



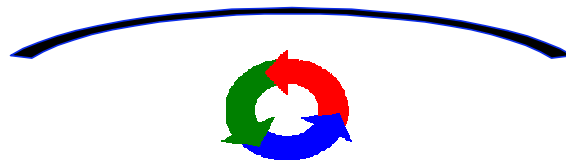
Briona
Via Solaroli n. 11
Tel. 0321/826080
Fax. 0321/826441



Caltignaga
Via Roma n. 16
Tel. 0321/652114
Fax. 0321/652896



Fara Novarese
Piazza Libertà n. 16
Tel. 0321/826080
Fax. 0321/819128



UNIONE NOVARESE 2000
BRIONA - CALTIGNAGA - FARA NOVARESE

CONTO CONSUNTIVO 2010

Relazione illustrativa art. 151 comma 6 D.Lgs. 18.08.2000 n. 267

G.U. N. 12 DEL 4/4/2011

L'art. 151, comma 6, del D.Lvo 18 agosto 2000 n. 267 prescrive che il conto consuntivo dell'Unione Novarese 2000 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.

La presente relazione è redatta per soddisfare il precetto legislativo, per fornire dati di ragguaglio sulla produzione di servizi pubblici e per consentire una idonea valutazione della realizzazione della previsione di bilancio e dei relativi programmi.

L'esercizio finanziario 2010 si è chiuso con le seguenti risultanze documentate dal tesoriere Banca di Legnano – agenzia di Caltignaga .

FONDO INIZIALE DI CASSA AL 01.01.2010	€	100.630,90
---------------------------------------	---	------------

RISCOSSIONI:

in conto residui	€	510.884,93
------------------	---	------------

in conto competenza	€	2.162.917,58
---------------------	---	--------------

Totale	€	2.673.802,51
--------	---	--------------

PAGAMENTI:

in conto residui	€	765.001,07
------------------	---	------------

in conto competenza	€	1.944.211,54
---------------------	---	--------------

Totale	€	2.709.212,61
--------	---	--------------

FONDO DI CASSA AL 31.12.2010	€	65.220,80
------------------------------	---	-----------

Per effetto dei residui attivi e passivi risultanti alla chiusura dell'esercizio finanziario 2010 viene determinato il seguente risultato di amministrazione:

FONDO DI CASSA AL 31.12.2010	€	65.220,80
------------------------------	---	-----------

RESIDUI ATTIVI	€	1.038.513,13
----------------	---	--------------

RESIDUI PASSIVI	€	778.287,81
-----------------	---	------------

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2010	€	325.446,12
---	---	------------

di cui:

a) fondi vincolati	€	90.000,00
--------------------	---	-----------

b) altri fondi vincolati (eredità e donazioni)	€	
--	---	--

c) fondo non vincolati	€	235.446,12
------------------------	---	------------

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.

L'avanzo di amministrazione esercizio finanziario 2009 di € 133.647,24 è stato applicato, nel corso dell'anno 2010, per l'importo di € 31.645, 00 di cui € 6.510,00 in parte corrente ed € 25.135,00 in conto capitale .

La quota di avanzo in conto capitale è stata utilizzata per l'acquisto di un nuovo automezzo per la polizia dell'unione per € 15. 000,00 e per € 10.135,00 per l'acquisto di hardware e software;

L'Unione Novarese 2000 è costituita dai comuni di Briona, Caltignaga e Fara Novarese, ed esercita in forma associata funzioni e servizi con la finalità di migliorare la qualità dei servizi erogati, promuovere e favorire il superamento degli squilibri economici, sociali e territoriali esistenti, ottimizzare le risorse economico finanziarie, umane e strumentali, valorizzare il patrimonio storico ambientale, culturale, dei comuni partecipanti.

L'estensione territoriale dei comuni partecipanti è la seguente:

- | | |
|---------------------------|-----------|
| - Comune di Caltignaga | kmq 22,32 |
| - Comune di Briona | kmq 24,74 |
| - Comune di Fara Novarese | kmq 9,35 |

La popolazione iscritta nei registri anagrafici dei singoli comuni alla data del 31.12.2010 è la seguente:

- | | |
|-----------------------|----------------|
| Comune di Briona | 1.244 abitanti |
| Comune di Caltignaga | 2.616 abitanti |
| Comune di Fara Nov.se | 2.093 abitanti |

L'atto costitutivo dell'Unione Novarese 2000 prevede, a regime, la gestione dei seguenti servizi:

- Polizia locale
- Servizio finanziario
- Accertamento e riscossione entrate
- Servizio Tecnico
- Gestione opere pubbliche
- Anagrafe

Successivamente sono state ampliate e integrate alcune attività gestite in forma associata dall'Unione Novarese 2000 .

PERSONALE

Il personale dipendente alla data del 31.12.2010 era il seguente:

Area Amministrativa

- n. 1 personale amministrativo inquadrato nella cat. D
- n. 5 personale amministrativo inquadrato nella cat. C
- n. 1 personale amministrativo inquadrato nella cat. B

Area contabile/tributi

- n. 2 personale amministrativo contabile inquadrato nella cat. D
- n. 3 personale amministrativo contabile inquadrato nella cat. C

Area tecnica

- n. 2 personale amministrativo tecnico inquadrato nella cat. D
- n. 4 personale amministrativo tecnico inquadrato nella cat. C
- n. 2 personale tecnico manutentivo inquadrato nella cat. B

Area Vigilanza

- n. 1 personale agente polizia municipale inquadrato nella cat. D
- n. 5 personale agente polizia municipale inquadrato nella cat. C

L'organico dell'Unione Novarese 2000 prevede n. 28 posti che, alla data del 31.12.2010, risultavano interamente coperti solo per n. 26 unità .

Il costo procapite per abitante dell'Unione Novarese 2000 è di € 157,12,

Il rapporto personale/abitanti all'Unione Novarese 2000 è di 1/228, in Italia è di 1/129.

Incidenza del costo del personale sulla spesa corrente: questo dato tiene conto della spesa complessiva del personale dell'Unione e degli enti che ne fanno parte come pure delle entrate correnti dei quattro enti e risulta essere del 21.52 % mentre il dato indicato sulla legge di stabilità è del 35%. Ciò significa che un ente secondo lo Stato italiano per essere considerato virtuoso deve presentare una percentuale massima del 35% .

ANALISI DELLE RISULTANZE DELLE ENTRATE

Titolo I - Entrate Tributarie

		<i>Eserc. fin. 2009</i>	<i>Eserc. fin. 2010</i>
Previsioni definitive di bilancio	€	606.668,00	596.130,00
Accertamenti	€	603.829,89	590.492,28

L'accertamento è stato pari al 99,05 % delle previsioni.

La pressione tributaria è stata pari a € 99,19 per abitante questo dato esprime il carico fiscale pro capite richiesto dall'Unione ai suoi abitanti.

Titolo II - Entrate derivanti da trasferimenti correnti.

		<i>Eserc. fin. 2009</i>	<i>Eserc. fin. 2010</i>
Previsioni definitive	€	1.386.184,00	1.499.515,00
Accertamenti	€	1.361.653,53	1.473.686,93

L'accertamento è stato pari al 98,28 % delle previsioni.

Titolo III - Entrate extra-tributarie.

		<i>Eserc. fin. 2009</i>	<i>Eserc. fin. 2010</i>
Previsioni definitive	€	337.770,00	344.800,00
Accertamenti	€	320.856,15	353.050,35

L'accertamento è stato pari al 94,99 % delle previsioni.

Complessivamente, le risorse finanziarie di parte corrente, che nel loro complesso registrano un accertamento pari al 99,05 % delle previsioni hanno avuto un incremento del 0,96% rispetto al 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 39,04 % e registra una diminuzione di 1,40 punti rispetto all'esercizio precedente.

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 24,43%.

La dipendenza finanziaria dei trasferimenti dello stato (cioè il rapporto dei trasferimenti dello Stato di parte corrente di cui alla categoria 1^ del titolo II ed il

totale delle entrate correnti) passa dal 2,82 % dell'anno 2010 al 2,14 % dell'anno 2011 con un decremento di 0,68 punti.

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

		<i>Eser. fin 2009</i>	<i>Eserc. fin. 2010</i>
Previsione definitiva	€	581.000,00	0,00
Accertamenti	€	0,00	0,00

Nell'esercizio 2010 non ci sono state entrate al titolo IV.

Titolo V - Entrate derivanti dall'accensione di prestiti.

		<i>Eserc. fin. 2009</i>	<i>Eserc. fin. 2010</i>
Previsioni di bilancio	€	0,00	0,00
Accertamenti	€	0,00	

Non sono stati contratti mutui.

Complessivamente il quadro generale riassuntivo delle entrate presenta le risultanze di cui all'allegato A)

RISULTANZE DELLA SPESA

Titolo I

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

	PREV. DEFINITIVE	IMPEGNI
Funzione 01	962.208,00	900.801,01
Funzione 02	0,00	0,00
Funzione 03	281.262,00	280.613,41
Funzione 04	120.890,00	114.872,89
Funzione 05	1.050,00	1.050,00
Funzione 06	0,00	0,00
Funzione 07	0,00	0,00
Funzione 08	403.660,00	382.783,57
Funzione 09	628.505,00	616.735,89
Funzione 10	42.080,00	35.705,63
Funzione 11	6.500,00	5.024,49
Funzione 12	0,00	0,00
Totale	2.446.155,00	2.337.586,89

Gli impegni sono stati pari al 95.57 % delle previsioni; complessivamente la spesa corrente del titolo I registra un incremento del 3,04 % (da € 2.268.781,30 a € 2.337.586,89) rispetto all'esercizio finanziario 2009, al netto dell'incremento dei prezzi certificato dall'Istat , pari al 1,1%, l'incremento reale della spesa è pari al 1,94%.

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 2009	Anno 2010
Personale	909.803,56	935.280,05
acq.beni di consumo e mat prime	75.210,25	82.001,66
prestazione di servizi	1.126.518,78	1.171.573,13
utilizzo beni di terzi	22.629,38	15.265,82
trasferimenti	72.669,43	69.754,89
interessi passivi e oneri finanz	0,00	0,00
imposte e tasse	61.127,93	62.828,34
oneri straord gestione corr	821,97	883,00
fondo svalutaz crediti	0,00	0,00
Totale spese	2.268.781,30	2.337.586,89

Titolo II

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

	PREV. DEFINITIVE	IMPEGNI
Funzione 01	10.935,00	7.468,80
Funzione 02	0,00	0,00
Funzione 03	15.000,00	14.690,00
Funzione 04	0,00	0,00
Funzione 05	0,00	0,00
Funzione 06	0,00	0,00
Funzione 07	0,00	0,00
Funzione 08	0,00	0,00
Funzione 09	0,00	0,00
Funzione 10	0,00	0,00
Funzione 11	0,00	0,00
Funzione 12	0,00	0,00
Totale	25.935,00	22.158,80

Gli impegni sono stati pari al 85,44 % delle previsioni.

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

	ANNO 2009	ANNO 2010
Acquisizione beni immobili	0,00	0,00
Espropri e servitu onerose	0,00	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.	780,00	22.158,80
Incarichi professionali esterni	0,00	
Trasferimenti di capitale	0,00	
Partecipazioni azionarie	0,00	
Conferimenti capitale	0,00	
Concessioni di crediti e anticipazioni	0,00	
TOTALE	780,00	22.158,80

Complessivamente il quadro generale riassuntivo delle spese presenta le seguenti risultanze di cui all'allegato B)

Tra i servizi gestiti dall'Unione Novarese 2000, fanno spicco i seguenti:

Servizio cimiteriale (esumazioni, tumulazioni, e manutenzione cimiteri) il costo del servizio complessivo del servizio è stato € 27.436,85 Il servizio ha consentito un introito di € 26.391,00;

La Cooperativa Soc. IL GIRASOLE è aggiudicataria dell'appalto del servizio cimiteriale nel corso del 2010 sono state eseguite n. 118 operazioni cimiteriali (tumulazioni estumulazioni esumazioni) si occupa inoltre delle operazioni di manutenzione delle aree cimiteriali relativi ai 7 cimiteri;

Servizio raccolta e smaltimento rifiuti. Il costo impegnato del servizio è stato di € 583.723,71 Il servizio ha consentito un accertamento in entrata di € 524.922,00. Gestione tramite consorzio Basso Novarese e Medio Novarese. Il tasso di copertura è stato pari al 89,93 % .

I dati forniti in questi giorni dai due Consorzi riguardanti le quantità di rifiuti raccolte sono le seguenti:

RACCOLTA DIFFERENZIATA DEI RIFIUTI ANNO 2010

quantità espressa in kg

TIPOLOGIA RIFIUTO	BRIONA	CALTIGNAGA	FARA N.SE
RSU	111.610	279.995	355.470
RSUI	82.360	199.140	49.410
SPURGO	0	0	3.340
VETRO/LATTINE	50.080	121.440	0
VETRO	0	0	75.710
CARTA/CARTONE	55.100	192.110	100.400
PLASTICA	28.010	80.630	37.820
LATTINE	0	0	9.520
ORGANICO	97.864	205.115	130.820
VERDE	45.800	117.420	144.860
LEGNO	0	101.240	33.460
RAEE (R1, R2, R3, R4 e R5)	11.340	15.341	12.428
INERTI	0	0	52.740
ALTRI (ferro, abiti, pile, farmaci, oli, pneumatici)	26.000	21.678	74.282
TOTALE	508.164	1.334.109	1.080.260
RACCOLTA NON DIFFERENZIATA	193.970	479.135	408.220
RACCOLTA DIFFERENZIATA	314.194	854.974	672.040
% Raccolta differenziata	61,83	64,09	62,21

Servizio di illuminazione pubblica (consumo energia elettrica, manutenzioni ordinarie corpi illuminanti). Il costo del servizio è stato di € 172.385,62. Nel corso dell'anno 2010 si è aderito alla nuova formula contrattuale di Enel Energia S.p.a. (società del gruppo Enel S.p.a. che dal 1999 opera sul libero mercato dell'energia

elettrica) denominata "anno sicuro I.P." relativamente per alla sola fornitura di energia elettrica per uso di illuminazione pubblica ciò ha comportato un risparmio di circa € 11.000,00 (tenuto conto che la fatturazione alle nuove tariffe è stata solo per alcuni mesi del 2010).

Servizio di mensa scolastica presso la scuola dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado per i Comuni di Briona e Fara Novarese.

Gli utenti del servizio mensa , distinti per scuola sono stati:

- a) per la scuola dell'infanzia di Briona : n 26
per la scuola dell'infanzia di Fara : n 45
- b) per la scuola primaria di Briona n.31
per la scuola primaria di Fara n.80
- c) per la scuola secondaria di primo grado (comprende alunni di Fara e Briona)n. 62

I pasti erogati dalla ditta CAMST Soc. coop. a r.l. nel corso del 2010 sono stati per n 25.961.

La ditta CAMST è la società aggiudicataria dell'appalto del servizio ristorazione .

Il costo del servizio è stato pari a € 98.708,20 finanziato per € 85.281,48 dagli utenti e per € 793,00 da contributo provinciale la copertura del servizio è del 91,27 %.

I comuni di Fara e Briona provvedono ad erogare all'unione la quota relativa alle riduzioni previste per i buoni pasto.

Servizio prescuola

Gli utenti del servizio prescuola sono

- a) scuola primaria di Fara n. 15
- b) scuola primaria Briona n. 14

Il costo del servizio è stato di € 5.628,36 a fronte di una entrata di € 4.390,00 da parte degli utenti , la copertura del servizio è stata del 78% la differenza viene integrata dai comuni di Fara e Briona all'Unione.

Riepilogo servizi a domanda individuale – consuntivo anno 2010

	DESCRIZIONE	ENTRATA	USCITA	GRADO COPERTURA
1	Mense scolastiche	90.087,33	98.708,20	91,27%
2	Peso pubblico	3.887,00	9.372,25	41,47%
3	Pre-scuola	4.390,00	5.628,36	78,00%
4	Illuminazione votiva	19.961,13	16.463,42	121,25%
5	Trasporto scolastico	12.503,99	15.651,95	79,89%
	TOTALE	130.829,45	145.824,18	89,72%

Tutto ciò premesso, tenuto conto delle risorse effettivamente realizzate e degli impegni assunti nel medesimo anno, si ritiene che la gestione sia stata svolta sotto l'osservanza delle disposizioni di legge in materia e con lo scopo di raggiungere il massimo beneficio per la collettività con il minor impegno finanziario.