

COMUNE DI CAVALLERMAGGIORE

Provincia di Cuneo

CONTROLLO STRATEGICO

Nucleo di valutazione

"C"
Allegato V alla delibera G.C.
n. 95 del 1° settembre 2014

Il Nucleo di valutazione, ai sensi dell'art. 147 del d. lgs n. 267/00, procede alla valutazione dell'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani e programmi determinati dall'indirizzo politico, in termini di congruenza tra risultati conseguiti e obiettivi predefiniti:

Visto il bilancio di previsione esercizio 2013 approvato dal Consiglio Comunale in data 25.06.2013 con provvedimento n. 25 corredato di:

- ☐ bilancio pluriennale 2013/2015;
- ☐ relazione previsionale e programmatica per l'anno 2013;
- ☐ il programma triennale dei lavori pubblici e l'elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'articolo 14 della legge n. 109/1994.

Considerato che per l'anno 2013:

Con deliberazione n. 56 della Giunta Comunale assunta in data 3.06.2013 è stata determinata nel 80,34% la copertura dei costi dei servizi a domanda individuale con i proventi dei servizi stessi, compresi nell'elenco di cui al decreto del Ministro dell'Interno 31 dicembre 1983, che il Comune ha attivato;

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 51 in data 3 giugno 2013 si è provveduto agli adempimenti prescritti dall'art. 172 comma 1 lettera c) del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 108 del 12 settembre 2012, sono state fissate le tariffe per servizi scolastici anno scolastico 2012/2013;

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 106 del 26 febbraio 1992, sono state adeguate le tariffe per l'erogazione dell'acqua potabile al fine di garantire la copertura tariffaria minima del costo per il servizio degli acquedotti;

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 34 del 30 settembre 2013 sono state approvate le tariffe del Tributo Comunale sui Servizi e sui Servizi TARES per l'anno 2013;

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 32 del 10 marzo 2003 sono state approvate le tariffe relative all'imposta comunale sulla pubblicità e ai diritti sulle pubbliche affissioni con decorrenza anno 2003;

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 24 del 25.06.2013 è stata determinata l'aliquota dell'addizionale comunale all'I.R.P.E.F.;

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 24 del 25.06.2013 viene determinata l'imposta Municipale Propria per l'anno 2013;

Preso atto che il Rendiconto esercizio anno 2012 è stato approvato con deliberazione consiliare n. 10 del 29.04.2013 ed evidenzia che il Comune non è strutturalmente deficitario e presenta un avanzo di amministrazione di € 163.995,07;

Considerato che risultano entrate derivanti da anticipazioni di cassa per € 148.776,89 che alla data del 31.12.2013 risulta chiusa e non risultano entrate da prestiti obbligazionari;

Preso atto che l'ente non ha posto in essere operazioni in strumenti di finanza derivata;

Si rileva l'esistenza di una buona capacità di programmazione e una valutazione positiva della gestione finanziaria.

Per quanto riguarda le spese in conto capitale previste nel Bilancio di previsione anno 2013 si rileva la coerenza con quanto indicato nel programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici di cui alla legge 109/94.

Per quanto riguarda l'ammontare dei mutui previsti per il finanziamento di spese in conto capitale si rileva la compatibilità con il limite della capacità di indebitamento previsto dall'art.204 del D.Lgs n. 267/2000 così come modificato dall'art.1 c.698 della legge 27 dicembre 2006 n. 296.

BILANCIO DI PREVISIONE 2013 approvato con DCC 25 del 25.06.2013

TITOLO IV e V - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Titolo IV - Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti		
<i>Categoria 1: Alienazione di beni patrimoniali</i>	<i>Euro</i>	150.000,00
<i>Categoria 2: Trasferimenti di capitali dallo Stato</i>	<i>Euro</i>	768,08
<i>Categoria 3: Trasferimenti di capitale dalla Regione</i>	<i>Euro</i>	240.000,00
<i>Categoria 4: Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico</i>	<i>Euro</i>	
<i>Categoria 5: Trasferimenti di capitale da altri soggetti</i>	<i>Euro</i>	120.000,00
<i>Categoria 6: Riscossione di crediti</i>	<i>Euro</i>	
Totale	Euro	510.768,08
Titolo V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti		
<i>Categoria 2: Finanziamenti a breve termine</i>	<i>Euro</i>	
<i>Categoria 3: Assunzione di mutui e prestiti</i>	<i>Euro</i>	
<i>Categoria 4: Emissione di prestiti obbligazionari</i>	<i>Euro</i>	
Totale	Euro	
Avanzo di amministrazione per investimenti	<i>Euro</i>	
Avanzo economico	<i>Euro</i>	
- Quota concessioni edilizie destinate alla gestione corrente	<i>Euro</i>	
- Proventi da alienazione di beni destinati all'estinzione di mutui	<i>Euro</i>	
Totale risorse per investimenti	Euro	510.768,08
Titolo II - Spese in conto capitale	Euro	510.768,08

Preso atto delle linee programmatiche relative alle azioni ed ai progetti da realizzare durante il mandato politico amministrativo approvate con DCC n. 33 del 09.09.2011;

In occasione di questa verifica in ordine alla coerenza dei provvedimenti assunti dalla Giunta Comunale con le direttive dell'organo di indirizzo, nonché alla conformità dei comportamenti delle strutture operative agli atti di gestione dell'organo competente, si rileva un risultato di raffronto positivo: le indicazioni contenute nelle linee programmatiche hanno formato oggetto di puntuali provvedimenti della Giunta Comunale, con il PEG annuale sono stati attribuiti gli obiettivi ai vari responsabili di servizio che puntualmente sono stati raggiunti entro la fine dell'anno stesso.

Alcune azioni e progetti sono ancora da realizzare per carenza di risorse finanziarie.

Va messa in evidenza la notevole professionalità dei responsabili dei vari servizi che, pur in presenza di provvedimenti legislativi che hanno portato ad una riduzione delle risorse finanziarie impiegabili per il funzionamento della macchina burocratica, sono riusciti ugualmente a raggiungere un grado soddisfacente di efficacia dell'azione amministrativa.

Nelle pagine che seguono si è tentato di individuare i punti salienti della complessa attività compiuta negli anni del mandato amministrativo dall'amministrazione comunale e dai responsabili di servizio per portare l'ente a un livello adeguato alle esigenze di un'utenza sempre più sensibile riguardo al soddisfacimento dei propri diritti.

URBANISTICA – OPERE PUBBLICHE – VIABILITA'

L'amministrazione prosegue l'attività di manutenzione dei fabbricati, delle aree siano esse piazze, spazi verdi, strade, ecc..., al fine di mantenere nel tempo la funzionalità, le caratteristiche di qualità, efficienza ed il valore economico, il tutto subordinato alla disponibilità delle risorse finanziarie necessarie e nel rispetto degli obiettivi di finanza pubblica cui il Comune di Cavallermaggiore è assoggettato.

Nel corso dell'anno 2013 si è provveduto a:

Asfaltatura strade comunali

Efficientamento energetico scuole medie

Messa in sicurezza loculi cimitero

Lavori di consolidamento ponte ex Ferrovia di Moretta

Potenziamento Impianti IP

AMBIENTE – ECOLOGIA – AGRICOLTURA – ATTIVITA' PRODUTTIVE

L'amministrazione comunale è molto attenta a tutte le attività connesse alle problematiche ambientali e ad esse correlate. E' importante perseguire gli obiettivi relativi alla differenziazione del rifiuto dell'attività umana per recuperare, ridurre i costi generali, incrementare comportamenti virtuosi.

Si è provveduto ad un adeguamento dell'area ecologia ed ad una costante manutenzione e pulizia delle bealere e dei canali irrigui con salvaguardia delle rive.

CULTURA – GIOVANI – SPORT – TEMPO LIBERO

L'amministrazione intende promuovere lo sport e renderlo accessibile a quanti più utenti possibili.

A tal fine collabora con Società/Associazioni sportive ed altri Enti attraverso erogazione di contributi, uso di attrezzature e locali.

Particolare attenzione è stata rivolta ai giovani con l'attivazione dei progetti POMERIGGIO RAGAZZI e POMERIGGIO BAMBINI.

Viene organizzata annualmente la mostra del libro, il corso di nuoto per i ragazzi delle scuole elementari e medie.

L'associazione circolo Tennis ha gestito sia i campi da tennis che la struttura.

La gestione del palazzetto è affidata a seguito di apposita gara all'associazione basket di Savigliano.

La palestra delle scuole elementari è stata utilizzata per il judo e il Karatè.

E' stata realizzata la manifestazione Sport in Piazza.

Iniziative di facilitazione ricerca lavoro: creazione sportello finalizzato all'incontro tra domanda e offerta del lavoro.

La biblioteca comunale esplica la sua attività nella promozione della cultura e in particolare della lettura, mettendo a disposizione un patrimonio bibliografico che viene sistematicamente incrementato negli anni. E' anche luogo di informazione mettendo a disposizione alcuni periodici e l'accesso a internet tramite due postazioni.

ISTRUZIONE

L'amministrazione comunale offre un servizio di supporto alle scuole e alle famiglie per assicurare la continuità dei servizi didattici e scolastici che si affiancano a quelli delle direzioni didattiche e si distinguono nei seguenti servizi:

Ristorazione scolastica: fornitura dei pasti a tutte le scuole dell'infanzia e primarie e monitoraggio del servizio durante tutto l'anno anche attraverso incontri con i rappresentanti dell'impresa e la commissione mensa.

Trasporto scolastico: gestione ordinaria delle iscrizioni al servizio e attività di monitoraggio durante tutto l'anno.

Centri ricreativi estivi: organizzazione del servizio estate ragazzi.

SICUREZZA STRADALE – ORDINE PUBBLICO E SERVIZI DI TUTELA

L'attività tipica dei compiti del Comando di PL sono state confermate e migliorate con attività innovative al fine di perseguire risultati di maggiore efficienza ed efficacia nel campo della sicurezza urbana con conseguente controllo di fenomeni di vandalismo e di disturbo della quiete pubblica.

SERVIZI SOCIAL - TERZA ETA'

L'amministrazione si è impegnata a mantenere gli standard qualitativi e quantitativi già garantiti, relativi al diversi settori di intervento (Minori, adulti e disabili, anziani). Sono stati organizzati anche nell'anno 2013 i corsi UNITRE presso il Comune di Cavallermaggiore.

Considerato che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 31 dalla data del 30.09.2013 l'amministrazione comunale ha preso atto dello stato di attuazione dei programmi per l'anno 2013 si intende ora completare la verifica suddetta alla data del 31.12.2013

STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI ANNO 2013

- <u>Programma n. 1 -</u> <u>Funzioni generali di</u> <u>amministrazione gestione</u> <u>e di controllo</u>			
	IMPEGNATO		PREVISTO IN BILANCIO
Acquisto mobili e macchine per uffici e organi istituzionali	€ 7.920,54	Acquisto mobili e attrezzature	€ 8.000,00
Manutenzione straordinaria fabbricati	€ 44.514,15	Installazione dissuasori, integrazione impianto rete, sostituzione centralina antifurto	€ 49.000,00
Fondo accordi bonari	€ 0	Previsto per legge	€ 5.000,00
Interventi per edifici di culto	€ 8.000,00	Impegnato per Confraternita della Misericordia e Chiesa, Parrocchia del Foresto, Parrocchia Santa Maria della Pieve e San Michele	€ 8.000,00
Contributo per manutenzione Chiese e Cappelle	€ 1.500,00	Erogato contributo	€ 1.500,00
Spese per funzioni trasferite	€ 768,08	Impegno per funzioni trasferite	€ 768,08
- <u>Programma n. 4 -</u> <u>Funzioni di istruzione</u> <u>pubblica</u>			
Manutenzione straordinaria Scuole Elementari	€ 38.900,50	Manutenzioni varie - impianto spegnimento incendi archivio e sostituzione valvole	€ 40.000,00
Manutenzione straordinaria scuolabus	€ 3.082,31	Impegno per manutenzione straordinaria	€ 6.000,00
Manutenzione straordinaria Scuole Medie	€ 438.000,00	Progetto efficientamento energetico scuola media	€ 438.000,00
Manutenzione straordinaria Scuole Materne	€ 2.800,00	Manutenzione straordinaria	€ 3.000,00
Acquisto attrezzature e mobili per scuole	€ 2.887,97	Acquisto attrezzature	€ 6.500,00
Acquisto scuolabus	€ 0	Acquisto non effettuato	€ 3.128,77

- <u>Programma n. 6 - Funzioni nel settore sportivo e ricreativo</u>			
	IMPEGNATO		PREVISTO IN BILANCIO
Manutenzione straordinaria impianti	€ 6.292,85	Lavori di manutenzione straordinaria	€ 12.000,00
- <u>Programma n. 8 - Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti</u>			
Acquisto attrezzature aree verdi	€ 550,00	Acquisto attrezzature	€ 2.000,00
Sistemazione segnaletica	€ 4.905,74	Sistemazione segnaletica	€ 5.000,00
Manutenzione straordinaria Impianti I.P.	€ 60.000,00	Investimenti progetto adesione CONSIP	€ 60.000,00
Manutenzione e sistemazione strade	€ 90.000,00	Manutenzione strade	€ 90.000,00
Manutenzione straordinaria automezzi	€ 10.475,81	Lavori di manutenzione automezzi	€ 10.500,00
Manutenzione straordinaria Ponte ex Ferrovia Moretta	€ 73.000,00	Lavori di manutenzione straordinaria Ponte ex Ferrovia Moretta	€ 80.000,00
- <u>Programma n. 9 - Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente</u>			
Manutenzione straordinaria bealere	€ 1.113,20	Manutenzione straordinaria bealere	€ 3.000,00
Formazione e adeguamento strumenti urbanistici	€ 22.147,80	Incarichi affidati per adeguamento strumenti urbanistici	€ 23.000,00
Acquisto attrezzature parco giochi	€ 637,50	Acquisto attrezzature	€ 2.000,00
Sistemazione straordinaria Arredo Urbano	€ 10.422,75	Sistemazione arredo urbano	€ 12.000,00
Manutenzione straordinaria fognature	€ 2.500,00	Lavori di manutenzione	€ 2.500,00

- <u>Programma n. 10</u> - <u>Funzioni nel settore sociale</u>			
Manutenzione straordinaria cimiteri	€ 13.462,56	Manutenzione straordinaria	€ 25.000,00
Rimborsi per retrocessione loculi	€ 375,50	Retrocessione loculi	€ 5.000,00
- <u>Programma n. 11</u> - <u>Funzioni nel campo dello sviluppo economico</u>			
Manutenzione straordinaria pesi pubblici	€ 2.500,00	Manutenzione straordinaria	€ 2.500,00
	€ 846.757,26		€ 903.396,85

L'arco temporale preso in considerazione ha consentito un esame sufficientemente approfondito non soltanto delle situazioni operative ma anche delle linee strategiche lungo le quali l'ente si muove. Va sottolineata positivamente la circostanza che a livello settoriale si abbia un monitoraggio costante e puntuale dell'attività amministrativa da parte di tutti i responsabili di servizio.

Cavallermaggiore 18.08.2014

IL NUCLEO DI VALUTAZIONE

IL SEGRETARIO COMUNALE
(SALVATICO Dr. Fabrizio)




VISTO: IL SINDACO
(cav. PARODI Antonio)

