



COMUNE DI FARA NOVARESE

Provincia di Novara

Relazione illustrativa dei dati consuntivi dell'esercizio finanziario

2011

(art. 151 comma 6 D.Lgs. 18.08.2000 n. 267)

G.C. N. 8 DEL 14.03.2012

L'art. 151, comma 6, del D.Lvo 18 agosto 2000 n. 267 prescrive che il conto consuntivo del Comune deve essere accompagnato da una relazione della Giunta che contenga le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

L'estensione territoriale del Comune è di kmq 9,35.

L'andamento demografico non ha subito sostanziali variazioni.

La popolazione residente al censimento 2001 era di 2.115 abitanti. Alla data del 31.12.2011 la popolazione iscritta nel registro anagrafico era pari a 2.110 abitanti, di cui 1027 maschi e 1083 femmine.

Le attività economiche insediate all'interno del territorio comunale sono costituite prevalentemente dall'artigianato e dall'agricoltura ed una industria.

Il Comune è dotato dei seguenti strumenti di programmazione:

1. Piano Regolatore Generale Comunale;
2. Piano insediamenti produttivi;

Il Comune di Fara Novarese non ha personale dipendente poiché completamente trasferito all'Unione Novarese 2000. Le uniche spese di personale riguardano il Segretario Comunale in Convenzione con i Comuni di Briona, Sizzano e l'Unione Novarese 2000.

Risultati di periodo

Il rendiconto dell'esercizio 2011 espone un risultato della gestione di competenza negativo per € 67.795,90 ed un risultato complessivo con un avanzo di amministrazione di € 179.043,22.

Il Fondo cassa al 1° gennaio 2011 era pari ad € 422.014,93 mentre al 31/12/2011 è risultato pari ad € 454.933,63.

La sottostante tabella evidenzia di come si componga il risultato di amministrazione :

FONDO INIZIALE DI CASSA AL 01.01.2011	€	422.014,93
---------------------------------------	---	------------

RISCOSSIONI:		
in conto residui	€ 335.380,83	
in conto competenza	€ 1.185.631,41	
	Totale riscossioni	€ 1.521.012,24

PAGAMENTI:		
in conto residui	€ 423.634,41	
in conto competenza	€ 1.064.459,13	
	Totale pagamenti	€ 1.488.093,54

FONDO DI CASSA AL 31.12.2011	€	454.933,63
------------------------------	---	------------

Per effetto dei residui attivi e passivi risultanti alla chiusura dell'esercizio finanziario 2011 viene determinato il seguente risultato di amministrazione:

FONDO DI CASSA AL 31.12.2011	€	454.933,63
------------------------------	---	------------

RESIDUI ATTIVI	€	1.524.370,79
----------------	---	--------------

RESIDUI PASSIVI	€	1.800.261,20
-----------------	---	--------------

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2011	€	179.043,22
---	---	------------

di cui:		
a) fondi vincolati	€	15.000,00
b) altri fondi vincolati (eredità e donazioni)	€	
c) fondi non vincolati	€	164.043,22

L'avanzo di amministrazione esercizio finanziario 2010 di € 221.312,43 è stato applicato, nel corso dell'anno 2011, per l'importo di € 181.530,00 di cui € 34.650,00 in parte corrente ed € 146.880,00 in conto capitale.

Le variazioni apportate nel corso dell'esercizio al bilancio di previsione, sia per effetto del prelevamento dai fondi di riserva ordinario, che per lo storno da un intervento all'altro dello stesso titolo e per la denuncia di nuove o maggiori entrate, sono state effettuate sulla base di deliberazioni adottate dal competente organo collegiale, divenute esecutive ai sensi di legge e sulle quali è stato acquisito preventivamente il parere favorevole del revisore dei conti.

Le suddette variazioni hanno mantenuto inalterato l'equilibrio economico e finanziario del bilancio.

Nell'esercizio 2011 l'equilibrio di parte corrente è stato ottenuto utilizzando una quota degli oneri di urbanizzazione destinandoli al finanziamento della spesa corrente per un importo di € 30.000,00 pari al 30% del totale complessivo previsto.

La quota dei proventi da permessi da costruire destinati al finanziamento della spesa corrente è stata completamente accertata.

L'avanzo di amministrazione accertato negli anni pregressi è stato il seguente:



LA GESTIONE FINANZIARIA

Occorre distinguere tra la parte corrente e la parte investimenti, considerando ciascuna delle due parti sotto il profilo del loro finanziamento. In altri termini, occorre verificare se le entrate correnti sono state sufficienti a finanziare le spese correnti e così pure se è stato raggiunto l'equilibrio tra le entrate e le spese in conto capitale.

Situazione di parte corrente - competenza

	ENTRATA - ACCERTAMENTI	SPESA- IMPEGNI
titolo1	750.487,44	938.909,10
titolo2	71.492,48	
titolo3	157.300,10	62.601,53
	979.280,02	1.001.510,63
quota A.A.	34.650,00	
Eccedenze a titolo II		
Quota OO UU	30.000,00	
TOTALE	1.043.930,02	1.001.510,63

SALDO PARTE CORRENTE € 42.419,39.

Situazione in conto capitale - competenza

	ENTRATA - ACCERTAMENTI	SPESA-IMPEGNI
titolo 2		404.999,24
titolo 4	319.433,95	
titolo 5	40.000,00	
	359.433,95	404.999,24
quota A.A.	146.880,00	
Eccedenze a titolo II		
Quota OO UU spese manut. patrimonio comunale	-30.000,00	
TOTALE	476.313,95	404.999,24

SALDO PARTE CAPITALE € 71.314,71.

Situazione in conto residui

ENTRATA	
Saldo tra maggiori e minori accertamenti	23.936,45
SPESA	
Economie realizzate su impegni preesistenti	49.463,14
AVANZO NON UTILIZZATO	39.782,43
SALDO SITUAZ. IN CONTO RESIDUI	113.182,02

Dimostrazione dell'avvenuto realizzo dell'Avanzo di Amministrazione applicato al bilancio 2011.

Avanzo di amministrazione applicato al bilancio 2011 € 181.530,00.

FONDO CASSA ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2010	422.014,93
RISCOSSIONI EFFETTUATE NEL 2011 IN CONTO RESIDUI	335.380,83
RESIDUI ATTIVI DICHIARATI INSUSSISTENTI CON IL PRESENTE CONTO	-23.936,45
PAGAMENTI EFFETTUATI NEL 2011 IN CONTO RESIDUI	-423.634,41
RESIDUI PASSIVI ELIMINATI CON IL PRESENTE CONTO	49.463,14
DIFFERENZA ATTIVA DISPONIBILE	359.288,04

Poiché la differenza attiva disponibile è superiore all'Avanzo applicato al Bilancio se ne deduce che il medesimo è stato ampiamente realizzato, nel senso che il saldo tra riscossioni e pagamenti in conto residui, aggiunto al fondo di cassa, al netto dei residui attivi eliminati, supera l'avanzo stesso. In altri termini i flussi finanziari in conto residui hanno consentito ampiamente di finanziare quelli relativi ai capitoli di spesa derivanti dall'applicazione dell'avanzo.

ANALISI DELLE RISULTANZE DELLE ENTRATE**Titolo I - Entrate Tributarie**

		<i>Eser. fin. 2010</i>	<i>Eser. fin. 2011</i>
Previsioni definitive di bilancio	€	379.963,00	750.768,00
Accertamenti	€	377.742,74	750.487,44

L'accertamento è stato pari al 99,96% delle previsioni.

La pressione tributaria è stata pari a € 355,68 per abitante.

Titolo II - Entrate derivanti da trasferimenti correnti.

		<i>Eserc. fin. 2010</i>	<i>Esec. fin. 2011</i>
Previsioni definitive	€	475.458,00	93.532,00
Accertamenti	€	463.508,16	71.492,48

L'accertamento è stato pari al 76,44 % delle previsioni.

Titolo III - Entrate extra-tributarie.

		<i>Eserc. fin. 2010</i>	<i>Esec. fin. 2011</i>
Previsioni definitive	€	154.749,00	164.865,00
Accertamenti	€	152.700,54	157.300,10

L'accertamento è stato pari al 95,41% delle previsioni.

Complessivamente, le risorse finanziarie di parte corrente, che nel loro complesso registrano un accertamento pari al 97,04% delle previsioni, hanno avuto una diminuzione del 1,36% rispetto all'esercizio finanziario 2010.

Il grado di autonomia finanziaria (il cui indice rappresenta il rapporto percentuale tra il totale delle entrate correnti ed il totale delle entrate tributarie ed extra-tributarie) è pari al 92,70 % e registra un aumento di 39,33 punti rispetto all'esercizio precedente.

Nell'esercizio 2010 tale indice rappresentava il 53,37% delle entrate correnti.

Il grado di autonomia tributaria (il cui indice rappresenta il rapporto percentuale tra il totale delle entrate correnti e le entrate tributarie del titolo I) è pari al 76,64%.

Dall'anno 2003 al 2010 la compartecipazione IRPEF è interamente contabilizzata tra le entrate tributarie e non nelle entrate da trasferimenti dello Stato.

Dal 2011 tra le entrate tributarie troviamo il Fondo sperimentale di riequilibrio per i comuni quale contributo erariale.

La dipendenza finanziaria dei trasferimenti dello stato (cioè, il rapporto dei trasferimenti dello stato di parte corrente ed il totale delle entrate correnti) come da comunicazione del Ministero dell'Interno è pari al 45,66%.

Titolo IV - Entrate per alienazioni ed ammortamenti dei beni patrimoniali, trasferimenti di capitali e riscossione di crediti.

		<i>Eser. fin. 2010</i>	<i>Eserc. fin. 2011</i>
Previsione definitiva	€	1.453.900,00	942.300,00
Accertamenti	€	137.312,56	319.433,95

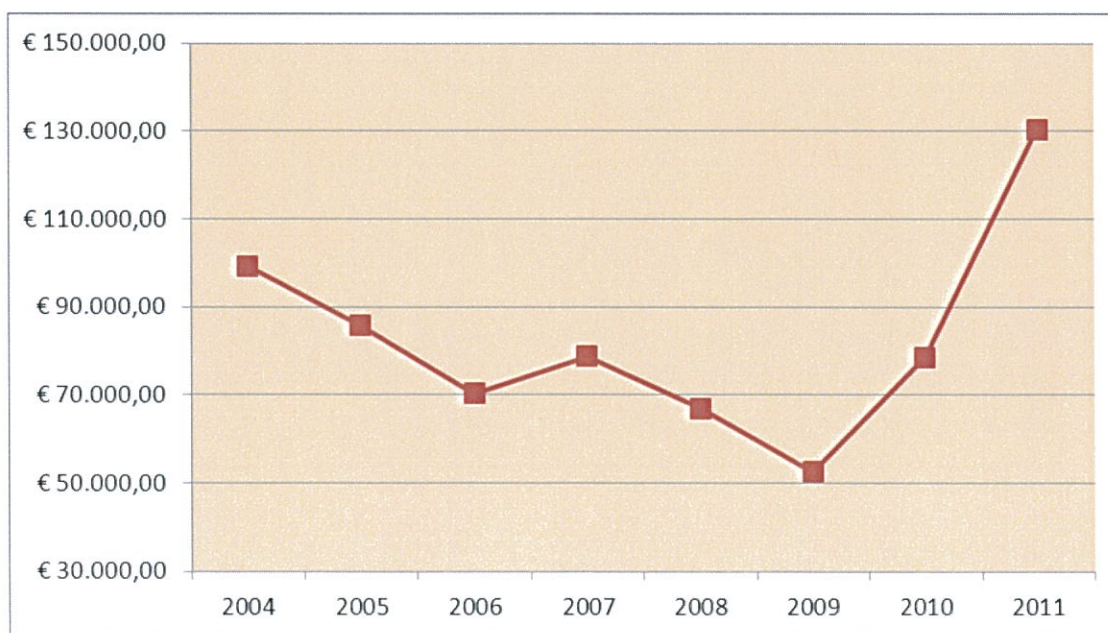
L'accertamento è stato pari al 33,90% delle previsioni.

Titolo V - Entrate derivanti dall'accensione di prestiti.

		<i>Eserc. fin. 2010</i>	<i>Eserc. fin. 2011</i>
Previsioni di bilancio	€	0,00	40.000,00
Accertamenti	€	0,00	40.000,00

E' stato contratto un mutuo di € 40.000,00 con la Cassa Depositi e Prestiti per la messa in sicurezza e l'ampliamento della strada di accesso al cimitero. Gli oneri del presente mutuo sono a totale carico della Regione L.R. 18/1984 e L.R. 25/2010.

Gettito contributo per permesso per costruire

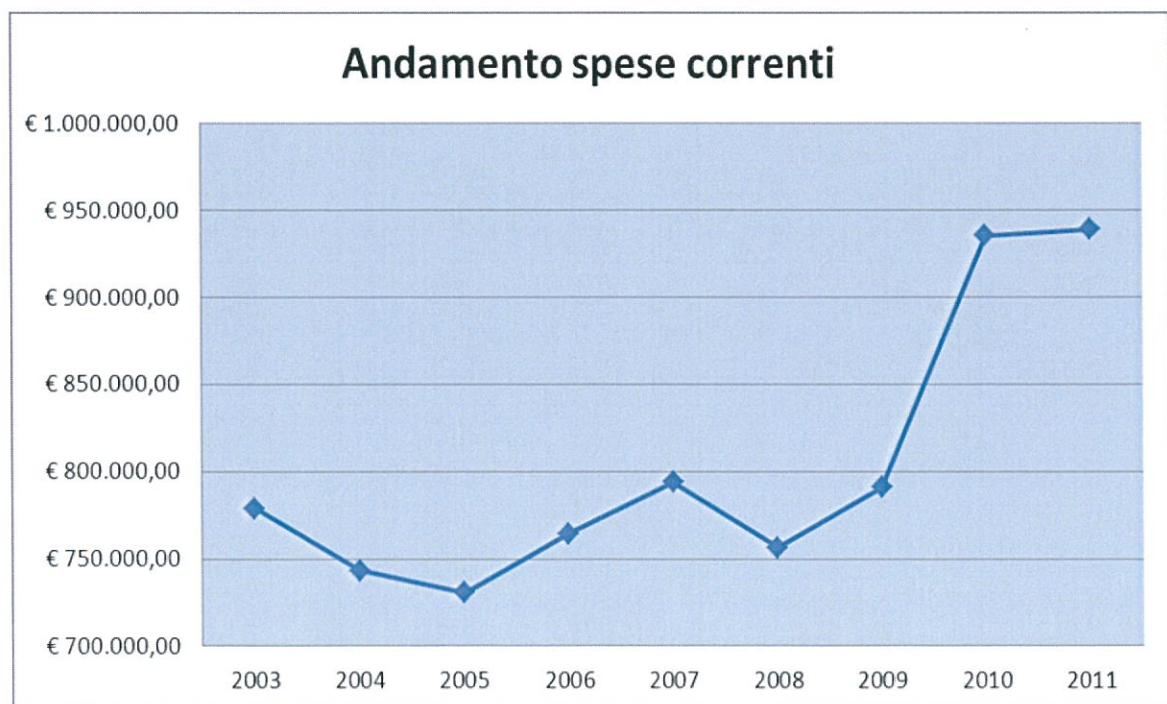


RISULTANZE DELLA SPESA**Titolo I**

Nelle sezioni del Titolo I la realizzazione degli interventi è stata la seguente:

	PREV. DEFINITIVE	IMPEGNI
Funzione 01	649.476,00	626.753,75
Funzione 02	0,00	0,00
Funzione 03	0,00	0,00
Funzione 04	150.366,00	139.737,62
Funzione 05	1.150,00	812,00
Funzione 06	50.945,00	44.562,47
Funzione 07	8.550,00	7.309,96
Funzione 08	17.330,00	17.328,22
Funzione 09	933,00	330,39
Funzione 10	131.068,00	100.681,19
Funzione 11	1.395,00	1.393,50
Funzione 12	0,00	0,00
Totale	1.011.213,00	938.909,10

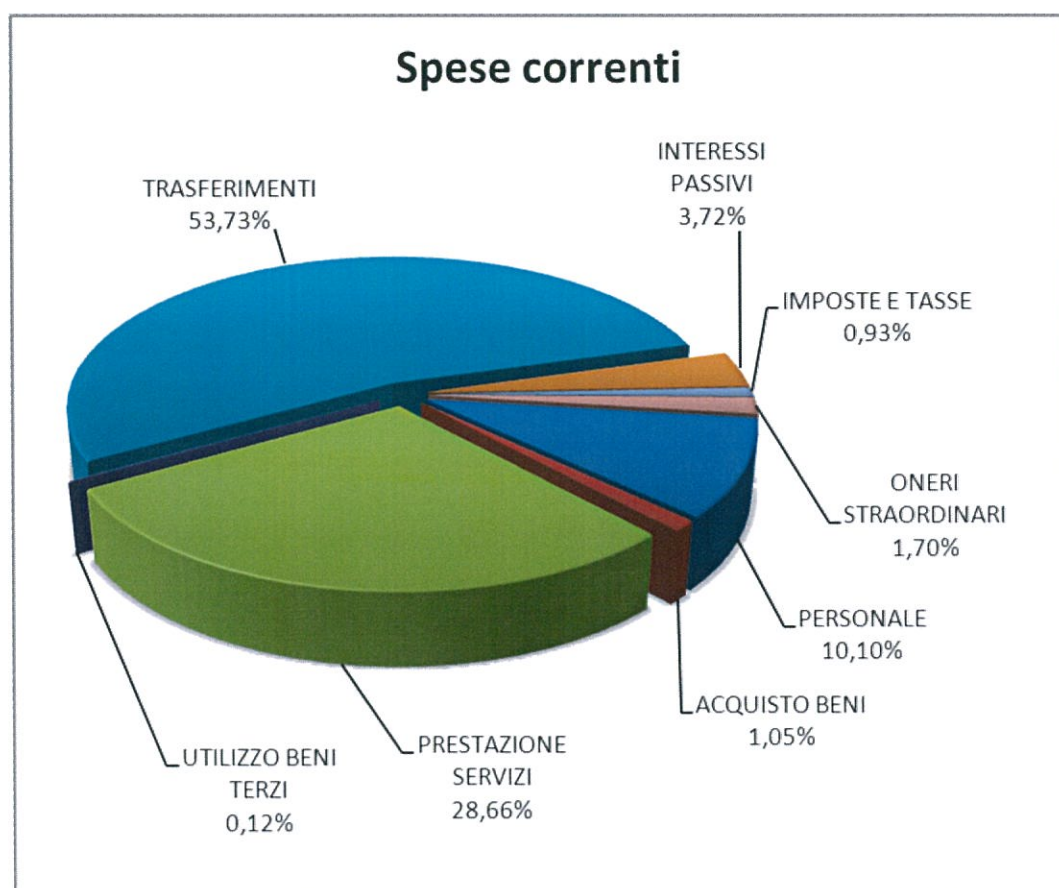
Gli impegni sono stati pari al 92,85 % delle previsioni; complessivamente la spesa corrente del titolo I registra un aumento dello 0,51% (da € 934.151,63 a € 938.909,10) rispetto all'esercizio finanziario 2010.



La classificazione degli impegni del titolo I secondo l'analisi economico funzionale fornisce le seguenti risultanze, che vengono comparate con quelle dell'esercizio finanziario precedente:

	ANNO 2010	ANNO 2011
Personale	88.091,18	94.829,70
Acq. Beni di consumo e mat. Prime	11.472,15	9.851,01
Prestazioni di servizi	268.588,77	269.084,49
Utilizzo di beni di terzi	1.839,64	1.085,42
Trasferimenti	518.559,10	504.502,33
Interessi passivi e oneri finanziari	37.630,92	34.904,13
Imposte e tasse	7.783,87	8.713,56
Oneri straord. della gestione corrente	1.186,00	15.938,46
Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00
Fondo di riserva	0,00	0,00
TOTALE	935.151,63	938.909,10

Rappresentazione grafica



Soggiorni climatici per anziani

Sono stati organizzati n. 2 soggiorni climatici per anziani nel mese di giugno a Spotorno e nel mese di agosto/settembre a Rimini. La partecipazione è stata di 16 persone nei due soggiorni.

La spesa complessiva di € 10.301,50 è stata finanziata dagli utenti per € 9.288,00.

Centro ricreativo estivo

Nell'ambito dei servizi alle famiglie è stato riproposto il centro estivo per i bambini di diverse fasce di età. Gli iscritti a questo servizio sono stati complessivamente 76, distinti in bambini dai 3 ai 5 anni n. 31, bambini dai 6 ai 12 anni n. 45. Il servizio è stato affidato al Nido dei Piccoli di Fara Novarese per i bambini fino ai 5 anni, mentre per i bambini dai 6 ai 12 anni è stato affidato all'Associazione "Buon Vivere" di Carpignano Sesia.

La spesa complessiva è stata di € 14.844,65 finanziata dagli utenti per € 11.200,00.

Politiche sociali

Le politiche sociali nel corso dell'anno 2011 sono state caratterizzate da interventi a favore delle famiglie.

Sono stati erogati i bonus bebè a favore di n. 8 famiglie per complessivi € 1.500,00.

Sono stati erogati contributi per un totale di € 469,88 nei confronti di famiglie in difficoltà economiche.

La Segreteria in collaborazione con l'Ufficio Tecnico ha continuato a svolgere fattivamente il ruolo di sportello della regione in relazione all'erogazione di contributi per lo Sportello Affitti; per quanto riguarda i bonus energetici, la gestione informatica degli assegni INPS alle famiglie numerose e a favore della maternità è stata attivata una convenzione con i CAAF.

Nell'anno 2011 è stato confermato il servizio "Nonni vigile", a carattere volontario, effettuato da due nonne che, in collaborazione con la Polizia Locale dell'Unione, vigilano sulla sicurezza dei bambini all'uscita dalle scuole.

Il Comune di Fara Novarese gestisce in consorzio i servizi socio assistenziali con il CISA 24, la spesa annua per l'anno 2011 è stata di € 65.301,60 pari a € 31,20 per abitante (tale quota era stata prevista in sede di bilancio di previsione pari a € 28,20 per abitante e successivamente è stata integrata su richiesta del Consorzio in sede di assestamento di bilancio con l'ulteriore quota di € 3,00 per abitante).

Cultura, turismo

Nel corso dell'anno 2011 questa Amministrazione ha organizzato e patrocinato direttamente iniziative culturali, artistiche ed enogastronomiche in collaborazione con le Associazioni Locali:

- Mostra fotografica, 8 dicembre in collaborazione con la Biblioteca comunale
- Corso di lingua inglese (livello intermedio)
- Corso di scrittura creativa e lettura interpretativa per i ragazzi delle elementari
- Patrocinio Monte Regio Eco Trail (corsa podistica su percorso boschivo-maggio)
- Promozione percorsi Nordic Walking (passeggiate tra vigne e boschi)
- Apertura straordinaria della Chiesa di San Pietro (cimitero) in occasione della manifestazione Percorso d'Arte nel Romanico lungo le terre delle colline novaresi (novembre)
- Festa dei bambini e dello sport (settembre)
- Premio consistente in buoni acquisto libri da € 100,00 consegnati a 6 alunni meritevoli delle scuole medie (S.Damiano)
- Mostra "Camillo Cavour e il suo tempo" in collaborazione con la S.O.M.S.(maggio)
- Esposizione Bruno Pover presso la Cantina Sociale in occasione della manifestazione "Cantine aperte" (novembre)
- Incontro pubblico sulla raccolta differenziata
- Mercatino di luglio (S.Damiano), mercatino di Natale (8 dicembre) e Festa Argentina (agosto) in collaborazione con FIVA ASCOM Novara.

Per quanto riguarda i contributi alle associazioni locali sono stati erogati per un importo complessivo di € 7.750,00.

Sport e tempo libero

Nel corso dell'anno 2011 è stata intensificata la gestione dei rapporti con le società sportive che operano sul territorio, con il medesimo fine di promuovere ed incentivare la pratica sportiva a livello non agonistico nel territorio.

In particolare, l'Amministrazione ha voluto agevolare le società sportive che hanno organizzato attività ginnico-sportive rivolte ai giovani faresi, concedendo alla G.S. PAVIC una tariffa ridotta per l'utilizzo della palestra comunale per lo svolgimento delle attività rivolte ai bambini (minivolley) e all'A.S.D. LIBERTAS JUDO FARA un contributo di € 500,00.

Titolo II

Nelle sezioni del Titolo II la realizzazione degli investimenti ha fornito le sottoelencate risultanze:

	PREV. DEFINITIVE	IMPEGNI
Funzione 01	5.500,00	5.258,20
Funzione 02	0,00	0,00
Funzione 03	0,00	0,00
Funzione 04	97.320,00	94.944,77
Funzione 05	0,00	0,00
Funzione 06	1.260,00	1.259,61
Funzione 07	0,00	0,00
Funzione 08	661.500,00	206.697,02
Funzione 09	94.000,00	93.250,00
Funzione 10	239.600,00	3.589,64
Funzione 11	0,00	0,00
Funzione 12	0,00	0,00
Totale	1.099.180,00	404.999,24

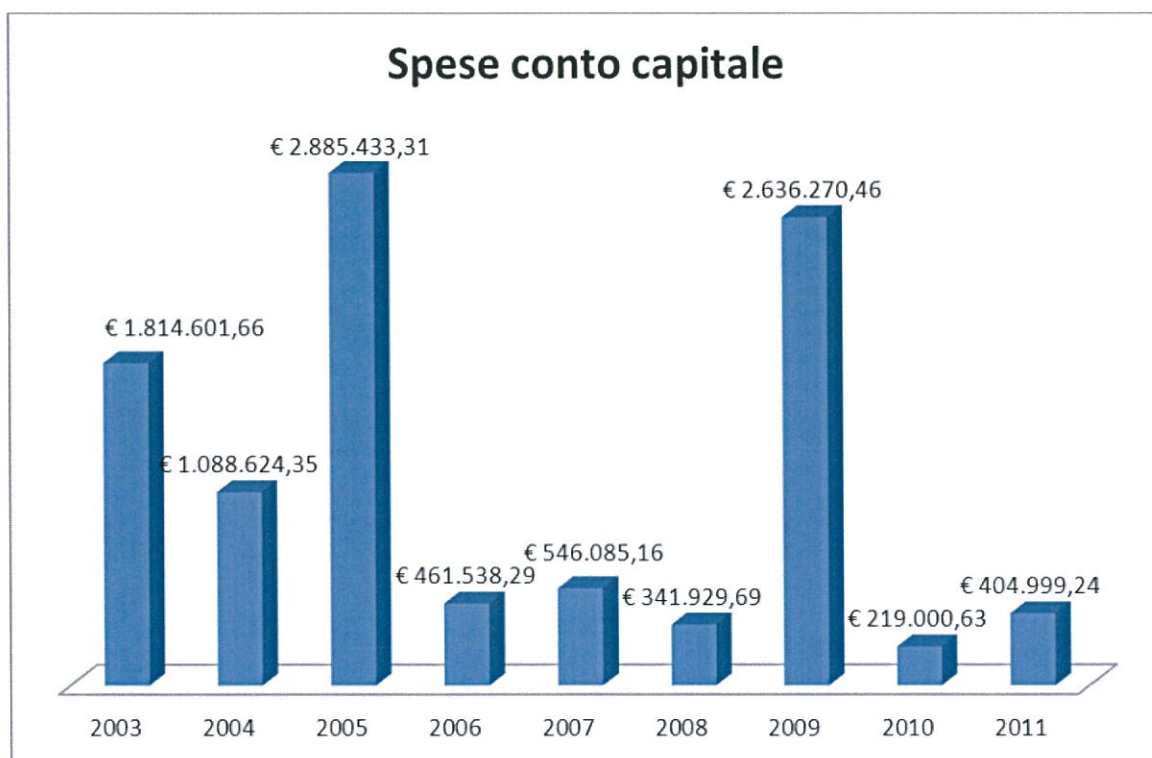
Gli impegni sono stati pari al 36,85 % delle previsioni.

La propensione degli investimenti, cioè gli indicatori che seppure in un regime di marcata dipendenza finanziaria dalle erogazioni in conto capitale concesse da altri Enti, tendono ad individuare la propensione dell'amministrazione ad attuare una marcata politica di investimento, si configura come segue:

- ◊ propensione all'investimento (cioè il rapporto tra spesa per investimenti e la sommatoria tra spesa corrente e spesa di investimento) = 30,14%
- ◊ investimento pro-capite (cioè il rapporto tra spese di investimento ed il numero degli abitanti) = € 191,94.

La classificazione degli impegni del titolo II fornisce le seguenti risultanze che vengono comparate con quelle dell'esercizio finanziario precedente:

	ANNO 2010	ANNO 2011
Acquisizione beni immobili	50.803,16	336.134,60
Espropri e servitu onerose	0,00	
Acquisto beni specifici per real econ.	0,00	
Utilizzo beni di terzi per real. Economia	0,00	
Acq. Beni mobili macchine e attr. Tec.	12.576,24	6.864,64
Incarichi professionali esterni	8.736,00	
Trasferimenti di capitale	146.885,23	62.000,00
Partecipazioni azionarie	0,00	
Conferimenti capitale	0,00	
Concessioni di crediti e anticipazioni	0,00	
TOTALE	219.000,63	404.999,24



Lavori pubblici

L'anno appena trascorso ha visto l'Amministrazione Comunale impegnata su diversi fronti nell'ambito dei lavori pubblici e della viabilità.

Alcuni di questi interventi sono stati caratterizzati da importi piuttosto significativi, altri da importi di minore rilievo economico per la risoluzione di problemi di manutenzione straordinaria o di pericolo.

Classificandoli per comparti diamo qui di seguito una breve esposizione dei più significativi interventi riferiti al bilancio 2011.

Elenco principali investimenti nell'anno 2011

Descrizione	Somme impegnate	Modalità finanziamento
Manutenzione straordinaria fabbricati (Deposito ex casa negri	€ 2.783,00	Trasferimento da Unione
Contributo pro restauri Chiesa parrocchiale	€ 2.000,00	Oneri urbanizzazione
Manutenzione straord.scuola infanzia	€ 3.674,00	Trasferimento da Unione
Manutenzione straordinaria scuole elementari nuovo plesso	€ 57.148,00	Trasferimento da Unione, OO.UU ,applicazione avanzo
Arredi scuole	€ 4.365,00	Proventi loculi , applicazione avanzo
Manutenzione straordinaria scuole medie	€ 26.305,00	Contributo Provincia, applicazione avanzo, OO.UU
Manutenzione straod. C. sportivo	€ 1.260,00	Applicazione avanzo
Interventi straord. Strade vicinali (Strada accesso cimitero)	€ 80.000,00	Applicazione avanzo , Mutuo (con rata a carico Regione)
Trasferimento fondi per realizzazione Ponte Roggia Mora	€ 50.000,00	OO.UU
Trasferimento capitali a Consorzi strade	€ 10.000,00	Applicazione avanzo
Illuminazione pubblica	€ 28.500,00	Trasferimento da Unione
Acquisto terreni per area ecologica	€ 3.250,00	OO.UU
Opere protezione ambientale Torrente Strona	€ 90.000,00	Applicazione avanzo contributo regione Trasferimento da Unione
Manutenzione straord. Cimiteri ed acquisto attrezz.	€ 3.589,00	Applicazione avanzo

SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE

Analizzando i servizi del Comune si accertano le seguenti percentuali di copertura:

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE ANNO 2011			
DESCRIZIONE	ENTRATA	USCITA	% COPERTURA
Soggiorni stagionali	9.288,00	10.301,50	90,16%
Corsi per anziani	1.073,00	1.180,00	90,93%
Pre-scuola	600,00	619,74	96,81%
Centri estivi	11.200,00	14.844,65	75,45%
Impianti sportivi	13.912,75	42.438,46	32,78%
TOTALE	36.073,75	69.384,35	51,99%