

COMUNE DI SAN VITTORE OLONA

ASSESSORE BILANCIO E PROGRAMMAZIONE

MM ROTONDI

BILANCIO IN PILLOLE

RENDICONTO GESTIONE 2019



Prosegue, come già fatto in occasione dell'approvazione del Bilancio di Previsione, il tentativo di rendere quanto più semplice e accessibile a tutti i cittadini uno degli strumenti più importanti nella vita amministrativa di un Comune, ovvero il Rendiconto della Gestione.

Senza tuttavia dimenticare quanto ricordato in quella occasione e cioè che nonostante tutti gli sforzi il bilancio, sia esso di previsione o consuntivo, rimane una materia complessa, che presuppone conoscenze specialistiche non sempre facilmente semplificabili.

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2019

Il Rendiconto della Gestione, denominato anche Bilancio Consuntivo è quel documento che rappresenta ed illustra i risultati realizzati dal nostro Comune durante l'anno di riferimento, nel nostro caso il 2019;

Riepiloga l'insieme delle ENTRATE e delle SPESE che il Comune ha effettivamente realizzato o sostenuto durante l'anno;

COS'E' IL RENDICONTO DELLA GESTIONE

IL RISULTATO DEL RENDICONTO DI GESTIONE



Il Rendiconto della Gestione, come avviene in tutti i bilanci societari o familiari può chiudersi in avanzo o disavanzo:

Se al 31 dicembre dell'anno:

- Le ENTRATE sono state superiori alle SPESE, registreremo un **AVANZO DI BILANCIO**

viceversa

- Le SPESE sono state superiori alle ENTRATE, registreremo un **DISAVANZO DI BILANCIO**

COME E' STRUTTURATO IL RENDICONTO

ENTRATE

Entrate correnti:

Tributarie

Trasferimenti

Entrate extratributarie

ENTRATE CONTO CAPITALE

Oneri urbanizzazione

Vendita di beni

SPESE

Spese correnti:

Spese di funzionamento e gestione del Comune

RIMBORSO PRESTITI

Quota capitale mutui

SPESE CONTO CAPITALE

Opere pubbliche

Interventi di manutenzione straordinaria

DAL BILANCIO DI PREVISIONE AL RENDICONTO DELLA GESTIONE

Il Consiglio Comunale approva prima della fine dell'anno il Bilancio di Previsione;

La Giunta procede all'approvazione del PEG assegnando agli Uffici: obiettivi programmatici, dotazioni finanziarie, umane e strumentali finalizzate al raggiungimento degli obiettivi previsti nel Bilancio di Previsione;

Durante l'anno il Bilancio viene modificato mediante le c.d. variazioni, in modo da correggere e migliorare le iniziali previsioni, adeguandole alle reali necessità amministrative;

DAL BILANCIO DI PREVISIONE AL RENDICONTO DELLA GESTIONE

Nei primi mesi dell'anno successivo l'ufficio finanziario predispone il rendiconto della gestione.

Il rendiconto viene quindi :

- approvato dalla Giunta Comunale;
- sottoposto al parere del Revisore;
- messo a disposizione dei Consiglieri;

Infine il Bilancio ed i relativi allegati ed elaborati vengono presentati al Consiglio Comunale per la loro approvazione definitiva entro il 30 di aprile

IL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2019 - IN CIFRE

LE ENTRATE

Titolo 1 - Entrate tributarie 4.320.480,85

Titolo 2 - Trasferimenti 308.950,94

Titolo 3 - Entrate extratributarie 626.522,04

Titolo 4 - Entrate in conto capitale 333.420,56

Titolo 5 - Entrate da accensione di prestiti 0

Titolo 6 - Servizi per conto terzi 915.759,93

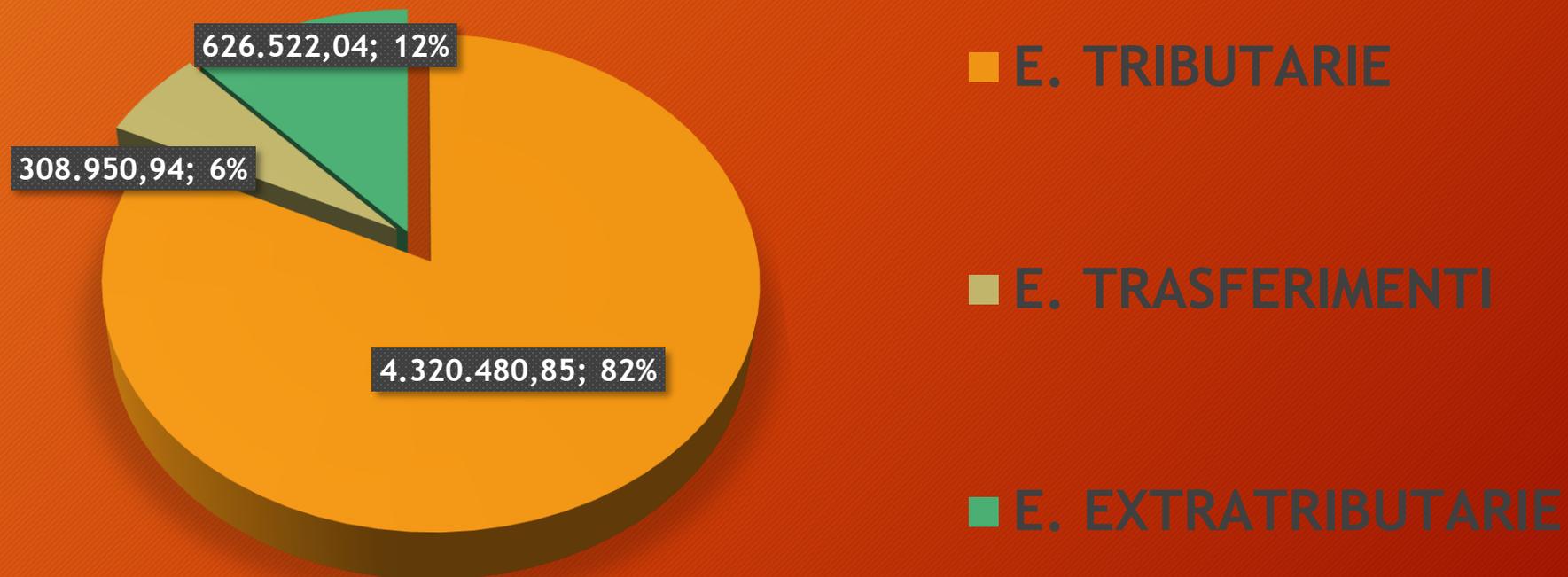
Applicazione avanzo di amministrazione 940.325,00

di cui utilizzato euro 179.516,15

di cui realizzato euro 114.440,66

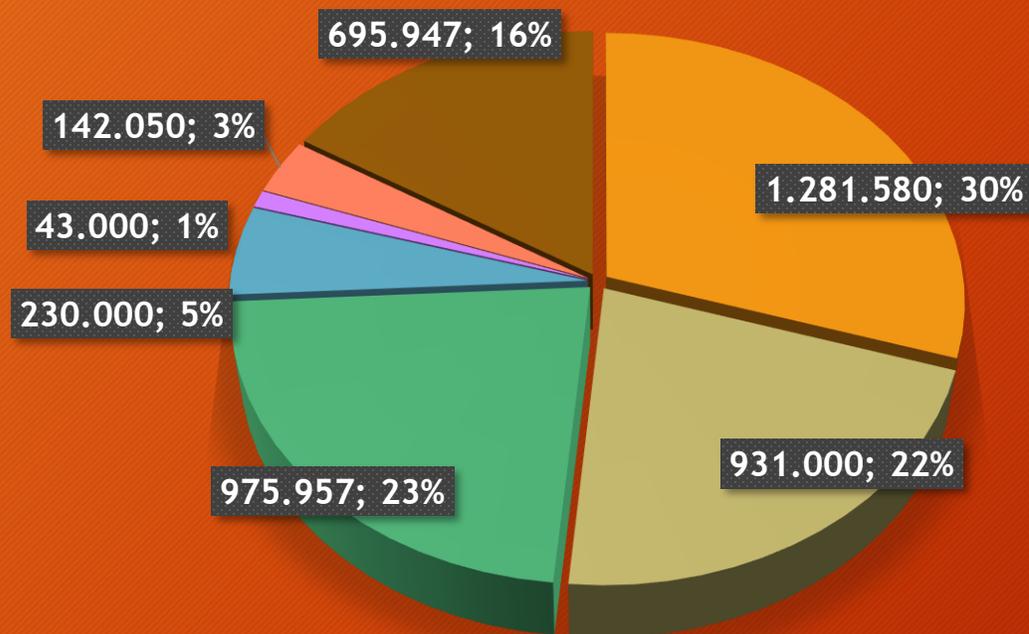
di cui re - imputato nel 2020 euro 65.075,49

5.255.953,73



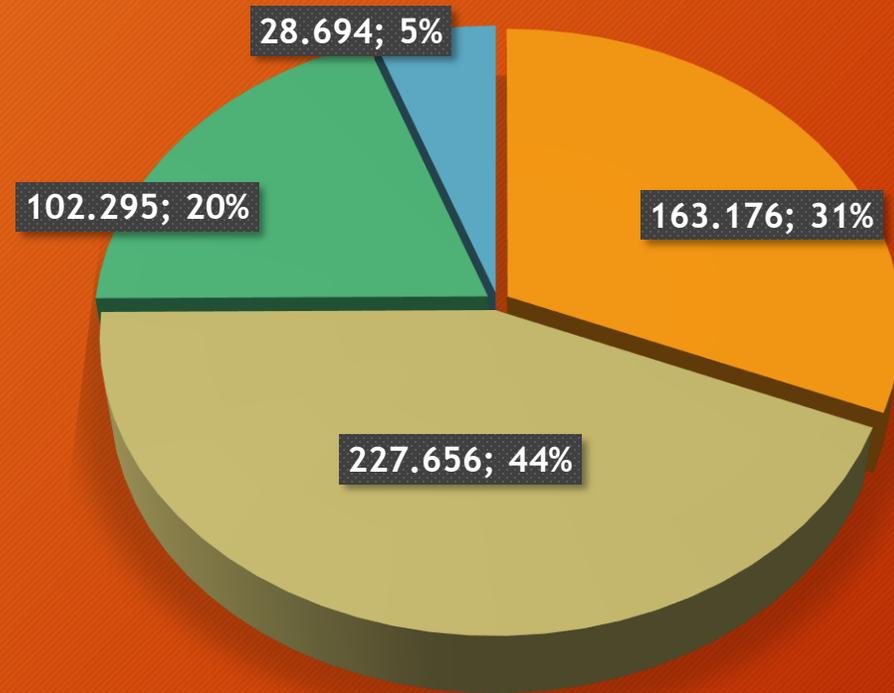
IL RENDICONTO DELLA GESTIONE IN CIFRE
LE ENTRATE CORRENTI

4.320.480,85



IL RENDICONTO DELLA GESTIONE IN CIFRE
LE ENTRATE TRIBUTARIE

626.522,04



SERVIZI

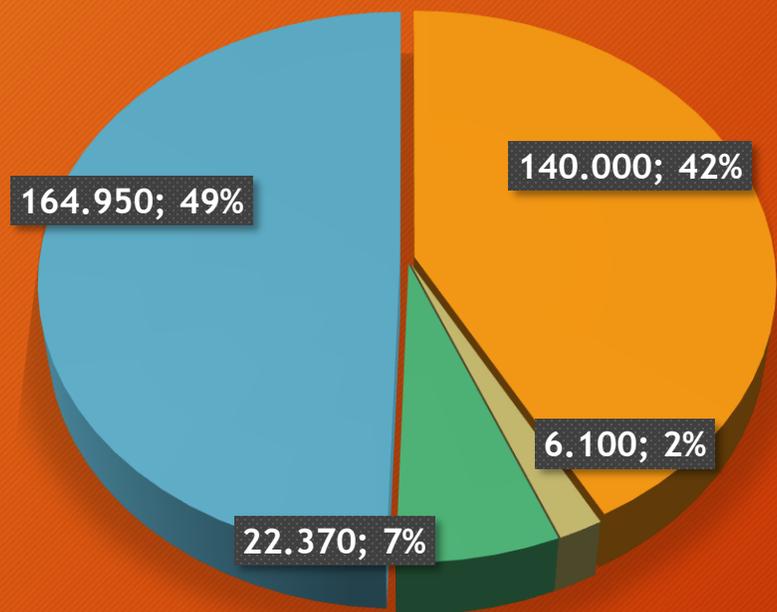
CANONI

MULTE

RIMBORSI

IL RENDICONTO DELLA GESTIONE IN CIFRE
LE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

333.420



- CONTRIBUTI STATO
- CONTR. REGIONE
- ALIENAZ. PATRIMONIALI
- ONERI URBANIZZAZIONE

IL RENDICONTO DELLA GESTIONE IN CIFRE
LE ENTRATE IN CONTO CAPITALE

IL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2019 - IN CIFRE

LE SPESE

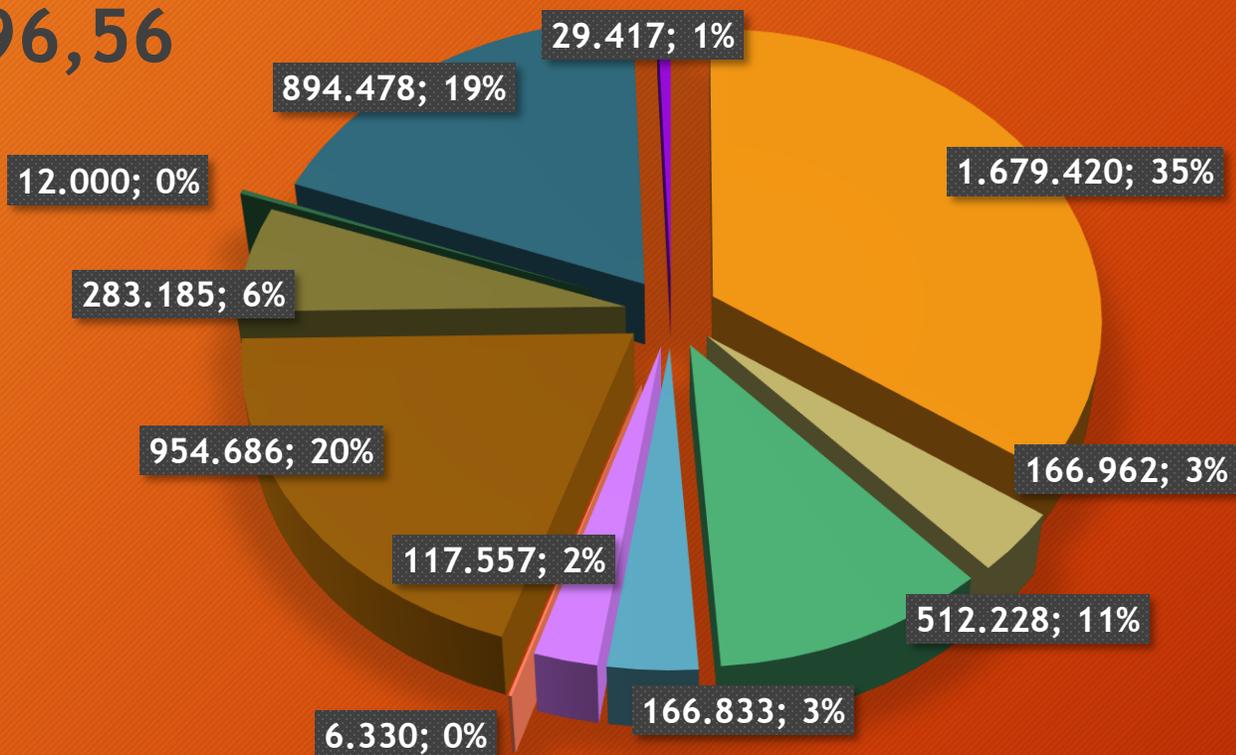
Titolo 1 - Spese correnti 4.823.096,56

Titolo 2 - Spese in conto capitale 642.152,09

Titolo 3 - Spese rimborsi prestiti 7.880,63

Titolo 6 - Servizi per conto terzi 915.759,93

4.823.096,56



- SERVIZI ISTITUZIONALI
- ORDINE E SICUREZZA
- ISTRUZIONE
- CULTURA
- SPORT TEMPO LIBERO
- URBANISTICA
- TERRITORIO E AMBIENTE
- VIABILITA'
- PROTEZIONE CIVILE
- POLITICHE SOCIALI
- SVILUPPO ECONOMICO

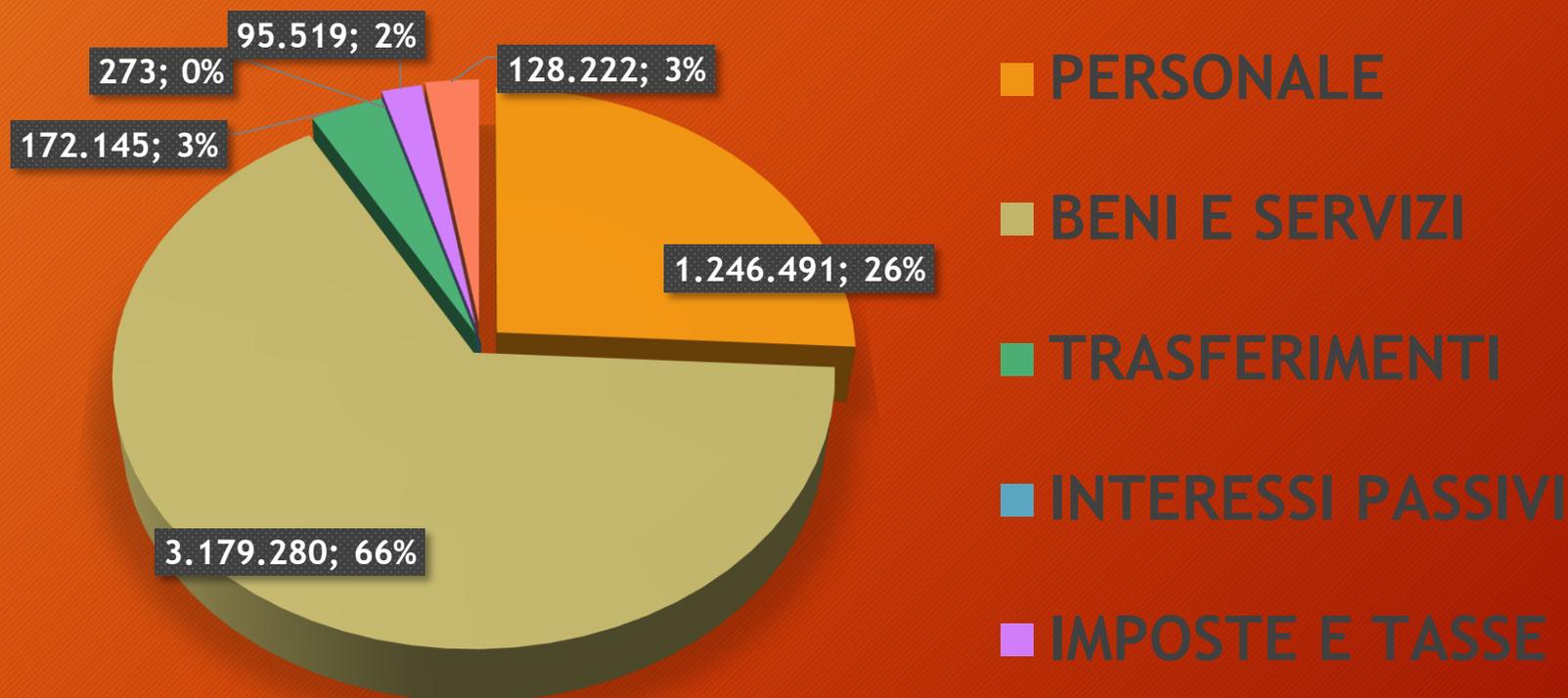
IL RENDICONTO DELLA GESTIONE IN CIFRE
LE SPESE CORRENTI per MISSIONI

IL RENDICONTO DELLA GESTIONE 2019 - IN CIFRE

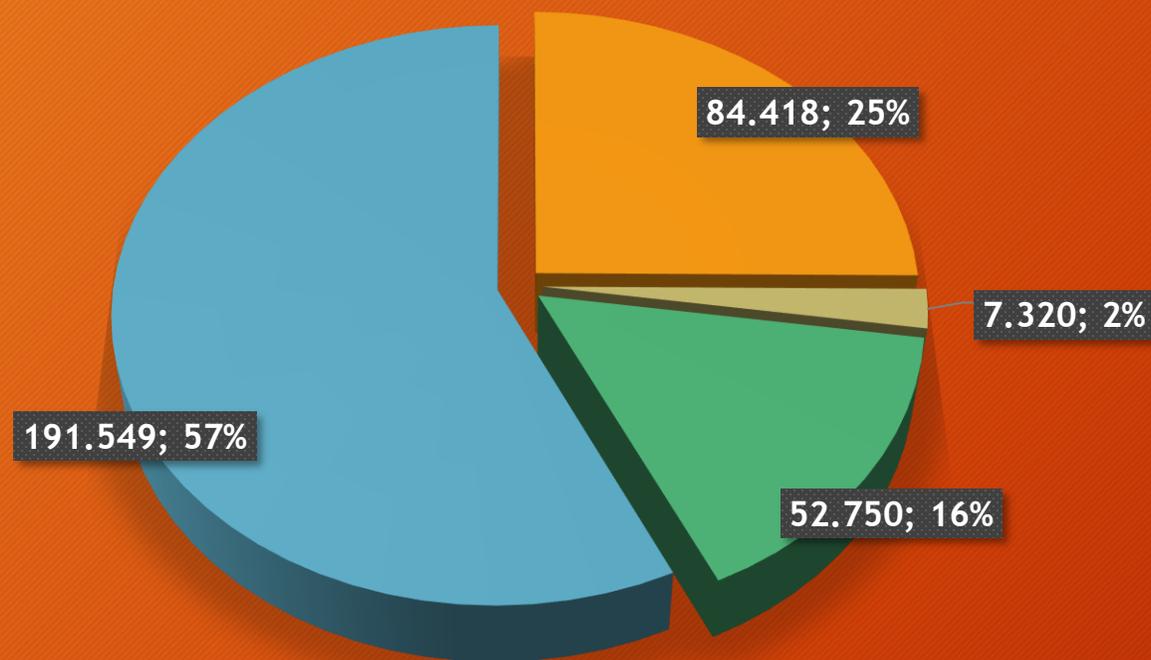
LE SPESE per MACROAGGREGATI

| | |
|----------------------------|-----------|
| Personale | 1.246.491 |
| Acquisto di beni e servizi | 3.179.280 |
| Trasferimenti | 172.145 |
| Interessi passivi | 273 |
| Imposte e tasse | 95.519 |
| Altre spese correnti | 128.222 |

4.823.096,56



IL RENDICONTO DELLA GESTIONE IN CIFRE
LE SPESE CORRENTI per Macro aggregati



- SERVIZI ISTITUZIONALI
- ORDINE E SICUREZZA
- ISTRUZIONE
- TERRITORIO

**IL RENDICONTO DELLA GESTIONE IN CIFRE
LE SPESE IN CONTO CAPITALE per Missione**

LA GESTIONE DI COMPETENZA 2019

La gestione di competenza riguarda le attività del Comune riferite all'anno 2019 e si chiude con un AVANZO di euro 1.423.709,17 quale differenza tra le entrate accertate e le spese impegnate.

ENTRATE accertate euro 6.961.913,94

SPESE impegnate euro 5.538.204,77

AVANZO DI COMPETENZA euro 1.423.709,17

LA GESTIONE DI COMPETENZA 2019

L'Avanzo di competenza è ulteriormente declinato in avanzo riferito alla gestione corrente e avanzo derivante dalla gestione in conto capitale.

Risultato
gestione
corrente euro
608.392,29

Risultato
gestione conto
capitale euro
815.316,88

AVANZO DI
COMPETENZA
euro
1.423.709,17

IL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2019

La gestione di competenza, unitamente alla gestione dei residui (attivi e passivi) e alla gestione degli anni precedenti, formano il RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE, ovvero il saldo accumulato nel corso degli anni dalla gestione amministrativa del Comune.

Gestione di competenza
euro 1.423.709,17

Avanzo anni precedenti euro
1.043.439,58

Gestione dei residui euro
117.675,91

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE euro 2.584.824,66

IL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2019

la parte disponibile non vincolata

Avanzo di
amministrazione euro
2.584.824,66

Parte accantonata (FCDE)
euro 1.022.951,37

Importi vincolati per legge
euro 829.289,54

Parte destinata a
investimenti euro
125.597,84

QUOTA DISPONIBILE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE
Euro 606.85,91

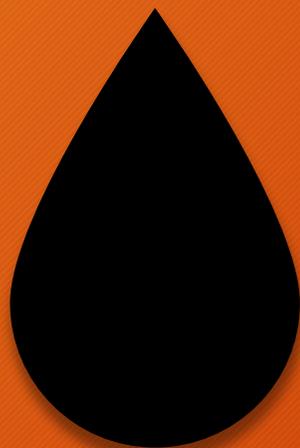
RENDICONTO DELLA GESTIONE E DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE - 2019

Il rendiconto della gestione che presentiamo all'approvazione del Consiglio Comunale, fotografa solo parzialmente l'attività della nuova Amministrazione che ricordiamo si è insediata ufficialmente il 15 giugno 2019.

Tuttavia vogliamo tentare di dare una traccia del cammino iniziato in quella data, evidenziando il lavoro fatto nella parte di anno che ci ha visto 'governare'.

Lo facciamo avendo come riferimento il DUP, nella sua parte strategica che coincide con il Programma elettorale presentato alla cittadinanza.

RENDICONTO DELLA GESTIONE E DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE - 2019



ACQUA PUBBLICA - BENE COMUNE

Sottoscritta la Convenzione con Cap Holding per il completamento e la gestione del pozzo di prima falda di Via Roma

Sottoscritta la convenzione con Cap Holding per lo sportello utenti presso il Palazzo Municipale

Programmata la realizzazione della casetta dell'acqua entro il corrente anno.

RENDICONTO DELLA GESTIONE E DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE - 2019

SCUOLA

Diritto allo studio

Si è iniziato un reale cammino di condivisione delle dinamiche formative e educative che Comune e Scuola possono realizzare, grazie alla buona collaborazione con la nuova dirigenza scolastica.

Lo strumento utilizzato è il Piano di Diritto allo Studio, attraverso il quale sono stati progettati i diversi interventi. Sono stati raccolti i suggerimenti e le proposte del corpo docente e degli altri soggetti che a vario titolo sono coinvolti nel lavoro educativo (pedagogista, tecnologa alimentare).

E' stato previsto un piano massiccio di manutenzioni degli edifici scolastici che inizierà con la scuola secondaria di primo grado.



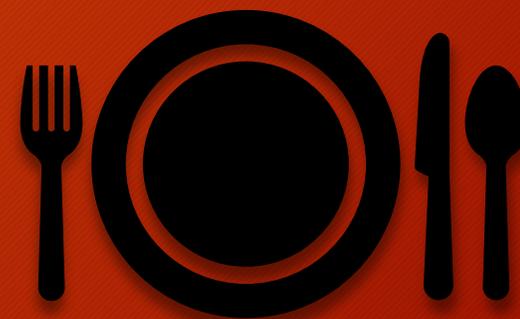
RENDICONTO DELLA GESTIONE E DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE - 2019

Mensa scolastica

Affidato l'incarico per la tecnologia alimentare

Approvate le nuove tariffe mensa.

A seguito delle migliori condizioni ottenute con il rinnovo dell'appalto del servizio mensa non si è ritenuto di “fare cassa”, ma di utilizzare il maggior risparmio a beneficio delle famiglie diminuendo le tariffe della mensa.



RENDICONTO DELLA GESTIONE E DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE - 2019



POLITICHE SOCIALI, FAMILIARI, GIOVANILI

Sono state svolte con la massima regolarità tutte le attività di riferimento del servizio sociale.

Confermata la presenza della figura dell'assistente sociale per 25 ore settimanali.

RENDICONTO DELLA GESTIONE E DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE - 2019

CULTURA

Villa Adele: oltre alle iniziative già consolidate: Un libro per tutti, Concerti alla Scala, Gruppi di lettura, Mulino Day, il settore culturale è stato arricchito con nuovi eventi per la cittadinanza: L'estate a Villa Adele con il progetto NOTTI D'ESTATE: due serate di ballo e un concerto di musica d'autore, nel parco della Villa;

Concerto di benvenuto per il nuovo Parroco;

Visita guidata a Milano in omaggio al genio di Leonardo da Vinci;

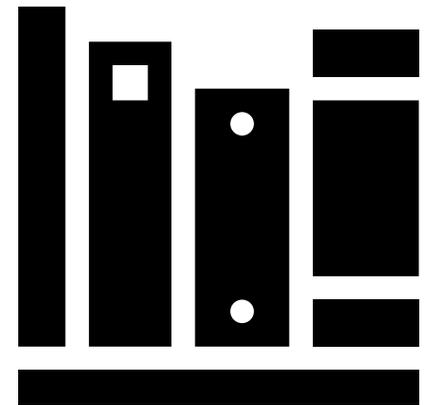


RENDICONTO DELLA GESTIONE E DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE - 2019

BIBLIOTECA

E' stata garantita e realizzata, per la prima volta, l'apertura della biblioteca comunale per l'intero mese di agosto: riscontro assolutamente positivo con affluenze superiori a quelle del mesi precedenti;

E' stato realizzato il progetto «IL POTERE DEL SUONO» per la diffusione della musica e della lettura ad alta voce per i bambini da 0 a 6 anni;



RENDICONTO DELLA GESTIONE E DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE - 2019

STORIA E TRADIZIONI

Rilanciata la FIERA DI SETTEMBRE con nuove attività dedicate soprattutto ai bambini: trenino campagnolo e trenino musicale, giochi di prestigio e intervento didattico sul tema «acqua pubblica - bene comune» con intervento del truck di Cap Holding .

ASSOCIAZIONI

E' stata mantenuta intensa la collaborazione con le Associazioni. E' stata attivata una commissione per la realizzazione dello Sportello Unico Eventi alla luce delle nuove disposizioni legislative.



RENDICONTO DELLA GESTIONE E DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE - 2019



SPORT

I numerosi e gravi problemi creati dalla realizzazione del PPP, Partenariato Pubblico Privato, hanno messo in grandi difficoltà le nostre associazioni sportive e in serio pericolo la partecipazione ai vari campionati.

L'Amministrazione si è adoperata con tutte le azioni possibili per salvaguardare l'attività delle Associazioni e garantire lo svolgimento dei campionati.

RENDICONTO DELLA GESTIONE E DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE - 2019

COMMERCIO

Si è attivata la realizzazione di una banca dati di tutte le attività commerciali sanvittoresi per il coordinamento delle iniziative da promuovere sul territorio.



RENDICONTO DELLA GESTIONE E DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE - 2019

TERRITORIO - AMBIENTE

Istituzione di un sistema di verifica continuativa di tutti i procedimenti il cui impatto ambientale è rilevante.

RIFIUTI

Avviata la predisposizione di una gara con l'obiettivo di individuare un solo soggetto giuridico per la gestione del servizio. A seguito delle note vicende riguardanti l'azienda ACCAM, la gestione del servizio è stata affidata provvisoriamente a ECONORD.

E' stata avviata una visibile riqualificazione della Piattaforma ecologica, pur con gli strumenti contrattuali già in essere.



RENDICONTO DELLA GESTIONE E DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE - 2019

OPERE PUBBLICHE

PPP: revisione integrale computo metrico e capitolato speciale d'appalto , quale attività preliminare e indispensabile per l'approvazione del progetto esecutivo;

Villa di Via Mazzini: avviata intensa collaborazione con Commissione Regionale antimafia e Prefettura, con l'obiettivo di ottimizzare l'allocazione degli spazi, con particolare riferimento al piano interrato. Tale attività si integra con il nuovo protocollo sottoscritto con l'azienda consortile SO.LE.

STRADE: affidato l'incarico per la predisposizione del Progetto di asfaltatura delle strade comunali

Proseguiti i lavori di installazione della fibra ottica



RENDICONTO DELLA GESTIONE E DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE - 2019

OPERE PUBBLICHE

SCUOLA MEDIA: le scuole G. Leopardi possono ora contare su un nuovo impianto termico.

L'intervento di progettazione, fornitura e installazione è stato finanziato, in misura prevalente, con contributo statale.

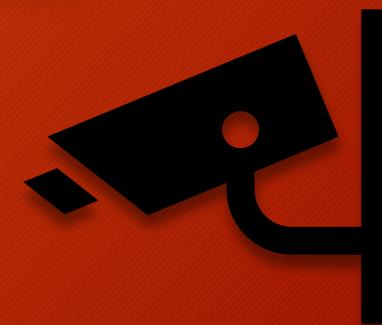


RENDICONTO DELLA GESTIONE E DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE - 2019

SICUREZZA

Proseguiremo e potenziaremo il servizio di videosorveglianza.

E' stata assicurata una puntuale presenza della Polizia Locale sul territorio che ha garantito la sicurezza stradale non solo con attività di rispetto del codice della strada, ma anche con funzioni di stimolo a comportamenti sempre più improntati al rispetto degli altri cittadini, del patrimonio comunale e di quello privato. Potenziata l'attività di rispetto dei divieti in occasione della pulizia strade, di sorveglianza per impedire il deposito di rifiuti abusivi sul territorio comunale. In questa attività ci si avvarrà dell'ausilio dei mezzi di sicurezza acquistati con contributo regionale di recente (8 foto-trappole, dash cam e body cam).



RENDICONTO DELLA GESTIONE E DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE - 2019

SICUREZZA



Si è provveduto al rifacimento di un primo lotto di segnaletica orizzontale e verticale. Posta in atto anche l'attività di controllo in materia edilizia, e di rispetto e salvaguardia del patrimonio comunale:

giardini, verde pubblico, abbandono rifiuti, deiezioni canine, decoro urbano, attività che si sta rivelando difficile perché ostacolata dalla mancanza di senso civico che purtroppo spesso si riscontra.

RENDICONTO DELLA GESTIONE E DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE - 2019

BILANCIO - FINANZE COMUNALI - ORGANIZZAZIONE E PERSONALE

Avviata la riduzione del carico fiscale che grava sui cittadini attraverso l'incremento della fascia di esenzione dell'addizionale IRPEF da 15.000= ad euro 16.000=

Affidato il servizio di riscossione coattiva della tassa rifiuti relativa agli anni 2014 e 2015 che consentirà una più equa ripartizione del costo del servizio;

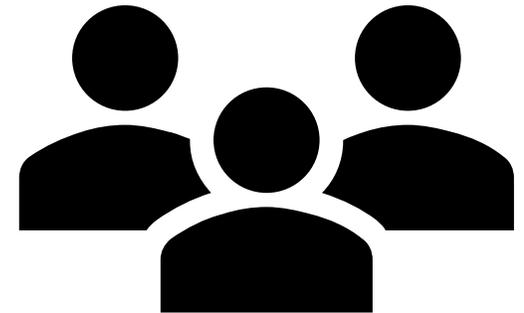
Attivata la collaborazione con l'Agenzia delle Entrate, nell'ambito del protocollo di intesa tra Agenzia delle Entrate, Guardia di Finanza e ANCI.



RENDICONTO DELLA GESTIONE E DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE - 2019

PROTEZIONE CIVILE

E' stato presentato il nuovo piano della Protezione Civile. Al momento solo alla Giunta. Lo stesso sarà presentato anche a tutto il consiglio comunale ed alla cittadinanza.



Pur consapevoli di essere solo all'inizio del nostro mandato amministrativo, riteniamo che, superate le iniziali difficoltà che ogni nuova compagine amministrativa incontra all'inizio del proprio percorso, si possa esprimere una moderata soddisfazione per il lavoro sin qui svolto.

CONSIDERAZIONI
FINALI ANTE
COVID-19

Come ben espresso dalle cifre illustrate il nostro Comune gode di una più che buona solidità patrimoniale e di una adeguata situazione finanziaria, tali da consentirgli di affrontare con una certa tranquillità sia gli importanti investimenti programmati sia una responsabile politica di riequilibrio e redistribuzione del carico fiscale che grava sui cittadini.

CONSIDERAZIONI
FINALI ANTE
COVID-19

Tuttavia sempre tali cifre ed in particolare quella riferita alla quota di Avanzo accantonata nel Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità richiederà tutto l'impegno possibile per un suo ridimensionamento con conseguente ripresa di quote accantonate a beneficio di una progressiva riduzione delle tasse.

CONSIDERAZIONI
FINALI ANTE
COVID-19

Vedendo il risultato di amministrazione mi convinco sempre di più della necessità e dell'importanza di impostare il Bilancio del Comune partendo dalle Entrate e non dalle Spese.

Ciò non significa deprimere o rinunciare agli investimenti programmati e declinati nel Programma di questa Amministrazione ma al contrario saper dosare nel tempo tali investimenti ed il conseguente impegno richiesto ai Cittadini.

**CONSIDERAZIONI
FINALI ANTE
COVID-19**

Consapevoli che ogni traguardo, anche quello più ambizioso, si raggiunge passo dopo passo, sottoponiamo al Consiglio Comunale l'approvazione del Rendiconto della Gestione Amministrativa 2019.

**CONSIDERAZIONI
FINALI ANTE
COVID-19**

Le considerazioni riportate nelle slide precedenti assumono maggior rilevanza alla luce dell'emergenza sanitaria che sta interessando, in questo momento, la nostra Nazione, la nostra Regione ed il nostro Paese e, soprattutto l'emergenza economica e finanziaria che seguirà e che condizionerà in maniera drammatica i nostri stili di vita e la sua qualità. Senza dimenticare i riflessi negativi sulla realtà commerciale, artigianale ed industriale del nostro tessuto economico.

CONSIDERAZIONI FINALI POST COVID-19

Dovremo necessariamente confrontarci con una sempre più crescente difficoltà di famiglie e soggetti economici nel sostenere il carico fiscale non solo nazionale ma anche locale.

Quella solidità finanziaria costruita negli anni e ben rappresentata dall'Avanzo di Amministrazione, potrebbe rapidamente deteriorarsi, costringendoci a ricorrere ad anticipazioni di tesoreria con conseguenti maggiori costi a carico del Comune.

Nel tentativo di scongiurare tale evenienza siamo intervenuti con una serie di iniziative che vorrei sinteticamente riepilogare.

CONSIDERAZIONI FINALI POST COVID-19

Revisione generale delle previsioni inserite nel Bilancio 2020 e declinate nel PEG:

- Apertura di specifici capitoli di ENTRATA per la contabilizzazione dei contributi ricevuti dallo Stato, dalla Regione e da Terzi;
- Apertura di specifici capitoli di SPESA - identificati Covid 19, con i quali finanziare tutti gli interventi e le iniziative connesse all'emergenza siano essi di natura sanitaria, economica o finanziaria;
- Riduzione dei capitoli di SPESA relativi ai medesimi interventi a compensazione delle minori entrate previste;

**CONSIDERAZIONI FINALI POST
COVID-19**

- Revisione critica di tutte le previsioni di ENTRATA applicando correttivi in relazione alle percentuali di insolvenza registrate negli anni precedenti e ipotizzando che una quota di queste entrate potrebbero non realizzarsi a seguito delle difficoltà economiche di famiglie e imprese;
- Revisione critica di tutti i centri di costo, rinviando o riducendo tutte quelle SPESE non ritenute improcrastinabili ovvero obbligatorie;
- Revisione di tutti i contratti in essere al fine di individuare possibili economie;
- Sospensione di tutte le attività di accertamento dei tributi comunali;
- Sospensione del pagamento di rette dell'asilo nido e dei servizi a domanda individuale.

CONSIDERAZIONI FINALI POST COVID-19

Siamo certi che gli interventi precedentemente illustrati, unitamente ad una gestione caratterizzata dalla massima cautela e prudenza nell'assunzione di nuovi impegni di SPESA, tenuto soprattutto conto della liquidità di cui il nostro Comune dispone, ci consentiranno di affrontare con responsabilità il difficile periodo che le nostre famiglie e le nostre imprese stanno vivendo, concedendo loro, per quanto di nostra facoltà, contributi, agevolazioni e dilazioni nel pagamento dei tributi comunali ma continuando a garantire i servizi erogati dal Comune.

CONSIDERAZIONI FINALI POST COVID-19

CONSIDERAZIONI FINALI
POST
COVID-19

E' con l'augurio che da questo momento particolare della nostra vita personale, familiare e sociale, si possa ripartire con maggiore consapevolezza dei veri valori della vita, e con rinnovato slancio, grazie anche allo spirito di solidarietà che ha sempre contraddistinto i momenti cruciali della nostra Nazione, che sottopongo all'approvazione del Consiglio il Rendiconto della Gestione 2019.

Grazie.

MMRotondi

..... Il coraggio non è avere la forza di andare avanti, ma andare avanti quando non hai più forze.....(T.R.)