

COMUNE DI SAN MAURIZIO D'OPAGLIO

Provincia di Novara

SERVIZIO DI CONTROLLO INTERNO

RELAZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI E DEI PROGETTI



San Maurizio d'Opaglio li 29 AGO. 2008

IL NUCLEO DI VALUTAZIONE

IL SEGRETARIO COMUNALE

Rampone d.ssa Giulia

A black ink signature of Rampone d.ssa Giulia, written over the text of the Secretary's name.



IL REVISORE DEI CONTI

Torchio dr. Corrado

A purple ink signature of Torchio dr. Corrado, written over the text of the Auditor's name.

Al fine di consentire al Consiglio Comunale di adottare, ai sensi dell'art. 193 del D.legisl. n. 267/00 e smi, apposito atto deliberativo di ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi e di verifica del permanere degli equilibri di bilancio ed in adempimento a quanto prescritto dagli articoli 65 e seguenti del vigente regolamento comunale di contabilità, i sottoscritti Segretario Comunale e Revisore dei Conti, componenti del nucleo di valutazione del servizio di controllo interno, hanno di seguito predisposto la seguente relazione.

CONTROLLO DI GESTIONE E PIANO DETTAGLIATO DEGLI OBIETTIVI

Prima di procedere alla predisposizione del sopra citato piano, occorre fornire alcuni concetti fondamentali sui quali poi costruire il piano degli obiettivi per la successiva attuazione del controllo di gestione.

Con l'art. 4 del decreto legislativo 165/2001 è stato fissato **il principio di separazione tra funzioni programmazione e di controllo e funzioni di gestione**, precisando in particolare che gli organi di direzione politica definiscono gli obiettivi ed i programmi da attivare e ne verificano i risultati mentre ai dirigenti, rectius, ai responsabili dei servizi spetta la gestione finanziaria, tecnica ed amministrativa. Essi sono responsabili della gestione e dei relativi risultati.

Le Amministrazioni Pubbliche, tenendo conto del principio di separazione dei ruoli sopra esposto, verificano la realizzazione degli obiettivi programmati, la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, l'imparzialità ed il buon andamento della pubblica amministrazione e la trasparenza dell'azione amministrativa, mediante un particolare procedimento denominato controllo di gestione, realizzato da una apposita struttura di controllo interno.

In particolare **per controllo di gestione** si intende la procedura diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi e la quantità e qualità dei servizi offerti, la funzionalità dell'ente, l'efficienza ed il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi.

Il controllo di gestione ha per oggetto l'intera attività amministrativa e gestionale dell'ente svolta durante l'anno ed è svolto entro il 30 del mese di settembre, con apposita delibera consiliare, ex art. 193 del T.U. sull'ordinamento degli enti locali approvato con D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e comunque alla fine del relativo esercizio finanziario.

Detto controllo si attua attraverso tre fasi:

- a) la predisposizione di **un piano dettagliato degli obiettivi**, che compete al direttore generale dell'ente;
- b) la **rilevazione dei dati** relativi ai costi ed ai proventi nonché la rilevazione dei risultati

raggiunti, che è attuata attraverso la collaborazione di tutti gli uffici preposti ad attuare i programmi ed i progetti dell'amministrazione;

- c) **la valutazione dei dati predetti in rapporto al piano degli obiettivi** al fine di verificare il loro stato di attuazione e di misurare l'efficacia, l'efficienza ed il grado di economicità dell'azione intrapresa, che compete all'organo di controllo interno dell'ente.

Compito dei dirigenti *rectius* responsabili dei servizi non è soltanto quello di realizzare gli obiettivi programmati ma anche quello di attuare una azione amministrativa con efficacia, efficienza ed economicità.

Secondo la dottrina prevalente:

- **con il termine di efficacia** si intende il soddisfacimento della domanda dei cittadini rispetto agli obiettivi determinati nei documenti di programmazione.(rapporto tra risultati/obiettivi).
- **con il termine di efficienza** si intende il grado di prontezza di esecuzione e perfezione dei servizi determinato rapportando il risultato ottenuto alle risorse impiegate.(rapporto tra obiettivi/risorse).
- **con il termine economicità** si intende la realizzazione dell'efficacia e dell'efficienza, minimizzando i costi e massimizzando i risultati con l'utilizzo delle risorse disponibili.

L'organo che effettua il controllo di gestione fornisce le conclusioni del predetto controllo agli amministratori ai fini della verifica dello stato di attuazione degli obiettivi programmati ed ai responsabili dei servizi affinché questi ultimi abbiano gli elementi necessari per valutare l'andamento della gestione dei servizi di cui sono responsabili.

ADEMPIMENTI AMMINISTRATIVI GIA' ATTUATI DALL'ENTE
--

L'Amministrazione Comunale ha già provveduto ad attuare i seguenti provvedimenti:

- ha approvato, con delibera consiliare in data **01.02.2008** n. **4** il bilancio annuale **2008**, pluriennale **2008/2009/2010**, il programma triennale degli investimenti con l'elenco dei lavori pubblici e la relazione previsionale e programmatica.
- ha approvato con delibera G.C. n. **26** in data **18/02/2008** il Piano di gestione delle Risorse finanziarie e degli Obiettivi (PRO) per l'anno **2008**.
- Successivamente all'approvazione sono state apportate al bilancio variazioni e storni con i seguenti atti deliberativi:

ORGANO	NUMERO	DATA	RATIFICA CONSILIARE	
CONSIGLIO	24	28.04.2008		
CONSIGLIO	45	24.06.2008		
CONSIGLIO	49	01.08.2008		

- ha approvato con delibera consiliare n. 34 in data 19/05/2008 il rendiconto dell'esercizio finanziario 2007 dal quale risulta un avanzo di amministrazione di €. 70.212,70;
- ha con decreto sindacale n. 4 in data 21/06/2004 nominato il Segretario Comunale Rampone Giulia quale direttore generale;
- ha con decreto sindacale n. 3 in data 21/06/2004 confermato responsabile del servizio di edilizia privata il signor Fontaneto Valter istruttore direttivo cat. D, confermato responsabile del servizio ragioneria il signor Suno Minazzi Marco istruttore direttivo cat. D, confermato il Segretario comunale Rampone Giulia quale responsabile dei servizi relativi all'area amministrativa generale.
- ha con decreto sindacale n. 14 in data 21/04/2006 nominato responsabile del servizio di segreteria – contratti la sig.ra Guidetti Marina istruttore direttivo cat. D.

**PROGRAMMAZIONE E PROGETTAZIONE PREVISTA PER L'ANNO 2008 ED
APPROVATA DALL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE**

In particolare con la sopra citata relazione previsionale e programmatica, l'Amministrazione Comunale ha previsto di realizzare nel corrente anno 2008 i seguenti tre programmi, comprendenti ciascuno una serie di progetti che interessano sia la spesa corrente e la spesa di investimento e che di seguito si espongono:

**Programma n. 1 ha ad oggetto la GESTIONE DELL'ORGANIZZAZIONE GENERALE
DELL'ENTE COMPRESA LA POLIZIA E L'ISTRUZIONE**

L'obiettivo dell'Amministrazione è quello di garantire nel triennio l'efficienza , l' efficacia e l' economicità nella gestione relativa:

- agli organi istituzionali, segreteria comunale e direzione, organizzazione generale del personale, gestione delle entrate e dei servizi fiscali, servizi demografici, servizi tecnici urbanistici;
- servizio di polizia municipale, commerciale ed amministrativa
- istruzione pubblica (scuola materna, elementare e media) con particolare riferimento ai servizi di assistenza scolastica, trasporti alunni, refezione ed i servizi scolastici di pre e post scuola, nonché la gestione dei centri estivi.

Spese Correnti

		Importo Euro.	finanziamento
prog n. 1	Amministrazione generale (funzione 1)	809.800,00	fondi com
prog n. 2	Polizia locale (funzione 3)	68.500,00	fondi com
prog n. 3	Istruzione pubblica (funzione 4)	313.300,00	fondi com
	totale	1.191.600,00	

Spese Investimento

		Importo Euro.	finanziamento
Prog. 1	Ristrutturazione ex sede municipale	275.000,00	Contributo regionale
	Incarichi professionali esterni	170.000,00	Mutuo e altre entrate
	Acquisto automezzi comunali	12.000,00	Finanziamento b/t
	Arredi uffici comunali	20.000,00	Altre entrate
Prog. 3	Sistemazione tetto scuole elementari	60.000,00	Contributo regionale
	Acquisto scuolabus	100.000,00	Mutuo e contributo regionale
	Attrezzature scuola media	15.000,00	Altre entrate
Nuovo	Ampliamento scuola materna	600.000,00	Contributo regionale e mutuo
Nuovo	Manutenzione straordinaria scuola media	30.000,00	Contributo provinciale e fondi propri
Nuovo	Trasferimento di capitale per realizzazione autorimesse	38.000,00	Mutuo
	Totale	1.320.000,00	

per l'attuazione dei sopra citati progetti sono state destinate le seguenti risorse strumentali, umane e finanziarie:

a) risorse strumentali:

Dotazione completa per ogni postazione di lavoro, comprendente computers, programmi, telefono, fax ed altri strumenti di lavoro necessari.

Autovettura di servizio dei vigili

Autovettura di servizio degli uffici

Motocicli per vigili

b) risorse umane:

Segretario comunale

9° q.f. (utilizzato in parte)

1 Istruttore direttivo Ragioniere

Cat. D2 (utilizzato in parte)

1 Istruttore amministrativo (serv generali)

Cat. D1 (utilizzato in parte)

1 Istruttore amministrativo (serv demografici)

Cat. C5 (utilizzato totalmente)

1 Istruttore amministrativo (serv demografici)

Cat. C5 (utilizzato totalmente)

1 Istruttore amministrativo (Serv.vari tributi artig.)	Cat. C1	(utilizzato totalmente)
1 Istruttore amministrativo (serv finanziari)	Cat. C1	(utilizzato totalmente)
1 Istruttore vigili urbani	Cat. D1	(utilizzato totalmente)
1 Collaboratore Professionale vigili urbani	Cat. C5	(utilizzati totalmente)

c) risorse finanziarie:

- per i progetti riguardanti le spese correnti è previsto un importo complessivo di Euro **1.191.600,00**.
- per i progetti riguardanti le spese di investimento è previsto un importo complessivo di Euro **1.320.000,00** finanziati come sopra descritto;

Il programma n. 2 ha per oggetto: la GESTIONE DELLO SVILUPPO ECONOMICO, CULTURALE E SOCIALE

Gli obiettivi dell'Amministrazione sono:

- garantire al meglio il funzionamento delle strutture e dei relativi servizi nel settore culturale a vantaggio della cittadinanza
- garantire una efficiente gestione degli impianti sportivi al fine di offrire una vasta gamma di opportunità a tutte le fasce della cittadinanza, promuovendo lo sport tra i giovani ed incentivando le relative associazioni anche attraverso l'erogazione di contributi.
- favorire un maggior sviluppo nel campo turistico attraverso incentivi anche economici ad enti ed associazioni varie operanti sul territorio comunale.
- garantire in modo efficace e completo l'assistenza sociale attraverso idoneo consorzio, nonché interventi diretti vari a sostegno di anziani e famiglie bisognose

Spese .Correnti

		Importo Euro	finanziamento
prog n. 4	Interventi nel settore culturale (Funz. 5)	22.500,00	fondi com
prog n. 5	Interventi nel settore sportivo e ricreativo (funz .6)	55.500,00	fondi com
prog n. 6	Intervento nel campo turistico (funz. 7)	12.500,00	fondi com
prog n. 7	Interventi nel settore sociale (funz. 10)	168.800,00	fondi com
	totale	259.300,00	

Spese Investimento

		Importo Euro	finanziamento
prog n. 5	Copertura campo da tennis	60.000,00	Mutuo e contributo regionale
prog n. 6	Sistemazione area lago località Pascolo	70.000,00	Contributo regionale
prog n. 7	Completamento cimitero capoluogo	200.000,00	Entrate da cessione loculi
	Totale	330.000,00	

per l'attuazione dei sopra citati progetti sono state destinate le seguenti risorse strumentali, umane e finanziarie:

a) risorse strumentali:

Dotazione completa per ogni postazione di lavoro, comprendente computers, programmi, telefono, fax ed altri strumenti di lavoro necessari.

Autovettura di servizio degli uffici

(utilizzo parziale)

b) risorse umane

Segretario comunale	9° q.f.	(utilizzato in parte)
1 Istruttore direttivo Ragioniere	Cat. D2	(utilizzato in parte)
1 Istruttore direttivo Tecnico Comunale	Cat. D4	(utilizzato in parte)
1 Istruttore amministrativo (serv. generali)	Cat. D1	(utilizzato in parte)
1 Istruttore amministrativo (serv. tecnico-manutentivi)	Cat. C5	(utilizzato in parte)
1 Istruttore amministrativo (serv. tecnico-manutentivi)	Cat. C2	(utilizzato in parte)
1 Operaio qualificato (servizio necroscopico – cimiteriale)	Cat. B5	(utilizzato in parte)

c) risorse finanziarie:

- per i progetti riguardanti le spese correnti è previsto un importo complessivo di Euro **259.300,00**
- per i progetti riguardanti le spese di investimento è previsto un importo complessivo di Euro **330.000,00**;

Il programma n. 3 ha per oggetto la GESTIONE DEL TERRITORIO

L'obiettivo dell'Amministrazione è quello di garantire una gestione ottimale e razionale :

- nell'ambito della viabilità, della circolazione stradale, della pubblica illuminazione
- nell'ambito dei servizi urbanistici, di protezione civile, smaltimento rifiuti, parchi e servizi per la tutela dell'ambiente.

Spesa Corrente

		Importo Euro	finanziamento
prog n. 8	Viabilità e trasporti (funz. 8)	195.500,00	fondi com
prog n. 9	Gestione del territorio (funz. 9)	411.600,00	fondi com
prog n. 10	Quota capitale per ammortamento mutui (tit. 3)	165.000,00	fondi com
	totale	772.100,00	

Spese Investimento

		Importo Euro	finanziamento
Prog. N. 8	Realizzazione parcheggi (Briallo, Opagliolo)	150.000,00	Mutuo
	Realizzazione parcheggi Via Roma	150.000,00	Altre entrate
	Messa in sicurezza Via Roma	200.000,00	Alienazione immobili
	Sistemazione viabilità – Via per Alzo, Lagna, Piazza Municipio	60.000,00	Proventi concessioni edilizie
	Manutenzione straordinaria viabilità	215.378,02	Altre entrate
Prog. N. 9	Regimazione acque località Sazza e Pascolo	150.000,00	Contributo regionale
	Manutenzione verde attrezzato	33.000,00	Proventi concessioni edilizie
	Interventi vari sul territorio	10.000,00	Proventi concessioni edilizie
	Interventi vari sul territorio – manutenzioni strad	38.500,00	Proventi concessioni edilizie
	Interventi vari sul territorio – segnaletica strad.	10.000,00	Proventi concessioni edilizie
	Interventi vari sul territorio – manutenzione elet.	10.000,00	Proventi concessioni edilizie
	Interventi vari sul territorio – manutenzioni edili	40.500,00	Proventi concessioni edilizie
	Interventi vari sul territorio – tinteggiatura	5.000,00	Proventi concessioni edilizie
	Interventi vari sul territorio - caditoie	5.000,00	Proventi concessioni edilizie
	Acquisizione aree PIRU	1.106.598,00	Alienazione immobili
	Opere urbanizzazione PIRU	377.178,90	Alienazione immobili e altre entrate
	Totale	2.561.154,92	

per l'attuazione dei sopra citati progetti sono state destinate le seguenti risorse strumentali, umane e finanziarie:

a) risorse strumentali:

Dotazione completa per ogni postazione di lavoro, comprendente computers, programmi, telefono, fax ed altri strumenti di lavoro necessari.

Autovettura di servizio degli uffici

Autocarro, spartineve, motocarro. Macchina spazzatrice, e trattore tosaerba

Attrezzature di lavoro per interventi manutentivi sul territorio.

b) risorse umane:

Segretario comunale	9° q.f.	(utilizzato in parte)
1 Istruttore direttivo Ragioniere	Cat. D2	(utilizzato in parte)
1 Istruttore direttivo Tecnico comunale	Cat. D4	(utilizzato in parte)
1 Istruttore amministrativo (serv.tecnico-manutentivi)	Cat. C5	(utilizzato in parte)
1 Istruttore amministrativo (serv.tecnico-manutentivi)	Cat. C2	(utilizzato in parte)
1 Operaio collaboratore	Cat. B5	(utilizzato totalmente)
1 Operaio collaboratore	Cat. B3	(utilizzato totalmente)
1 Operaio qualificato	Cat. B1	(utilizzato totalmente)

c) risorse finanziarie:

- per i progetti riguardanti le spese correnti è previsto un importo complessivo di Euro **607.100,00**
- per i progetti riguardanti le spese di investimento è previsto un importo complessivo di Euro **2.561.154,92;**
- per il progetto riguardante il rimborso della quota capitale per ammortamento mutui è previsto un importo complessivo di Euro **165.000,00.**

INDIVIDUAZIONE DEGLI OBIETTIVI DA REALIZZARE NELL'ANNO 2008 PER I TRE PROGRAMMI PREDISPOSTI

Per i sopra citati programmi e progetti sono stati individuati con il "**P.R.O. 2008**" degli obiettivi di carattere generale connessi alla efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa, distinti a secondo che i singoli progetti riguardano interventi per spese correnti ed interventi per spese di investimenti. Questa scelta ha tenuto delle limitate dimensioni dell'ente e delle conseguenti ridotte risorse umane, strumentali e finanziarie, e consente inoltre di potere effettuare a consuntivo un controllo di gestione alquanto semplice sia pure per voci macro economiche della gestione dell'ente. Per quanto attiene ai progetti relativi ad interventi di parte corrente si è ritenuto opportuno individuare gli obiettivi riferiti alle spese correnti riepilogative secondo la natura economica dei fattori produttivi di seguito riportati e relativi all'intero programma comprendente i singoli progetti interessati:

• personale	608.700,00	Euro
• acquisto di beni di consumo e materie prime	165.300,00	Euro
• prestazioni di servizi	939.400,00	Euro
• utilizzo di beni di terzi	1.000,00	Euro
• trasferimenti	116.600,00	Euro
• interessi passivi e oneri finanziari	159.800,00	Euro
• imposte e tasse	57.200,00	Euro
• oneri straordinari di gestione	3.000,00	Euro
• ammortamenti di esercizio		Euro
• fondo svalutazione crediti		Euro
• fondo di riserva	7.000,00	Euro
• TOTALE	2.058.000,00	Euro

Invece per quanto attiene ai progetti relativi ad investimenti si ritiene opportuno individuare gli obiettivi riferiti alla effettiva realizzabilità totale o parziale dell'opera nell'anno tenendo conto sia dei mezzi di finanziamento, sia dei pareri ed approvazione che devono essere rilasciate da altri enti, sia della concessione dei mutui da contrarre. Oltre ai progetti previsti nel corrente anno nei tre programmi sono inoltre considerati i progetti riferiti agli anni precedenti che sono in corso di completamento, per i quali vengono fissati dei nuovi obiettivi di attuazione.

Si ritiene ora opportuno individuare per i tre programmi e i relativi progetti negli stessi inseriti i singoli obiettivi fissati.

**PROGR. N. 1 GESTIONE DELL'ORGANIZZAZIONE GENERALE DELL'ENTE
COMPRESA LA POLIZIA E L'ISTRUZIONE**

Spese Correnti

-- Per i progetti riguardanti in particolare: il prog n. 1 – **Amministrazione generale** (funzione 1), prog n. 2 – **Polizia locale** (funzione 3), il prog n. 3 - **Istruzione pubblica** (funzione 4), e per i quali è prevista una Spesa complessiva di Euro **1.191.600,00** finanziata con fondi comunali, devono essere realizzati i seguenti obiettivi:

Obiettivo n. 1). CAPACITA' GENERALE DI IMPEGNO RISPETTO ALLE PREVISIONI DELL'ANNO. Fermo restando il mantenimento delle attuali prestazioni e servizi forniti dall'ente, gli impegni di spesa devono essere rispettate le relative previsioni previste nel bilancio di previsione per le seguenti categorie economiche:

• personale	507.200,00	Euro
• acquisto di beni di consumo e materie prime	89.300,00	Euro
• prestazioni di servizi	454.900,00	Euro
• utilizzo di beni di terzi	1.000,00	Euro
• trasferimenti	13.500,00	Euro
• interessi passivi e oneri finanziari	65.300,00	Euro
• imposte e tasse	50.400,00	Euro
• oneri straordinari di gestione	3.000,00	Euro
• ammortamenti di esercizio		Euro
• fondo svalutazione crediti		Euro
• fondo di riserva	7.000,00	Euro
• TOTALE	1.191.600,00	Euro

Obiettivo n. 2) CAPACITA' DEI PAGAMENTI RISPETTO AGLI IMPEGNI ASSUNTI NELL'ANNO. Garantire entro il corrente anno il rispetto del 90% dei pagamenti rispetto ai relativi impegni assunti, per le categorie economiche sopra riportate.

Spese Investimento

Anno 2008

All'interno del progetto n. 1 - Amministrazione generale – tra le spese di investimento sono previsti i seguenti interventi con i relativi obiettivi:

- *ristrutturazione ex sede municipale per il quale è previsto un importo di € 275.000,00 finanziato da contributo regionale in conto capitale, l'obiettivo è quello di attivare tutte le procedure al fine di ottenere la concessione del finanziamento ed in caso positivo appaltare i lavori entro 4 mesi dal suo perfezionamento*
- *incarichi professionali esterni*
 - *€ 50.000,00 mutuo fondo progettualità a seconda delle necessità*
 - *€ 60.000,00 incarico per rilevazione minori entrate "fabbricati D"*
 - *€ 60.000,00 altri incarichi professionali a seconda delle necessità*
- *acquisto automezzi comunali per € 12.000,00; l'obiettivo è quello di sostituire n. 2 automezzi con uno nuovo, entro il 30.06.2008 finanziando detta spesa con un finanziamento bancario a breve termine*

- acquisto arredi uffici comunali per €. 20.000,00; si tratta di alcuni interventi volti a migliorare la funzionalità dell'ufficio segreteria, dell'ufficio segreteria e dell'ufficio tecnico; l'obiettivo è quello di completare le forniture entro il 30 giugno 2008.

All'interno del progetto n. 3 – Istruzione pubblica – tra le spese di investimento sono previsti i seguenti interventi con i relativi obiettivi:

- Sistemazione tetto scuole elementari per il quale è previsto un importo di €. 60.000,00 finanziato da contributo regionale in conto capitale, l'obiettivo è quello di attivare tutte le procedure al fine di ottenere la concessione del finanziamento ed in caso positivo appaltare i lavori entro 4 mesi dal suo perfezionamento
- Acquisto scuolabus per €. 100.000,00; l'obiettivo è quello attivare tutte le procedure al fine di ottenere la concessione del contributo regionale ed in caso positivo procedere alla fornitura di un nuovo mezzo, finanziando la restante parte della spesa con attivazione di mutuo
- Acquisto attrezzature scuola media per €. 15.000,00; l'obiettivo è quello di procedere entro il 30 giugno 2008, alla fornitura di alcune attrezzature informatiche e sportive a servizio dell'Istituto Scolastico comprensivo, in risposta alle richieste pervenute.
- Ampliamento scuola materna per €. 600.000,00 (progetto nuovo) finanziato in parte da contributo regionale ed in parte da mutuo; l'obiettivo è quello di approvare il progetto definitivo, esecutivo entro la fine dell'anno
- Manutenzione straordinaria scuola media per €. 30.000,00(progetto nuovo) finanziato in parte da contributo provinciale ed in parte da fondi propri, l'obiettivo è quello di appaltare i lavori entro la fine dell'anno
- Trasferimento capitale per realizzazione autorimesse per €. 38.000,00 (progetto nuovo) finanziato da mutuo; l'obiettivo è quello di realizzare l'opera entro il 31.12.2009.

Anno 2007 e precedenti

Manutenzione straordinaria sede municipale - €. 165.000,00 –
Sistemazione Museo del Rubinetto - €. 140.000,00 –

Spese Correnti

- Per i progetti riguardanti in particolare: prog n. 4 **Interventi nel settore culturale** (Funz. 5), prog n. 5 **Interventi nel settore sportivo e ricreativo** (funz. 6), prog n. 6 **Intervento nel campo turistico** (funz. 7), il prog n. 7 **Interventi nel settore sociale** (funz. 10), per i quali è prevista una spesa complessiva di Euro **259.300,00** con fondi comunali, devono essere realizzati i seguenti obiettivi:

Obiettivo n. 1). CAPACITA' GENERALE DI IMPEGNO RISPETTO ALLE PREVISIONI DELL'ANNO. Fermo restando il mantenimento delle attuali prestazioni e servizi forniti dall'ente, gli impegni di spesa devono essere rispettate le relative previsioni previste nel bilancio di previsione per le seguenti categorie economiche:

• personale	28.000,00	Euro
• acquisto di beni di consumo e materie prime	35.000,00	Euro
• prestazioni di servizi	54.500,00	Euro
• utilizzo di beni di terzi		Euro
• trasferimenti	100.000,00	Euro
• interessi passivi e oneri finanziari	40.000,00	Euro
• imposte e tasse	1.800,00	Euro
• oneri straordinari di gestione		Euro
• ammortamenti di esercizio		Euro
• fondo svalutazione crediti		Euro
• fondo di riserva		Euro
• TOTALE	259.300,00	Euro

Obiettivo n. 2) CAPACITA' DEI PAGAMENTI RISPETTO AGLI IMPEGNI ASSUNTI NELL'ANNO. Garantire entro il corrente anno il rispetto del 90% dei pagamenti rispetto ai relativi impegni assunti, per le categorie economiche sopra riportate.

Spese Investimento

Anno 2008

All'interno del progetto n. 5 –Settore sportivo – tra le spese di investimento è prevista la copertura del campo da tennis per €. 60.000,00 finanziato in parte da mutuo ed in parte da contributo regionale; l'obiettivo è quello attivare tutte le procedure al fine di ottenere la concessione del contributo ed in caso positivo procedere all'attivazione del mutuo per finanziare la restante parte.

All'interno del progetto n. 6 –Settore turistico – tra le spese di investimento è prevista la sistemazione dell'area lago in località Pascolo, finanziato da contributo regionale; l'obiettivo è

quello attivare tutte le procedure al fine di ottenere la concessione del contributo ed in caso positivo appaltare i lavori entro 4 mesi dal suo perfezionamento.

All'interno del progetto n. 7 – Settore sociale – è previsto il completamento del cimitero del capoluogo per €. 200.000,00 finanziato con entrate derivanti dalla cessione aree e loculi; l'obiettivo è quello di completare tutte le procedure previste entro la fine del corrente anno e appaltare i lavori entro il 30 giugno 2009.

Anno 2007 e precedenti

Manutenzione straordinaria pontili galleggianti per €. 96.000,00;

Sistemazione area lago località Prarolo per €. 125.000,00;

PROGR. N. 3 GESTIONE DEL TERRITORIO

Spese .Corrente

-- Per i progetti riguardanti in particolare: il prog n. 8 – **Viabilità e trasporti** (funz 8), il prog n. 9 – **Territorio ed ambiente** (funz 9), e per i quali è prevista una spesa complessiva di Euro 607.100,00, finanziata con fondi comunali, devono essere realizzati i seguenti obiettivi:

Obiettivo n. 1). CAPACITA' GENERALE DI IMPEGNO RISPETTO ALLE PREVISIONI DELL'ANNO. Fermo restando il mantenimento delle attuali prestazioni e servizi forniti dall'ente, gli impegni di spesa devono essere rispettate le relative previsione previste nel bilancio di previsione per le seguenti categorie economiche:

• personale	73.500,00	Euro
• acquisto di beni di consumo e materie prime	41.000,00	Euro
• prestazioni di servizi	430.000,00	Euro
• utilizzo di beni di terzi		Euro
• trasferimenti	3.100,00	Euro
• interessi passivi e oneri finanziari	54.500,00	Euro
• imposte e tasse	5.000,00	Euro
• oneri straordinari di gestione		Euro
• ammortamenti di esercizio		Euro
• fondo svalutazione crediti		Euro
• fondo di riserva		Euro
• TOTALE	607.100,00	Euro

Obiettivo n. 2) CAPACITA' DEI PAGAMENTI RISPETTO AGLI IMPEGNI ASSUNTI NELL'ANNO. Garantire entro il corrente anno il rispetto del 90% dei pagamenti rispetto ai relativi impegni assunti, per le categorie economiche sopra riportate.

Spese Investimento

Anno 2008

All'interno del progetto n. 8 – Viabilità e trasporti – sono compresi i seguenti interventi con i relativi obiettivi:

- *Realizzazione parcheggi in località Briallo e in località Opagliolo che prevede una spesa di €. 150.000,00 da finanziarsi mediante assunzione di mutuo, l'obiettivo è quello di approvare i progetti definitivi ed esecutivi entro l'anno.*
- *Realizzazione parcheggi di Via Roma per €. 150.000,00 finanziata mediante le entrate derivanti dalla vendita degli appartamenti del condominio comunale, l'obiettivo sarà quello di approvare il progetto definitivo ed esecutivo entro la fine dell'anno, una volta verificata la fattibilità finanziaria*
- *Messa in sicurezza di Via Roma per €. 200.000,00 finanziata mediante le entrate derivanti dalla vendita degli appartamenti del condominio comunale, l'obiettivo sarà quello di approvare il progetto definitivo ed esecutivo entro la fine dell'anno, una volta verificata la fattibilità finanziaria*
- *Sistemazione viabilità – Via per Alzo, Lagna, Piazza Municipio per €. 60.000,00 finanziata dai proventi delle concessioni edilizie, l'obiettivo è quello di appaltare i lavori entro 4 mesi dalla effettiva realizzazione del finanziamento*
- *Manutenzione straordinaria viabilità per €. 215.378,02 finanziato con altre entrate, l'obiettivo è quello di realizzare interventi vari relativi alla viabilità ed alla sicurezza sul territorio comunale, una volta accertata definitivamente la fattibilità finanziaria.*

All'interno del progetto n. 9 – Gestione del territorio e dell'ambiente – sono compresi i seguenti interventi con i relativi obiettivi:

- *regimazione acque in località Sazza e Pascolo per €. 150.000,00 finanziato con contributo regionale, l'obiettivo è quello di attivare tutte le procedure al fine di ottenere la concessione del finanziamento ed in caso positivo appaltare i lavori entro 4 mesi dal suo perfezionamento*
- *sono previsti una serie di interventi vari finanziati dai proventi delle concessioni edilizie che prevedono una spesa calcolata in €. 152.000,00 e di cui si prevede la realizzazione nel corso del corrente anno ed in particolare :*
- *manutenzione verde attrezzato per €. 33.000,00*

- una serie di interventi vari riguardanti le manutenzioni stradali, le manutenzioni elettriche, le manutenzioni edili, la segnaletica stradale, la tinteggiatura degli edifici comunali e la pulizia delle caditoie, per complessivi €. 119.000,00
- un' operazione straordinaria da evidenziare e che avrà riflessi nel triennio 2008 – 2009 – 2010 è il cosiddetto "PIRU di Niverate", vale a dire la realizzazione di un progetto di edilizia economica popolare; l'ufficio tecnico comunale ha predisposto il seguente prospetto che mette in luce l'impatto finanziario del progetto.

Descrizione	Entrata - spesa	2008	2009
Indennità di esproprio	Spesa	1.106.598,00	
Opere di urbanizzazione	Spesa	377.178,90	205.128,68
Totale spesa		1.483.776,90	205.128,68
Rimborso spese tecniche	Entrata	63.047,94	
Rimborso spese espropri	Entrata	62.778,96	
Rimborso spese trascrizione	Entrata	46.000,00	
Rimborso vendita aree	entrata	1.311.950,00	205.128,68
Totale entrata		1.483.776,90	205.128,68

Anno 2007 e precedenti

Potenziamento illuminazione pubblica per €. 15.000,00;

Manutenzione reticolo idrografico per €. 115.000,00;

Intervento di risanamento ambientale per €. 64.000,00;

Parcheggi di Via Torchio per €. 70.000,00;

Realizzazione fognature (Acque Spa) per €. 191.470,00;

Adeguamento acquedotto in località Briallo per €. 65.000,00

ENTRATE 2008						
	PREV. INIZIALI	PREV. ASSESTATE	ACCERTAMENTI	% ACCERTAMENTI SU PREV. ASSESTATE	RISCOSSIONI	% RISCOSSIONI SU ACCERTAMENTI
ENTRATE TRIBUTARIE	1.459.000,00	1.459.000,00	1.257.082,74	86,16%	532.082,74	42,33%
ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	296.000,00	296.000,00	305.073,93	103,07%	304.573,93	99,84%
ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE	468.000,00	510.000,00	381.409,69	74,79%	376.409,69	98,69%
ENTRATE DA TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE	2.938.154,92	3.121.401,38	124.635,17	3,99%	124.635,17	100,00%
ENTRATE DA ACCENSIONI DI PRESTITI	448.000,00	991.003,54	8.238,06	0,83%	8.238,06	100,00%
ENTRATE DA SERVIZI IN C/TERZI	347.500,00	347.500,00	180.393,51	51,91%	180.393,51	100,00%
AVANZO AMMINISTRAZIONE APPLICATO	-	56.750,00	-		-	
TOTALE	5.956.654,92	6.781.654,92	2.256.833,10	33,28%	1.526.333,10	67,63%

FUNZIONI	1 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE E CONTROLLO	2 - FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA	3 - FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	4 - FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	5 - FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA	6 - FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	7 - FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	8 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	9 - FUNZIONI RIGUARDANTI GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE	10 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	TOTALE
PREVISIONI INIZIALI											
PERSONALE	446.500,00		60.700,00		2.500,00			73.500,00		25.500,00	608.700,00
ACQUISTO BENI	64.500,00		3.800,00	21.000,00	500,00	7.000,00	2.500,00	23.000,00	18.000,00	25.000,00	165.300,00
PRESTAZIONE SERVIZI	174.900,00			280.000,00	7.000,00	25.000,00	7.000,00	81.000,00	349.000,00	15.500,00	939.400,00
UTILIZZO BENI DI TERZI	1.000,00										1.000,00
TRASFERIMENTI	11.500,00			2.000,00		10.000,00			3.100,00	90.000,00	116.600,00
INTERESSI PASSIVI	55.000,00			10.300,00	12.500,00	13.500,00	3.000,00	13.000,00	41.500,00	11.000,00	159.800,00
IMPOSTE E TASSE	46.400,00		4.000,00					5.000,00		1.800,00	57.200,00
ONERI STRAORDINARI	3.000,00										3.000,00
AMMORTAMENTI											-
F.DO SVAL. CREDITI											-
F.DO RISERVA	7.000,00										7.000,00
TOTALE	809.800,00		68.500,00	313.300,00	22.500,00	55.500,00	12.500,00	195.500,00	411.600,00	168.800,00	2.058.000,00

FUNZIONI	1 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE E CONTROLLO	2 - FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA	3 - FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	4 - FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	5 - FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA	6 - FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	7 - FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	8 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	9 - FUNZIONI RIGUARDANTI GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE	10 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	TOTALE
PREVISIONI ASSESTATE											
PERSONALE	446.500,00		60.700,00		2.500,00			73.500,00		25.500,00	608.700,00
ACQUISTO BENI	64.500,00		3.800,00	21.000,00	500,00	7.000,00	2.500,00	23.000,00	18.000,00	25.000,00	165.300,00
PRESTAZIONE SERVIZI	174.900,00			280.000,00	7.000,00	25.000,00	7.000,00	81.000,00	349.000,00	15.500,00	939.400,00
UTILIZZO BENI DI TERZI	1.000,00										1.000,00
TRASFERIMENTI	11.500,00			2.000,00		10.000,00			3.100,00	90.000,00	116.600,00
INTERESSI PASSIVI	55.000,00			10.300,00	12.500,00	13.500,00	3.000,00	13.000,00	41.500,00	11.000,00	159.800,00
IMPOSTE E TASSE	46.400,00		4.000,00					5.000,00		1.800,00	57.200,00
ONERI STRAORDINARI	3.000,00										3.000,00
AMMORTAMENTI											-
F.DO SVAL. CREDITI											-
F.DO RISERVA	7.000,00										7.000,00
TOTALE	809.800,00		68.500,00	313.300,00	22.500,00	55.500,00	12.500,00	195.500,00	411.600,00	168.800,00	2.058.000,00

FUNZIONI	1 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE E GESTIONE E CONTROLLO	2 - FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA	3 - FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	4 - FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	5 - FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA	6 - FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	7 - FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	8 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	9 - FUNZIONI RIGUARDANTI GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE	10 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	TOTALE
IMPEGNI											
PERSONALE	446.500,00		60.700,00		2.500,00			73.500,00		25.500,00	608.700,00
ACQUISTO BENI	58.908,07		2.887,24	11.450,16	500,00	6.968,78	2.497,03	8.937,18	14.187,20	23.850,70	130.186,36
PRESTAZIONE SERVIZI	144.183,54			184.688,76	6.372,63	24.946,41	2.925,00	63.788,81	344.900,25	11.340,65	783.146,05
UTILIZZO BENI DI TERZI	654,28										654,28
TRASFERIMENTI	8.011,88					9.950,00			3.100,00	84.689,18	105.751,06
INTERESSI PASSIVI	55.000,00			10.300,00	12.500,00	13.500,00	3.000,00	13.000,00	41.500,00	11.000,00	159.800,00
IMPOSTE E TASSE	26.755,96		3.305,95					4.074,36		1.311,52	35.447,79
ONERI STRAORDINARI	825,88										825,88
AMMORTAMENTI											-
F.DO SVAL. CREDITI											-
F.DO RISERVA											-
TOTALE	740.839,61		66.893,19	206.438,92	21.872,63	55.365,19	8.422,03	163.300,35	403.687,45	157.692,05	1.824.511,42

FUNZIONI	1 - FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE E CONTROLLO	2 - FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA	3 - FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	4 - FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	5 - FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA	6 - FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	7 - FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	8 - FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	9 - FUNZIONI RIGUARDANTI GESTIONE DEL TERRITORIO E AMBIENTE	10 - FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	TOTALE
PAGAMENTI											
PERSONALE	309.508,77		40.835,06		214,80			50.967,07		16.456,06	417.981,76
ACQUISTO BENI	58.429,53		2.413,17	9.108,28	500,00	5.746,37	2.247,03	8.452,88	13.218,87	23.435,66	123.551,79
PRESTAZIONE SERVIZI	129.276,88			184.688,76	6.372,63	24.946,41	2.313,00	56.965,51	250.675,56	11.340,65	666.579,40
UTILIZZO BENI DI TERZI	654,28										654,28
TRASFERIMENTI	8.011,88					9.950,00			3.100,00	48.801,18	69.863,06
INTERESSI PASSIVI	27.581,40			5.453,34	6.260,48	6.505,70	1.477,57	6.515,28	20.517,43	5.518,66	79.829,86
IMPOSTE E TASSE	26.755,96		3.305,95					4.074,36		1.311,52	35.447,79
ONERI STRAORDINARI	825,88										825,88
AMMORTAMENTI											-
F.DO SVAL. CREDITI											-
F.DO RISERVA											-
TOTALE	561.044,58		46.554,18	199.250,38	13.347,91	47.148,48	6.037,60	126.975,10	287.511,86	106.863,73	1.394.733,82

STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

PROGRAMMA N. 1 Gestione dell'organizzazione generale dell'Ente compresa la polizia e l'istruzione

SPESE CORRENTI 2008

SPESE CORRENTI	PREVISIONI INIZIALI	STANZIAMENTI ASSESTATI	IMPEGNI	% Impegni su stanziamenti	PAGAMENTI	% pagamenti su impegni
PERSONALE	507.200,00	507.200,00	507.200,00	100%	350.343,83	69%
ACQUISTO BENI	89.300,00	89.300,00	73.245,47	82%	69.950,98	96%
PRESTAZIONE SERVIZI	454.900,00	454.900,00	328.872,30	72%	313.965,64	95%
UTILIZZO BENI DI TERZI	1.000,00	1.000,00	654,28	65%	654,28	100%
TRASFERIMENTI	13.500,00	13.500,00	8.011,88	59%	8.011,88	100%
INTERESSI PASSIVI	65.300,00	65.300,00	65.300,00	100%	33.034,74	51%
IMPOSTE E TASSE	50.400,00	50.400,00	30.061,91	60%	30.061,91	100%
ONERI STRAORDINARI	3.000,00	3.000,00	825,88	28%	825,88	100%
AMMORTAMENTI						
F.DO SVAL. CREDITI						
F.DO RISERVA	7.000,00	7.000,00				
TOTALI	1.191.600,00	1.191.600,00	1.014.171,72	85%	806.849,14	80%

PROGRAMMA N. 1**Gestione dell'organizzazione generale dell'Ente compresa la polizia e l'istruzione****SPESE INVESTIMENTO 2008**

SPESE INVESTIMENTO	PREVISIONI INIZIALI	STANZIAMENTI ASSESTATI	STATO DI ATTUAZIONE	N° PROGETTO DA RELAZIONE PREV. E PROGR.
RISTRUTTURAZIONE EX SEDE MUNICIPALE	€ 160.000,00	€ 275.000,00	APPROVATA CON DELIBERA C.C. N. 25 DEL 28.04.2008 LA CONVENZIONE CON COMUNITA' MONATNA E FONDAZIONE CARIPLO PER IL FINANZIAMENTO DELL'INTERVENTO: AFFIDATO INCARICO PER PROGETTAZIONE	1
INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	€ 170.000,00	€ 170.000,00	AL MOMENTO SONO STATI AFFIDATI ALCUNI INCARICHI FRA CUI L'ACCATASTAMENTO DEL CONDOMINIO COMUNALE E L'INCARICO RELATIVO ALL'ESPROPRIO AREE PIRU	
ACQUISTO AUTOMEZZI COMUNALI	€ 12.000,00	€ 12.000,00		
ARREDI UFFICI COMUNALI	€ 20.000,00	€ 20.000,00	EFFETTUATE FORNITURE ARREDI A SERVIZIO UFFICIO RAGIONERIA, SEGRETERIA ED UFFICIO TECNICO PER € 7.761,00	
SISTEMAZIONE TETTO SCUOLE ELEMENTARI	€ 60.000,00	€ 60.000,00	IN ATTESA DI DEFINIRE IL FINANZIAMENTO	3
ACQUISTO SCUOLABUS	€ 100.000,00	€ 100.000,00	IN ATTESA DI DEFINIRE IL FINANZIAMENTO	
ATTREZZATURE SCUOLA MEDIA	€ 15.000,00	€ 15.000,00	FORNITURE VARIE REALIZZATE PER COMPLESSIVI € 14.733,98	
AMPLIAMENTO SCUOLA MATERNA		€ 600.000,00	APPROVATO PROGETTO PRELIMINARE CON DELIBERA G.C. N. 74 DEL 07.09.2007	NUOVO
MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA MEDIA		€ 30.000,00	APPROVATO PROGETTO PRELIMINARE CON DELIBERA G.C. N. 17 DEL 10.03.2006 - CONCESSO FINANZIAMENTO PROVINCIALE	NUOVO
TRASFERIMENTO CAPITALE PER REALIZZAZIONE AUTORIMESSE		€ 38.000,00	APPROVATA CONVENZIONE CON P.A. CUSIO SUD OVEST CON DELIBERA C.C. N. 44 DEL 24.06.2008 PER REALIZZAZIONE AUTORIMESSE. APPROVATO PROGETTO PRELIMINARE CON DELIBERA G.C. 63 DEL 26.06.2008	NUOVO
TOTALE		€ 1.320.000,00		

SPESE INVESTIMENTO 2007 E PRECEDENTI

SPESE INVESTIMENTO	ANNO	STANZIAMENTO	STATO DI ATTUAZIONE
MANUTENZIONE SEDE MUNICIPALE	2006	€ 165.000,00	LAVORI COMPLETATI
SISTEMAZIONE MUSEO RUBINETTO	2005	€ 140.000,00	LAVORI IN FASE DI REALIZZAZIONE; LIQUIDATO PRIMO STATO AVANZAMENTO LAVORI
TOTALE		€ 305.000,00	

STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

PROGRAMMA N. 2 **Gestione dello sviluppo economico, culturale e sociale**

SPESE CORRENTI 2008

SPESE CORRENTI	PREVISIONI INIZIALI	STANZIAMENTI ASSESTATI	IMPEGNI	% Impegni su stanziamenti	PAGAMENTI	% pagamenti su Impegni
PERSONALE	28.000,00	28.000,00	28.000,00	100%	16.670,86	60%
ACQUISTO BENI	35.000,00	35.000,00	33.816,51	97%	31.929,06	94%
PRESTAZIONE SERVIZI	54.500,00	54.500,00	45.584,69	84%	44.972,69	99%
UTILIZZO BENI DI TERZI						
TRASFERIMENTI	100.000,00	100.000,00	94.639,18	95%	58.751,18	62%
INTERESSI PASSIVI	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100%	19.762,41	49%
IMPOSTE E TASSE	1.800,00	1.800,00	1.311,52	73%	1.311,52	100%
ONERI STRAORDINARI						
AMMORTAMENTI						
F.DO SVAL. CREDITI						
F.DO RISERVA						
TOTALI	259.300,00	259.300,00	243.351,90	94%	173.397,72	71%

PROGRAMMA N. 2**Gestione dello sviluppo economico, culturale e sociale****SPESE INVESTIMENTO 2008**

SPESE INVESTIMENTO	PREVISIONI INIZIALI	STANZIAMENTI ASSESTATI	STATO DI ATTUAZIONE	N° PROGETTO DA RELAZIONE PREV. E PROGR.
COPERTURA CAMPO DA TENNIS	€ 60.000,00	€ 60.000,00	IN ATTESA DI DEFINIRE IL FINANZIAMENTO	5
SISTEMAZIONE AREA LAGO PASCOLO	€ 70.000,00	€ 70.000,00	IN ATTESA DI DEFINIRE IL FINANZIAMENTO	6
COMPLETAMENTO CIMITERO CAPOLUOGO	€ 200.000,00	€ 200.000,00	AFFIDATO INCARICO PER REDAZIONE PROGETTO PRELIMINARE. DEFINITIVO ED ESECUTIVO CON DETERMINAZIONE N. 90 IN DATA 18.06.2008	7
TOTALE		€ 330.000,00		

PROGRAMMA N. 2 Gestione dello sviluppo economico, culturale e sociale

SPESE INVESTIMENTO 2007 E PRECEDENTI

SPESE INVESTIMENTO	ANNO	STANZIAMENTO	STATO DI ATTUAZIONE
REALIZZAZIONE PONTILE IN LOCALITA' PRAROLO	2007	€ 96.000,00	LAVORI IN FASE DI REALIZZAZIONE - LIQUIDATO PRIMO STATO AVANZAMENTO LAVORI
SISTEMAZIONE AREA LAGO LOCALITA' PRAROLO	2007	€ 125.000,00	GARA D'APPALTO ESPLETATA. LAVORI AFFIDATI
TOTALE		€ 221.000,00	

STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

PROGRAMMA N. 3 **Gestione del territorio**

SPESE CORRENTI 2008

SPESE CORRENTI	PREVISIONI INIZIALI	STANZIAMENTI ASSESTATI	IMPEGNI	% Impegni su stanziamenti	PAGAMENTI	% pagamenti su impegni
PERSONALE	73.500,00	73.500,00	73.500,00	100%	50.967,07	69%
ACQUISTO BENI	41.000,00	41.000,00	23.124,38	56%	21.671,75	94%
PRESTAZIONE SERVIZI	430.000,00	430.000,00	408.689,06	95%	307.641,07	75%
UTILIZZO BENI DI TERZI						
TRASFERIMENTI	3.100,00	3.100,00	3.100,00	100%	3.100,00	100%
INTERESSI PASSIVI	54.500,00	54.500,00	54.500,00	100%	27.032,71	50%
IMPOSTE E TASSE	5.000,00	5.000,00	4.074,36	81%	4.074,36	100%
ONERI STRAORDINARI						
AMMORTAMENTI						
F.DO SVAL. CREDITI						
F.DO RISERVA						
TOTALI	607.100,00	607.100,00	566.987,80	93%	414.486,96	73%

SPESE INVESTIMENTO 2008

SPESE INVESTIMENTO	PREVISIONI INIZIALI	STANZIAMENTI ASSESTATI	STATO DI ATTUAZIONE	N° PROGETTO DA RELAZIONE PREV. E PROGR.
REALIZZAZIONE PARCHEGGI BRIALLO E OPAGLIOLO	€ 150.000,00	€ 150.000,00	APPROVATO PROGETTO PRELIMINARE CON DELIBERA G.C. 48 DEL 14.04.2008 RELATIVAMENTE A LOCALITA' OPAGLIOLO	8
REALIZZAZIONE PARCHEGGI VIA ROMA	€ 150.000,00	€ 150.000,00	IN ATTESA DI DEFINIRE IL FINANZIAMENTO	
MESSA IN SICUREZZA VIA ROMA	€ 200.000,00	€ 200.000,00	AFFIDATO INCARICO PER LA REDAZIONE DEL PROGETTO PRELIMINARE DEFINITIVO ED ESECUTIVO CON DETERMINAZIONE N. 91 DEL 18.06.2008	
SISTEMAZIONE VAIBILITA' - PIAZZA MUNICIPIO, VIA PER ALZO E LAGNA	€ 60.000,00	€ 60.000,00	IN ATTESA DI DEFINIRE IL FINANZIAMENTO	
MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA'	€ 215.378,02	€ 215.378,02	IN ATTESA DI DEFINIRE IL FINANZIAMENTO	
REGIMAZIONE ACQUE SAZZA E PASCOLO	€ 150.000,00	€ 150.000,00	IN ATTESA DI DEFINIRE IL FINANZIAMENTO	
MANUTENZIONE VERDE ATTREZZATO	€ 25.000,00	€ 33.000,00	LAVORI IN PARTE REALIZZATI	9
INTERVENTI VARI SUL TERRITORIO	€ 10.000,00	€ 10.000,00	LAVORI IN PARTE REALIZZATI	
INTERVENTI VARI SUL TERRITORIO MANUTENZIONI STRADALI	€ 25.000,00	€ 38.500,00	LAVORI IN PARTE REALIZZATI	

INTERVENTI VARI SUL TERRITORIO SEGNALETICA STRADALE	€	10.000,00	€	10.000,00	LAVORI IN PARTE REALIZZATI	9
INTERVENTI VARI SUL TERRITORIO MANUTENZIONE EDILI	€	20.000,00	€	40.500,00	LAVORI IN PARTE REALIZZATI	
INTERVENTI VARI SUL TERRITORIO MANUTENZIONI ELETTRICHE	€	10.000,00	€	10.000,00	LAVORI IN PARTE REALIZZATI	
INTERVENTI VARI SUL TERRITORIO TINTEGGIATURA	€	5.000,00	€	5.000,00	LAVORI DA REALIZZARE	
INTERVENTI VARI SUL TERRITORIO CADITOIE	€	5.000,00	€	5.000,00	LAVORI DA REALIZZARE	
ACQUISIZIONE AREE PIRU	€	1.106.598,00	€	1.106.598,00	INDETTA GARA PER ACQUISIZIONE AREE E AVVIO PROCEDIMENTO ESPROPRIATIVO	
OPERE URBANIZZAZIONE PIRU	€	377.178,90	€	377.178,90	INDETTA GARA PER ACQUISIZIONE AREE E AVVIO PROCEDIMENTO ESPROPRIATIVO	
TOTALE			€	2.561.154,92		

PROGRAMMA N. 3 **Gestione del territorio**

SPESE INVESTIMENTO 2007 E PRECEDENTI

SPESE INVESTIMENTO	ANNO	STANZIAMENTO	STATO DI ATTUAZIONE
POTENZIAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA	2007	€ 15.000,00	LAVORI ESEGUITI
MANUTENZIONE RETICOLO IDROGRAFICO	2007	€ 115.000,00	PER UN PRIMO INTERVENTO DI €. 15.000,00 LAVORI ESEGUITI. PER L'INTERVENTO DI €. 100.000,00 APPROVATO PROGETTO ESECUTIVO CON DELIBERA G.C. N. 72 DEL 28.07.2008
INTERVENTO RISANAMENTO AMBIENTALE	2007	€ 64.000,00	GARA ESPLETATA. LAVORI APPALTATI
ADEGUAMENTO ACQUEDOTTO IN LOCALITA' BRIALLO	2007	€ 65.000,00	LAVORI IN CORSO DI REALIZZAZIONE. LIQUIDATO SECONDO SAL
PARCHEGGI VIA TORCHIO	2006	€ 70.000,00	LAVORI ESEGUITI
REALIZZAZIONE FOGNATURE	2006	€ 191.470,00	LAVORI IN CORSO DI REALIZZAZIONE
TOTALE		€ 520.470,00	

PARTE ENTRATA				% VARIAZIONE RISPETTO A PREVISIONI INIZIALI
TITOLO	PREVISIONI 2008	VARIAZIONI	TOTALI DEFINITIVI	
I - ENTRATE TRIBUTARIE	1.459.000,00 €		1.459.000,00 €	0,00%
II- ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	296.000,00 €		296.000,00 €	0,00%
III - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	468.000,00 €	42.000,00 €	510.000,00 €	8,97%
IV - ENTRATE DA TRASFERIMENTI C/CAPITALE...	2.938.154,92 €	183.246,46 €	3.121.401,38 €	6,24%
V - ENTRATE DA ACCENSIONI PRESTITI	448.000,00 €	543.003,54 €	991.003,54 €	121,21%
VI- ENTRATE DA SERVIZI C/TERZI	347.500,00 €		347.500,00 €	0,00%
TOTALE			6.724.904,92 €	
AVANZO APPLICATO IN SEDE DI BILANCIO				
ORDINARIO				
OO.UU				
SANZIONI				
AVANZO APPLICATO CON PRECEDENTI VARIAZIONI				
ORDINARIO				
OO.UU				
SANZIONI				
AVANZO APPLICATO CON LA PRESENTE				
ORDINARIO		56.750,00 €	56.750,00 €	
OO.UU				
SANZIONI				
TOTALE GENERALE	5.956.654,92 €	825.000,00 €	6.781.654,92 €	13,85%

PARTE SPESA				% VARIAZIONE RISPETTO A PREVISIONI INIZIALI
TITOLO	PREVISIONI 2008	VARIAZIONI PRECEDENTI	TOTALI DEFINITIVI	
I - SPESE CORRENTI	2.058.000,00 €		2.058.000,00 €	0,00%
II - SPESE C/CAPITALE	3.386.154,92 €	825.000,00 €	4.211.154,92 €	24,36%
III - SPESE RIMBORSO PRESTITI	165.000,00 €		165.000,00 €	0,00%
IV - SPESE C/TERZI	347.500,00 €		347.500,00 €	0,00%
TOTALE GENERALE	5.956.654,92 €	825.000,00 €	6.781.654,92 €	13,85%

**VERIFICA DELLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI E DEI
PROGETTI SOPRA ESPOSTI SULLA BASE DEGLI OBIETTIVI FISSATI
DALLA STESSA AMMINISTRAZIONE PER L'ANNO 2008.**

Sulla base della documentazione agli atti del comune e con la piena collaborazione dei responsabili dei servizi e di tutto il personale dipendente, si è effettuato per l'esercizio finanziario 2008 la verifica dello stato di attuazione dei programmi e dei progetti prima esposti con i dati assestati, a seguito delle variazioni di bilancio effettuate, tenendo conto degli obiettivi fissati dall'ente.

Al fine di rendere più semplice e chiara l'esame e la valutazione di detta verifica da parte degli amministratori comunali e degli stessi responsabili dei servizi, si è ritenuto opportuno effettuare, attraverso appositi prospetti, un raffronto comparativo tra i dati iniziali previsti nei programmi e relativi progetti ed i dati relativi agli stessi programmi e progetti riferiti alla data di predisposizione del presente documento (stato di attuazione)

I prospetti di raffronto comparativo così predisposti, che si allegano alla presente per costituirne parte integrante e sostanziale, sono i seguenti:

- prospetto relativo allo stato dell'entrata (*accertamenti e riscossioni*)
- prospetto relativo alla classificazione generale delle spese per funzioni (previsioni iniziali)
- prospetto relativo alla classificazione generale delle spese per funzioni (previsioni assestate)
- prospetto relativo alla classificazione generale delle spese per funzioni (impegni)
- prospetto relativo alla classificazione generale delle spese per funzioni (pagamenti)
- prospetto relativo al programma n. 1 ed ai relativi progetti in esso contenuti
- prospetto relativo al programma n. 2 ed ai relativi progetti in esso contenuti
- prospetto relativo al programma n. 3 ed ai relativi progetti in esso contenuti
- prospetto relativo agli equilibri generali di bilancio (*parte entrata e parte spesa*)

Si ritiene, dall'esame dei prospetti evidenziare come la struttura amministrativa e tecnica dell'ente ha operato con notevole impegno realizzando gran parte degli obiettivi programmati.

Nella speranza di avere fornito per quanto possibile utili elementi valutazioni tesi a migliorare l'efficienza, l'efficacia e l'economicità dell'azione amministrativa di questo ente, si resta a disposizione per eventuali chiarimenti.

NUCLEO DI VALUTAZIONE

IL SEGRETARIO COMUNALE  **IL REVISORE DEL CONTO**

Rampone d.ssa Giulia  Torchio dr. Corrado 

