di euro 1.330,00.=.

L'adesione al Sistema Bibliotecario permette ad una piccola comunità di potere accedere ad un più ampio patrimonio librario a disposizione dell'intero circuito.

Durante tutto l'anno nei locali della biblioteca sono state organizzate diverse manifestazioni culturali ed esposizioni d'arte e sono state sostenute spese volte ad incrementare il patrimonio librario.

PROGRAMMA N. 5

SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO

Rientrano nel programma:

- La gestione della palestra comunale

L'impianto gestito direttamente dall'ente viene affittato a diversi gruppi sportivi per l'organizzazione di corsi.

Si sono conclusi i lavori di realizzazione del nuovo Parco urbano situato in Via Nobili e poi denominato "Parco il Gelso";



COMUNE DI VIGANO'

(PROVINCIA DI LECCO)

il parco è stato dotato di un impianto di videosorveglianza e di una casetta per la distribuzione di acqua potabile, inoltre si è provveduto all'acquisto di arredi quali fontana, tavoli e panchine.

PROGRAMMA N. 6

VIABILITA' E TRASPORTI

Per quanto riguarda la viabilità i lavori pubblici eseguiti sono stati i seguenti:

- Ristrutturazione della Via E. Fermi divisa tra il Comune di Viganò ed il Comune di Monticello Brianza;
- Completamento della ristrutturazione della segnaletica stradale.
- Posa di n. 2 lampioni a nuova tecnologia LED nell'area a parcheggio antistante il giardino Don Milani;
- Asfaltatura di vie diverse.

PROGRAMMA N. 7

GESTIONE TERRITORIO ED AMBIENTE

In questo programma rientrano:

SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI

Organizzazione della raccolta settimanale dei rifiuti, raccolta differenziata ed a partire dal 2011 raccolta anche del vetro porta a porta.

Distribuzione dei sacchi alla cittadinanza.

Per quanto riguarda l'area ecologica nel corso dell'anno 2012 è stata chiusa l'area di Via Marconi poiché è stata sottoscritta una convenzione con il Comune di Sirtori per la gestione associata dell'area esistente sul territorio di Sirtori; la suddetta convenzione ha comportato per questa Amministrazione dei costi iniziali per la dotazione di software di gestione collegato al terminale di accesso all'area e tessere magnetiche da distribuire alla cittadinanza.

GESTIONE DEL TERRITORIO

Manutenzione ordinaria e straordinaria del verde pubblico e del patrimonio immobiliare.

- Si è provveduto al rifacimento della tubazione delle acque chiare in zona antistante il Palazzo municipale;

PROGRAMMA N. 8

SOCIALE

La gestione dei servizi sociali è affidata alla'Azienda Speciale "Retesalute", come di seguito:

1. Assistenza domiciliare
2. Progetto educativo "Insieme per crescere"
3. Progetto quadro per immigrati
4. Progetto quadro per giovani
5. Assistenza domiciliare minori
6. Servizio assistenza sociale presso l'Ente



COMUNE DI VIGANO'

(PROVINCIA DI LECCO)

7. Teleassistenza
8. Educazione all'acqua
9. Tutela minori
10. Quote solidarietà CSE – CDD
11. Quota solidarietà inserimenti Lavorativi
12. Quota solidarietà minori

Nel programma è inserita anche la gestione ordinaria e straordinaria del cimitero comunale; nel corso dell'anno 2012 si sono conclusi i lavori di realizzazione dei nuovi colombari nel cimitero comunale



COMUNE DI VIGANO'

(PROVINCIA DI LECCO)

GESTIONE FINANZIARIA

I pagamenti e le riscossioni, sia in competenza che in conto residui, coincidono con il Rendiconto del Tesoriere – Banca Popolare di Milano – Filiale di Viganò, reso nei termini previsti dalla Legge, e qui di seguito riportato:

FONDO DI CASSA AL 1.1.2012	€. 1.313.922,01.=
RISCOSSIONI	€. 1.941.888,77.=
PAGAMENTI	€. 2.390.139,97.=
FONDO DI CASSA AL 31.12.2012	€. 865.670,81.=

Dal giornale mastro dell'entrata risultano emesse n. 687 reversali e dal giornale mastro della spesa risultano emessi n. 1367 mandati.



COMUNE DI VIGANO'

(PROVINCIA DI LECCO)

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

A seguito dell'accertamento delle entrate con distinzione delle somme riscosse e di quelle ancora da riscuotere, della determinazione delle spese impegnate, con distinzione delle somme pagate e di quelle ancora da pagare per quanto riguarda la competenza e contestualmente per i residui attivi e passivi al riaccertamento degli stessi, con revisione dei motivi per il loro mantenimento, in tutto o in parte nel conto, con predisposizione da parte del Responsabile dei Servizi Finanziari di determinazione n. 8 del 29 marzo 2013, ai sensi del secondo e terzo comma del Testo Unico delle Leggi sull'ordinamento degli enti Locali, D.Lgs. n. 267/2000 la gestione finanziaria dell'ente si presenta così:

ENTRATE	
titolo I	1.133.184,61
titolo II	22.837,71
titolo III	221.505,66
TOTALE	1.377.527,98
Oneri per spese correnti	2.806,90
Avanzo applicato parte corrente	31.999,84
TOTALE	1.412.334,72
SPESE	
Titolo I correnti	1.189.877,29
quota capitale mutui	31.160,95
TOTALE	1.221.038,24
RISULTATO GESTIONE CORRENTE	€ 191.296,48
ENTRATE	
titolo IV	191.111,15
titolo V	-
avanzo applicato spese c/capitale	252.466,26
oneri applicati al titolo I	2.806,90
	€ 440.770,51
SPESE	
titolo II C/CAPITALE	381.677,23
RISULTATO GESTIONE C/CAPITALE	€ 59.093,28
residui passivi eliminati	137.258,37
maggiori residui attivi	6.635,59
RISULTATO GESTIONE RESIDUI	€ 143.893,96
AVANZO 2011 NON APPLICATO	246.260,26
avanzo economico	191.296,48
avanzo in c/capitale	59.093,28
risultato gestione residui	143.893,96
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	640.543,98



COMUNE DI VIGANO'

(PROVINCIA DI LECCO)

L'avanzo di amministrazione risulta in parte vincolato come da prospetto seguente:

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		640.543,98	640.543,98
Avanzo vincolato per crediti difficile esazione			46.877,30
Vincolato per spese di investimento			429.014,09
			-
TOTALE AVANZO VINCOLATO			475.891,39
AVANZO NON VINCOLATO			164.652,59
			640.543,98

LE VARIAZIONI APPORTATE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2012

Nel corso dell'esercizio finanziario 2012 sono state approvate n. 5 variazioni al Bilancio di Previsione compresa quella di assestamento da effettuarsi entro il 30 novembre di ogni anno ed un prelevamento dal fondo di riserva.

Di seguito di riepilogano i contenuti delle singole variazioni:

- **VARIAZIONE N. 1 AL BILANCIO DI PREVISIONE 2012**

Si è proceduto ad applicare l'avanzo di amministrazione risultante dal Rendiconto 2011 approvato al fine di:

potenziare gli strumenti informatici in dotazione agli uffici, necessari ad avviare l'organizzazione della gestione associata con il Comune di Sirtori dell'area ecologica;

incrementare il patrimonio librario della locale biblioteca comunale;

sostituire i programmi di gestione degli uffici per maggiore economicità ed efficienza;

finanziare i lavori di sostituzione delle colonne montanti dell'impianto di riscaldamento del palazzo municipale e isolamento termico del tratto che dal locale caldaia giunge all'ingresso del palazzo stesso.

ENTRATA	IMPORTO	SPESA		
		CAPITOLO	DENOMINAZIONE	IMPORTO
MAGGIORI ENTRATE				
Applicazione avanzo di amministrazione	55.000,00	9414	Incremento patrimonio librario	3.000,00
		12819	Rifacimento impianto illuminazione cimitero	9.000,00
		9413	Potenziamento strumenti informatici	20.000,00
		9422	Arredo urbano	15.000,00
		9415	Sostituzione colonne montanti riscaldamento Palazzo Municipale	8.000,00
TOTALE	55.000,00	TOTALE		55.000,00



COMUNE DI VIGANO'

(PROVINCIA DI LECCO)

- VARIAZIONE N. 2 AL BILANCIO DI PREVISIONE 2012

Ulteriore applicazione dell'avanzo di amministrazione risultante dal Rendiconto 2011, approvato, destinato a:

completamento sistemazione area circostante ex municipio e formazione parcheggio II lotto;
sistemazione segnaletica stradale;
manutenzione straordinaria viabilità – asfaltature;
manutenzione straordinaria impianto di smaltimento acque chiare;
acquisto arredi per la scuola elementare.

ENTRATA	IMPORTO	SPESA		
MAGGIORI ENTRATE		CAPITOLO	DENOMINAZIONE	IMPORTO
Applicazione avanzo di amministrazione	131.350,00	9416	Opere completamento piazzale Don Gaffuri – II lotto	32.350,00
		9432	Manutenzione straordinaria segnaletica stradale	15.000,00
		9430	Manutenzione straordinaria viabilità – asfaltature	30.000,00
		12123	Manutenzione straordinaria rete di smaltimento acque chiare	50.000,00
		10422	Acquisto arredi per scuola elementare	4.000,00
TOTALE	131.350,00	TOTALE		131.350,00

- VARIAZIONE N. 3 AL BILANCIO DI PREVISIONE 2012

La variazione ha riguardato l'accertamento di maggiori entrate destinate al finanziamento di maggiori spese in parte corrente e l'applicazione dell'avanzo di amministrazione, derivante dal Rendiconto 2011 approvato, al fine di finanziare:

opere di manutenzione straordinaria della viabilità, rifacimento dell'impianto di illuminazione votiva presso il locale cimitero comunale, opera che alla data del 31 dicembre 2012 è ancora in fase di progettazione.



COMUNE DI VIGANO'

(PROVINCIA DI LECCO)

ENTRATA			SPESA		
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	IMPORTO	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	IMPORTO
31	Quota 0,5 per mille Irpef	429,31	540	Prestazione di servizi	1.400,00
80	Ruolo TARSU	1.740,00	201	Spese per liti e arbitraggi	4.041,69
90	Addizionale TARSU	200,00	6341	Convenzione croce rossa di casate novo	1.350,00
172	Assegno accompagnamento Scanziani	1.700,00	9000	Fondo regionale aree verdi	13.020,00
462	Diritti segreteria uff. tecnico	2.151,69	6350	Contributi diversi	429,31
463	Diritti rilascio c.i.	500,00			
151	Centro estivo	500,00			
1032	Maggiorazione Costo costruzione	13.020,00			
	Applicazione avanzo di amministrazione	106.000,00	9430	Manutenzione straord. Opere viabilità	16.000,00
			12819	Rifacimento impianto illuminazione votiva	90.000,00
TOTALE		126.241,00	TOTALE		126,241,00

• VARIAZIONE N. 4 AL BILANCIO DI PREVISIONE 2012

La variazione n. 4 al Bilancio di Previsione 2012 corrisponde alla delibera di assestamento normata dall'art. 175 del T.U. n. 267/2000 con termine di approvazione del 30 novembre di ogni anno.

In sede di assestamento si verificano in generale tutte le voci di bilancio ed il mantenimento del pareggio di bilancio.

E' stato applicato l'avanzo di amministrazione sia per il finanziamento delle spese correnti che di spese in conto capitale per un totale di euro 60.171,65.



COMUNE DI VIGANO'

(PROVINCIA DI LECCO)

DENOMINAZIONE	MAGGIORI ENTRATE	MINORI ENTRATE
Titolo 3° ENTRATA		
Accertamenti TARSU	15.000,00	
Diritti di segreteria di competenza comunale	200,00	
Diritti rilascio C.I.	600,00	
Sanzioni per violazione codice stradale	200,00	
Sanzione per violazioni pubblica sicurezza	313,60	
Proventi da impianto fotovoltaico	2.000,00	
Proventi da fitti attivi	2.000,00	
Titolo 4°		
Entrate riqualificazione area Via Quasimodo	10.500,00	
Avanzo di amministrazione	60.171,65	
	90.985,25	
DENOMINAZIONE	MAGGIORI SPESE	MINORI SPESE
Titolo 1° SPESA		
Acquisto beni di consumo	3.000,00	
Organizzazione manifestazioni	2.300,00	
Spese per posta e telefono – Uffici diversi	1.000,00	
Fornitura energia elettrica	10.000,00	
Spese per liti ed arbitraggi	8.000,00	
Irap – Affari Generali	1.000,00	
Oneri previdenziali – Serv. Tributi	400,00	
Oneri previdenziali – Serv. Tecnico	1.000,00	
Irap Serv. Tecnico	1.000,00	
Acquisto carburante auto in dotazione	1.000,00	
Spese per educatori	1.000,00	
Spese per enel e gas – Scuola Elementare	1.000,00	
Servizio di refezione scolastica	4.000,00	
Spese gestione palestra comunale	15.000,00	
Servizio di spalatura neve	5.000,00	
Spese illuminazione pubblica	30.000,00	
Servizio smaltimento rifiuti – Silea	7.000,00	
Retesalute – servizi sociali	10.000,00	
Spese gestione centro socio ricreativo	2.200,00	
Contributi	4.000,00	
Fornitura energia elettrica cimitero	1.000,00	
Servizio pulizia immobili		1.685,00
Fondo dotazione ATO		2.250,00
Trasferimento fondi vigilanza		5.000,00
Contributo asilo infantile		330,00
Iniziative culturali		200,00
Spese telefoniche – Scuola Elementare		500,00
Trasferimento scuola media monticello		671,25



COMUNE DI VIGANO'

(PROVINCIA DI LECCO)

Trasferimento fondi direz. Didattica		1.000,00
Acquisto materiale biblioteca comunale		1.500,00
Iniziative sulla biblioteca comunale		1.400,00
Spese manutenzione biblioteca comunale		6.000,00
Iniziative sportive		1.500,00
Interessi passivi		280,00
Contributo volontari		1.166,00
Manutenzione verde pubblico		16.700,00
Contributo parco monte vecchia		232,50
Doposcuola		1.500,00
Accordo programma Lecco		4.200,00
TITOLO 2° - SPESA		
Software e Hardware	5.000,00	
Arredo urbano	5.000,00	
Incremento patrimonio librario	1.200,00	
8% oneri urbanizzazione opere di culto	5.000,00	
Rete campo di calcio Via Marconi	5.500,00	
Acquisto sistema amplificatore	1.000,00	5.000,00
Sistemazione piazzale ex municipio		
TITOLO 4° - SPESA	10.500,00	
Spese riqualificazione via Quasimodo		
	142.100,00	51.114,75

- VARIAZIONE N. 5 AL BILANCIO DI PREVISIONE 2012

Si tratta di un prelevamento dal Fondo di Riserva da destinare al rimborso di ICI erroneamente versata da un contribuente ed all'acquisto di sacchi per la raccolta differenziata da distribuire alla cittadinanza.



COMUNE DI VIGANO'

(PROVINCIA DI LECCO)

ANALISI PREVISIONE DI BILANCIO

Vengono illustrati di seguito i risultati della gestione dell'esercizio 2012 confrontati con i dati del Bilancio di Previsione approvato dal Consiglio Comunale evidenziando lo scostamento tra previsione iniziale e definitiva:

ENTRATE	PREV. INIZIALI	PREV. DEFINITIVE	MAGG/MIN. ENTRATE	SCOST. %
TIT. I ENTRATE TRIBUTARIE	1.084.400,00	1.101.769,31	17369,31	1,60
TIT. II TRASFERIMENTI	55.614,34	57.314,34	1.700,00	3,06
TIT. III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	158.350,00	166.815,29	8.465,29	5,35
TIT. IV ENTRATE DA TRASF. CAPITALE	164.392,38	177.412,38	13.020,00	7,92
TIT. V ENTRATE DA ACCENSIONE PREST.	0	0	0	0
TIT. VI PARTITE DI GIRO	260.000,00	270.500,00	10.500,00	4,04
AVANZO APPLICATO	0	352.521,65	352.521,65	100
TOTALE	1.722.756,72	2.126.332,97	403.576,25	23,43
SPESA	PREV INIZIALI	PREV. DEFINITIVE	MAGG/MIN. SPESE	SCOST. %
TIT. I SPESE CORRENTI	1.278.869,20	1.348.875,45	70.006,25	5,47
TIT. II SPESE IN CONTO CAPITALE	152.687,52	475.757,52	323.070,00	211,58
TIT. III SPESE RIMBORSO DI PREST	31.200,00	31.200,00	0	0
TIT. IV PARTITE DI GIRO	260.000,00	270.500,00	10.500,00	4,04
TOTALE	1.722.756,72	2.126.332,97	403.576,25	23,43



COMUNE DI VIGANO'

(PROVINCIA DI LECCO)

ANALISI RISULTATO DI GESTIONE

Si analizza ora lo scostamento tra previsione iniziale e rendiconto

ENTRATE	PREV. INIZIALI	RENDICONT O	DIFFERENZA	SCOST. %
TIT. I ENTRATE TRIBUTARIE	1.084.400,00	1.133.184,61	48.784,61	4,50
TIT. II ENTRATE DA TRASFERIMENTI	55.614,34	22.837,71	-32.776,63	-58,94
TIT. III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	158.350,00	221.505,66	63.155,66	39,88
TIT. IV ENTRATE DA TRASFER. CAPITALE	164.392,38	191.111,15	26.718,77	16,25
TIT. V ENTRATE DA ACCENS. PRESTITI	0	0	0	0
TIT. VI PARTITE DI GIRO AVANZO APPLICATO	260.000,00	143.869,72	-116.130,28	-44,67
TOTALE	1.722.869,20	1.996.974,95	274.105,75	15,91
SPESE	PREV INIZIALI	RENDICONTO	DIFFERENZA	SCOST %
TIT. I SPESE CORRENTI	1.278.869,20	1.189.877,29	-88.991,91	-6,96
TIT. II SPESE IN CONTO CAPITALE	152.687,52	381.677,23	228.989,71	149,97
TIT. III SPESE PER RIMBORSO PRESTITI	31.200,00	31.160,95	-39,05	-0,13
TIT. IV PARTITE DI GIRO	260.000,00	143.869,72	-116.130,28	-44,67
TOTALE	1.722.756,72	1.746.585,19	23.828,47	1,38

ANALISI DELLE ENTRATE E DELLE SPESE CORRENTI

TITOLO I – ENTRATE TRIBUTARIE

Si legge uno scostamento in positivo del 4,50% dell'accertato rispetto alle previsioni iniziali, ma il dato deve essere letto nel dettaglio considerando le varie risorse che compongono il titolo I.

Un comportamento prudente in sede di stesura del Bilancio di Previsione per quanto riguarda i trasferimenti, provenienti dal Fondo Sperimentale di riequilibrio calcolato tenendo conto anche del gettito IMU che il Comune avrebbe incassato nel corso dell'esercizio 2012, ha portato ad un maggiore



COMUNE DI VIGANO'

(PROVINCIA DI LECCO)

accertamento in entrata poichè a fronte di una previsione iniziale di euro 141.000,00 sono stati riscossi euro 209.648,85.

Di seguito si evidenziano al 31 dicembre 2012 i trasferimenti statali, come risulta dal sito del Ministero dell'Interno:

ASSEGNAZIONI DA FEDERALISMO MUNICIPALE	221.453,81
CONTRIBUTI NON FISCALIZZATI DA FEDERALISMO MUNICIPALE	11.635,08
CONTRIBUTI SPETTANTI PER FATTISPECIE SPECIFICHE DI LEGGE	259,16
ALTRE EROGAZIONI CHE NON COSTITUISCONO TRASFERIMENTI	429,31

Altra risorsa del Titolo I è la TARSU dove si registra un maggiore accertamento di euro 2.683,95.

A fronte di un accertamento di euro 202.423,95 la riscossione è stata pari ad euro 78.533,98 in percentuale il 39%.

TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO

Nel titolo II trova allocazione la risorsa di cui ai trasferimenti non fiscalizzati dallo Stato già evidenziati nella tabella dei trasferimenti per un totale di euro 11.894,24:

- Contributi non fiscalizzati da federalismo municipale
- Contributi spettanti per fattispecie specifiche di legge

TITOLO III – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Le voci più rilevanti del titolo III sono:

- Proventi per il servizio di refezione scolastica
- Proventi per il servizio di organizzazione del centro estivo
- Ruolo illuminazione votiva
- Recupero spese alloggi comunali
- Proventi affitti palestra comunale
- Tariffa incentivante impianto fotovoltaico
- Proventi da concessioni cimiteriali
- Canone concessione area antenna telecomunicazioni
- Canone accessorio

La spesa corrente del Bilancio – Tit I è stata in parte finanziata con applicazione dell'avanzo di amministrazione per un importo pari ad euro 31.999,84.



COMUNE DI VIGANO'

(PROVINCIA DI LECCO)

ANALISI DELLE ENTRATE E SPESE IN CONTO CAPITALE

Le risorse dell'entrata destinate al finanziamento degli investimenti, sono costituite da entrate proprie e da trasferimenti di fondi come di seguito illustrato:

Titolo IV dell'Entrata

- Entrate derivanti da concessioni di aree cimiteriali €. 2.079,33.=
- Entrate derivanti da trasferimenti statali
destinati agli investimenti €. 7.392,38.=
- Entrate derivanti da oneri di urbanizzazione €. 172.703,02.=
- Maggiorazione costo costruzione fondo reg. aree verdi €. 8.936,42.=

Applicazione dell'avanzo di amministrazione €. 252.466,26.=

Il totale delle risorse destinate al finanziamento di spese di investimento è pari ad €. . **443.577,41**



COMUNE DI VIGANO'

(PROVINCIA DI LECCO)

Nel seguente riquadro si illustra l'impiego delle risorse di cui sopra:

OPERA	FINANZIAMENTO	IMPORTO IMPEGNATO
manutenz. Straordinaria impianto riscaldamento	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	7.247,90
Sistemaz. Piazza Don Gaffuri - Parcheggi	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	32.350,00
	ONERI DI URBANIZZAZIONE	117.650,00
manutenzione straord. Immobili	CONTRIBUTO STATALE	5.760,97
Potenziamento strumenti informatici	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	24.171,70
Arredi scuola elementare	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	2.410,32
Incremento patrimonio librario Biblioteca c.le	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	4.196,32
Arredi biblioteca c.le	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	621,51
Manutenz. Straordinaria campo sportivo - recinzione	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	5.500,00
Manutenz. Straordinaria viabilità	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	40.345,17
Manutenz. Straord. Segnaletica	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	9.784,67
Arredo urbano	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	19.304,36
manutenz. Straord. Impianto smalt. Acque chiare	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	11.388,59
oneri opere di culto	ONERI DI URBANIZZAZIONE	3.800,00
Realizz. Impianto illuminaz. Votiva	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	95.145,72
Manutenz. Straord. Cimitero	CONCESSIONI CIMITERIALI	2.000,00
		381.677,23

ONERI DI URBANIZZAZIONE DESTINATI ALLA PARTE CORRENTE

DESTINAZIONE	IMPEGNATO	% DI UTILIZZO
manutenzione ordinaria immobili	2.806,90	1,63

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DESTINATO ALLA PARTE CORRENTE

servizio spalatura neve	4.389,80	
spese per liti e arbitraggi	5.518,71	
impianti ill. pubblica	22.091,33	
	31.999,84	

ENTRATE NON DESTINATE CONFLUITE IN AVANZO VINCOLATE A SPESE INVESTIMENTO

avanzo non applicato	246.260,26	
oneri di urbanizzazione	48.446,12	
trasferimenti dallo stato	1.631,41	
maggiorazione costo costruzione	8.936,42	
concessioni cimiteriali	79,33	
residui passivi insussistenti c/capitale	123.660,55	
TOTALE AVANZO VINCOLATO	429.014,09	



COMUNE DI VIGANO'

(PROVINCIA DI LECCO)

ANALISI DELLE ENTRATE CON VINCOLO DI DESTINAZIONE

CONCESSIONI EDILIZIE

I proventi delle concessioni edilizie sono stati utilizzati conformemente alle disposizioni di legge e risultano impegnati nei seguenti interventi:

ACCERTAMENTO ENTRATA		SPESA	
		CAPITOLI	IMPEGNATO
ONERI DI URBANIZZAZIONE	172.703,02	9760	3.800,00
		9416	117.650,00
		parte corrente	
		710	2.806,90
			124.256,90

Ai sensi dell'ex art. 73 della Legge Regionale n. 12/05 questa Amministrazione ha provveduto ad accantonare l'8% delle somme riscosse per oneri di urbanizzazione secondaria in apposito fondo, destinato alla realizzazione di opere di culto. Tali fondi sono corrisposti agli enti delle confessioni religiose di cui all'ex art. 70 L.R. 12/05 che ne facciano richiesta entro il 30 giugno di ogni anno. Nel caso in cui non vengano presentate richieste il fondo è utilizzato per altre opere di urbanizzazione.

La quota di oneri di urbanizzazione di €. 48.466,12.= non destinata, confluisce nell'avanzo di amministrazione quale parte vincolata

Nel corso dell'anno 2012 è istituita una maggiorazione sul costo di costruzione destinata al Fondo Regionale per le aree verdi che confluisce nell'avanzo di amministrazione quale quota vincolata per un totale di euro 8.936,42.

SANZIONI PER VIOLAZIONE CODICE DELLA STRADA

Nel corso dell'anno 2012 sono stati incassati per violazione codice della strada €. 760,40 destinati al finanziamento degli oneri del servizio di polizia municipale.



COMUNE DI VIGANO'

(PROVINCIA DI LECCO)

ANALISI DEL CONTO DEL PATRIMONIO

Il conto del patrimonio, come da prospetti allegati, contiene il valore dei beni immobili inventariati ricostruiti come previsto dall'art. 230 del D.Lgs. n. 267/2000 e successive modifiche