

INDICE

| | |
|---|----|
| PREMESSA..... | 2 |
| RISULTANZE FINANZIARIE COMPLESSIVE | 6 |
| LA GESTIONE CORRENTE..... | 25 |
| GLI INVESTIMENTI..... | 33 |
| RISULTATI DEI PROGRAMMI E DEI PROGETTI..... | 55 |
| ANALISI GESTIONALI..... | 98 |

PREMESSA

RIVALTA verso il 2012

Art. 4 - Statuto del Comune

Il Comune opera nell'ambito dei poteri riconosciuti dalla Costituzione e dalle leggi dello Stato. Cura gli interessi della propria comunità, ne promuove lo sviluppo sociale, culturale ed economico, ispirandosi ai principi di libertà e dignità della persona. A tal fine favorisce la partecipazione dei cittadini, delle forze sociali, economiche e sindacali alla amministrazione ed incentiva la collaborazione e la cooperazione con tutti i soggetti pubblici e privati. Tutela e valorizza il paesaggio, il patrimonio ambientale, linguistico, storico, artistico e culturale della comunità rivaltese.

Concorre a garantire la tutela della salute.

Garantisce pari opportunità tra i due sessi, nell'ambito delle funzioni esercitate, sia all'interno dell'organizzazione dell'ente, sia nell'attività sul territorio, sia nei rapporti con altri enti ed organizzazioni.

Gestisce lo sviluppo armonico del territorio nei vari settori economici, nel rispetto delle norme a tutela dell'ambiente.

Attua tutte le misure necessarie per migliorare la qualità della vita dei cittadini mediante interventi coordinati in campo sociale, culturale, artistico, della pratica sportiva, dell'arredo urbano e della valorizzazione delle zone agricole, boschive, fluviali e della collina morenica.

Contribuisce ed opera per lo sviluppo e la valorizzazione di una cultura di pace, di tolleranza e di solidarietà.

La Relazione è stata curata dai servizi finanziari del Comune e dà conto dell'attuazione dei progetti e delle azioni previste nel programma di governo 2008, articolati negli ambiti della *qualità della vita delle persone, del sapere, dell'ambiente, dello sviluppo economico, dell'amministrazione, delle politiche finanziarie e del territorio.*

Indicazioni puntuali sull'attuazione dei programmi sono inserite a seguito delle schede di riepilogo secondo lo schema del Piano generale di sviluppo.

Si evidenziano come elementi di particolare rilievo dell'attività svolta nel 2008:

1. Essere riusciti a rispettare il patto di stabilità con un rigoroso controllo della spesa e con le nuove entrate prodotte dall'incremento dell'addizionale IRPEF
2. Aver operato per la difesa dello stato sociale nel suo insieme, con un'attenzione particolare alle scuole, ai giovani, alla terza età e alle fasce più deboli, garantendo il trasferimento al Consorzio socio-assistenziale
3. Aver puntato al miglioramento delle politiche in generale sostenendo lo sviluppo del nostro Comune attraverso un'attenta politica di investimenti annuali e pluriennali tra cui, a titolo esemplificativo,
 - la conclusione della nuova scuola elementare di Pasta
 - le riqualificazioni del Centro storico e di via Torino a Pasta
 - l'avvio delle opere di urbanizzazione in viale Nilde Iotti
 - la decisione di concorrere al bando Contratto di quartiere 3 per la riqualificazione di Tetti francesi e la realizzazione di una nuova casa ATC e al Bando per l'impiantistica sportiva
 - l'avvio dei lavori per la sistemazione di via Carignano
 - la conclusione del Piano di caratterizzazione di OMA e di CHIMICA INDUSTRIALE
4. Aver avviato il piano strategico per l'utilizzo dell'ex magazzino dell'artiglieria (Concorso di idee e suo sviluppo progettuale)
5. Aver acquisito a patrimonio pubblico la Cascina Rifoglietto per difendere e valorizzare la Collina Morenica, facendone il punto di partenza per la costituzione di un'area protetta sovracomunale.
6. Aver ridotto l'indebitamento del Comune

7. Aver proceduto alla riorganizzazione del Comune, già avviata a settembre del 2007, con l'obiettivo di introdurre modifiche organizzative nel quadro della mobilità dei dirigenti e dei dipendenti
8. Aver avviato il progetto di gestione associata dei servizi con i Comuni di Beinasco e di Bruino per un migliore utilizzo delle risorse umane dei tre Enti, orientato a promuovere sinergia, efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa.

RISULTANZE FINANZIARIE COMPLESSIVE

L'esercizio 2008 si è chiuso con le seguenti risultanze, documentate dal Tesoriere – Banca UNICREDIT - e ritenute regolari:

| | IN CONTO | | TOTALE |
|---|--------------|---------------|---------------------|
| | RESIDUI | COMPETENZA | |
| Fondo di cassa al 31/12/2007 | | | 6.427.057,30 |
| RISCOSSIONI | 8.704.514,78 | 11.451.673,55 | 20.156.188,33 |
| PAGAMENTI | 6.084.691,99 | 10.606.161,60 | 16.690.853,59 |
| FONDO DI CASSA al 31 dicembre 2008 | | | 9.892.392,04 |

Ad esse si aggiungono i residui attivi e passivi risultanti al 31 dicembre 2008, per cui la situazione finale è la seguente:

| | DA CONTO | | TOTALE |
|---|---------------|--------------|----------------------|
| | RESIDUI | COMPETENZA | |
| Fondo di cassa al 31/12/2008 giacente in Tesoreria Unica | | | 9.892.392,04 |
| RESIDUI ATTIVI | 14.538.151,79 | 4.398.742,27 | 18.936.894,06 |
| TOTALE | | | 28.829.286,10 |
| RESIDUI PASSIVI | 18.862.564,24 | 6.675.058,79 | 25.537.623,03 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE al 31 dicembre 2008 | | | 3.291.663,07 |
| DEBITI FUORI BILANCIO | | | - |
| AVANZO DISPONIBILE | | | 3.291.663,07 |
| Risultato di amministrazione | | | |
| - Fondi vincolati | | | 150.378,62 |
| - Fondi per fin. Spese c. capitale | | | - |
| - Fondi di ammortamento | | | 15.000,00 |
| - Fondi non vincolati | | | 3.126.284,45 |

La gestione finanziaria del periodo amministrativo che va dal 1° gennaio al 31 dicembre è sintetizzata da un valore globale: il risultato di amministrazione. Come evidenziato, il risultato di amministrazione è pari al fondo di cassa, più i residui attivi, meno i residui passivi determinati a fine esercizio.

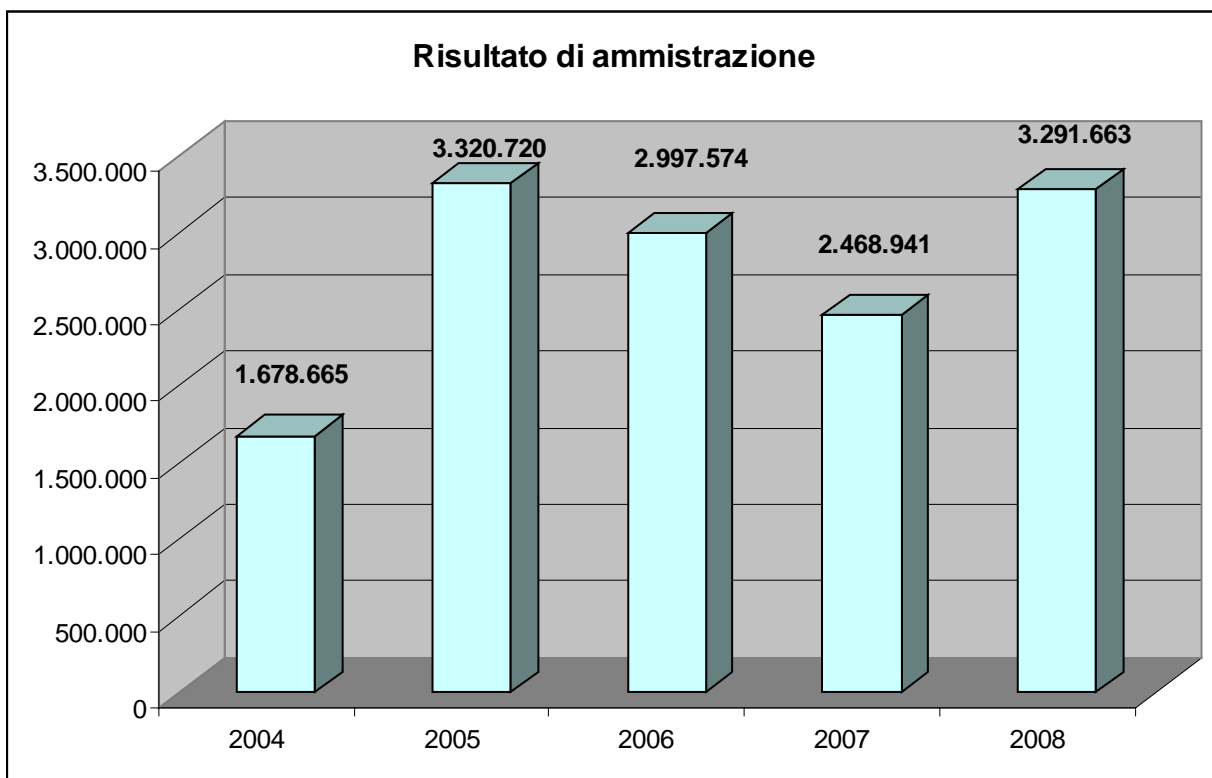
La distinzione del risultato consente di evidenziare fondi vincolati dovuti alla presenza, tra i residui attivi, di crediti di dubbia esigibilità, derivanti in gran parte dall'inadempimento della concessionaria per l'imposta di pubblicità, che prudenzialmente vengono accantonati per far fronte ad una eventuale perdita del credito.

L'andamento del risultato d'amministrazione

La tabella che segue riporta l'andamento del risultato di amministrazione (avanzo, disavanzo o pareggio) conseguito dall'ente nell'ultimo quinquennio. La visione simultanea di un intervallo di tempo abbastanza lungo permette di ottenere, anche in forma induttiva, alcune informazioni di carattere generale sullo stato delle finanze del Comune

| | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 |
|-------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Fondo di cassa iniziale | 6.519.006 | 7.976.647 | 9.170.873 | 3.075.219 | 6.427.057 |
| Incassi | 18.010.728 | 16.454.895 | 15.152.778 | 21.424.583 | 20.156.188 |
| Pagamenti | 16.553.086 | 15.260.670 | 21.248.432 | 18.072.744 | 16.690.854 |
| Fondo di cassa finale | 7.976.647 | 9.170.873 | 3.075.219 | 6.427.057 | 9.892.392 |
| (+) Residui attivi | 21.043.033 | 22.974.555 | 28.859.513 | 24.961.007 | 18.936.894 |
| (-) Residui passivi | 27.341.015 | 28.824.708 | 28.937.158 | 28.919.124 | 25.537.623 |
| Risultato | 1.678.665 | 3.320.720 | 2.997.574 | 2.468.941 | 3.291.663 |

La tavola successiva illustra in forma grafica tale andamento.



Queste notizie, seppur utili come primo approccio, sono però insufficienti per individuare quali siano stati i diversi fattori che hanno contribuito a produrre il saldo finale. Infatti, un risultato positivo conseguito in un esercizio potrebbe derivare dalla somma di un disavanzo della gestione di competenza e di un avanzo della gestione dei residui, o viceversa. A parità di risultato quindi, due circostanze così diverse spostano il giudizio sulla gestione in direzioni diametralmente opposte. L'analisi dovrà necessariamente interessare anche le singole componenti del risultato finale: la gestione dei residui e quella della competenza.

ANALISI GESTIONE RESIDUI

| VOCE | IMPORTO CONSOLIDATO | IMPEGNI ACCERTAMENTI | PAGAMENTI RISCOSSIONI | AVANZO |
|--------------------------------|------------------------|-------------------------|--------------------------|----------------------|
| ATTIVI CORRENTI | | | | |
| Entrate tributarie | 1.518.417,73 | 1.408.718,95 | 1.287.955,38 | -109.698,78 |
| Trasferimenti correnti | 593.500,19 | 600.474,84 | 347.748,19 | 6.974,65 |
| Extratributarie | 1.279.178,14 | 1.296.131,25 | 1.174.301,76 | 16.953,11 |
| | | | | |
| TOTALE CORRENTI | 3.391.096,06 | 3.305.325,04 | 2.810.005,33 | -85.771,02 |
| | | | | |
| ATTIVI IN CONTO | | | | |
| CAPITALE | 20.198.770,75 | 18.566.387,90 | 4.719.427,82 | -1.632.382,85 |
| | | | | |
| ATTIVI IN PARTITE | | | | |
| DI GIRO | 1.371.140,32 | 1.370.953,63 | 1.175.081,63 | -186,69 |
| | | | | |
| TOTALE RESIDUI ATTIVI | 24.961.007,13 | 23.242.666,57 | 8.704.514,78 | -1.718.340,56 |
| | | | | |
| | | | | |
| PASSIVI CORRENTI | 3.914.826,39 | 3.443.821,16 | 2.073.422,37 | 471.005,23 |
| PASSIVI IN C/CAPITALE | 24.606.895,00 | 21.106.219,86 | 3.975.561,59 | 3.500.675,14 |
| | | | | |
| PASSIVI IN PARTITE DI | 397.402,32 | 397.215,21 | 35.708,03 | 187,11 |
| GIRO | | | | |
| | | | | |
| TOTALE RESIDUI PASSIVI | 28.919.123,71 | 24.947.256,23 | 6.084.691,99 | 3.971.867,48 |
| | | | | |
| AVANZO GESTIONE RESIDUI | | | | 2.253.526,92 |
| | | | | |
| | | | | |

ANALISI GESTIONE COMPETENZA

| VOCE | PREVISIONE INIZIALE | PREVISIONE ASSESTATA | ACCERTAMENTO IMPEGNO | AVANZO SU INIZIALE |
|---|------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| ENTRATE CORRENTI | | | | |
| Tributarie | 6.300.200,00 | 5.687.100,00 | 5.610.874,72 | -689.325,28 |
| Trasferimenti correnti | 2.382.400,00 | 3.105.900,00 | 3.149.930,23 | 767.530,23 |
| Entrate dei servizi e del patrimonio | 1.635.600,00 | 1.768.100,00 | 1.538.737,70 | -96.862,30 |
| Quota OO.UU.** per correnti | 560.000,00 | 560.000,00 | 560.000,00 | 0,00 |
| Avanzo amm.ne applicato a spese correnti ripetitive | - | - | - | 0,00 |
| TOTALE CORRENTI | 10.878.200,00 | 11.121.100,00 | 10.859.542,65 | -18.657,35 |
| ENTRATE CONTO CAPITALE | | | | |
| Entrate correnti una tantum | - | | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Assunzione mutui | - | - | - | - |
| Concessione di crediti | - | 1.400.000,00 | 1.400.000,00 | 1.400.000,00 |
| Avanzo amm.ne applicato a spese correnti una tantum | - | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| Avanzo per investimenti | - | 1.817.000,00 | 1.817.000,00 | 1.817.000,00 |
| Avanzo per estinzione mutui | - | - | - | 0,00 |
| Quota OO.UU. per investimenti | 2.000.000,00 | 2.300.000,00 | 1.353.404,06 | -646.595,94 |
| Contributi straordinari di Enti | 225.000,00 | 728.000,00 | 672.233,22 | 447.233,22 |
| Trasferimenti di privati e alienazioni | 200.000,00 | 303.000,00 | 207.833,43 | 7.833,43 |
| TOTALE C/CAPITALE | 2.425.000,00 | 6.598.000,00 | 5.530.470,71 | 3.105.470,71 |
| ENTRATE IN PARTITA DI GIRO | 2.897.000,00 | 2.897.000,00 | 1.327.402,46 | -1.569.597,54 |
| TOTALE ENTRATA | 16.200.200,00 | 20.616.100,00 | 17.717.415,82 | 1.517.215,82 |
| SPESE CORRENTI | | | | |
| Personale | 4.510.000,00 | 4.491.900,00 | 4.388.634,67 | -121.365,33 |
| Ammortamento mutui | 699.000,00 | 698.000,00 | 667.818,65 | -31.181,35 |
| Ammortamenti finanziari | 15.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | -15.000,00 |
| Spese di funzionamento | 5.654.200,00 | 5.916.200,00 | 5.669.521,31 | 15.321,31 |
| TOTALE CORRENTI | 10.878.200,00 | 11.121.100,00 | 10.725.974,63 | -152.225,37 |
| SPESE CONTO CAPITALE | | | | |
| Una tantum finanziate da entrate una tantum | - | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Investimenti finanziati con entrate una tantum | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Spese correnti una tantum finanziate con avanzo | 0,00 | 50.000,00 | 49.920,00 | 49.920,00 |
| Estinzione mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Concessione di crediti | 0,00 | 1.400.000,00 | 1.400.000,00 | 1.400.000,00 |
| Investimenti da mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Investimenti finanziati con avanzo | 0,00 | 1.817.000,00 | 1.812.103,80 | 1.812.103,80 |
| Invest. con OO.UU | 2.000.000,00 | 2.300.000,00 | 1.121.490,68 | -878.509,32 |
| Investim. contrib. straordinari | 225.000,00 | 725.000,00 | 669.233,22 | 444.233,22 |
| Investim. con transf. da privati e alienazioni | 200.000,00 | 306.000,00 | 145.095,60 | -54.904,40 |
| TOTALE C/CAPITALE | 2.425.000,00 | 6.628.000,00 | 5.227.843,30 | 2.802.843,30 |
| SPESE IN PARTITA DI GIRO | 2.897.000,00 | 2.897.000,00 | 1.327.402,46 | -1.569.597,54 |
| TOTALE SPESA | 16.200.200,00 | 20.646.100,00 | 17.281.220,39 | 1.081.020,39 |
| AVANZO GESTIONE COMPETENZA | | | | 436.195,43 |

** Oneri di Urbanizzazione

RIEPILOGO FORMAZIONE AVANZO AMMINISTRAZIONE
RISPETTO ALLE PREVISIONI INIZIALI

| | | | | |
|--|---------------|--------------|--------------|---------------------|
| GESTIONE RESIDUI | | | | |
| Componenti residui attivi correnti | -85.771,02 | | | |
| Componenti residui passivi correnti | 471.005,23 | | | |
| Avanzo da correnti | | 385.234,21 | | |
| Componenti residui attivi c/capitale | -1.632.382,85 | | | |
| Componenti residui passivi c/capitale | 3.500.675,14 | | | |
| Avanzo da c/capitale | | 1.868.292,29 | | |
| Componenti residui att. da partite di giro | -186,69 | | | |
| Componenti residui pass. da partite di giro | 187,11 | | | |
| Avanzo da partite di giro | | 0,42 | | |
| Avanzo da gestione residui | | | | 2.253.526,92 |
| GESTIONE COMPETENZA | | | | |
| Componenti entrate correnti proprie | -786.187,58 | | | |
| Componenti entr. correnti per traferim. | 767.530,23 | | | |
| | | -18.657,35 | | |
| Componenti spese correnti | | 152.225,37 | | |
| Avanzo partite correnti | | | 133.568,02 | |
| Componenti entrate c/capitale e una tantum | 3.105.470,71 | | | |
| Componenti spese c/capitale e una tantum | -2.802.843,30 | | | |
| Avanzo c/capitale | | | 302.627,41 | |
| Avanzo competenza 2008 | | | | 436.195,43 |
| Avanzo della gestione 2008 | | | | 2.689.722,35 |
| Avanzo amministrazione 2007 | | | 2.468.940,72 | |
| Avanzo applicato al bilancio 2008 | | | 1.867.000,00 | |
| Avanzo 2007 non applicato | | | | 601.940,72 |
| Avanzo di amministrazione al 31/12/2008 | | | | 3.291.663,07 |

L'ANALISI DEL RISULTATO D'AMMINISTRAZIONE

IL RISULTATO DELLA GESTIONE RESIDUI

Il risultato della gestione residui scaturisce dal processo di riaccertamento dei residui attivi e passivi, ovvero dalla verifica, residuo per residuo, delle condizioni previste dalla legge per il loro mantenimento nel conto del bilancio. In pratica, la verifica consiste nell'accertamento se i residui corrispondono a debiti o crediti effettivi, salvo le eccezioni previste dalla legge.

Il processo di riaccertamento avvenuto per la chiusura del conto del 2008 ha avuto carattere straordinario ed è stato guidato allo scopo di liberare risorse accantonate negli esercizi precedenti nella parte in conto capitale del bilancio. In considerazione delle norme sul patto di stabilità, che allo stato attuale limitano enormemente la capacità di spesa per investimenti, si è deciso di riallocare le risorse accantonate negli esercizi precedenti per altre finalità.

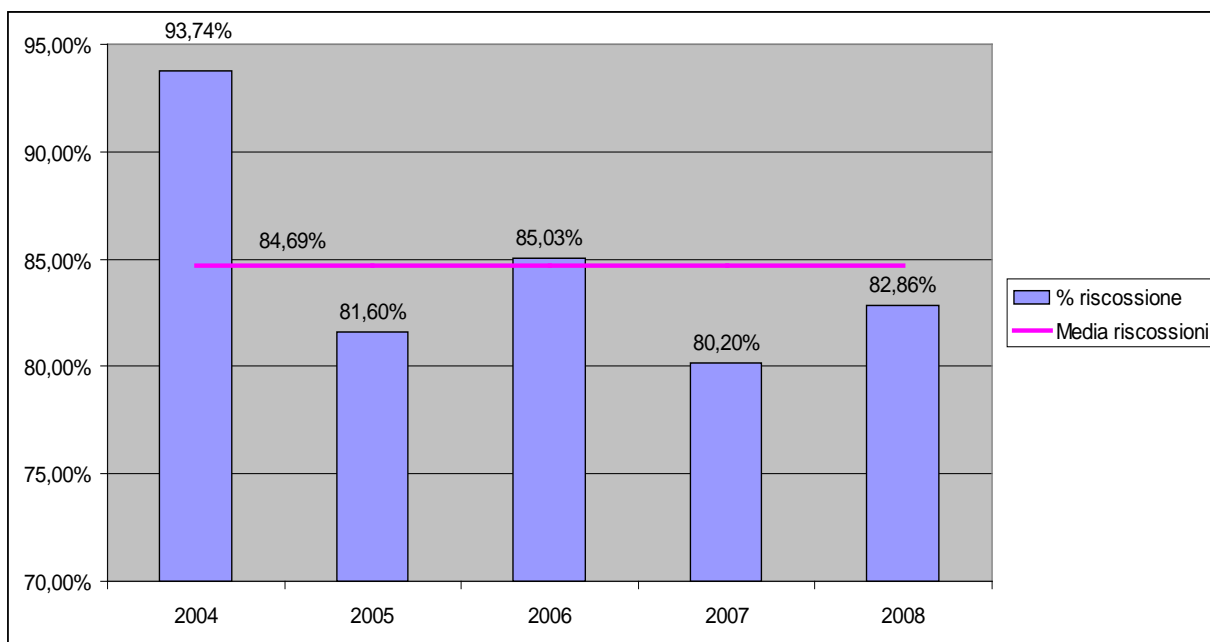
Il risultato di tale operazione è evidenziata dalla tabella seguente, da cui emerge che sono state liberate risorse per circa 2,25 milioni di euro, provenienti per la maggior parte dalla gestione in conto capitale (1,87 milioni di euro).

E' utile evidenziare alcuni parametri che rendono conto dell'operatività dell'ente.

Gestione corrente

I residui attivi di parte corrente hanno avuto il seguente sviluppo

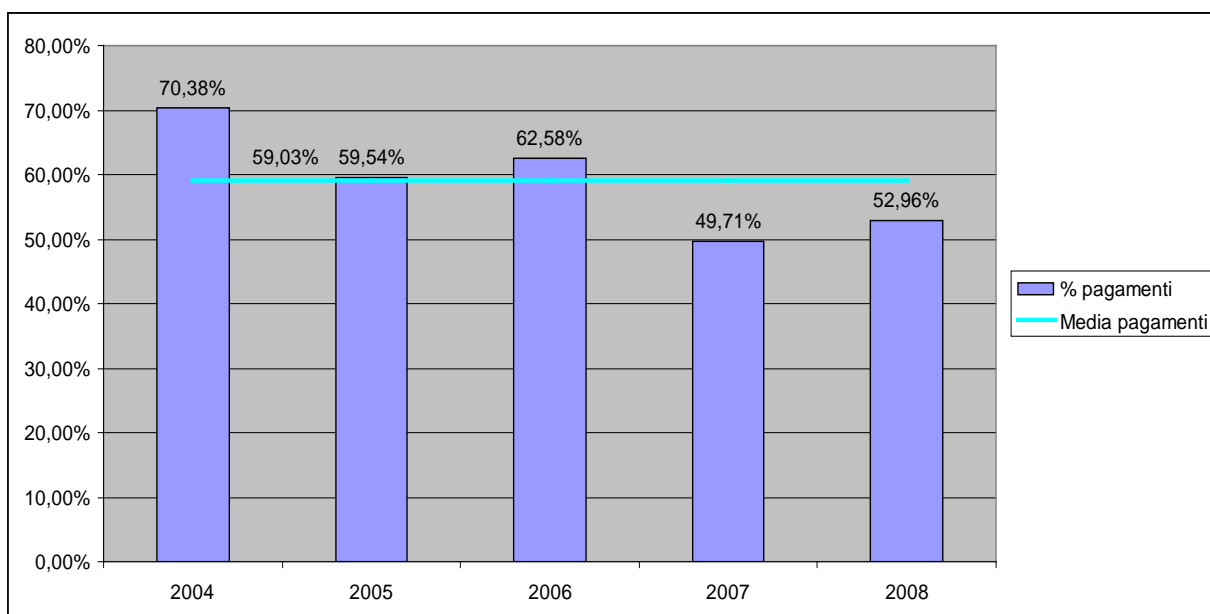
| | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | Media |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| Residui attivi iniziali | 4.325.039 | 2.520.575 | 2.846.165 | 4.045.554 | 3.391.096 | 3.425.686 |
| Riscossi nell'esercizio | 4.054.220 | 2.056.778 | 2.420.223 | 3.244.338 | 2.810.005 | 2.917.113 |
| % riscossione | 93,74% | 81,60% | 85,03% | 80,20% | 82,86% | 84,69% |



L'andamento in termini assoluti dei residui attivi è poco significativo in quanto dipende dalle tempistiche di riscossione dell'imposta comunale sugli immobili. Più significativa è la percentuale di riscossione dei residui attivi che evidenzia un assestamento ad un valore poco al di sotto della media del quinquennio.

L'analisi dei residui passivi correnti evidenzia i seguenti dati.

| | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | Media |
|--------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Residui passivi iniziali | 3.225.689 | 3.136.388 | 2.867.368 | 2.654.068 | 3.914.826 | 3.159.668 |
| Pagati nell'esercizio | 2.270.269 | 1.867.335 | 1.794.473 | 1.319.280 | 2.073.422 | 1.864.956 |
| % pagamenti | 70,38% | 59,54% | 62,58% | 49,71% | 52,96% | 59,03% |



Anche in questo caso si evidenzia una tendenziale diminuzione della percentuale di pagamento dei residui passivi che si assesta al di sotto della media del quinquennio.

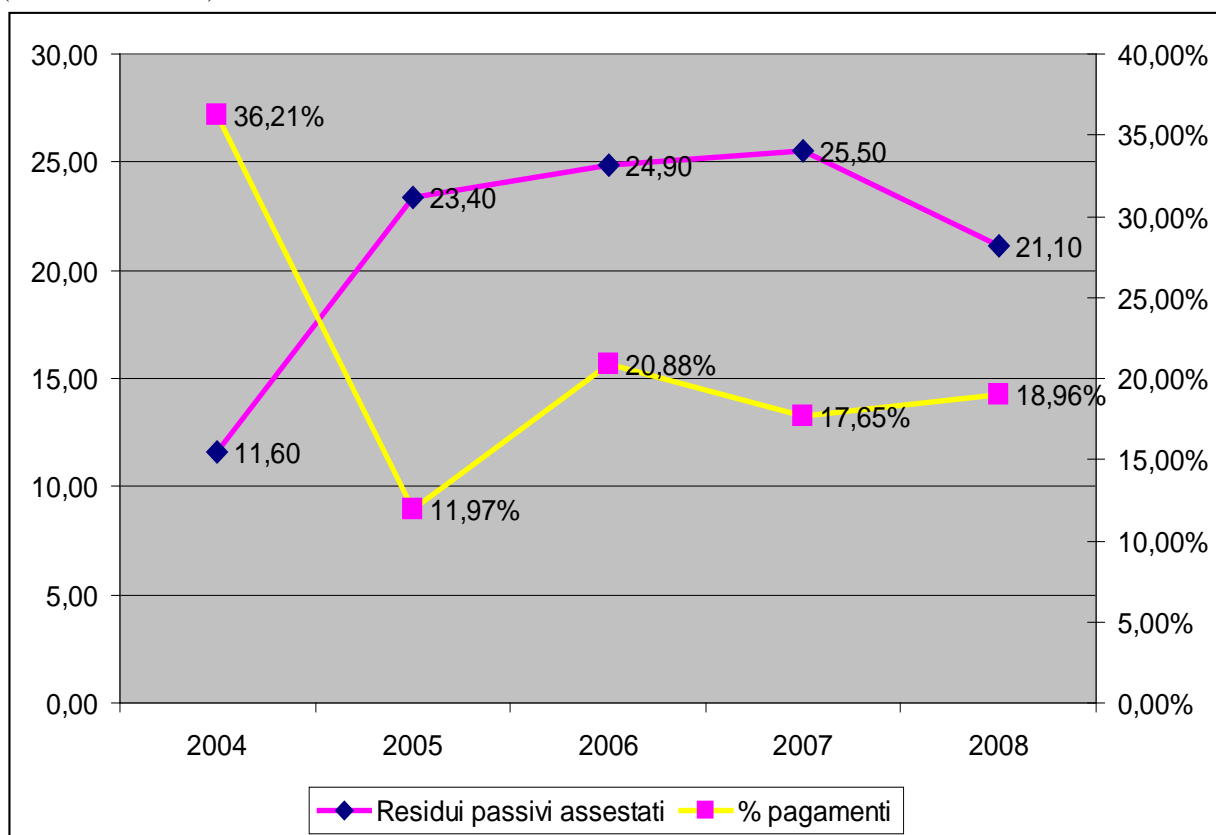
Gestione investimenti

L'analisi dei residui in conto capitale ha una valenza ancora più significativa in quanto evidenzia in termini quantitativi lo stato di avanzamento delle spese di investimento che per loro natura hanno durata pluriennale.

Gli indici ricavati dall'analisi risentono, negli ultimi due esercizi, del contingentamento dei pagamenti in conto capitale imposto dalle norme dettate in tema di patto di stabilità.

| | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | Media |
|---------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Residui passivi assestati | 11.624.666 | 23.392.469 | 24.885.236 | 25.529.864 | 21.106.220 | 21.307.691 |
| Pagati nell'esercizio | 4.215.328 | 2.824.644 | 5.150.421 | 4.520.849 | 3.975.562 | 4.137.361 |
| % pagamenti | 36,26% | 12,08% | 20,70% | 17,71% | 18,84% | 21,12% |

(dati in milioni di €)

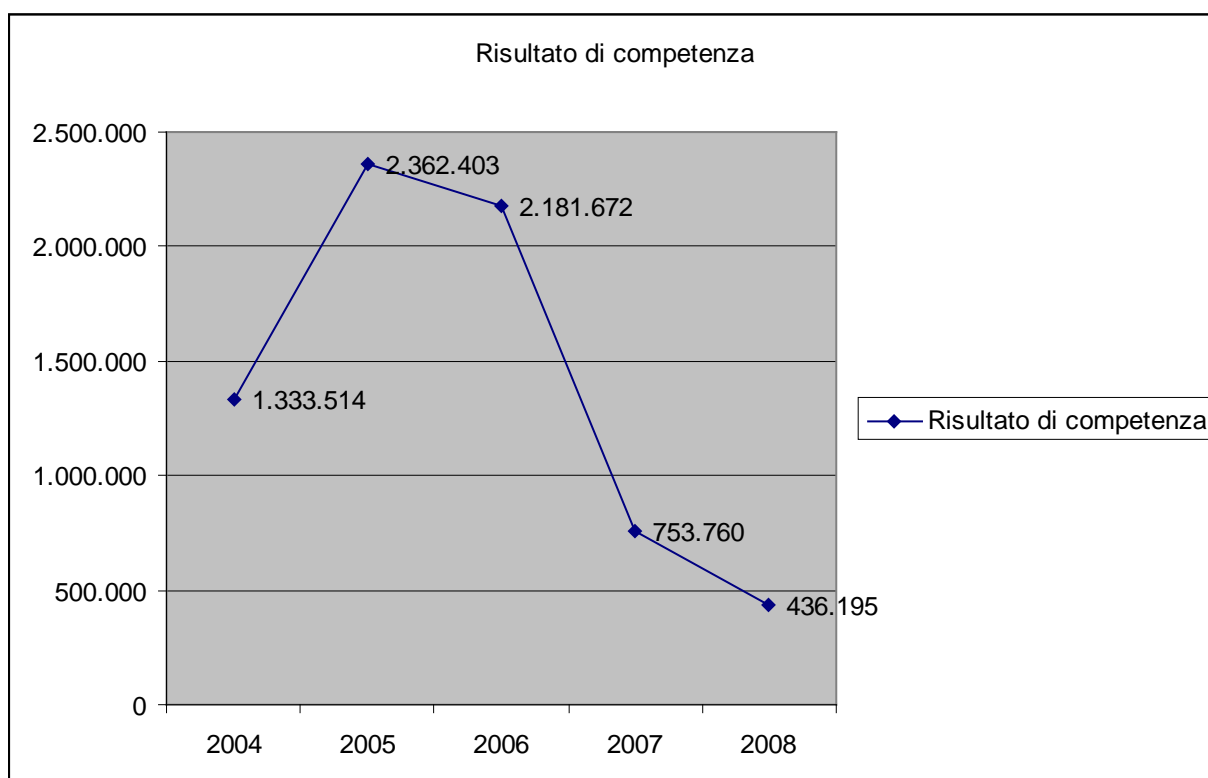


IL RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

L'analisi della gestione della competenza permette di valutare come, e in che misura, vengono utilizzate le risorse disponibili.

La Tabella che segue riporta l'andamento storico del risultato della gestione di competenza (avanzo o disavanzo) conseguito nel quinquennio 2004/2008. E' la tavola da cui si possono trarre le indicazioni sintetiche più importanti sull'andamento finanziario del Comune ricondotto ad una visione di medio periodo (andamento tendenziale).

Nella tabella seguente viene riportato l'andamento storico del risultato della gestione di competenza.



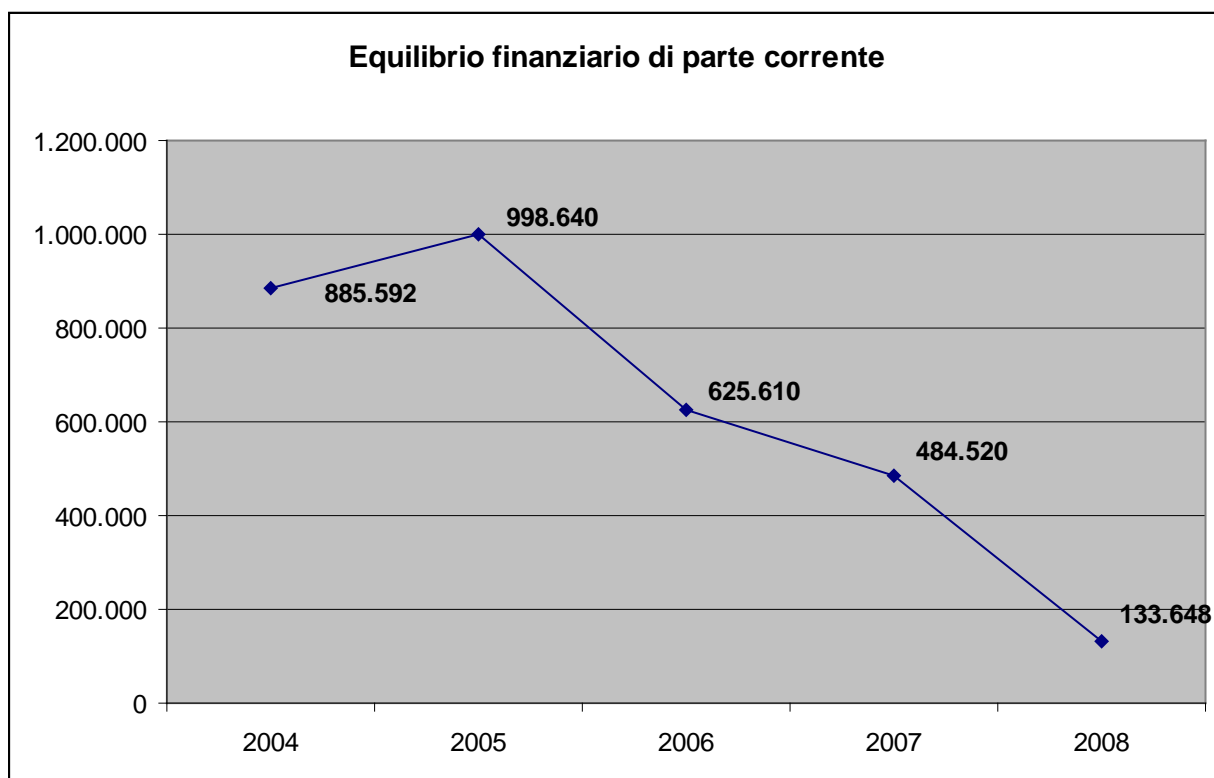
Tra il risultato di competenza complessivo, l'**equilibrio di parte corrente** costituisce un elemento di analisi molto importante sia in riferimento al bilancio preventivo, sia nei riguardi del rendiconto finanziario.

Il vincolo dell'equilibrio di parte corrente ha lo scopo, in sede di bilancio preventivo e durante la gestione, di garantire la copertura finanziaria delle spese correnti con altrettante entrate correnti. L'equilibrio sussiste, ovviamente, anche se le entrate correnti eccedono le spese correnti: in tale

caso, rimanendo l'obbligo del pareggio complessivo, alcune spese in conto capitale sono finanziate con entrate correnti.

Le eccezioni di legge sono, invece, norme specifiche che consentono espressamente il finanziamento di spese correnti con entrate in conto capitale (entrate straordinarie). Un esempio è costituito dall'**utilizzo degli oneri di urbanizzazione**. Nel 2008 il limite posto dalla Finanziaria è stato del 75% del totale accertato al netto degli oneri a scomputo. In bilancio la posta applicata è stata di € 560.000,00, pari al **28,96%**

Di seguito si riporta l'andamento storico dell'equilibrio di parte corrente.

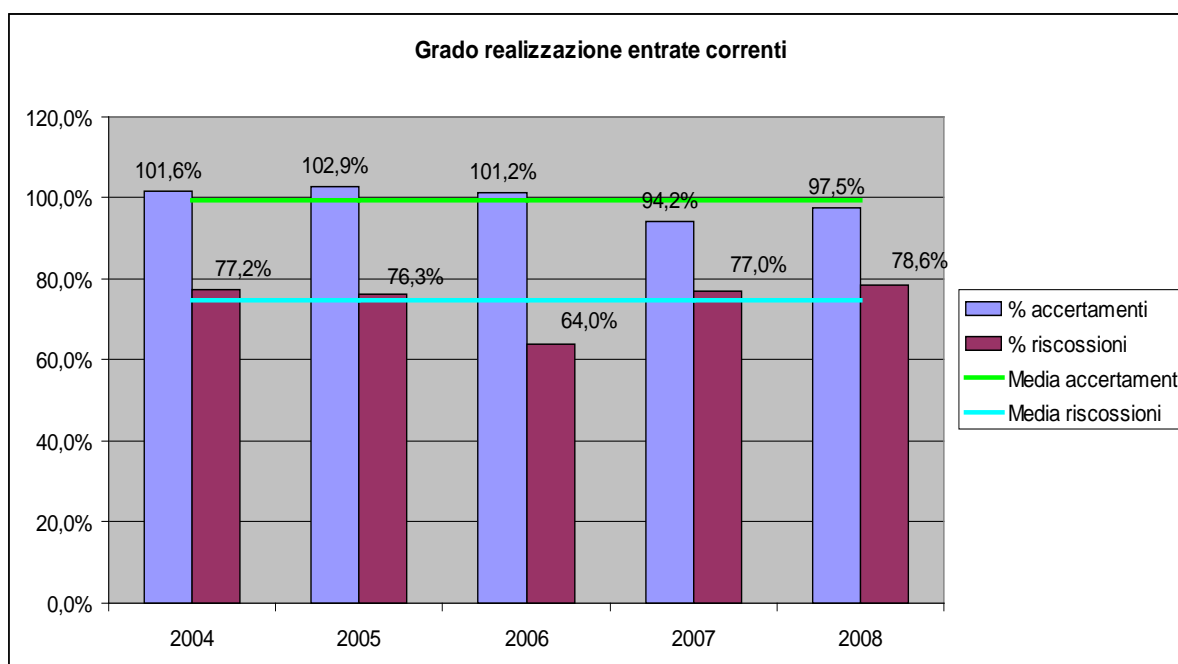


Si evidenzia una tendenza in diminuzione a testimonianza delle sempre più attendibili previsioni di bilancio, ma anche di una sempre maggiore rigidità delle parte ordinaria della gestione.

Per fornire ulteriori elementi in grado di evidenziare l'operatività dell'ente può essere utile porre l'attenzione su alcuni dati espressi in termini percentuali.

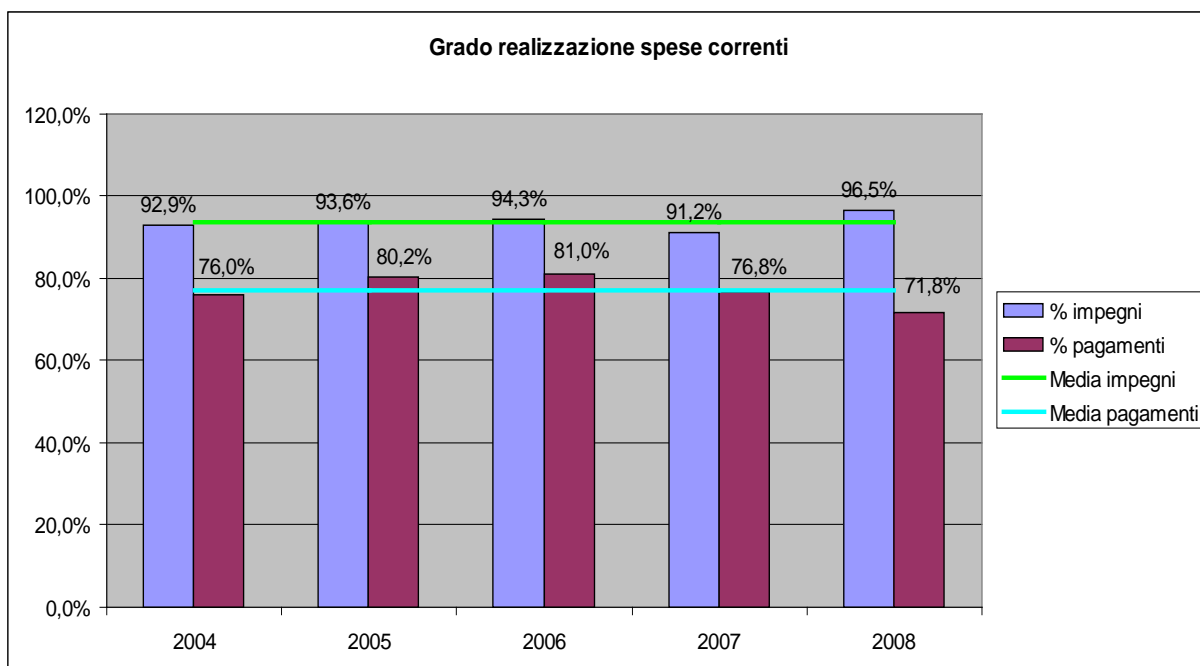
Un dato interessante è la capacità di realizzazione delle entrate correnti di competenza che ha avuto il seguente sviluppo in termini di accertamenti e riscossioni.

| | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | Media |
|------------------------------|--------|--------|--------|-------|-------|--------------|
| % accertamenti su previsione | 101,6% | 102,9% | 101,2% | 94,2% | 97,5% | 99,5% |
| % riscossioni | 77,2% | 76,3% | 64,0% | 77,0% | 78,6% | 74,6% |



Le spese correnti hanno avuto il seguente grado di realizzazione

| | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | Media |
|-------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| % impegni su previsione | 92,9% | 93,6% | 94,3% | 91,2% | 96,5% | 93,7% |
| % pagamenti | 76,0% | 80,2% | 81,0% | 76,8% | 71,8% | 77,2% |



L'UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Utilizzo dell'avanzo: aspetti contabili

L'avanzo di amministrazione risultante dal rendiconto dell'anno 2007 è stato applicato al bilancio preventivo 2008 con deliberazioni di variazione di bilancio.

Il significato della differenza tra accertamenti ed impegni di competenza (o risultato della gestione) sminuisce per effetto di un dato non omogeneo e precisamente dall'importo degli impegni effettivamente assunti nell'esercizio relativi a voci finanziate direttamente con avanzo di amministrazione.

Applicazione dell'avanzo di amministrazione: significati completamente diversi a seconda dell'utilizzo per il finanziamento di investimenti o di spese correnti:

1) **Finanziamento d'investimenti** - Un'entrata tipicamente straordinaria (l'avanzo di amministrazione deriva dalle gestioni degli anni precedenti) è correttamente impiegata per finanziarie spese in conto capitale (spese cioè straordinarie), che aumentano il valore del patrimonio generando costi solo in via indiretta (oneri indotti). Gli equilibri complessivi di bilancio sono, pertanto, salvaguardati nel breve e nel medio periodo;

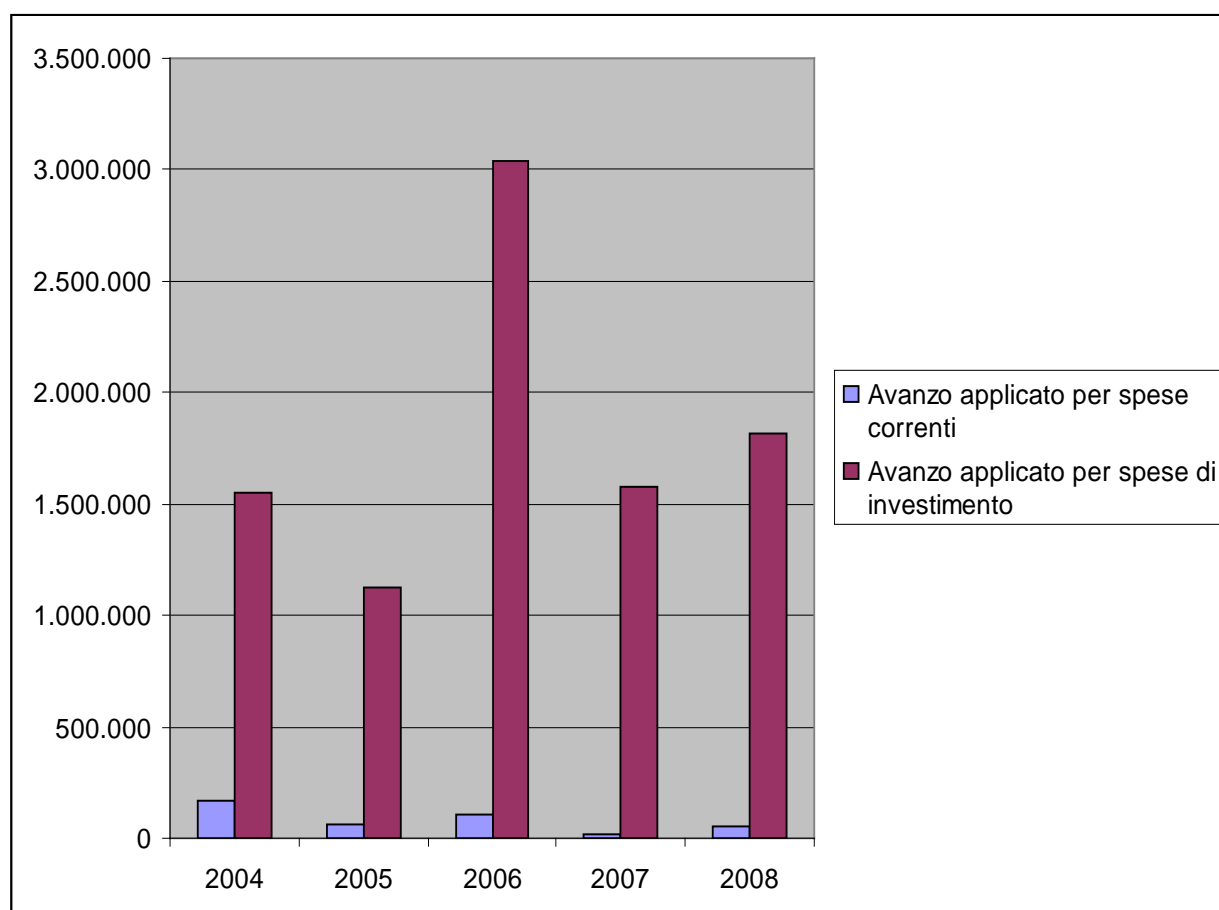
2) **Finanziamento di spese correnti** - Bisogna distinguere due ulteriori fattispecie: se si tratta di spese "una tantum" o "non ripetitive" vale, in linea di massima, quanto indicato per le spese di investimento, se, invece, si tratta di normali spese correnti, la situazione è più critica in quanto l'utilizzo di una entrata straordinaria per garantire gli equilibri di bilancio può creare le premesse di squilibri finanziari futuri.

Nel 2008, è stata applicata solo parte dell'avanzo di amministrazione per un totale di € 1.867.000,00, di cui € 50.000,00 per finanziare spese correnti una tantum, € 1.817.000 per finanziare investimenti.

Risulta importante, per avere un quadro più completo, riportare l'andamento nell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione

Dati in Euro

| | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Avanzo applicato per spese correnti | 167.000 | 65.000 | 107.600 | 20.000 | 50.000 |
| Avanzo applicato per spese di investimento | 1.550.000 | 1.123.000 | 3.036.000 | 1.579.500 | 1.817.000 |
| Totale | 1.717.000 | 1.188.000 | 3.143.600 | 1.599.500 | 1.867.000 |



I RISULTATI DELLA GESTIONE DI CASSA

Anche se, a seguito dell'entrata in vigore del nuovo ordinamento finanziario e contabile, il bilancio preventivo di cassa non è più obbligatorio, la gestione delle disponibilità liquide rimane comunque una delle attività fondamentali dell'amministrazione dell'ente.

Il regime di tesoreria unica non ha permesso, se non in casi limitati, introiti per interessi attivi derivanti dalla presenza di fondi liquidi; ciò nonostante, una oculata previsione dell'andamento dei pagamenti e delle riscossioni rimane necessaria al fine di evitare eventuali onerose anticipazioni da parte del tesoriere dell'ente.

A livello consuntivo, l'analisi di cassa ha invece il principale obiettivo di verificare l'andamento della gestione passata in riferimento ai vincoli di equilibrio tra incassi e pagamenti, ponendo altresì le basi per una valutazione sul mantenimento degli equilibri nel tempo, in una tipica ottica prospettica.

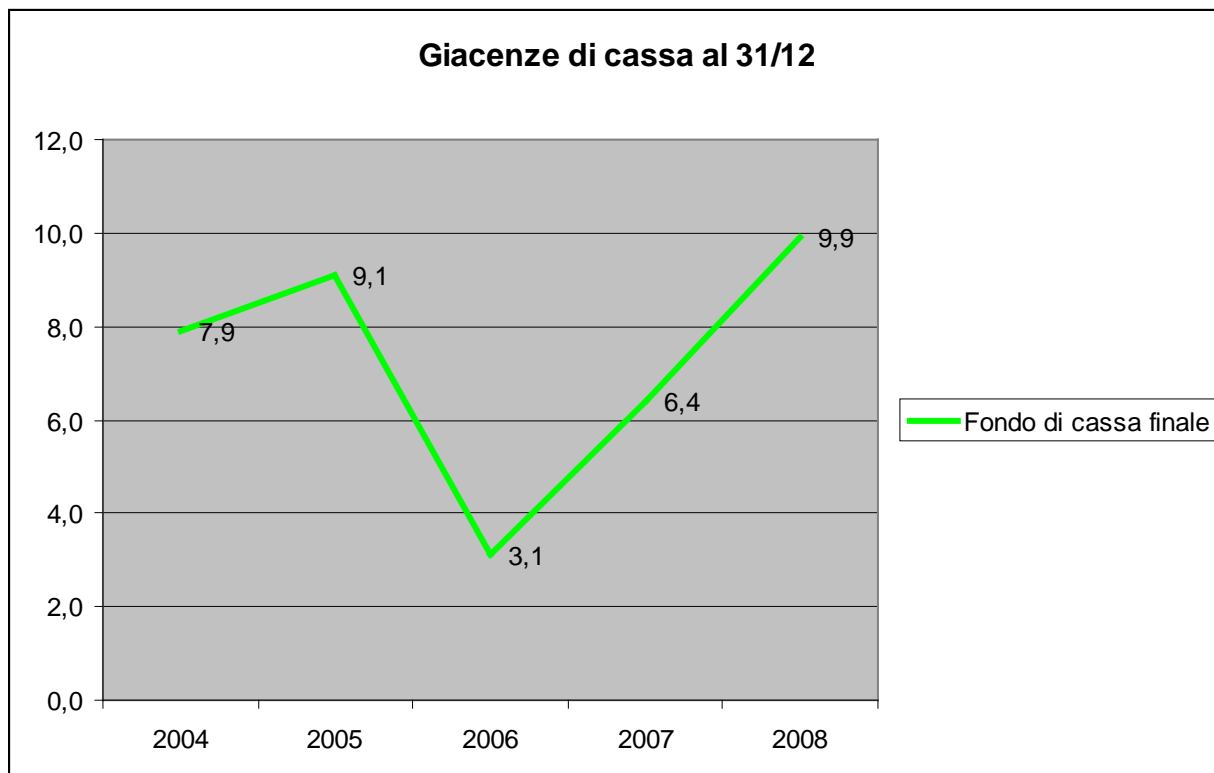
Il risultato di cassa può essere analizzato esponendo i dati distinti per la gestione corrente, in conto capitale e per servizi conto terzi

| | 2008 |
|---------------------------------------|--------------------|
| Fondo di cassa iniziale | 6.427.057 |
| Movimenti di cassa parte corrente | + 1.089.429 |
| Movimenti di cassa parte investimenti | + 1.193.372 |
| Movimenti di cassa servizi c/terzi | + 1.182.534 |
| Fondo di cassa finale | + 9.892.392 |

Le risultanze dei movimenti di cassa in parte capitale sono state influenzate dalle manovre necessarie al raggiungimento dell'obiettivo posto dal patto di stabilità 2008, ne è quindi risultato un saldo positivo in misura tale da consentire il rispetto dell'obiettivo.

Anche l'andamento degli esercizi passati della giacenza di cassa evidenzia una buona situazione riguardo la liquidità disponibile dell'ente.

(dati in milioni di euro)



Si evidenzia comunque l'effetto del contingentamento della spesa da parte delle norme sul Patto di stabilità. A tal fine sarà necessario, come suddetto, l'utilizzo alternativo dell'avanzo di amministrazione che consenta lo smaltimento delle giacenze di cassa che il Comune è in grado di generare. Ai fini dell'analisi della gestione di cassa, va evidenziata anche la presenza di crediti che diverranno esigibili nel corso del 2009 ed in particolare il credito nei confronti del COVAR 14 pari a circa 2.300.000 € derivante da un anticipo di liquidità effettuato negli anni 2007 e 2008 e il credito di circa 1.000.000 di € nei confronti della Regione per gli interventi di messa in sicurezza dei siti OMA e Chimica Industriale.

PATTO DI STABILITA' INTERNO 2008

La normativa che ha disciplinato il patto di stabilità per l'esercizio 2008 è stata definita dall'art. 1, comma 379 della legge finanziaria 24 dicembre 2007, n. 244. La norma ha introdotto il cosiddetto concetto di competenza mista sulla scorta del quale il saldo programmatico per il 2008-2009-2010 terrà conto dei dati di competenza (accertamenti e impegni) per le poste di parte corrente, e dei dati di cassa (riscossioni e pagamenti) per le poste in conto capitale. Per quanto riguarda invece il parametro di riferimento è stato ribadito il saldo tra entrate finali e spese finali del triennio 2003-2005.

Sulla scorta di queste regole il bilancio di previsione 2008 e le successive variazioni sono state impostate garantendo il raggiungimento dell'obiettivo programmatico. Più in dettaglio è stato poi necessario approntare una sorta di budget di cassa che guidasse i flussi di cassa in uscita dell'esercizio sulla base delle entrate conseguite.

La manovra operata ha consentito anche per l'esercizio 2008 il rispetto del patto di stabilità, così come dimostrato dal prospetto seguente

| Dimostrazione del rispetto del patto di stabilità per l'anno 2008 (migliaia di euro) | | |
|---|---|---------------------|
| ENTRATE FINALI | | Accertamenti |
| E1 | Titolo I | 5.611 |
| E2 | Titolo II | 3.150 |
| E3 | Titolo III | 1.569 |
| Totale entrate correnti nette (E1+E2+E3-E4) | | 10.330 |
| ENTRATE FINALI | | Incassi |
| E5 | Titolo IV | 5.646 |
| <i>Importi a detrarre</i> | E6: Trasferimenti statali per attivazione uffici finanziari (art. 1, comma 683, legge 296/2006) | 0 |
| | E7: Riscossione di crediti cat. 6 [^] , Tit. IV (art. 1, comma 683, legge 296/2006) | 461 |
| | E8: Entrate in conto capitale di cui all'art.16,c. 2, legge n. 248/2006 (solo per il Comune di Roma) | 0 |
| Totale entrate in conto capitale nette (E5-E6-E7-E8) | | 5.185 |
| ENTRATE FINALI NETTE (E1+E2+E3-E4+E5-E6-E7-E8) | | 15.515 |
| S1 | Titolo I | 10.409 |
| <i>Importi a detrarre</i> | S2: Spese di giustizia comma 683, articolo 1, legge n. 296/2006 | 0 |
| | S3: Maggiori oneri contrattuali, comma 137, art. 3, legge n. 244/2007 | 116 |
| Totale spese correnti nette (S1-S2-S3) | | 10.293 |

| SPESE FINALI | | Pagamenti |
|--|--|------------------|
| S4 | Titolo II | 5.645 |
| <i>Importi a detrarre</i> | S5: Spese di giustizia comma 683, articolo 1, legge n. 296/2006 | 0 |
| | S6: Concessioni di crediti int. 10, Tit. II (art. 1, comma 683, legge 296/2006) | 1.400 |
| | S7: Spese in conto capitale di cui all'art.16,c. 2 , legge n. 248/2006 (solo per il Comune di Roma) | 0 |
| <i>Totale spese in conto capitale nette (S4-S5-S6-S7)</i> | | 4.245 |
| SPESE FINALI NETTE (S1-S2-S3+S4-S5-S6-S7) | | 14.538 |
| SALDO FINANZIARIO (ENTRATE FINALI NETTE - SPESE FINALI NETTE) | | 977 |
| OBIETTIVO PROGRAMMATICO (SALDO MEDIO 2003/2005) | | 803 |
| DIFFERENZA TRA SALDO FINANZIARIO 2008 E SALDO PROGRAMMATICO | | 174 |

LA GESTIONE CORRENTE

Risultanze entrate e spese

L'analisi dell'equilibrio di parte corrente non può soffermarsi solamente sull'ammontare e sul segno algebrico del risultato complessivo, ma deve estendere il campo d'indagine alle maggiori voci di bilancio per capire in dettaglio le cause che hanno determinato il risultato stesso.

| VOCE | CONSUNTIVO 2007 | CONSUNTIVO 2008 | DIFF. % SU 2007 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ENTRATE CORRENTI | | | |
| Tributarie | 6.187.118 | 5.610.875 | -9,3 |
| Trasferimenti Stato | 2.306.565 | 2.768.491 | 20,0 |
| Altri trasferimenti | 336.172 | 381.440 | 13,5 |
| Entrate dei servizi e del patrimonio | 1.773.645 | 1.568.737 | -11,6 |
| Quota OO.UU per correnti | 550.000 | 560.000 | 1,8 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 11.153.500 | 10.889.543 | -2,37 |
| Spese Correnti | | | |
| Personale | 4.449.994 | 4.388.635 | -1,4 |
| Ammortamento mutui | 765.306 | 667.819 | -12,7 |
| Spese di funzionamento | 5.473.681 | 5.749.441 | 5,0 |
| TOTALE SPESE CORRENTI | 10.688.981 | 10.805.895 | 1,09 |

| VOCE | PREVISIONE INIZIALE 2008 | CONSUNTIVO 2008 | DIFF. % SU PREV. INIZIALE |
|--------------------------------------|--------------------------------|--------------------|---------------------------------|
| ENTRATE CORRENTI | | | |
| Tributarie | 6.300.200 | 5.610.875 | -10,9 |
| Trasferimenti Stato | 2.050.000 | 2.768.491 | 35,0 |
| Altri trasferimenti | 332.400 | 381.440 | 14,8 |
| Entrate dei servizi e del patrimonio | 1.635.600 | 1.568.737 | -4,1 |
| Quota OO.UU per correnti | 560.000 | 560.000 | 0,0 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 10.878.200 | 10.889.543 | 0,1 |
| Spese Correnti | | | |
| Personale | 4.510.000 | 4.388.635 | -2,7 |
| Ammortamento mutui | 713.000 | 667.819 | -6,3 |
| Spese di funzionamento | 5.655.200 | 5.749.441 | 1,7 |
| TOTALE SPESE CORRENTI | 10.878.200 | 10.805.895 | -0,7 |

in migliaia di euro)

| ENTRATE CORRENTI | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Entrate proprie | 9.530 | 9.507 | 9.839 | 8.296 | 7.561 |
| Trasferimento Stato | 150 | 154 | 120 | 2.307 | 2.768 |
| Quota OO.UU. per correnti | 500 | 550 | 550 | 550 | 560 |
| Avanzo di amministrazione | | | | | |
| TOTALI | 10.180 | 10.211 | 10.509 | 11.153 | 10.889 |

| SPESE CORRENTI | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| Personale | 4.202 | 4.290 | 4.293 | 4.450 | 4.389 |
| Spese di funzionamento | 4.813 | 5.137 | 5.071 | 5.474 | 5.749 |
| Ammortamento mutui | 402 | 401 | 627 | 765 | 667 |
| TOTALI | 9.417 | 9.828 | 9.991 | 10.689 | 10.805 |

ANALISI ENTRATE CORRENTI

Entrate tributarie

Le entrate tributarie del 2008 sono state accertate per complessivi 5.407 migliaia di euro, già detratta la compartecipazione IRPEF che va ancora considerata un vero e proprio trasferimento statale. Si è verificato un decremento di 576 mila euro rispetto al Rendiconto 2007 (-9,63%) e una diminuzione sulle previsioni iniziali di 690 mila euro (-11,32%).

La tabella che segue illustra gli scostamenti registrati sulle principali voci che compongono le entrate tributarie:

| | Consuntivo 2007 | Previsione iniziale 2008 | Consuntivo 2008 |
|--|----------------------------|-------------------------------------|----------------------------|
| IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI | 4.159.187 | 4.100.000 | 3.512.334 |
| IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI - ARRETRATI ESERCIZI PRECEDENTI | 243.437 | 200.000 | 202.874 |
| ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF | 1.177.114 | 1.350.000 | 1.300.000 |
| IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' | 152.385 | 200.000 | 153.275 |
| ADDIZIONALE COMUNALE SUL CONSUMO DI ENERGIA ELETTRICA | 168.890 | 170.000 | 165.034 |

TASSA OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE
PUBBLICHE
ALTRI TRIBUTI

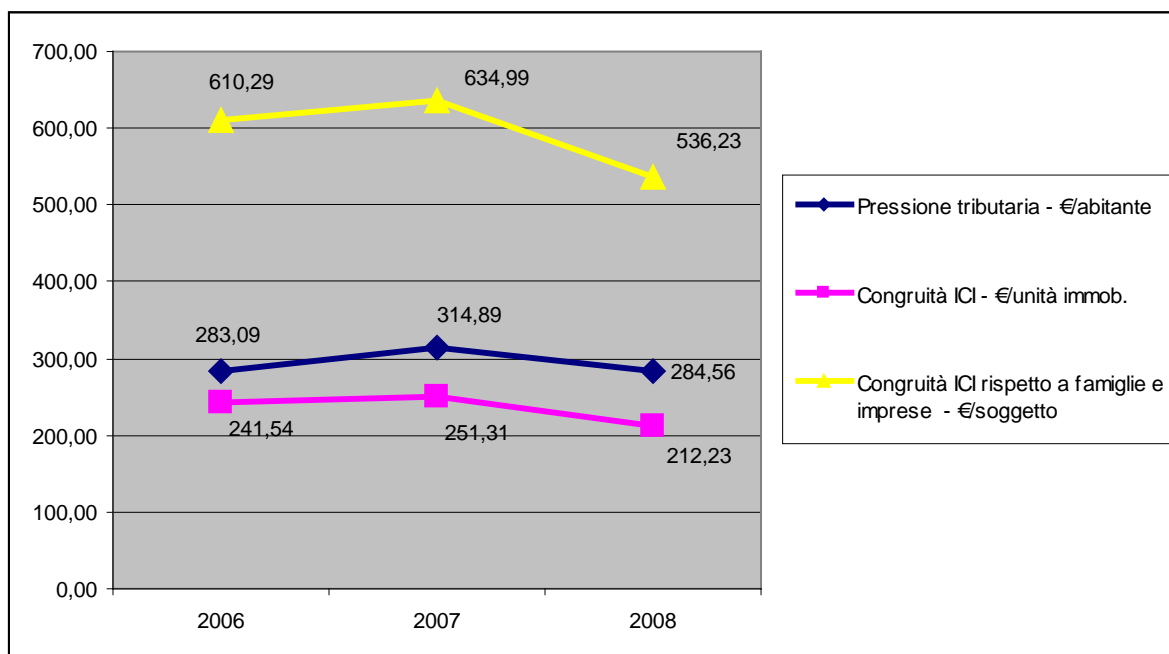
| | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | 70.534 | 72.000 | 65.613 |
| | 11.702 | 5.200 | 7.877 |
| | 5.983.250 | 6.097.200 | 5.407.007 |

Si evidenzia essenzialmente la riduzione del gettito ICI a causa della ben nota esenzione dell'imposta sull'abitazione principale che per il comune di Rivalta è pari a circa 580 mila € e l'incremento dell'addizionale IRPEF, per effetto dell'aumento dell'aliquota dal 4,5 per mille al 6 per mille.

L'imposizione ICI già prima dell'esenzione della prima casa colpiva prevalentemente gli altri fabbricati e le aree fabbricabili per effetto dell'elevata detrazione applicata. La tabella seguente evidenzia la ripartizione del gettito per gli anni 2007 e 2008.

| | % gettito 2007 | % gettito 2008 |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| 1^ casa e pertinenze | 14,07% | 0,00% |
| Altri fabbricati | 75,14% | 85,32% |
| Aree fabbricabili | 9,14% | 13,23% |
| Terreni agricoli | 1,66% | 1,45% |

Può essere utile un'analisi degli introiti tributari rapportati alla popolazione e ai cespiti imponibili

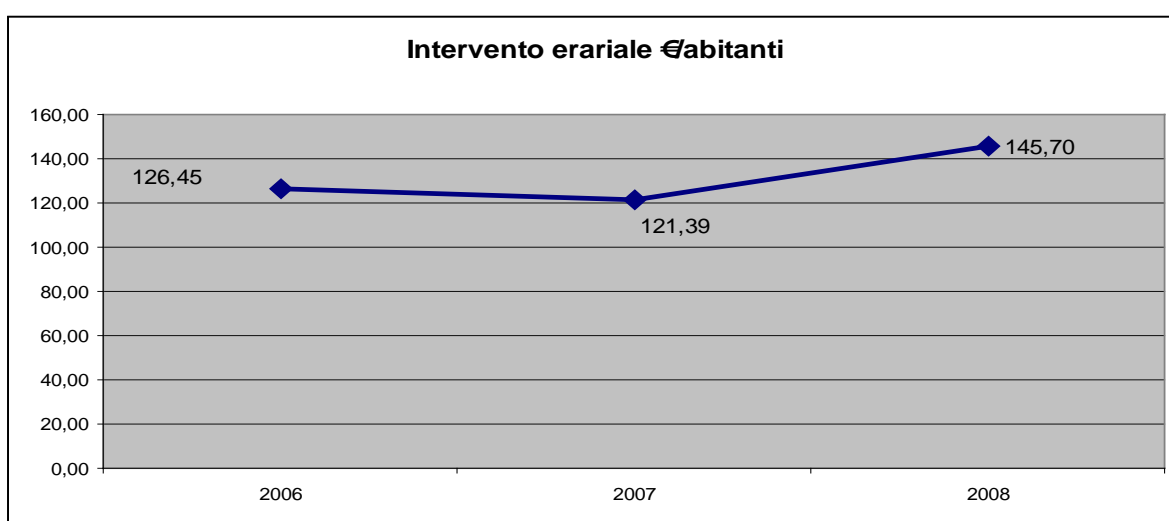


Entrate da trasferimenti

Le entrate da trasferimenti risentono della compensazione garantita dallo Stato dell'abolizione dell'ICI sulla prima casa. Dedotta tale compensazione si è verificata una riduzione dei trasferimenti erariali pari a circa 80 mila euro, rispetto al consuntivo 2007.

| | Consuntivo 2007 | Previsione iniziale 2008 | Consuntivo 2008 |
|--|----------------------------|-------------------------------------|----------------------------|
| Contributi correnti dallo Stato | 2.510.433 | 2.253.000 | 2.972.359 |
| Contributi correnti dalla regione | 316.698 | 302.400 | 368.229 |
| Contributi correnti da altri enti del settore pubblico | 19.473 | 30.000 | 13.211 |
| | 2.846.605 | 2.585.400 | 3.353.798 |

Anche in questo caso può essere utile rapportare i contributi alla popolazione.



Entrate extra tributarie

Si registra una riduzione di circa 205 mila euro rispetto all'esercizio precedente a causa principalmente della riduzione dei proventi dal patrimonio (€ -96.000) e dal servizio idrico (€ -125.000).

| | Consuntivo 2007 | Previsione iniziale 2008 | Consuntivo 2008 |
|---|----------------------------|-------------------------------------|----------------------------|
| proventi dei beni dell'ente | 381.056 | 281.100 | 285.060 |
| proventi rette asili nido comunali | 283.239 | 300.000 | 284.623 |
| proventi servizio idrico | 402.308 | 360.000 | 277.600 |
| sanzioni amministrative | 203.405 | 306.000 | 210.315 |
| rimborso da covar gestione servizio rifiuti | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| interessi attivi | 105.126 | 35.000 | 91.837 |
| diritti pratiche amministrative | 74.905 | 74.000 | 73.167 |
| proventi servizio mensa | 50.664 | 47.000 | 49.881 |
| proventi diversi | 172.944 | 132.500 | 196.255 |
| | 1.773.646 | 1.635.600 | 1.568.738 |

ANALISI SPESA CORRENTE

| S P E S A | PREVISIONE | CONSUNTIVO | DIFFERENZA | |
|--|-------------------|-------------------|------------------|---------------|
| | INIZIALE 2008 | 2008 | euro | % |
| Personale | 4.510.000 | 4.388.635 | - 121.365 | -2,69% |
| Utenze | 497.000 | 590.462 | 93.462 | 18,81% |
| Riscaldamento | 639.000 | 689.000 | 50.000 | 7,82% |
| Manutenzioni | 681.000 | 572.333 | - 108.667 | -15,96% |
| Pulizia | 99.500 | 93.612 | - 5.888 | -5,92% |
| Socio-Assistenziale | 675.000 | 731.096 | 56.096 | 8,31% |
| Progetti assessorili vari | 537.500 | 594.997 | 57.497 | 10,70% |
| Organi istituzionali | 244.700 | 240.279 | - 4.421 | -1,81% |
| Spese d'ufficio | 651.500 | 498.157 | - 153.343 | -23,54% |
| Altre spese obbligatorie | 189.700 | 175.069 | - 14.631 | -7,71% |
| Spese di rappresentanza | 110.000 | 113.143 | 3.143 | 2,86% |
| Attività educative e scolastiche | 1.041.000 | 1.098.130 | 57.130 | 5,49% |
| Ammortamento mutui e finanziari | 713.000 | 667.819 | - 45.181 | -6,34% |
| Riserve e spese compensative | 289.300 | 273.243 | - 16.057 | -5,55% |
| Totale spese correnti ordinarie | 10.878.200 | 10.725.975 | - 152.225 | -1,40% |
| Spese una tantum | | 79.920 | 79.920 | |
| TOTALE SPESA CORRENTE | 10.878.200 | 10.805.895 | - 72.305 | -0,66% |

Come evidenziato nella tabella precedente i risparmi sulla spesa corrente sono stati complessivamente poco rilevanti (0,66% sulla previsione iniziale e 3,5% sulla previsione definitiva), ma analizzando nel dettaglio la composizione della spesa si evidenziano alcuni movimenti che rendono conto sull'andamento della gestione corrente nell'esercizio passato.

Si evidenzia in particolare l'incremento della spesa per utenze e riscaldamento, a causa dell'innalzamento subito nel 2008 dai prezzi petroliferi (complessivamente rispetto alla previsione iniziale si è verificato un incremento di circa il 25%, pari a circa 144.000 €).

Si evidenzia altresì la crescita della spesa socio assistenziale a causa maggiore contributo erogato al Consorzio CIDIS.

Infine va segnalato l'incremento delle cosiddette spese "assessorili", tra cui vanno ricomprese le spese "una tantum", che qualificano la spesa dell'ente, dando risalto agli obiettivi della politica. Tra queste spese nell'esercizio passato sono aumentate le risorse per iniziative nel campo culturale (€ 50.000), per il sostegno alla locazione (€ 23.000), per la vigilanza sul territorio (€ 20.000) e per progetti inerenti le politiche giovanili (€ 30.000).

A fronte degli incrementi di spesa suddetti la manovra adottata nell'esercizio e realizzata con le variazioni di bilancio, ha dovuto per forza di cose agire razionalizzando e riducendo ove possibile le altre voci di spesa.

In particolare questa manovra ha agito sulle spese di funzionamento degli uffici per le quali si registra un'economia di circa 150 mila euro e sulle manutenzioni delle aree verdi per le quali si registra una riduzione rispetto alle previsioni iniziali di circa 40 mila €.

Per quanto concerne la spesa di personale si registra un risparmio poco significativo rispetto alla complessiva spesa prevista. Tuttavia va segnalato che sulle politiche del personale ha influito il rispetto dell'art. 1, comma 557, della Legge n. 296/2006 (Finanziaria 2007), il quale stabilisce che gli Enti Locali assoggettati al patto di stabilità interno devono assicurare la riduzione delle spese di personale, garantendo il contenimento della dinamica

retributiva ed occupazionale, anche attraverso la razionalizzazione delle strutture burocratiche ed amministrative.

La tabella che segue, redatta sulla scorta delle più recenti indicazioni ministeriali e della Sezione regionale della Corte dei Conti, dimostra che il Comune ha rispettato il tetto imposto dalla normativa in vigore.

SPESA DEL PERSONALE - DIMOSTRAZIONE DEL RISPETTO DELL'ARTICOLO 1,
COMMA 557, LEGGE 296/2006

| | 2004 | 2006 | 2007 | 2008 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Spesa di personale - intervento 01 | 3.978.808 | 4.038.684 | 4.278.184 | 4.171.730 |
| Spesa di personale - intervento 03 | 87.771 | 73.216 | 45.234 | 40.000 |
| Spesa di personale - intervento 07 | 222.104 | 237.000 | 231.650 | 228.530 |
| Totale spesa personale rilevante | 4.288.683 | 4.348.900 | 4.555.068 | 4.440.260 |
| Componenti escluse | | | | |
| oneri per rinnovi contrattuali | | 252.000 | 347.000 | 402.000 |
| missioni (*) | 7.594 | 4.608 | | |
| incentivo progettazione (*) | | | 50.000 | 38.991 |
| Totali componenti escluse | 7.594 | 256.608 | 397.000 | 440.991 |
| Totale spesa personale netta | 4.281.090 | 4.092.292 | 4.158.068 | 3.999.269 |

(*) escluse per rendere coerenti le spese dei diversi esercizi

Un'ulteriore analisi della spesa che integra quella della tabella precedente evidenzia l'utilizzo dei fattori produttivi in termini finanziari.

| INTERVENTO | PREVISIONE INIZIALE | PREVISIONE ASSESTATA | IMPEGNI |
|---|---------------------|----------------------|-------------------|
| Personale | 4.254.200 | 4.255.100 | 4.171.730 |
| Acquisto di materie prime e beni di consumo | 192.900 | 169.200 | 150.478 |
| Prestazioni di servizi | 4.298.800 | 4.528.500 | 4.419.359 |
| Utilizzo di beni di terzi | | 10.600 | 10.597 |
| Trasferimenti | 1.023.000 | 1.169.900 | 1.109.973 |
| Interessi passivi | 297.000 | 297.000 | 271.190 |
| Imposte e tasse | 281.000 | 262.000 | 247.511 |
| Oneri straordinari della gestione corrente | 21.000 | 29.000 | 28.429 |
| Ammortamenti di esercizio | 15.000 | 15.000 | |
| Fondo svalutazione crediti | 20.000 | 20.000 | |
| Fondo di riserva | 74.300 | 43.800 | |
| TOTALI | 10.477.200 | 10.800.100 | 10.409.267 |

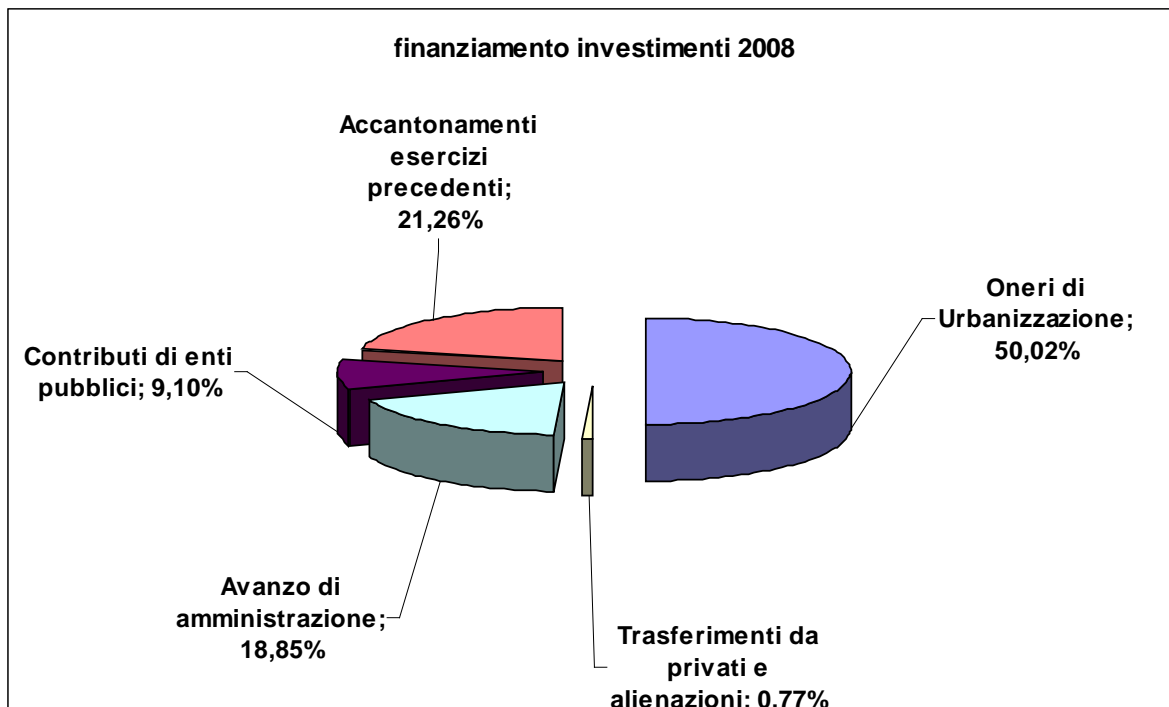
GLI INVESTIMENTI

Risultanze movimenti
in conto capitale

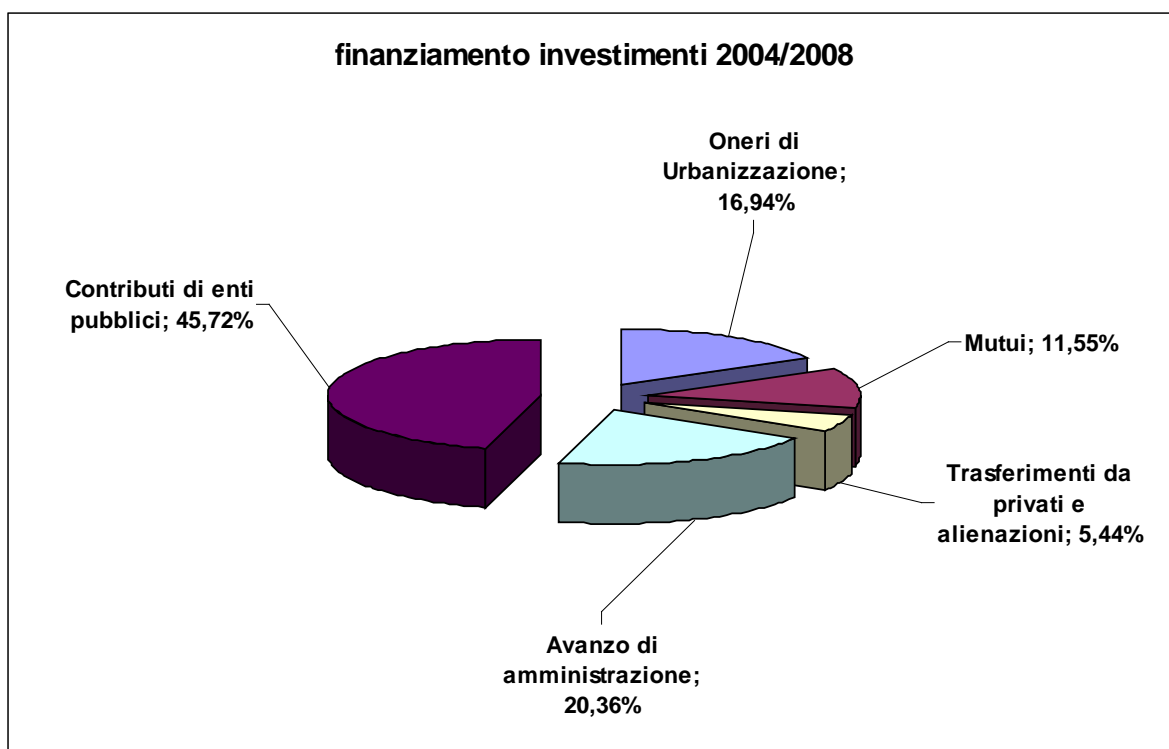
FONTI DI FINANZIAMENTO

Come dettagliato in seguito l'importo complessivo degli investimenti attivati nel corso dell'esercizio ammonta complessivamente a € 5.440.508,68.

Il finanziamento è illustrato dal seguente grafico.



Significativo può essere il dato complessivo relativo alle fonti di finanziamento degli investimenti acquisiti nell'ultimo quinquennio.



Si evidenzia il cospicuo provento da contributi da enti pubblici correlato alle opere per la bonifica di OMA e Chimica Industriale e per la realizzazione del Contratto di Quartiere. Il ricorso a mutui incide per circa l'11%, ma negli ultimi esercizi l'incidenza è stata nulla e si è sempre fatto più ricorso a mezzi propri (avanzi di amministrazione e oneri di urbanizzazione). Anche in questa sede è necessario evidenziare l'influenza delle norme sul patto di stabilità, che negli ultimi due esercizi hanno compromesso un utilizzo libero dell'avanzo di amministrazione.

IMPIEGHI

Gli impegni di spesa confermano quanto già evidenziato per l'entrata, stante il carattere di assoluta dipendenza tra cespiti e destinazione.

Il loro dettaglio forma oggetto dei prospetti comparativi che seguono, distinti per fonte di finanziamento, riferiti alla previsione iniziale ed alle successive variazioni.

Nella sostanza costituisce la verifica del Piano degli Investimenti, prodotto in sede di relazione previsionale e programmatica, secondo il dettame statutario, con gli aggiornamenti succedutisi nel corso dell'esercizio in sede di assestamento di bilancio.

ELENCO INVESTIMENTI FINANZIATI CON CONTRIBUTI DPR 380/2001

| DESCRIZIONE | PREVISIONE INIZIALE | PREVISIONE ASSESTATA | IMPEGNO |
|---|---------------------|----------------------|---------------------|
| Manutenzione straordinaria edifici e uffici | 5.000,00 | 5.000,00 | 2.770,00 |
| Manutenzione straordinaria scuole materne | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| Manutenzione straordinaria scuole elementari | 260.000,00 | 50.000,00 | 49.899,11 |
| Manutenzione straordinaria scuole medie | 5.000,00 | 135.000,00 | 112.375,00 |
| Manutenzione straordinaria biblioteche e centri socio culturali | 5.000,00 | 5.000,00 | 1.521,20 |
| Rifacimento urbanizzazione e arredo urbano nel centro storico | 350.000,00 | 650.000,00 | 650.000,00 |
| Conservazione e ampliamento patrimonio viario | 1.010.000,00 | 490.000,00 | 24.500,00 |
| Ampliamento rete di pubblica illuminazione | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| Rimborso oneri di urbanizzazione versati da privati | 20.000,00 | 170.000,00 | 167.093,37 |
| Manutenzione straordinaria asili nido | 5.000,00 | 5.000,00 | 951,00 |
| Contributo LR 15/89. Edifici di culto | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| Manutenzione straordinaria sedi associative | 10.000,00 | 10.000,00 | 2.381,00 |
| Manutenzione straordinaria impianto gioco bocce | | 80.000,00 | 80.000,00 |
| Sistemazione vie Carignano, Nenni e Piosasco | | 370.000,00 | |
| Manutenzione straordinaria cimitero | 300.000,00 | 300.000,00 | |
| TOTALE | 2.000.000,00 | 2.300.000,00 | 1.121.490,68 |
| Totale impegni mantenuti ai sensi dell'art. 183, comma 5, del TUEL 18.8.00 N. 267 | | | |
| TOTALE GENERALE | 2.000.000,00 | 2.300.000,00 | 1.121.490,68 |

ELENCO INVESTIMENTI FINANZIATI CON MUTUI

| OGGETTO | PREVISIONE INIZIALE | PREVISIONE ASSESTATA | IMPEGNO |
|-----------------|---------------------|----------------------|---------|
| | | | |
| NEGATIVO | | | |
| | | | |
| TOTALE | - | - | - |
| | | | |

ELENCO INVESTIMENTI FINANZIATI CON ALIENAZIONE PATRIMONIO DISPONIBILE

| OGGETTO | PREVISIONE INIZIALE | PREVISIONE ASSESTATA | IMPEGNO |
|-----------------|---------------------|----------------------|---------|
| | | | |
| NEGATIVO | | | |
| | | | |
| TOTALE | - | - | - |
| | | | |

ELENCO INVESTIMENTI FINANZIATI CON PROVENTI DA PRIVATI

| OGGETTO | PREVISIONE INIZIALE | PREVISIONE ASSESTATA | IMPEGNO |
|---|------------------------|-------------------------|-------------------|
| Dotazioni strumentali per servizi informativi | | 50.000,00 | 10.008,00 |
| Recupero ex-magazzino artiglieria - Spese Tecniche | | 15.000,00 | |
| Anticipo spese tecniche per collaudi opere di urbanizzazione a scomputo | 30.000,00 | 50.000,00 | 22.471,95 |
| Dotazioni strumentali per attività culturali | | 18.000,00 | |
| Ripristino patrimonio stradale e di pubblica illuminazione danneggiato | 15.000,00 | 15.000,00 | 4.154,30 |
| Interventi indifferibili per salvaguardia incolumità pubblica | 10.000,00 | 10.000,00 | |
| Fondo redazione piani urbanistici Art. 18 L. 109/94 | 30.000,00 | 30.000,00 | |
| Acquisto aree per opere di urbanizzazione secondaria da monetizzazioni PP EE CC | 100.000,00 | 100.000,00 | |
| Risanamento beni culturali, ambientali e paesistici LR20/89 | 5.000,00 | 5.000,00 | |
| Restituzione diritti concessioni cimiteriali | 10.000,00 | 10.000,00 | 2.469,35 |
| Attrezzature per attività culturali | | 3.000,00 | 3.000,00 |
| TOTALE | 200.000,00 | 306.000,00 | 42.103,60 |
| Totale impegni mantenuti ai sensi dell' art. 183, comma 5, del TUEL 18.8.00 N. 267 | | | 102.992,00 |
| TOTALE GENERALE | 200.000,00 | 306.000,00 | 145.095,60 |

**ELENCO INVESTIMENTI FINANZIATI
CON UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

| CAPITOLO | OGGETTO | PREVISIONE ASSESTATA | IMPEGNI |
|-----------|---|----------------------|---------------------|
| 14135/100 | Recupero area magazzini artiglieria - Primo intervento | 45.000,00 | 26.139,72 |
| 14210/100 | Dotazione impianti corpo Polizia Municipale | 35.000,00 | |
| 14246/100 | Installazione impianti fotovoltaici su edifici scolastici | 102.000,00 | |
| 14250/100 | Acquisto mobili e macchine per scuole elementari | 30.000,00 | 24.106,38 |
| 14280/100 | Dotazione attrezzature ed impianti per attività culturali | 3.500,00 | 3.492,11 |
| 14283/100 | Manutenzione straordinaria aree ed impianti sportivi | 80.000,00 | 39.470,73 |
| 14286/100 | Dotazione strumentali per attività sportive | 18.500,00 | 15.524,56 |
| 14330/100 | Impianti fotovoltaici su strade comunali | 48.000,00 | |
| 14370/100 | Formazione straordinaria segnaletica | 10.000,00 | |
| 14510/100 | Acquisto cascina Rifoglietto | 500.000,00 | 450.000,00 |
| 14620/100 | Studi e progettazioni urbanistiche | 30.000,00 | |
| 14820/100 | Contributi a privati per Contratto di Quartiere | 10.000,00 | 9.325,00 |
| 14880/100 | Sistemazione idrogeologica del territorio | 100.000,00 | |
| 14997/100 | Manutenzione straordinaria aree ecologiche | 320.000,00 | 250.000,00 |
| 15000/100 | Risanamento ecologico del territorio | 10.000,00 | 4.956,00 |
| 15010/100 | Manutenzione straordinaria aree verdi attrezzate | 235.000,00 | 85.000,00 |
| 15015/100 | Giochi e arredi parchi pubblici | 130.000,00 | 51.255,84 |
| 15020/100 | Studio sistemazione arboree | 60.000,00 | 51.344,66 |
| 15095/100 | Dotazioni strumentali e arredi asili nido | 15.000,00 | 14.988,80 |
| 15120/100 | Contributo straordinario al "Bianca della Valle" | 30.000,00 | |
| 15135/100 | Dotazioni strumentali per centri anziani | 5.000,00 | |
| | TOTALE | 1.817.000,00 | 1.025.603,80 |
| | Totale impegni mantenuti ai sensi dell'art. 183, comma 5, del TUEL 18.8.00 N. 267 | | 786.500,00 |
| | TOTALE GENERALE | 1.817.000,00 | 1.812.103,80 |

ELENCO INVESTIMENTI FINANZIATI CON CONTRIBUTI STATALI REGIONALI PROVINCIALI

| OGGETTO | PREVISIONE INIZIALE | PREVISIONE ASSESTATA | IMPEGNO |
|---|------------------------|-------------------------|-------------------|
| Impianti fotovoltaici edifici scolastici | | 65.000,00 | 54.144,35 |
| Diffusione impianti metano | 200.000,00 | 200.000,00 | |
| Realizzazione opere - Contratto di Quartiere | | 435.000,00 | 430.137,87 |
| Studio fattibilità riutilizzo aree OMA e Chimica Industriale | 25.000,00 | 25.000,00 | 10.899,72 |
| TOTALE | 225.000,00 | 725.000,00 | 495.181,94 |
| Totale impegni mantenuti ai sensi dell'art. 183, comma 5, del TUEL 18.8.00 N. 267 | | | 174.051,28 |
| TOTALE GENERALE | 225.000,00 | 725.000,00 | 669.233,22 |

All'elenco delle realizzazioni di investimenti, come sopra evidenziato, occorre aggiungere gli impegni assunti nel corso dell'esercizio 2008 su impegni a quadratura conservati a residui degli esercizi precedenti, quali, per le voci più significative, risultano dal seguente dettaglio distinto per fonte di finanziamento:

ONERI DI URBANIZZAZIONE

| OGGETTO | IMPEGNO |
|---|---------------------|
| Sistemazione aree mercatali | 11.680,13 |
| Impianti elettrici campo sportivo Tetti Francesi | 1.625,52 |
| Restauro Castello degli Orsini | 28.800,00 |
| Incarichi di progettazione e supporto D.L. | 18.853,58 |
| Formazione ca tasto stradale | 27.653,64 |
| Costruzione scuola materna via Brodolini | 3.226,57 |
| Studio fattibilità riqualificazione ex Monastero | 8.923,45 |
| Manutenzione straordinaria scuole materne | 1.000,00 |
| Manutenzione straordinaria scuole elementari | 8.650,00 |
| Adeguamento CPI edifici scolastici | 24.186,24 |
| Copertura palestra scuola elementare Gerbole | 49.688,56 |
| Manutenzione straordinaria scuole medie | 16.000,00 |
| Manutenzione straordinaria locali socio culturali | 1.085,50 |
| Manutenzione bocciodromo | 19.623,78 |
| Area archeologica monastero | 20.000,00 |
| Rifacimento pavimentazione centro storico | 700.000,00 |
| Conservazione e ampliamento patrimonio viario | 440.221,42 |
| Ampliamento rete pubblica illuminazione | 37.395,53 |
| Rimborso oneri di urbanizzazione a privati | 16.931,68 |
| Risanamento fabbricato via Toti | 14.448,00 |
| Costruzione argine Torrente Sangone | 149.664,00 |
| TOTALE | 1.599.657,60 |

ALTRE FONTI

| OGGETTO | IMPEGNO |
|--|---------------------|
| Automazione servizi tecnici | 5.028,00 |
| Restauro castello degli Orsini | 342.209,68 |
| Mostre d'arte al Castello | 9.660,00 |
| Studio di fattibilità area ex magazzino di artiglieria Tetti Fr. | 49.786,28 |
| Arredi uffici comunali | 8.660,40 |
| Implemento strumenti informatici | 15.044,35 |
| Armadi spogliatoio per Vigili Urbani | 3.045,60 |
| Perizia di variante scuola in fraz.Pasta | 353.006,49 |
| Acquisto mobili e macchine per scuole elementari | 127.477,25 |
| Attrezzature ed impianti per attività culturali | 3.000,00 |
| Manutenzione straordinaria bocciodromo | 10.905,49 |
| Conservazione ed ampliamento patrimonio viario | 4.300,00 |
| Formazione segnaletica orizzontale e verticale | 1.849,50 |
| Studi e progettazioni urbanistiche | 15.808,21 |
| Realizzazione opere Contratto di Quartiere | 24.450,77 |
| Arginatura torrente Sangone | 108.000,00 |
| Lavori adeguamento pozzo Carrozzera | 20.815,20 |
| Manutenzione straordinaria aree verdi | 16.893,88 |
| Studio sistemazione arboree | 26.529,96 |
| Servizio gestione cimitero comunale | 10.000,00 |
| TOTALE | 1.156.471,06 |

Complessivamente dunque, come anticipato in premessa, nel corso dell'esercizio 2008 sono stati effettivamente impegnati investimenti per 5.440.508,68 euro, di cui:

| | |
|--------------|--|
| 2.684.380,02 | in conto competenza |
| 2.756.128,66 | in conto residui su fondi accantonati, finanziati con precedenti avanzi di amministrazione e con oneri di urbanizzazione. |

Menzione a parte merita la prevista ed operata concessione di crediti per 1.400.000,00 euro a favore di Covar 14, allo scopo di assicurare liquidità al Consorzio partecipato e di risparmiare dalla bolletta della Tariffa Igiene Ambientale ulteriori costi per interessi passivi.

Analogamente, nella parte entrata, è stata prevista la riscossione dello stesso importo per la successiva restituzione.

Volendo ricavare una ulteriore partizione degli investimenti effettivamente impegnati, per i quali, dunque, è stato approvato il progetto o il capitolato d'appalto, indipendentemente dall'effettivo grado di esecuzione dei lavori nel corso dell'esercizio, può valere una tabella riassuntiva che tenga conto della tipologia degli investimenti.

TIPOLOGIA DI INVESTIMENTI

| | | |
|---|---------------|------------------|
| Manutenzione straordinaria patrimonio | | 615.992 |
| edifici scolastici | 325.120 | |
| altri edifici | 73.021 | |
| attrezzature e arredi | 217.851 | |
| Perizia di variante scuola Pasta | | 353.006 |
| Rifacimento centro storico | | 1.350.000 |
| Sistemazioni patrimonio viario | | 482.551 |
| Ampliamento e manutenzione illuminazione pubblica | | 46.550 |
| Rimborso oneri di urbanizzazioni e diritti cimiteriali | | 186.494 |
| Contributi edifici di culto L.R. 15/89 | | 20.000 |
| Manutenzione impianti sportivi e dotazioni strumentali | | 167.150 |
| Spese tecniche varie | | 104.611 |
| Collaudi opere urbanizzazioni a scomputo | 22.472 | |
| studi e progettazioni | 82.139 | |
| Area ex magazzini di Artiglieria | | 75.926 |
| Acquisto Cascina Rifoglietto | | 450.000 |
| Contratto di Quartiere | | 463.914 |
| Manutenzione straordinaria aree ecologiche | | 254.956 |
| Manutenzione aree verdi e giochi e arredi | | 231.024 |
| Restauro Castello degli Orsini | | 380.670 |
| Sistemazione idrogeologica territorio | | 257.664 |
| | | |
| | TOTALE | 5.440.508 |

RISULTANZE ECONOMICO PATRIMONIALI

Mentre nella parti precedenti della presente relazione sono stati analizzati i risultati finanziari desumibili dal "Conto del bilancio", in questa sede vengono esposte, ad integrazione della suddetta analisi, alcune considerazioni sui risultati della gestione sotto il profilo economico-patrimoniale, attraverso l'esame degli altri due documenti che compongono il Rendiconto, vale a dire il "Conto economico" ed il "Conto del patrimonio".

La valutazione dei risultati economici, mediante l'analisi dei costi e dei proventi di competenza dell'esercizio, consente di verificare il permanere degli equilibri tra le risorse acquisite nel periodo di riferimento (proventi) ed i fattori produttivi consumati (costi) per il raggiungimento degli obiettivi indicati nei documenti di programmazione. Un risultato economico d'esercizio positivo è il segnale del raggiunto equilibrio complessivo.

L'analisi della struttura patrimoniale è invece diretta a valutare l'adeguatezza, in termini quantitativi e qualitativi, del patrimonio dell'ente in funzione dell'attività svolta, e quindi delle forme di impiego del patrimonio stesso, anche alla luce delle modifiche intervenute per effetto della gestione.

Il risultato economico dell'esercizio è portato direttamente in aumento (se positivo) o in diminuzione (se negativo) del patrimonio netto. Da questo punto di vista, un risultato economico positivo è condizione necessaria per salvaguardare, nel tempo, l'integrità del patrimonio.

IL CONTO ECONOMICO

La gestione 2008 si è chiusa con un risultato economico negativo di 308 migliaia di euro. I valori iscritti nel Conto economico redatto secondo lo schema approvato con DPR 194/1996 possono essere così sintetizzati:

(valori in migliaia di €)

| | | | | |
|----|---|--------|------|-------------|
| A) | Proventi della gestione | 11.399 | | |
| B) | Costi della gestione | 12.041 | | |
| | RISULTATO DELLA GESTIONE (A-B) | | -642 | |
| C) | Proventi e oneri da società controllate e partecipate | | 0 | |
| | RISULTATO DELLA GESTIONE OPERATIVA (A-B+/-C) | | | -642 |
| D) | Proventi e oneri finanziari | | | -179 |
| E) | Proventi e oneri straordinari | | | 513 |
| | RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO (A-B+/-C+/-D+/-E) | | | -308 |

Il risultato economico dell'esercizio può essere analizzato scomponendo la gestione complessiva dell'ente in tre aree, al fine di evidenziare:

- **il risultato della gestione operativa**, che a sua volta è la somma di due risultati parziali:
 - il RISULTATO DELLA GESTIONE, determinato per differenza tra le risorse acquisite attraverso i trasferimenti da altri enti o generate dall'esercizio dell'autonomia tributaria e tariffaria riconosciuta al Comune, da un lato, ed i costi sostenuti per il funzionamento della struttura comunale e per l'erogazione dei servizi, dall'altro.
 - il saldo tra PROVENTI E ONERI DELLE SOCIETA' CONTROLLATE E PARTECIPATE, in cui affluiscono i dividendi distribuiti dalle società partecipate, al netto dei costi per i trasferimenti erogati dal Comune;

- **il risultato della gestione finanziaria**, che esprime, quali componenti negativi di reddito, gli interessi per la remunerazione dei debiti contratti a finanziamento degli investimenti dell'ente mentre, sul fronte dei proventi, include gli interessi attivi;

- **il risultato della gestione straordinaria**, determinato dai componenti di reddito non riconducibili alle voci precedenti o perché estranei alla gestione caratteristica dell'ente (quali le plusvalenze da dismissioni di beni), o perché di competenza di esercizi precedenti al 2008.

Il risultato della gestione operativa

La gestione operativa si è chiusa con un risultato negativo di 642 migliaia di euro, pari al 5,33 % dei corrispondenti costi.

La presenza di un saldo negativo è dovuto esclusivamente alla presenza degli ammortamenti che ammontano complessivamente a 1.694 migliaia di euro. Considerando solo i costi monetari dell'esercizio si conferma quanto emerso con le valutazioni finanziarie.

Non sono presenti proventi e oneri da aziende speciali e partecipate.

Il risultato della gestione finanziaria

Il risultato della gestione finanziaria esprime le ripercussioni economiche delle scelte di finanziamento degli investimenti attraverso il ricorso al capitale di terzi, determinando il costo dell'indebitamento.

Si registra un risultato pari a 179 migliaia di euro. Pertanto, il peso degli oneri finanziari rispetto al totale dei costi sostenuti è pari all'1,42 %.

A fronte di 5.387 migliaia di euro di mutui non ancora rimborsati all'inizio dell'esercizio, sono stati rilevati interessi passivi per 271 migliaia di euro. Il costo medio dell'indebitamento è stato quindi pari al 5,03 %.

il risultato della gestione straordinaria

Il saldo dei componenti straordinari di reddito ha inciso positivamente sulla formazione del risultato economico per un importo di 513 migliaia di euro, pari al 4,07 % dei costi totali.

Il dato complessivo è determinato dalle seguenti voci espresse in migliaia di euro:

- insussistenza del passivo pari a 471 mila euro derivanti dall'operazione di riaccertamento dei residui passivi che ha determinato una diminuzione dei debiti di funzionamento
- proventi da sopravvenienze attive pari a 159 mila euro derivanti da maggiori incassi su residui attivi per 24 mila euro e dalla contabilizzazione di opere realizzate a scomputo per 135 mila euro
- plusvalenze patrimoniali per € 173 mila euro
- Insussistenze dell'attivo per 110 mila euro derivanti dalla radiazione di residui attivi insussistenti
- Accantonamento al fondo svalutazione crediti per 150 mila euro a causa della presenza di crediti ritenuti di dubbia esigibilità
- Oneri straordinari per 29 mila euro.

IL CONTO DEL PATRIMONIO

Il Conto del patrimonio pareggia con un valore finale del patrimonio netto di 24.334 migliaia di euro, quale saldo delle voci sintetizzate nel seguente prospetto:

(Valori in migliaia di euro)

| ATTIVO | | | |
|-------------------|--------|--------------------|--------|
| ALL'1-1-08 | | AL 31-12-08 | |
| IMMOBILIZZAZIONI | 51.703 | IMMOBILIZZAZIONI | 55.077 |
| ATTIVO CIRCOLANTE | 29.971 | ATTIVO CIRCOLANTE | 26.395 |
| RATEI E RISCONTI | 39 | RATEI E RISCONTI | 31 |
| TOTALE | | TOTALE | |
| 81.713 | | 81.503 | |
| PASSIVO | | | |
| ALL'1-1-08 | | AL 31-12-08 | |
| PATRIMONIO NETTO | 24.643 | PATRIMONIO NETTO | 24.334 |
| CONFERIMENTI | 47.352 | CONFERIMENTI | 47.230 |
| DEBITI | 9.699 | DEBITI | 9.919 |
| RISCONTI | 19 | RISCONTI | 20 |
| TOTALE | | TOTALE | |
| 81.713 | | 81.503 | |

I criteri di valutazione del patrimonio discendono da quanto disposto dall'art. 232 D.Lvo 267/2000 e dal principio contabile n. 3 rilasciato dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli enti locali del Ministero dell'Interno.

Ai fini illustrativi si analizzano le voci del conto del patrimonio che non trovano immediato riscontro nelle risultanze finanziarie.

ATTIVITA'

Le immobilizzazioni

La classe A) Immobilizzazioni rappresenta, insieme con l'attivo circolante, l'aggregato di maggior interesse per la valutazione complessiva del patrimonio dell'ente locale.

Essa misura il valore netto dei beni durevoli che partecipano al processo di produzione/erogazione per più esercizi.

Il carattere permanente che contraddistingue le immobilizzazioni concorre alla determinazione del grado di rigidità del patrimonio aziendale, condizionando in modo sensibile le scelte strategiche dell'Amministrazione.

La classe di valori relativi alle immobilizzazioni è ripartita in tre sottoclassi quali:

- Immobilizzazioni immateriali;
- Immobilizzazioni materiali;
- Immobilizzazioni finanziarie.

A loro volta ciascuna di esse si articola in voci, contraddistinte dai numeri arabi, che misurano il valore iniziale, finale e le relative variazioni, intervenute nel corso dell'esercizio, sui singoli cespiti patrimoniali.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali rappresentano tutte quelle risorse intangibili che hanno un ruolo importante per la crescita e lo sviluppo dell'attività aziendale.

In particolare vengono esposti tra i costi pluriennali capitalizzati:

gli oneri pluriennali;

i costi per diritti e licenze d'uso.

A seguito della gestione, si evidenziano i risultati nella tabella sottostante.

| | Valore iniziale | Incrementi | Ammortamenti | Valore finale |
|---|------------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| Licenze d'uso | 22.117 | 20.000 | 11.582 | 30.535 |
| Oneri pluriennali - studi e ricerche | 385.495 | 128.123 | 151.001 | 362.617 |
| Oneri pluriennali - lavori su beni di terzi | 2.483.764 | - | 620.941 | 1.862.823 |
| Immobilizzazioni immateriali in corso | 3.390.820 | 266.766 | - | 3.657.586 |
| Totale | 6.282.196 | 414.889 | 783.525 | 5.913.561 |

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali accolgono l'insieme dei beni tangibili, sia mobili che immobili, a disposizione dell'Ente e passibili di utilizzo pluriennale.

In particolare, a seguito della gestione, si evidenziano i risultati nella tabella sottostante.

| | Valore iniziale | Incrementi | Ammortamenti | Valore finale |
|-----------------------------|------------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| Beni demaniali | 6.322.220 | 691.110 | 147.735 | 6.865.595 |
| Terreni disponibili | 82.237 | - | - | 82.237 |
| Terreni indisponibili | 6.780.591 | - | - | 6.780.591 |
| Fabbricati indisponibili | 12.997.279 | 1.452.589 | 582.834 | 13.867.034 |
| Fabbricati disponibili | 433.011 | 25.970 | 18.059 | 440.922 |
| Macchinari | 130.585 | 127.729 | 48.635 | 209.679 |
| Sistemi informatici | 40.140 | 2.848 | 16.377 | 26.611 |
| Automezzi e motomezzi | 37.446 | - | 18.557 | 18.889 |
| Mobili e macchine d'ufficio | 197.921 | 182.900 | 78.334 | 302.487 |
| Totale | 27.021.431 | 2.483.145 | 910.531 | 28.594.045 |

Immobilizzazioni finanziarie

In questa sezione trovano allocazione i valori relativi ad operazioni di prestito attivo a carattere durevole effettuate a favore del Consorzio COVAR 14 per la gestione del ciclo dei rifiuti. L'importo residuo al 31/12 ammonta a € 2.322.202. Sono altresì evidenziati i crediti di dubbia esigibilità per un importo di € 150.379 relativi al credito nei confronti della Gestor S.p.A., concessionaria dell'imposta di pubblicità decaduta dalla concessione per inadempimenti. Tale valore prudenzialmente costituisce avanzo vincolato.

Ratei e risconti attivi

I ratei ed i risconti trovano origine da operazioni di gestione corrente che si sviluppano su due esercizi successivi.

Il valore contabile relativo all'operazione, essendo la stessa riferibile pro-quota a due distinti periodi, nel rispetto del principio di competenza economica, deve essere scisso ed attribuito separatamente ad entrambi.

I valori evidenziatisi (€ 31.195) si riferiscono a costi anticipati relativi a spese assicurative e di esercizio degli automezzi.

PASSIVITA'

Il patrimonio netto

Il patrimonio netto misura il valore dei mezzi propri dell'ente, ottenuto quale differenza tra le attività e le passività patrimoniali.

Il comma 2 dell'art.230 del D.Lgs.267/2000 lo definisce quale "consistenza netta della dotazione patrimoniale" e dimostra come anche la volontà del legislatore sia stata quella di riconoscere a questa fondamentale posta del Conto del Patrimonio un ruolo di risultato differenziale tra componenti positivi e negativi.

Il "patrimonio netto" è, cioè, un valore: esso può essere determinato solo considerando il capitale nell'aspetto quantitativo e monetario e, pertanto, non è associabile ad un bene né trova univoco riscontro tra le attività patrimoniali.

Al riguardo è opportuno precisare che nella logica della contabilità economico - patrimoniale, il risultato economico della gestione, così come evidenziato nel Conto Economico, misura la variazione del netto patrimoniale per effetto dell'insieme di operazioni ordinarie e straordinarie compiute nel corso del periodo.

Conferimenti

La classe B) Conferimenti rappresenta il valore complessivo dei trasferimenti dallo Stato, dalla Regione, dalle Province, da altri enti del settore pubblico allargato e da privati, finalizzati alla realizzazione di investimenti o, più in generale, all'acquisizione di beni a fecondità ripetuta che determinano un incremento patrimoniale dell'Ente.

Le risultanze finanziarie hanno determinato le variazioni in aumento per effetto di accertamenti di contributi in conto capitale o in diminuzione per effetto della radiazione di residui attivi insussistenti.

Dal punto di vista della logica economica essi sono stati ridotti per effetto degli ammortamenti positivi che hanno compensato gli ammortamenti

negativi di immobilizzazioni finanziati con tali conferimenti. Si rileva che gli ammortamenti positivi dell'esercizio sono stati pari a € 648 mila euro e si riferiscono in gran parte all'ammortamento degli interventi di bonifica dei siti inquinati di OMA e Chimica Industriale il cui finanziamento è garantito complessivamente da trasferimenti della regione e della Provincia.

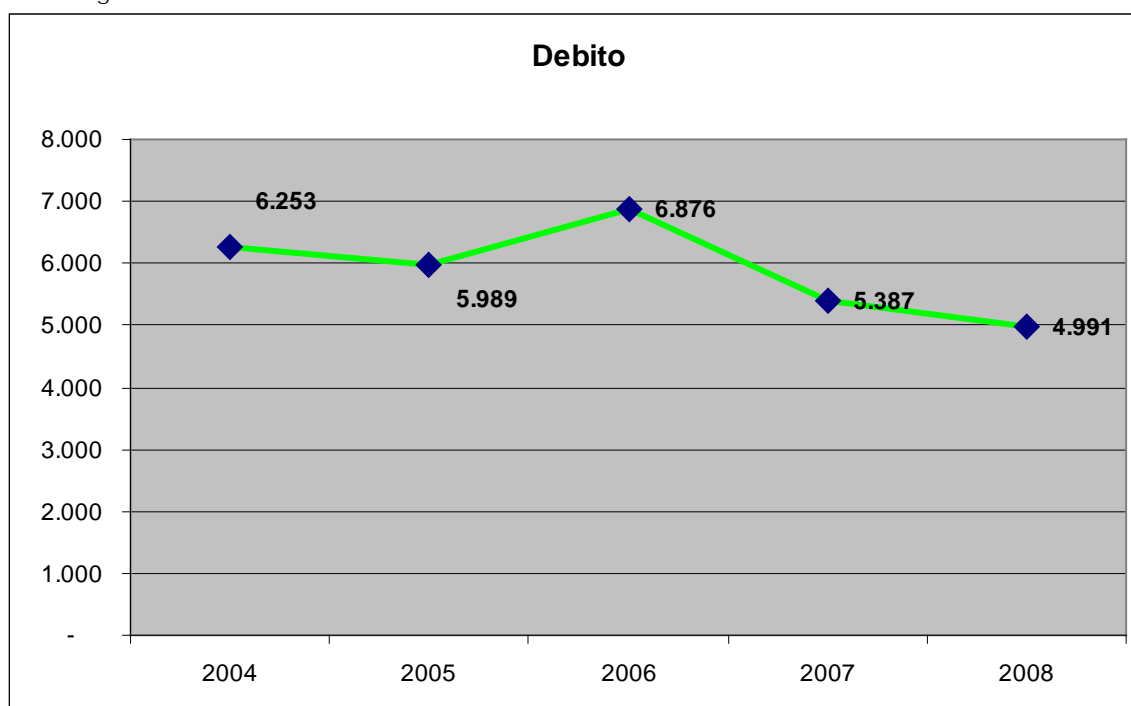
Debiti di finanziamento

I debiti di finanziamento sono compresi nella voce generale "debiti", ma a differenza degli altri non trovano immediato riscontro nel conto del bilancio. A tal fine può essere utile un'analisi più dettagliata.

L'importo complessivo pari a € 4.990.000 si riferisce a mutui stipulati per la maggior parte con la Cassa Depositi e Prestiti. La consistenza iniziale non ha subito incrementi per nuovi finanziamenti, ma si è registrata esclusivamente la riduzione per il pagamento delle rate di ammortamento.

Di seguito si riporta l'andamento del debito per finanziamenti di opere nell'arco dell'ultimo quinquennio. Si evidenzia la riduzione considerevole registrata nel 2007 per effetto dell'estinzione anticipata di un mutuo per un importo di € 1.035.000.

Dati in migliaia di euro



CONCILIAZIONE TRA CONTABILITÀ FINANZIARIA ED ECONOMICA - PATRIMONIALE

Il documento che evidenzia le correlazioni tra le risultanze della contabilità economica e le risultanze della contabilità finanziaria è il prospetto di conciliazione. In tale documento vengono evidenziate le rettifiche apportate alle risultanze finanziarie per pervenire ai valori di ricavo o di costo corrispondenti.

Le rettifiche apportate sono distinte in parte entrata e parte spesa.

- o Nel titolo III dell'Entrata, relativamente ai "Proventi servizi pubblici" e "Proventi gestione patrimoniale", si rilevano variazioni legate ai Risconti Passivi, nonché variazioni legate allo scorporo dell'IVA relativa alla mensa, all'acquedotto ed alle attività fieristiche.

Con riguardo ai titoli IV, V e VI dell'Entrata, nonché con riferimento a proventi di natura straordinaria, il prospetto non rileva analiticamente le singole variazioni, bensì si limita ad esporre gli importi rilevanti ai fini della determinazione del risultato economico.

In particolare:

- o in corrispondenza dei "trasferimenti di capitale da altri soggetti" sono evidenziati gli oneri di urbanizzazione (euro 560.000,00) utilizzati per il finanziamento della spesa corrente;
- o in corrispondenza della voce "alienazioni di beni patrimoniali" sono evidenziati in colonna l'importo delle plusvalenze realizzate sulla trasformazione del diritto di superficie in diritto di proprietà di aree PEEP;
- o in corrispondenza delle "insussistenze del passivo", l'importo di euro 471.192,34 fa riferimento a minori residui passivi riaccertati a livello di spese correnti.
- o in corrispondenza delle "sopravvenienze attive", l'importo di euro 23.927,76 si riferisce a maggiori residui attivi correnti.

Anche per le spese, come per le Entrate, il prospetto espone le risultanze finanziarie (impegni) e le corrispondenti risultanze rilevanti in termini economici.

In particolare:

- o le "prestazioni di servizi" (titolo I della Spesa) risentono della variazione in diminuzione (euro 20.876,14), per lo scorporo dell'IVA relativa alle attività commerciali e della variazione in aumento derivante da manutenzioni ordinarie spese sul titolo II della spesa (€ 47.702,06);
- o gli impegni per trasferimenti sono stati incrementati per € 203.140,42 per contabilizzare il costo di operazioni spese sul titolo II della spesa
- o l'insussistenza dell'attivo registra una risultanza di € 109.885,47, facente riferimento a minori residui attivi per insussistenza o per prescrizione.

Il raffronto tra i due risultati, avanzo di amministrazione e risultato economico, risulta molto complesso in quanto gli stessi scaturiscono da due sistemi di rilevazione completamente differenti sia nella metodologia sia nelle finalità.

Nel 2008 i valori del risultato economico e dell'avanzo di amministrazione sono molto diversi: -308.162,14 il primo e +3.291.663,07 il secondo.

Un tentativo di conciliazione può sommariamente limitarsi alle quote annuali di ammortamento, circa 1.046 mila euro, alle operazioni finanziarie derivanti dai movimenti in conto capitale per circa 2.374 mila euro, alla quota dell'avanzo di amministrazione 2007 non applicata al bilancio 2008 per circa 602 mila euro ed alle altre rettifiche effettuate per rilevare quelle componenti che non hanno avuto manifestazione finanziaria ma che hanno inciso nella quantificazione del risultato economico.

In conclusione, appare molto più significativo per il Comune il valore dell'avanzo di amministrazione, che rappresenta il volume di risorse effettivamente utilizzabili per la realizzazione dei programmi.

RISULTATI DEI PROGRAMMI E DEI PROGETTI

In termini speculari rispetto alla Relazione Previsionale e Programmatica, si espone lo stato di attuazione relativamente a ciascun Programma ed a ciascun Progetto.

La combinazione di tutti i dati e di tutte le informazioni così fornite dovrebbe rappresentare per tutti gli osservatori un panorama relativamente completo sul complesso dell'attività amministrativa del 2008, quindi non solo economica e finanziaria, tale in ogni caso da consentire la formazione di elementi di giudizio sufficientemente documentati.

RIEPILOGO GENERALE

| Programma | PREVISIONE ASSESTATA | | | IMPEGNI | | |
|---|----------------------|------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
| | Spese correnti | Spese per investimento | TOTALE | Spese correnti | Spese per investimento | TOTALE |
| 1 - QUALITA' DELLA VITA DELLE PERSONE | 3.488.400 | 510.000 | 3.998.400 | 3.381.606 | 188.409 | 3.570.015 |
| 2 - QUALITA' DEL SAPERE | 2.467.300 | 438.000 | 2.905.300 | 2.423.245 | 402.270 | 2.825.515 |
| 3- QUALITA' DELL'AMBIENTE | 406.200 | 2.470.000 | 2.876.200 | 400.924 | 2.413.396 | 2.814.320 |
| 4 - QUALITA' DELLO SVILUPPO ECONOMICO | 95.000 | | 95.000 | 86.061 | | 86.061 |
| 5 - QUALITA' DELLE POLITICHE AMMINISTRATIVE | 2.069.300 | 55.000 | 2.124.300 | 2.013.317 | 52.770 | 2.066.087 |
| 6 - QUALITA' DEL TERRITORIO | 1.523.900 | 3.015.000 | 4.538.900 | 1.466.052 | 2.031.938 | 3.497.990 |
| 7 - PROGETTI SPECIALI | | 60.000 | 60.000 | | 59.140 | 59.140 |
| 8 - QUALITA' DELLE POLITICHE FINANZIARIE | 750.000 | | 750.000 | 638.060 | | 638.060 |
| TOTALI | 10.800.100 | 6.548.000 | 17.348.100 | 10.409.265 | 5.147.923 | 15.557.188 |

PROGRAMMA 01 - QUALITA' DELLA VITA DELLE PERSONE

101 – La sicurezza e la protezione civile.

1. Definire un piano sovracomunale per la sicurezza per prevenire, controllare e contrastare i fenomeni di microcriminalità ed accrescere il controllo del territorio in coordinamento con Prefettura, Forze dell'Ordine e Comuni limitrofi
2. Costituire un osservatorio comunale sulla sicurezza per la prevenzione della microcriminalità
Effettuati incontri con Arma Carabinieri, responsabili dei servizi sociali e sanitari, dirigenti scolastici, parroci e referenti dei vari servizi comunali.
3. Ampliare gli strumenti di videosorveglianza sugli obiettivi sensibili del territorio
Verifica sull'implementazione delle tecnologie WIRELESS
Verifica sull'estensione delle fibre ottiche nel Gerbolano e a Tetti Francesi
4. Incrementare l'attività del vigile di quartiere prevedendo la funzione di mediazione dei conflitti.
Valutazione periodica delle criticità segnalate dagli agenti incaricati degli interventi di mediazione, formalizzazione delle reportistica
Avvio del progetto di gestione associata dei servizi di Polizia Municipale con i comuni di Beinasco e Bruino
5. Assistere gli anziani vittime di reati
Prosecuzione dell'Assicurazione contro furti e scippi
6. Proseguire le campagne per la sicurezza stradale: Progetti Guido sobrio e Guido sicuro, educazione stradale nelle scuole, corsi per patentino ciclomotori
3 corsi per il recupero dei punti patente
2 corsi per il patentino ciclomotori
campagne straordinarie di controllo anche in collaborazione con Croce Bianca.
7. Introdurre pannelli a messaggistica variabile in ingresso al Comune
In corso di realizzazione sulle provinciali in ingresso al Comune
8. Promuovere l'educazione alla legalità con le scuole
Azioni previste nel progetto ISOLA CHE C'E'
9. Ampliare la presenza dei "nonni vigile"
Partecipazione a bando servizio civile degli anziani
10. Promuovere associazioni di esercenti finalizzate alla riqualificazione dei quartieri

Iniziative dell'assessorato al commercio e dell'urbanistica

11. Attivare l'unità di coordinamento e nuove campagne informative rivolte alle scuole e alla cittadinanza sul Piano di Protezione civile

Svolte prove di evacuazione nelle Scuole dell'Istituto comprensivo di Tetti Francesi

102 – La salute

1. Realizzare il primo rapporto sulla salute della comunità
Predisposto da Asl To 3, rapporto sullo stato dell'ambiente.
2. Progettare in forma partecipata la costruzione dei Profili e del Piano di salute
3. Promuovere il diritto alla salute e al benessere di infanzia e adolescenza.
4. Attuare screening precoci rivolti alla popolazione scolastica
5. Migliorare l'offerta di servizi sanitari
6. Esercitare attività di controllo sul progetto e sulla realizzazione dell'impianto di termovalorizzazione

103 – La disabilità.

1. Sostenere il progetto di vita dei disabili (abitazione, formazione, lavoro, informazione sugli ausili e sulle tecnologie, presa in carico)
Realizzate serate di approfondimento sulla disabilità.
2. Verificare lo stato di attuazione dell'Accordo di Programma L. 104/92
3. Inserire nel lavoro persone disabili e/o svantaggiate tramite il servizio integrato della Provincia di Torino
4. Rimuovere le barriere architettoniche
Partecipazione a bando regionale per l'abbattimento delle barriere architettoniche negli edifici privati 3 pratiche.
Supporto ad ASL per assegnazione di carrozzine e cingolati 2
5. Sostenere la realizzazione a livello consortile della comunità alloggio

104 – L'integrazione sociale (assistenza)

1. Sostenere la concertazione e le attività del **Piano di zona** dei Servizi sociali
Monitoraggio delle singole azioni del PdZ
2. Favorire l'equità nell'accesso ai servizi e promuovere l'intersettorialità delle politiche

3. Introdurre interventi di riduzione fiscale ed aiuti economici per le famiglie numerose e con figli
Ampliamento delle fasce di agevolazione.
4. Promuovere il sostegno a giovani coppie con figli Definire il programma di trasformazione delle IPAB del territorio
6. Collaborare con IPAB Bianca della Valle per ampliare l'offerta di servizi di supporto agli anziani rivaltesi
Monitoraggio dei problemi con i membri di nomina comunale.
7. Ampliare la collaborazione con la Croce Bianca per il trasporto di persone in difficoltà e la consegna di farmaci

105 – La terza età

1. Favorire il benessere e la socializzazione degli anziani anche attraverso la partecipazione alla vita della città
E' stato favorita la collaborazione dei nonni vigile nelle zone a traffico limitato scolastiche coinvolgendo 5 pensionati.
Presentato il progetto relativo al SERVIZIO CIVILE degli ANZIANI
2. Ridefinire il progetto "soggiorni marini".
Nel 2008 è stato istituito un gruppo di lavoro per la revisione del progetto soggiorni marini cui hanno aderito a giugno 80 pensionati e a settembre altri 90 per un totale di 170 cittadini rivaltesi con un incremento rispetto al 2007 del 15 %.
3. Valorizzare e sostenere l'attività dei centri d'incontro per anziani
Nel 2008 sono state poste in essere diverse azioni dedicate alla terza età coinvolgendo più di 500 pensionati con soggiorni marin , visite guidate, incontri dedicati alla promozione del territorio, convenzioni con centri commerciali per l'estate, convenzione con il progetto "Luci nel parco". E' stata rafforzata la collaborazione con centri anziani, le tariffe applicate sono state gratuite per la gran parte dei progetti e differenziate unicamente per i soggiorni marini. Ticket agevolati per trasporto urbano.
4. Promuovere convenzioni con il sistema produttivo a favore della terza età
Iniziative atte a favorire l'anziano con sconti e offerte per sensibilizzare all'utilizzo dei negozi di vicinato e per contenere i costi.
L'assessorato ha coinvolto i centri commerciali SOLEDORO E CARREFOUR per l'allestimento di due spazi dedicati all'accoglienza dei pensionati per sfuggire al caldo.
5. Attuare forme di semplificazione per l'accesso ai servizi

6. Garantire, attraverso il CI di S, il governo unitario delle politiche per la non autosufficienza, incrementando l'assistenza domiciliare e i servizi di sollievo
7. **Favorire la mobilità: forme di riduzione, modulate sulla base del reddito, per l'utilizzo di trasporti pubblici dei cittadini ultrasessantacinquenni residenti, finanziate con parte del 5 per 1000 (€ 6.000,00)**

106 – L'emergenza abitativa

1. Qualificare ed **ampliare il patrimonio di edilizia residenziale pubblica** (Bando regionale 10.000 alloggi in affitto) e di alloggi a canone agevolato
*Approvazione convenzione con soggetti attuatori per realizzare alloggi in locazione agevolata
Tra dicembre 2008 e gennaio 2009 sviluppo di indagine conoscitiva per assegnazione di 55 alloggi di edilizia convenzionata.*
2. **Contrastare l'emergenza abitativa** in coordinamento con l'ATC, con l'incremento del fondo di sostegno sociale ed alla locazione – L. 431/98 e lo sviluppo del progetto LOCARE
Azioni di contrasto .

Facilitati i rapporti con gli affittuari ERPS in collaborazione con lo sportello mensile ATC.

Incrementato il fondo sociale 2007.

Diversi incontri con l'ATC NUCLEO DI VALUTAZIONE MOROSITA' per trovare soluzione alle numerose situazioni di morosità incolpevole di nuclei familiari rivaltesi.

Intensa attività dell'ufficio casa e della Commissione comunale per l'emergenza abitativa che si è riunita mensilmente per conoscere e trovare soluzioni per le situazioni di disagio abitativo.

Sono stati assegnati nel corso del 2008 8 alloggi di edilizia residenziale pubblica sovvenzionata.

Sono stati erogati alla fine del 2007 i contributi per il fondo di sostegno alla locazione per l'anno 2005, legge 431/98 articolo 1, per 66 richiedenti.

Sono state avviate le procedure per 106 domande per il Fondo per il Sostegno alla Locazione per gli affitti degli anni 2006-2007.

Nel 2008 sono state affrontate con determinazione le controversie tra la proprietà di alloggi in affitto ed affittuari in merito a sfratti per morosità incolpevole, evitando situazioni di disagio sociale.

3. Bandire l'assegnazione degli alloggi previsti nel Contratto di Quartiere e recuperare disponibilità di alloggi occupati da soggetti che hanno perso i requisiti

Il Comune nei primi mesi del 2008 ha aderito al progetto metropolitano LOCARE, finalizzato a facilitare l'incontro tra la domanda e l'offerta per la locazione, stanziando risorse atte a fronteggiare il problema della ricerca di soluzioni abitative con privati.

L'assessorato ha partecipato alla stesura degli accordi per i PATTI TERRITORIALI in materia di affitti agevolati (contratto concordato legge 431/98 art. 2 comma 3) per migliorare proposta di locazione per l'area metropolitana sud-ovest.

In attesa del trasferimento della gestione dello stabile di via Toti all'ATC l'ufficio casa continua a gestire gli affitti e la manutenzione dello stabile. .

107 – Educazione alla cittadinanza, solidarietà, pace

1. Promuovere azioni di sensibilizzazione rivolte ai giovani e al mondo della scuola sulla pace e sui diritti umani organizzando iniziative specifiche

Progetto Acmos: giornata della memoria 21 marzo, organizzazione di appuntamenti di approfondimento

2. Sostenere azioni attraverso il CO.CO.PA. (Coordinamento Comuni per la Pace della provincia di Torino)

Progetto di accoglienza Sebrenica

Progetto "Resistenza elettrica"

3. Promuovere il commercio equo solidale e la collaborazione con Banca Etica

Adesione alla manifestazione Terra madre

4. Riavviare gemellaggi

108 – L'identità dei cittadini

1. Portare a regime le procedure per il rilascio degli attestati di regolare soggiorno dei cittadini comunitari
2. Redigere opuscoli informativi plurilingue
3. Realizzare nuovi sistemi per il rilascio dei certificati ed incentivare l'autocertificazione

110 – Le pari opportunità tra uomini e donne

*Approvate le linee generali di indirizzo delle politiche di pari opportunità per gli anni 2008/2009:
adozione del Piano di Coordinamento degli Orari, con il contributo della Regione Piemonte, per la formulazione e
l'attuazione del progetto (finanziamento settembre 2008)
predisposizione entro la fine dell'anno in corso del PAP - Piano di Azioni Positive;
attivazione, del progetto "ADALine. Donne in rete – Donne, immigrazione e inclusione sociale";
realizzazione del "Seminario di Politica" offerto al Comune dalla Commissione Regionale Pari Opportunità;
attivazione, a partire dal mese di ottobre 2008, del "Centro d'ascolto gratuito" per combattere i fenomeni di
mobbing lavorativo, molestie sessuali e violenze realizzato dall'Associazione Scambiaidee, in collaborazione con la
Provincia di Torino;
realizzazione delle azioni previste dal progetto A.C.T.I.O.N. "Azioni Coordinate Trasversali Inter-Organizzative No alla
violenza di genere", così come approvate con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 57 del 27/06/2008.*

1. Promuovere la **conciliazione tra lavoro e vita familiare**, con lo sviluppo armonico degli **orari della città**, favorendo la fruibilità e l'accessibilità dei servizi alla persona

Predisposizione del progetto per il Piano di coordinamento del tempo e degli orari

2. Promuovere le funzioni del **comitato per le pari opportunità e sviluppare il piano di azioni positive**

3. Sviluppare azioni di promozione dell'**inclusione sociale delle donne**, con particolare riguardo alle **straniere**

4. Incontri con donne straniere residenti

Attivazione del corso ADALINE in fase di avvio

5. Realizzare, in collaborazione con la Provincia di Torino, uno "Sportello Mobbing

Avviato Centro ascolto, molestie, violenza e mobbing a ottobre 2008

6. Progetto 100 otto marzo

Azioni per la ricorrenza

RIEPILOGO PROGRAMMA N. 1 – QUALITA' DELLA VITA DELLE PERSONE

| Progetto | PREVISIONE ASSESTATA | | | IMPEGNI | | |
|---|----------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|
| | Spese correnti | Spese per investimento | TOTALE | Spese correnti | Spese per investimento | TOTALE |
| 101 - La sicurezza e la protezione civile | 679.400 | 145.000 | 824.400 | 657.126 | 135.000 | 792.126 |
| 102 - La salute | | | - | | | - |
| 103 - La disabilità | 36.100 | | 36.100 | 36.045 | | 36.045 |
| 104 - L'integrazione sociale | 1.119.000 | | 1.119.000 | 1.115.669 | | 1.115.669 |
| 105 - La terza età | 34.800 | 35.000 | 69.800 | 34.213 | 35.000 | 69.213 |
| 106 - L'emergenza abitativa | 208.600 | | 208.600 | 152.160 | | 152.160 |
| 107 - La famiglia e la pace | 1.096.200 | 20.000 | 1.116.200 | 1.087.022 | 15.940 | 1.102.962 |
| 108 - L'identità dei cittadini | 264.000 | 310.000 | 574.000 | 249.317 | 2.469 | 251.786 |
| 109 - Funzionamento programma qualita' della vita | | | - | | | - |
| 110 - Le pari opportunità | 50.300 | | 50.300 | 50.053 | | 50.053 |
| TOTALI | 3.488.400 | 510.000 | 3.998.400 | 3.381.605 | 188.409 | 3.570.014 |

PROGRAMMA 02 - LA QUALITA' DEL SAPERE

201 – L'educazione e l'edilizia scolastica

1. Rafforzare le attività volte al sostegno della genitorialità

Adozione della metodologia della Pedagogia dei Genitori, per valorizzare le famiglie, per promuovere un rinnovato patto educativo scuola, famiglia, sanità, promosso dall'Ente Locale e per far crescere qualitativamente la rete degli interventi interistituzionali in campo educativo.

Avvio dell'applicazione nei gruppi di lavoro incaricati della redazione dei Piani di Zona L. 328/2000, degli Accordi di Programma L. 104/1992, nei piani socio-sanitari da sottoscrivere con le ASL ed i Consorzi, nonché nei Piani dell'Offerta Formativa delle Istituzioni Scolastiche e, comunque, in tutti gli ambiti programmatici inter-istituzionali, che vedono al centro delle politiche pubbliche il sostegno e la tutela delle relazioni umane, fondamento per la costruzione solidale della società.

2. Sperimentare modelli organizzativi flessibili e diversificati nei servizi 0 – 3 anni

Avviata riorganizzazione del servizio Asili nido

Elaborazione e approvazione della Carta dei servizi

3. Garantire il sistema integrato dei servizi all'infanzia 0 - 6 anni

4. Garantire il sistema integrato dei servizi scolastici 6 – 18 anni

Anno scolastico 2007-08

Iscritti al servizio mensa 1530, di cui 95 esentati dal pagamento

Assistenza ai sensi legge 104 a 39 persone

Iscritti al servizio scuolabus 170

Nuovo appalto mensa scolastica

Nel corso del 2008 sono stati rivisti i costi del pasto CAMST, diminuendolo di € 0,40 a fronte di una diminuzione di servizi pur rimanendo il pasto di ottima qualità.

Anno scolastico 2008/2009

Iscritti al servizio mensa 1710, di cui 93 esentati dal pagamento

Assistenza ai sensi legge 104 a 40 persone

Isritti al servizio scuolabus 114

5. Favorire l'integrazione scolastica e l'accesso alle attività extrascolastiche di tutti gli alunni
6. Sviluppare i progetti di integrazione scolastica dei minori nomadi
 - **Elaborazione di progetti per concorrere a finanziamenti nazionali, regionali e provinciali**
 - **ACCORDO DI PROGRAMMA tra i Comuni di Beinasco, Orbassano, Rivalta di Torino, il Consorzio Intercomunale di Servizi CIdiS di Orbassano e la Società Cooperativa Sociale San Donato di Torino per perseguire una maggiore integrazione sociale delle popolazioni nomadi presenti sui territori dei Comuni di Beinasco, Orbassano e Rivalta di Torino attraverso la gestione sinergica e condivisa degli interventi.**

Finalità generali:
favorire l'integrazione culturale in particolare attraverso una precoce scolarizzazione dei minori;
contenere i comportamenti e gli stili di vita illegali, favorendo la possibilità di operare delle scelte;
sviluppare conoscenza e rapporto tra le comunità nomadi ed i servizi;
promuovere la cura della persona e l'accesso ai servizi socio-sanitari.
7. Consolidare l'offerta educativa "L'isola che c'è"
8. Promuovere i valori dell'intercultura
9. Sviluppare le attività di orientamento e di educazione permanente
10. Ampliare la collaborazione con gli Istituti Scolastici Superiori
11. Monitorare la dispersione scolastica
12. Monitorare, in collaborazione con il CidiS, i fenomeni di disagio
 - Protocollo di intesa sui minori con le scuole del territorio**
13. Realizzare programmi di educazione alimentare
14. Attivare nuovi percorsi casa-scuola sicuri e ampliare le ZTL scolastiche
 - Monitoraggio ZTL complesso scolastico di Tetti Francesi**
 - Istituita ZTL area Scuola elementare Duchessa d'Aosta con pieno coinvolgimento delle classi.**
15. Riqualficare e sviluppare l'edilizia scolastica con interventi straordinari di manutenzione
 - Ultimazione lavori manutenzione straordinaria copertura Scuola elementare di Gerbole**
 - Ultimazione opere di correzione acustica refettori scuola elementare di Tetti Francesi**
 - Rifacimento pavimentazioni palestre scuola Calvino e Don Milani**
 - Ritinteggiatura in Don Milani con sostituzione porte danneggiate**

Realizzazione scuola elementare di Pasta e inizio dell'utilizzo a settembre 2008

15. Consolidare le modalità di gestione della piccola manutenzione delle scuole
16. Ampliare i servizi di supporto alle famiglie nei periodi di chiusura scolastica.

E' stata ampliata l'offerta anche in termini di settimane, con la copertura di tutte le vacanze estive tranne le due settimane a cavallo di ferragosto. Oltre a Laura Vicuna vi è stata la collaborazione con MITO a Pasta.

17. Monitorare le esigenze di scuolabus

202 – L'attenzione al mondo giovanile

1. Potenziare i Centri di Aggregazione Giovanile (CAG) garantendo la funzione di luoghi di accoglienza e di relazione, facilitando i processi di partecipazione e la progettualità interna, valorizzando le realtà giovanili del territorio
Rimodulazione appalto dei Centri Giovani: ampliamento dell'offerta a Tetti Francesi e flessibilità di gestione volta a favorire il lavoro con e sul territorio
HORROR FESTIVAL, 1200 passaggi complessivi nei 5 giorni di eventi (mostre, laboratori, concerti, rassegna cinematografica e concorso)
Attività con gruppo informale di circa 10 giovani rivaltesi, coordinato dagli operatori dell'educativa di strada, volto a creare situazioni aggregative rivolte ai giovani del territorio e dei comuni limitrofi
2. Sostenere la prosecuzione dell'esperienza "Keep on skate" valorizzando il giovane gruppo di organizzatori
Finanziata con una parte della somma attribuita al Comune dalla destinazione del 5 per mille (9.000 € su 15.000 complessivi), per la realizzazione dell'evento che costituisce per i giovani del comune un'importante occasione di autopromozione ed autorganizzazione, che si realizza attraverso la metodologia della progettazione partecipata.
3. Ampliare e consolidare la rete di soggetti istituzionali e non con i quali attivare collaborazioni
4. Sviluppare occasioni di confronto costante con soggetti diversi sui temi delle dipendenze e della legalità
Conferma della partecipazione al lavoro di strada coordinato dal consorzio CIdiS
Confermati i percorsi sul 21 marzo condotti da ACMOS
5. Proseguire l'attività di progettazione ai sensi della legge sul Servizio Civile Nazionale confermando la collaborazione con la Città di Torino
Confermata l'adesione al nuovo protocollo, in via di sottoscrizione

Progetti in chiusura al 30/9/2008 per 12 volontari, a novembre in avvio nuovi progetti per 10 volontari

6. Potenziare il servizio Informagiovani confermandone la collocazione all'interno del CAG del capoluogo e migliorandone la visibilità

Conferma dell'azione ed innovazione nelle tecnologie in uso

203 – Le opportunità culturali

1. Attivare sistemi di ricerca per il reperimento di risorse economiche per potenziare il sistema culturale
Sponsorizzazione da privati (Stramandinoli, OPAC mare, UNICREDIT BANCA, BANCA MEDIOLANUM, ifse)
2. Valorizzare le esperienze culturali locali, coinvolgendo i rappresentanti delle associazioni
Programmazione estiva ed autunnale concertata con le associazioni locali
Collaborazione attiva di associazioni nella realizzazione di eventi
3. Ottimizzare l'utilizzo degli spazi di incontro
4. Sostenere l'associazionismo/associativismo
5. Sostenere le associazioni ad un confronto extracomunale attraverso percorsi di rete
In corso di apertura lo SPORTELLLO ASSOCIAZIONI che ha tra i suoi compiti il sostegno e l'accompagnamento per la progettualità e l'ampliamento delle collaborazioni
6. Valorizzare le tradizioni del territorio e le produzioni locali anche attraverso la collaborazione dei comuni vicini, della Regione e della Provincia
Settembre 2008 "la curiosità del Gastronomo"
7. **Ampliare la proposta di eventi culturali** (stagioni concertistiche, mostre tematiche, convegni ecc.)

Manifestazioni dal 21 dicembre 2007 al 9 maggio 2008

SECONDA STAGIONE CONCERTISTICA

Sette appuntamenti musicali organizzati in collaborazione con Teatro regio di Torino – il Regio itinerante - l'Accademia Corale Stefano Tempia e l'Associazione L'Iniziativa Musicale di Rivalta dei quali 6 nella cappella del Monastero e uno alla Cappella SS. Vittore e Corona.

(Programma allegato)

22 gennaio

*Serata di approfondimento sulla **Birmania***

29 gennaio

Teatro della lettura

"Mio padre voleva chiamarmi libero"

a cura dell'Associazione teatrale ITACA

- 25 febbraio con Gianni Bissaca e Fabrizio Pagella
'Quattro lunedì per dire NO alle mafie':
Incontro con **Nando dalla Chiesa** e **presentazione del libro "Le ribelli"**
- 3 marzo 'Quattro lunedì per dire NO alle mafie':
Spettacolo teatrale "**Speranze**"
Performance teatral-musicale sulla storia di Peppino Impastato
- 8 marzo Teatro della lettura
"**Giorni in bianco – Poesie al femminile**"
a cura dell'Associazione teatrale ITACA
con Gisella Bein ed Anna Barbero
- 17 marzo 'Quattro lunedì per dire NO alle mafie':
Incontro con il Procuratore Generale della repubblica Gian Carlo Caselli. Attività rivolta alle classi che realizzano percorsi di educazione alla legalità.

8. Proseguire i percorsi di avvicinamento all'arte per le scuole

**CONVENZIONE TRA IL COMUNE DI RIVALTA DI TORINO E IL CASTELLO DI RIVOLI MUSEO D'ARTE CONTEMPORANEA -
DIPARTIMENTO EDUCAZIONE - PER LA REALIZZAZIONE DI ATTIVITÀ DI EDUCAZIONE ED AVVICINAMENTO ALL'ARTE
RIVOLTE ALLE SCUOLE ED AI CITTADINI, confermata 8.9.2008**

9. Consolidare e potenziare la collaborazione con il gruppo guide storiche
Realizzazione progetto la musica nel tempo

203 – Le opportunità culturali (2)

1. Diffondere il messaggio culturale attraverso incontri/convegni storici, artistici, sulle tradizioni
2. Progettare iniziative che coinvolgano maggiormente le frazioni
3. Valorizzare la cultura delle diversità favorendo la reciproca conoscenza creando una "Commissione per gli stranieri"
4. Valorizzare la cultura della cittadinanza promuovendo le feste civili e la memoria storica attraverso idonei percorsi
Treno della memoria

Reading collettivo

5. Proseguire l'impegno di solidarietà internazionale
6. Istituire la consulta delle associazioni culturali (per coordinare calendario eventi e manifestazioni)
7. Istituire un Tavolo di Lavoro formato da esperti che analizzino gli aspetti storici, archivistici, artistici, architettonici ed archeologici del Castello e divulgarne i risultati
8. Garantire ai cittadini la fruizione del Castello attraverso mostre, concerti, letture

RivARTE

*RIV*alta apre all' **ARTE**, Idee, progetti e sviluppi nel Castello Comunale di Rivalta di Torino

Le Mostre Primavera 2008

Periodo di apertura:

- dal 16 marzo al 31 maggio 2008
- prevista proroga per i giorni 1 e 2 giugno

Depliant: 20.000 prodotti e distribuiti

Servizi televisivi: 3 servizi televisivi:

RAI 3 – TG Regionale

Telestudio

Telesubalpina

Visitatori: Inaugurazione: stimate 2.000 persone

- dal 16 marzo al 25 maggio: 13.871 (*)
per un totale di **n. 15.871 visitatori complessivi**

(*) Il numero dei visitatori è stato rilevato mediante apposizione di un contrassegno adesivo

Questionari: 205 questionari compilati

Scolaresche: hanno visitato la mostra n. 8 classi delle scuole rivaltesi

Cataloghi:

- stampati 3 cataloghi in n. 1.500 copie ciascuno per un totale di 4.500 volumi
- oltre 300 cataloghi sono stati offerti a giornalisti, esperti d'arte e visitatori illustri
- 105 cataloghi venduti

Eventi collaterali:

- 11 maggio 2008 Incontro con lo scultore Bruno Martinazzi

- 18 maggio 2008 Incontro con il poeta Dario Capello
- 25 maggio 2008 Incontro con l'artista Carlo Maria Maggia
 - Aperitivi al Castello
 - nelle domeniche di apertura della mostra con organizzazione a cura della Pro Loco Rivalta

Associazioni coinvolte:

per collaborazione a titolo gratuito di circa 25 persone per attività di monitoraggio degli accessi e controllo delle sale e dell'area esterna,

- Associazione Vigili del Fuoco di Rivalta
- Associazione Alpini di Rivalta
- Pro-Loco Rivalta
- Bonsai Club
- Rivalta Viva
- Famiglia Rivalentese
- Famiglia Rivalentese – Amici della biblioteca
- Gruppo Artistico Il Castello
- Gruppo Guide Storiche

Altre collaborazioni: attività di hostess 5 studentesse dell'I.T.C. "P. Sraffa" di Orbassano

- 6 giovani in Servizio Civile Volontario Nazionale presso il Comune di Rivalta di Torino

Teatro della lettura

Visite guidate

9. **Divulgare e valorizzare le tematiche affrontate dal punto di vista tecnico e progettuale**

203 – Le opportunità culturali (3)

1. Ampliare l'offerta del servizio di biblioteca confermando l'adesione allo SBAM – OVEST e sostenendo l'incremento della dotazione libraria, consolidando e potenziando le iniziative a favore della prima infanzia

Programma "l'ultima e poi si dorme", letture animate

Confermato dono del libro ai nuovi nati

Confermato Nido aperto in Biblioteca Grimaldi ed avviato nella biblioteca di Tetti Francesi

2. Riorganizzare il centro multimediale

Nuove attrezzature e nuovi arredi in locale idoneo

3. Valorizzare le sezioni dedicate alla cultura locale e alle pubblicazioni relative ai luoghi di origine dei cittadini non rivalentesi

Avviato progetto "RADICI"

4. Aprire il servizio ad una più ampia fascia di utenza, creando un sistema allargato di biblioteche "volanti" a Gerbole e Pasta.

Rinviato al 2009

5. Allargare il servizio con il prestito domiciliare per le persone con disabilità

In progettazione con CROCE BIANCA, nel 2009

6. Stimolare ed ampliare il contatto tra la scuola e la biblioteca
7. Consolidare e ampliare le iniziative di promozione ed educazione alla lettura, confermando l'esperienza delle "Lecture in luoghi insoliti" -VEDI TEATRO LETTURA-
8. Dare visibilità agli autori locali e voce all'associazionismo promuovendo e stimolando le iniziative del Presidio del Libro

204 – La promozione sportiva

1. Definire il Piano regolatore dello sport in collaborazione con la Provincia di Torino
2. Ampliare gli spazi *indoor* a disposizione delle associazioni sportive e migliorare, con la collaborazione della società convenzionata, gli impianti per il gioco del calcio.

Inizio progettazione area verde e sportiva di Via Trento

3. Riqualificare gli impianti sportivi esistenti in collaborazione con l'associazionismo sportivo

Rifacimento delle pavimentazione della palestra Italo Calvino

Rigenerazione del campo da calcio di Tetti Francesi

Incremento delle struttura a servizio dell'impianto di Tetti Francesi

Realizzazione della piastra polivalente (calcetto, basket, ecc.) nell'ambito dei nuovi giardini di via Marconetto

4. Progettare un nuovo centro sportivo ricercando appositi finanziamenti
5. Istituire la consulta dello sport favorire la pratica dello "sport libero" in parchi ed aree attrezzate
7. Proseguire il progetto ETA BETA nelle scuole

205 – Il tempo libero e le associazioni

1. Sostenere la capacità propositiva delle associazioni promuovendo e valorizzando forme di collaborazione e integrazione
2. Istituire consulte tematiche
3. Ampliare gli spazi e le attrezzature a disposizione delle Associazioni, garantendone un utilizzo condiviso

RIEPILOGO PROGRAMMA N. 2 – QUALITA' DEL SAPERE

| Progetto | PREVISIONE ASSESTATA | | | IMPEGNI | | |
|--|----------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|
| | Spese correnti | Spese per investimento | TOTALE | Spese correnti | Spese per investimento | TOTALE |
| 201 - L'educazione ed edilizia scolastica | 1.432.200 | 220.000 | 1.652.200 | 1.411.032 | 196.380 | 1.607.412 |
| 202 - L'attenzione al mondo giovanile | 178.600 | | 178.600 | 173.956 | | 173.956 |
| 203 - Le opportunità culturali | 689.500 | 29.500 | 719.000 | 674.948 | 26.013 | 700.961 |
| 204 - La promozione sportiva | 54.000 | 178.500 | 232.500 | 53.495 | 177.495 | 230.990 |
| 205 - Associazioni e tempo libero | 113.000 | 10.000 | 123.000 | 109.814 | 2.381 | 112.195 |
| 209 - Funzionamento programma qualità del sapere | | | - | | | - |
| TOTALI | 2.467.300 | 438.000 | 2.905.300 | 2.423.245 | 402.269 | 2.825.514 |

PROGRAMMA 03 - QUALITA' DELL'AMBIENTE

301 – L'attenzione al ciclo del rifiuto

1. Migliorare e razionalizzare, d'intesa con il COVAR14, il servizio di raccolta domiciliare dei rifiuti e di igiene urbana e liberalizzare l'accesso agli ecocentri ai residenti nei comuni del COVAR

Predisposizione nuovo capitolato e razionalizzazione del numero dei cassonetti dati in dotazione alle famiglie

2. Incentivare e promuovere la riduzione dei rifiuti prodotti e la raccolta differenziata con idonee campagne informative
3. Realizzare una nuova area ecologica nella zona industriale

La Regione Piemonte ha concesso a marzo 2008 un contributo di 250.000 € per la realizzazione del nuovo centro di raccolta. COVAR ha predisposto il progetto definitivo, approvato dalla Giunta .

4. Predisporre l'aggiornamento del Regolamento di Igiene Urbana e del Regolamento sulla gestione dei rifiuti solidi urbani
5. Incrementare e favorire l'acquisto di beni e prodotti realizzati con materiali riciclati

302 – La valorizzazione del "verde"

1. Promuovere e tutelare, in collaborazione con la Regione Piemonte, la Provincia di Torino e i Comuni limitrofi, il patrimonio naturalistico della Collina Morenica e del Parco del Sangone, ampliando le aree oggetto di salvaguardia
2. Riqualficare le aree verdi "extra-urbane" con percorsi ciclopedonali e sportivi, percorsi didattici e interventi di riforestazione

Adesione al progetto PARCHI PER KYOTO in collaborazione con Ente Parco e Kyoto club

Collaborazione con Provincia di Torino ed Ente Parco per la redazione del progetto della pista ciclabile Rivalta-Bruino (collegamento alta e bassa Val Sangone)

3. Realizzare, d'intesa e con il contributo dell'Ente Parco, uno studio di fattibilità sulle aree ex OMA e Chimica Industriale
- Protocollo di intesa con Ordine Architetti di Torino per emissione bando concorso di idee per recupero funzionale delle aree***

4. Sostenere e attuare il Contratto di Fiume
5. Realizzare nuove aree gioco all'interno dei parchi esistenti e nelle zone di nuova urbanizzazione

Posa di nuovi giochi e arredo urbano nelle seguenti aree: parco del castello, piazza Cervi, giardini via Toti, giardini Berlinguer, via Torino, via Leopardi, Area polisportiva Pasta, scuola dell'infanzia Bionda

6. Potenziare la manutenzione delle aree verdi con contratti di *global service*
7. Promuovere l'adozione di aree verdi da parte di soggetti privati e associazioni
8. Promuovere attività di informazione ed educazione ambientale agli adulti e alla popolazione scolastica
9. Predisporre il regolamento comunale del verde pubblico e privato

10. Messa in sicurezza del patrimonio arboreo

Gennaio-febbraio 2008 interventi di trapianti arborei nel Parco del Castello, in via Toti e giardini Berlinguer

Luglio 2008 incarico a dr. Gallina per verifica fotostatica di alcuni esemplari finalizzata alla messa in sicurezza del patrimonio arboreo.

Lavori urgenti di messa in sicurezza affidati nel mese di luglio alla ditta Nazeraj di Torino ed eseguiti in agosto e settembre

Agosto 2008 incarico a dr. Gallina per servizi legati al patrimonio arboreo del Parco del Castello

Abbattimento alberi in via Gerbidi per ragioni di sicurezza

303 – L'energia

1. Predisporre il regolamento comunale energetico come allegato al regolamento igienico edilizio
2. Favorire e sostenere i privati che intendono realizzare interventi innovativi in campo energetico attraverso l'uso di fonti rinnovabili
 - Con ASSOT e altri comuni partecipazione a bando provinciale e apertura dello SPORTELLO ENERGIA*
 - Formazione per i cittadini in collaborazione con l'Associazione Vado al minimo*
3. Prevedere interventi strutturali sugli edifici e impianti pubblici con l'obiettivo di ridurre i consumi da fonti fossili e convenzionali a favore di quelle rinnovabili e pulite
 - E' in corso la redazione del progetto esecutivo dell'impianto fotovoltaico della scuola dell'infanzia e dell'asilo nido del Villaggio Sangone, finanziato in parte dalla Regione Piemonte (54.000 €)*
 - Finanziamento ministeriale per progetto dimostrativo di fotovoltaico per la Scuola media di Tetti Francesi (già fatta richiesta per trasformare l'impianto da 1KW a 15kw)*
 - Già realizzato impianto fotovoltaico nella nuova scuola di Pasta*
4. Promuovere e sostenere **progetti di compensazione della CO₂ prodotta**

304 – I trasporti

1. Concordare con l'Agenzia per la mobilità metropolitana l'incremento dell'offerta di trasporto pubblico locale da e per Torino

Protocollo di intesa per il servizio ferroviario metropolitano

Protocollo di intesa per realizzazione linea 2 metropolitana fino a Orbassano

2. Sostenere il progetto di stazione ferroviaria passeggeri a Orbassano
3. Sostenere il prolungamento della Metropolitana sino a Rivoli e la rete di collegamenti di Trasporto Pubblico Locale – TPL
- intermedi

305 – La tutela dell'ambiente

1. Completare le indagini di caratterizzazione e progettare gli interventi di bonifica delle aree ex OMA e Chimica Industriale

Completate le analisi di caratterizzazione ambientale di tutta l'area (OMA, CHIMICA e discarica) con validazione delle analisi da parte di ARPA (appalto URS/SINGEA).

Entro settembre inizio lavori di bonifica ex discarica (Gara d'appalto aggiudicata a UNIECO)

2. Partecipare al comitato locale per l'impianto di termovalorizzazione, svolgendo puntuali attività di controllo sulla progettazione e la realizzazione.

Stipulato l'Accordo di programma PSAA-PIANO STRATEGICO DI AZIONE AMBIENTALE che prevede tra le altre voci di compensazione ambientale, l'attribuzione al Comune di Rivalta di 480.000 € per la realizzazione della pista ciclabile lungo la via S.luigi. Iniziata con la Provincia di Torino la progettazione delle opere di valenza intercomunale (Rivoli, Orbassano, Rivalta).

3. Proseguire le campagne per il controllo dell'inquinamento elettromagnetico
4. Monitorare l'inquinamento atmosferico e promuovere interventi ed azioni per disincentivare l'uso dell'auto a favore del trasporto pubblico e dei mezzi ecologici
5. Realizzare il nuovo Piano Urbano della Mobilità

RIEPILOGO PROGRAMMA N. 3 - QUALITA' DELL'AMBIENTE

| Progetto | PREVISIONE ASSESTATA | | | IMPEGNI | | |
|--|----------------------|------------------------|------------------|----------------|------------------------|------------------|
| | Spese correnti | Spese per investimento | TOTALE | Spese correnti | Spese per investimento | TOTALE |
| 301 - L'attenzione al ciclo dei rifiuti | 57.000 | 1.720.000 | 1.777.000 | 56.824 | 1.720.000 | 1.776.824 |
| 302 - La valorizzazione del verde | 203.000 | 300.000 | 503.000 | 202.913 | 294.345 | 497.258 |
| 303 - L'energia | | 240.000 | 240.000 | | 239.095 | 239.095 |
| 304 - I trasporti | | 200.000 | 200.000 | | 150.000 | 150.000 |
| 305 - La tutela dell'ambiente | 104.500 | 10.000 | 114.500 | 104.118 | 9.956 | 114.074 |
| 309 - Funzionamento programma qualità dell'ambiente | 41.700 | | 41.700 | 37.069 | | 37.069 |
| TOTALI | 406.200 | 2.470.000 | 2.876.200 | 400.924 | 2.413.396 | 2.814.320 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

PROGRAMMA 04 - QUALITA' DELLO SVILUPPO ECONOMICO

401 – Il lavoro - Azioni per lo sviluppo economico

1. Consolidare e sviluppare l'**orientamento ed il sostegno alla ricerca della prima occupazione**, attraverso le attività degli sportelli comunali Informalavoro e Informagiovani

Accesso al servizio INFORMALAVORO 750

2. **Promuovere iniziative specifiche di formazione professionale**, con il concorso dell'Agazia di sviluppo locale ASSOT e delle agenzie formative presenti nell'area
3. **Favorire l'avvio di piccole attività** commerciali, artigianali e imprenditoriali e **la costituzione di cooperative** di lavoro e servizi, in favore dell'occupazione giovanile e femminile e dei lavori di pubblica utilità
4. Sostenere interventi per l'**inserimento professionale e l'integrazione lavorativa di persone con disabilità e a rischio** di emarginazione sociale, organizzando **cantieri di lavoro** comunali e ospitando **stages lavorativi** di studenti universitari, delle scuole superiori di zona e di persone seguite dal C.I. di S. – Servizio Inserimenti Lavorativi
5. Promuovere **politiche di contrasto** ad ogni forma di **lavoro nero** e sostegno ai diritti dei lavoratori durante tutto il ciclo

401 – Il lavoro - Azioni per le imprese

1. Promuovere l'utilizzo delle aree industriali esistenti
2. Monitorare la situazione delle aziende insediate: esigenze e problemi
3. Stabilire rapporti sistematici con il Centro provinciale per l'impiego
4. Promuovere l'utilizzo dello sportello unico per le imprese

Due procedure per più soggetti attuatori (12 istanze)

5. Creare le condizioni per nuovi insediamenti produttivi in accordo con i Comuni del Patto territoriale
6. Promuovere laboratori per la formazione di poli dell'eccellenza, incoraggiando le certificazioni delle imprese, innescando rapporti di collaborazione con il Centro Ricerche FIAT
7. Instaurare rapporti con FIAT per la valorizzazione dell'area industriale

8. Promuovere nuovi progetti ed accordi di collaborazione territoriale per l'accesso ai fondi strutturali

402 – La promozione dell'economia locale

1. Redigere un regolamento delle aree mercatali
2. Riqualificare la rete dei mercati attraverso il trasferimento delle aree mercatali in siti maggiormente idonei
Sono stati effettuati gli spostamenti dei mercati del centro storico e del quartiere di Pasta per poter dar inizio ai lavori previsti in piazza Gerbidi e in via Gozzano.
3. Promuovere la sperimentazione di un nuovo mercato nella frazione di Gerbole
4. Sostenere le attività agricole del territorio, valorizzando i prodotti locali e promuovendo la realizzazione di un mercatino mensile dei prodotti tipici locali, in collaborazione con aziende agricole ed agriturismi
La commissione agricoltura che rappresenta le oltre 50 aziende agricole rivaltesi ha concentrato il suo lavoro sul problema dell'acquaggio.
5. Redigere il piano dei chioschi
6. Istituire la consulta per il commercio, valorizzando forme di aggregazione locale per sostenere il piccolo commercio
*Nel 2008 è stata istituita la consulta del commercio con i commercianti del centro per l'esame dei problemi e per avviare un confronto su possibili miglorie del centro storico sia strutturali che commerciali.
E' allo studio partecipazione del nostro comune al bando semestrale regionale dei PIANO di QUALIFICAZIONE URBANA.
Continue le azioni per la valorizzazione del commercio rivaltese in collaborazione con l'Associazione commercianti del centro e con i commercianti di via Alba a Tetti Francesi organizzando eventi commerciali di strada.
Analogha iniziativa con i commercianti di via Alba a Tetti Francesi con i quali si sono esaminate le criticità del quartiere stesso.
Sono in atto forme di promozione e di valorizzazione dei prodotti tipici locali "LA VETRINA DEL GUSTO" finalizzate allo sviluppo ed all'incremento delle tipicità della nostra terra.
Le iniziative organizzate:
Marzo 2008 MERCATINO DELLE PULCI E XXIII MOSTRA MERCATO COMMERCIALE ED ARTIGIANALE.
Giugno 2008 ESTATE IN CENTRO serate musicali e negozi aperti in collaborazione con i commercianti*

Luglio 2008 MERCATINO DELLE PULCI a Tetti Francesi, . MERCATINO DELLE PULCI IN CENTRO STORICO, ESTATE IN CENTRO con musica e negozi aperti la sera per tutti i sabato del mese, in collaborazione con i commercianti
Atto importante per l'anno in corso è stata la convenzione tra comune di Rivalta e FEDERCONSUMATORI che ha visto a disposizione dei cittadini personale preparato per una volta a settimana per derimere o affrontare le numerose situazioni di contenzioso tra gli stessi e le numerose società eroganti servizi (telefonia, banche e finanziarie, condomini, turismo ecc.).

Le contestazioni sono state circa 140 quasi tutte risolte in via stragiudiziale e spesso senza sostenere alcun costo da parte dell'utente

7. Promuovere la stipula di una convenzione con gli agricoltori per la gestione autonoma della Bealera di Rivalta
8. Realizzare il censimento delle aree a coltivazione vitivinicola e ricercare risorse per la valorizzazione e la salvaguardia della vite

RIEPILOGO PROGRAMMA N. 4 - QUALITA' DELLO SVILUPPO ECONOMICO

| Progetto | PREVISIONE ASSESTATA | | | IMPEGNI | | |
|--|----------------------|------------------------|---------------|----------------|------------------------|---------------|
| | Spese correnti | Spese per investimento | TOTALE | Spese correnti | Spese per investimento | TOTALE |
| 401 - Il lavoro | 44.500 | | 44.500 | 40.767 | | 40.767 |
| 402 - La promozione dell'economia locale | 50.500 | | 50.500 | 45.294 | | 45.294 |
| 409 - Funzionamento programma qualità dello sviluppo economico | | | - | | | - |
| TOTALE | 95.000 | - | 95.000 | 86.061 | - | 86.061 |

PROGRAMMA 05 - LA QUALITA' DELL'AMMINISTRAZIONE

504 – La comunicazione

1. Predisporre un piano di comunicazione dell'Ente
2. Riorganizzare l'Ufficio Relazione con il Pubblico
3. Rilanciare il periodico Rivalta Informa ed il foglio informativo "Città in tasca", con particolare attenzione alla realtà delle frazioni
4. Rinnovare il sito internet
5. Introdurre forme di comunicazione continuativa, dinamica e interattiva, attraverso l'utilizzo delle nuove tecnologie informatiche
6. Promuovere modalità di comunicazione interattiva tra cittadini e amministrazione comunale
7. Monitorare il grado di soddisfazione della cittadinanza attraverso l'ascolto dei portatori di interesse
8. Sviluppare campagne informative specifiche sui principali temi di interesse della vita della città
9. Promuovere e sostenere la comunicazione da e per i giovani

505 – La valorizzazione del decentramento

1. Monitorare le esigenze del territorio organizzando sistematiche presenze degli amministratori (assemblee per la preparazione del bilancio e per la valutazione delle azioni di governo cittadino, consigli comunali itineranti)
2. Favorire progetti di sviluppo locale sostenibile e partecipato, trasformando il territorio in laboratorio che esamina problemi e progetta soluzioni
3. Garantire maggiori opportunità ed equità a tutti i cittadini, distribuendo in modo uniforme servizi informativi, educativi, sanitari, culturali

506 – Il modello organizzativo

1. Razionalizzare la gestione delle risorse umane in relazione alla necessità di contenimento della spesa
2. Riorganizzare la struttura dell'Ente attraverso la riqualificazione delle risorse umane e la formazione
3. Realizzare una attenta analisi delle procedure, al fine di costruire modelli standard, ridurre i margini di incertezza e quindi abbreviare i tempi di risposta
4. Realizzare studi per nuove modalità di gestione di alcuni servizi comunali

5. Rafforzare il ruolo delle Consulte come partners e consulenti dell'Amministrazione nella formazione delle decisioni e nella formulazione di programmi e progetti

507 – Il comune informatizzato

1. Progettare ed attuare il cablaggio del territorio con collegamento wi-fi di tutte le sedi comunali e scolastiche
2. Progettare e impiantare rete a supporto della videosorveglianza
3. Progettare e impiantare una rete di VOIP per tutti i collegamenti telefonici interni al territorio
4. Progettare ed impiantare la rete di trasmissione dati tra il Palazzo Comunale e tutte le sedi decentrate, strutture scolastiche comprese
5. Rendere operative tutte le procedure informatiche di interazione tra gli uffici ed i servizi comunali e gli utenti – contribuenti
6. Ricercare l'ottimizzazione dei collegamenti per la gestione del web comunale e per l'accesso alle banche dati esterne
7. Procedere a studi di fattibilità ed a sperimentare esperienze di home-work

RIEPILOGO PROGRAMMA N. 5 – QUALITA' DELLE POLITICHE AMMINISTRATIVE

| Progetto | PREVISIONE ASSESTATA | | | IMPEGNI | | |
|---|----------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|
| | Spese correnti | Spese per investimento | TOTALE | Spese correnti | Spese per investimento | TOTALE |
| 504 - La comunicazione | 115.500 | 50.000 | 165.500 | 113.907 | 50.000 | 163.907 |
| 505 - La valorizzazione del decentramento | | | - | | | - |
| 506 - Modello organizzativo | 42.500 | | 42.500 | 38.160 | | 38.160 |
| 507 - Il comune informatizzato | 40.500 | | 40.500 | 37.812 | | 37.812 |
| 508 - Funzionamento dell'amministrazione | 1.870.800 | 5.000 | 1.875.800 | 1.823.438 | 2.770 | 1.826.208 |
| TOTALI | 2.069.300 | 55.000 | 2.124.300 | 2.013.317 | 52.770 | 2.066.087 |

PROGRAMMA 06 - LA QUALITA' DEL TERRITORIO

601 – La pianificazione del territorio

1. Attuare una controllata programmazione degli interventi sul territorio attraverso l'approvazione regionale della 2° variante al PRGC

La variante è stata approvata e trasmessa alla Regione Piemonte

Avvenuta consegna di tutta la documentazione richiesta dalla Regione Piemonte per la 1^ fase istruttoria;

Incontri formali di lavoro con i responsabili dell'istruttoria urbanistica per l'approvazione definitiva della Variante;

Nell'ambito della progettazione del nuovo sito internet, si è dedicata un'area specifica alla pianificazione del territorio;

L'informatizzazione del nuovo P.R.G.C. completo di tutti gli elaborati, della modulistica, del Regolamento Edilizio, del Piano Commercio, della Zonizzazione Acustica, consultabili mediante cartografia dinamica, che consente ai cittadini e i professionisti di acquisire tutte le informazioni e i documenti gratuitamente per la presentazione delle pratiche, senza recarsi presso lo sportello dell'Ufficio Tecnico e senza i costi delle riproduzioni.

2. Sviluppare le progettazioni del Piano territoriale integrato - PTI METROMONTANO, relativamente alle Aree produttive Ecologicamente attrezzate, alla valorizzazione del sistema fluviale Dora Riparia e Sangone e alla riqualificazione del dell'ambito intercomunale Rivalta (Tetti Francesi-Casermette), Piovascote e Voliera
3. Approfondire gli studi settoriali sui temi idrogeologici, energetici, ambientali e di tutela dei beni storico-artistici
4. Applicare la "salvaguardia" fra le previsioni del PRGC vigente e della variante
5. Monitorare le previsioni urbanistiche dei nuovi PRGC dei Comuni limitrofi

Proposte osservazioni alla redigendo variante strutturale del Comune di Orbassano

Partecipazione alle Conferenze di Pianificazione indette dai Comuni di Beinasco e Orbassano per la definizione delle Varianti ai Piani Regolatori (L.R. 1/2007).

602 – La riqualificazione dei centri urbani

1. Dotare tutto il territorio comunale delle infrastrutture necessarie alla riqualificazione: adeguamento impiantistico, completamento delle infrastrutture primarie e nuclei di servizi integrati con la dotazione di urbanizzazioni secondarie

Aggiudicazione definitiva delle opere di urbanizzazione di via Giaveno/via Orbassano, 1° lotto.

In dirittura d'arrivo le opere di urbanizzazione di via Rivoli 160.000

2. Realizzare una rete di collegamenti pedonali e ciclabili fra le frazioni ed il centro

3. Proseguire le azioni per la valorizzazione dei caratteri storici ed ambientali del Centro Storico e realizzare un piano per l'arredo urbano
Completato il rifacimento fognatura bianca, nera, acquedotto, reti per illuminazione pubblica e fibre ottiche
Rifacimento asfaltatura e segnaletica orizzontale;
Progettazione totale e appalto del primo lotto della nuova pavimentazione.
4. Sostenere il commercio nel centro storico prevedendo parcheggi e zone pedonali
5. Proseguire le azioni di riqualificazione del capoluogo attraverso l'attuazione del "Contratto di Quartiere Sangone"
I lavori in piazza Gerbidi per la realizzazione dell'area mercatale e nel villaggio Sangone per l'urbanizzazione primaria.
E' in fase di predisposizione il progetto esecutivo 2° lotto di Piazza Gerbidi per un ulteriore contributo statale regionale di 430.000 €.
Inizio lavori del cantiere per le urbanizzazioni su Via Marconi e delle aree a servizi in Via Togliatti (fognatura, marciapiedi, illumina-zione pubblica, pista ciclabile, incroci rialzati, asfaltatura, impianti sportivi, aree verdi, ecc.);
Inizio lavori edificio residenziale dell'A.T.C.: 33 alloggi per edilizia residenziale pubblica.
6. Realizzare uno studio sulla riqualificazione del Bocciodromo
Conferito incarico per redazione proposta di sistemazione delle aree esterne. Approvato il progetto esecutivo
7. Proseguire le azioni di riqualificazione della Frazione Pasta riorganizzando la viabilità, l'arredo urbano ed il verde nelle vie interne del quartiere ed il polo scolastico
Realizzazazione di nuovi tratti di sottoservizi (fognature, acquedotto), di illuminazione pubblica, di aree verdi, marciapiedi, piste ciclabili, asfaltatura).
8. Proseguire le azioni di riqualificazione della Frazione Gerbole attraverso la realizzazione di nuove rotatorie su Via Giaveno, la promozione e l'organizzazione delle attività commerciali
Rotatoria provvisoria per immissione di via Caboto
Sviluppo del progetto e pratiche amministrative per la realizzazione della rotatoria definitiva incrocio via Alfieri
9. Proseguire le azioni di riqualificazione della Frazione Tetti Francesi attraverso il rifacimento della viabilità, del sistema del verde e dell'arredo urbano nelle vie interne
Inaugurazione nuova Piazza di Tetti Francesi, intitolata ad Andrea Filippa
10. Ricercare nuovi finanziamenti per progetti di riqualificazione
11. Realizzare azioni per la salvaguardia delle strutture del complesso Dojrone e Brancardi attraverso la realizzazione della bretella SP 175 – SP ATIVA
Inaugurazione e la messa in esercizio

603 – La manutenzione del patrimonio

1. Pianificare la manutenzione strade
Procedura negoziata per asfaltature strade, per le vie Asti, Alessandria, della Vallà, Gorizia e Montegrappa
2. Pianificare la manutenzione e l'ampliamento dell'illuminazione pubblica
Nuovo tratto di illuminazione pubblica in via Piossasco
3. Realizzare il rifacimento della segnaletica
Rifacimento della segnaletica orizzontale nell'area nord Sangone
4. Progettare la riqualificazione dell'area esterna ed interna del cimitero e la costruzione di nuovi loculi
In corso il progetto preliminare di nuovi loculi – lotto C
In corso lo studio di fattibilità del parcheggio
Ultimato il nuovo campo inumazioni (4 campo, per 66 inumazioni)
5. Realizzare, a lotti funzionali, la riqualificazione del Centro storico
1° lotto
6. Realizzare, a lotti funzionali, il piano dei percorsi ciclopedonali
7. Realizzare, a lotti funzionali, interventi di manutenzione dell'impiantistica sportiva
8. *Opere di demolizione del vecchio ponte di Via Piossasco: procedure autorizzative da parte degli enti competenti su progetto definitivo*

604 – La viabilità

1. Realizzare il nuovo Piano Urbano della Mobilità con nuove modalità di trasporto sostenibile, realizzando piste ciclabili e ciclopedonali, percorsi sicuri casa scuola, ZTL – Zone a traffico limitato, in particolare nei pressi delle scuole;
2. Garantire la sicurezza dei pedoni e dei ciclisti potenziando la rete ciclopedonale di collegamento delle varie frazioni con il centro di Rivalta.
Avviati i lavori della ciclopedonale di via Carignano, dopo l'interferenza con i lavori di estensione della rete delle fibre ottiche.
Ultimazione lavori pista ciclo pedonale di via Piossasco (transenne tra piazza Cervi e via Roma)
3. Abbattere le barriere architettoniche ed impiegare idonee segnalazioni acustiche per ipovedenti.
4. Introdurre a livello dei Comuni del Patto territoriale la figura del manager della mobilità
5. Promuovere azioni EMAS (conversione automezzi comunali, riduzione dei mezzi motorizzati)

RIEPILOGO PROGRAMMA N. 6 – QUALITA' DEL TERRITORIO

| Progetto | PREVISIONE ASSESTATA | | | IMPEGNI | | |
|---|----------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|
| | Spese correnti | Spese per investimento | TOTALE | Spese correnti | Spese per investimento | TOTALE |
| 601 - La pianificazione del territorio | 412.300 | 1.105.000 | 1.517.300 | 408.277 | 999.463 | 1.407.740 |
| 602 - La riqualificazione dei centri urbani | 10.600 | 700.000 | 710.600 | 10.597 | 672.472 | 683.069 |
| 603 - La manutenzione del patrimonio | 20.500 | 150.000 | 170.500 | 19.624 | 149.256 | 168.880 |
| 604 - La viabilità | 511.200 | 890.000 | 1.401.200 | 501.364 | 43.654 | 545.018 |
| 609 - Funzionamento programma qualità del territorio | 569.300 | 170.000 | 739.300 | 526.190 | 167.093 | 693.283 |
| TOTALI | 1.523.900 | 3.015.000 | 4.538.900 | 1.466.052 | 2.031.938 | 3.497.990 |

PROGRAMMA 07 - I PROGETTI SPECIALI

I PROGETTI SPECIALI - CASTELLO DEGLI ORSINI

1. Istituire un tavolo di lavoro di esperti finalizzato a fornire i presupposti per una corretta formulazione del progetto preliminare di rifunionalizzazione

Consultazione ed approfondimenti per la verifica della progettazione già effettuata

2. Realizzare la progettazione preliminare del restauro

Scheda inviata in Regione.

3. Attuare il restauro del Torrione e degli affreschi della cappella

Inserimento negli elenchi della Provincia per gli interventi di restauro condotti dal Centro nazionale di documentazione e restauro della Reggia di Venaria

4. Realizzare la manutenzione straordinaria delle coperture

Iniziati i lavori.

Emergenza gru

5. Attuare primi interventi di manutenzione al piano terreno in funzione dell'utilizzo per eventi culturali

Interventi funzionali all'allestimento delle mostre e delle attività attuate

6. Ricercare finanziamenti pubblici da destinare agli interventi di recupero

Partecipazione a bando Provincia di Torino per il restauro del ciclo degli affreschi della cappella nella torre

Ammissione

Inserimento nell'elenco regionale dei Beni Architettonici destinatari di finanziamenti europei per opere di restauro e rifunionalizzazione

7. Ricercare partners privati

8. Valorizzazione manutenzione del patrimonio arboreo

Messa in sicurezza del patrimonio arboreo a seguito delle precipitazioni estive.

I PROGETTI SPECIALI - 702 – L'utilizzo dell'ex Magazzino di Artiglieria

1. Attuare le previsioni della II variante al PRGC che individua il complesso come area di trasformazione
2. Realizzato il concorso di idee e attivati processi di progettazione partecipata con la popolazione, finalizzati alla definizione della trasformazione dell'area

Indizione del Concorso di idee con il Coordinamento della Fondazione Ordine degli Architetti

Processo di progettazione partecipata con la popolazione dei Quartieri Gerbole e Tetti Francesi, associazioni, Istituzioni scolastiche, ecc

Ricevuti gli elaborati di 18 progetti del concorso e individuato, da parte della giuria, il progetto vincitore

Redatto e inviato alla Regione Piemonte lo Studio di Fattibilità relativo all'area, necessario per la partecipazione al bando dei Contratti di Quartiere 3

3. **Coordinare gli interventi con** gli Studi di fattibilità sull'utilizzo dell'area previsti nel Piano Territoriale Integrato – PTI Metromontano
4. **Lavori di prima bonifica dell'area**

703 – La valorizzazione del Monastero

1. Completare la rifunzionalizzazione del complesso Monastero, recuperando il parco, il chiostro, l'ala Juarriana ed i sotterranei;
Ultimati i lavori di consolidamento reperti ed allestimento area archeologica.
Presentazione del Dossier di candidatura alla Regione Piemonte con lo Studio di Fattibilità "Un museo di sistema. Parco Archeologico Medievale" per il proseguimento del recupero del Monastero, attraverso il co-finanziamento della L.R. 4/2000
2. Promuovere attività di comunicazione e di supporto didattico sul sito archeologico
3. Ridefinire le relazioni con la Scuola Secondaria di Primo Grado e le altre attività presenti nel complesso
4. Impostare un piano organico di interventi finalizzati alla riqualificazione dell'area allargata

704 - Il piano territoriale integrato (Metromontano)

1. Realizzazione degli studi di fattibilità relativi a:
2. Sistema delle Aree Produttive Ecologicamente Attrezzate (APEA)
3. Sistema dell'asta della Dora Riparia e del Sangone per la riqualificazione idrogeologica e la rinaturalizzazione dell'ecosistema fluviale
4. Riqualificazione territoriale dell'ambito intercomunale Rivalta (Fr. Tetti Francesi), Piosasco e Volvera

5. A seguito del contributo di 5.000.000 di euro per l'insieme dei comuni partecipanti, rielaborazione del piano degli interventi

705 - Il monitoraggio della Torino – Lione

1. Partecipazione al Comitato dei Sindaci della Val Sangone, Gronda Nord e Val di Susa
2. Convocati incontri con la popolazione per l'informazione costante attraverso i Consigli Comunali aperti
3. Comunicazioni costanti per l'aggiornamento al Consiglio Comunale
4. Riunioni regolari con i consulenti e con i rappresentanti dei comuni della Collina Morenica per l'elaborazione di documenti di lavoro
5. Promossa la campagna informativa alla cittadinanza attraverso una rubrica su "Rivalta Informa"
6. Partecipazione alle attività dell'Osservatorio

TUTTE LE AZIONI SONO STATE SVOLTE

RIEPILOGO PROGRAMMA N. 7 – PROGETTI SPECIALI

| Progetto | PREVISIONE ASSESTATA | | | IMPEGNI | | |
|---|----------------------|------------------------|--------|----------------|------------------------|--------|
| | Spese correnti | Spese per investimento | TOTALE | Spese correnti | Spese per investimento | TOTALE |
| 701 - La fruizione del castello degli Orsini | | | - | | | - |
| 702 - L'utilizzo dell'ex magazzino di artiglieria | | 60.000 | 60.000 | | 59.140 | 59.140 |
| 703 - La valorizzazione del monastero | | | - | | | - |
| TOTALI | - | 60.000 | 60.000 | - | 59.140 | 59.140 |

PROGRAMMA 08 - LA QUALITA' DELLE POLITICHE FINANZIARIE

801 – La programmazione come metodo

1. Pianificare l'attività del quinquennio di mandato - Piano Generale di Sviluppo e costruire il piano di reporting per il monitoraggio degli obiettivi programmati
Il PGS è stato redatto e presentato al Consiglio comunale il 31 gennaio. E' stata effettuata una prima ricognizione sullo stato di attuazione nel mese di settembre.
2. Predisporre, nei termini, gli strumenti annuali di programmazione con l'intera manovra tributaria e tariffaria. Supportare la formazione degli obiettivi della Relazione Previsionale e Programmatica – RPP - e del controllo di gestione
*Tutti gli strumenti sono stati predisposti entro i termini previsti per la manovra di bilancio 2008-10 apportando le necessarie modifiche per renderli coerenti con il PGS, nuovo strumento di pianificazione dell'Ente.
Con la manovra di bilancio 2009/2011 la programmazione strategica è stata aggiornata.*
3. Fornire gli strumenti per l'impostazione e per il rispetto delle regole del patto di stabilità
Sono stati costantemente forniti reports per il monitoraggio dell'andamento dei flussi di cassa, garantendo il raggiungimento degli obiettivi 2008

802 – Il reperimento delle risorse generali

1. Pianificare la politica tributaria ottenendo le necessarie risorse, nel rispetto del prelievo equo dal mondo contributivo
La manovra sull'addizionale IRPEF ha previsto lo studio della base imponibile dei residenti nel Comune ed è stata modulata prevedendo una fascia di esenzione al di sotto dei 10.000€
2. Ampliare e rendere operativa la collaborazione con l'Agenzia delle Entrate per il recupero dell'elusione e dell'evasione, specie nel settore patrimoniale
In fase di studio possibile convenzione con l'Agenzia delle Entrate per partecipare all'attività di contrasto dell'evasione ed elusione fiscale al fine di utilizzare i dati in possesso dell'ufficio tributi
3. Intensificare l'attivazione delle banche dati che consentono i controlli incrociati al fine di ulteriore recupero di imponibili

Attivati i collegamenti con l'Agazia del Territorio che consentono l'accesso alle banche dati del Catasto e della Conservatoria dei Registri Immobiliari.

4. Realizzare, anche attraverso attività di benchmarking il prelievo tariffario, ricercando dimensioni sovracomunali
5. Rendere dinamico il portafoglio debiti attraverso attività di accensione, estinzione, novazione di mutui e prestiti
E' stato estinto il mutuo accaso per l'acquisto dell'ex Magazzini dell'Artiglieria con un esborso di € 1.032.000 e una relativa minore spesa per ammortamento mutui di circa 140.000,00 €. La manovra di bilancio 2009 e i risultati del consuntivo 2008 dovranno permettere un ulteriore intervento sullo stock del debito.
6. Attivare ogni forma di reperimento di capitali pubblici e privati orientati agli investimenti

803 – L'impiego delle risorse generali

1. Monitorare le politiche della spesa di funzionamento dell'ente per migliorare l'efficienza. Conseguire economie attraverso la revisione dei contratti di fornitura beni e servizi
***Rivisto il contratto di fornitura di energia elettrica al fine di "bloccare" l'incremento del costo del petrolio
Rinnovati i contratti di assicurazione relativi alla responsabilità civile e delle pulizie degli edifici comunali garantendo un risparmio complessivo di circa 37.000,00 €***
4. Incentivare l'attività di progettazione interna
5. Potenziare il reperimento di beni e servizi attraverso acquisti convenzionati ed on line
Si è fatto ricorso alla convenzione CONSIP per l'acquisto del carburante e per il rinnovo del parco auto, mentre per la cancelleria, il materiale di pulizia e della carta per fotocopiatori ci si avvale del mercato elettronico gestito in convenzione con altri comuni

804 – Rendere conto, oltrechè rendere il conto

1. Fornire reportistica periodica per il monitoraggio e per il controllo di gestione
2. Impiantare un modello di contabilità analitica con report periodici e rendiconto annuale
Predisposta la struttura per rilevare nell'esercizio 2009 i dati finanziari dettagliati per i centri di costo individuati
3. Fornire i supporti per eventuali bilanci sociali, ambientali, di genere

E' in fase di studio con il coordinamento della Provincia di Torino l'impianto per la costruzione del bilancio di genere

4. Predisporre impianto contabile per la redazione di bilancio di mandato a fine legislatura

805 – I controlli

1. Procedere ad un piano di decentramento di funzioni contabili elementari con controllo e validazione della ragioneria
2. Coordinare le fasi e gli strumenti di controllo a servizio dell'organo di revisione e della Corte dei Conti
3. Promuovere l'intera informatizzazione del ciclo di previsione, di disposizione, di controllo, di effettuazione, di riscossione o pagamento di tutte le poste di entrata e spesa, con i relativi documenti

RIEPILOGO PROGRAMMA N. 8 – LA QUALITA' DELLE POLITICHE FINANZIARIE

| Progetto | PREVISIONE ASSESTATA | | | IMPEGNI | | |
|---|----------------------|------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
| | Spese correnti | Spese per investimento | TOTALE | Spese correnti | Spese per investimento | TOTALE |
| 801 - La programmazione come metodo | 78.800,00 | | 78.800,00 | | | - |
| 802 - Il reperimento delle risorse generali | 221.000,00 | | 221.000,00 | 208.989,00 | | 208.989,00 |
| 803 - L'impiego delle risorse generali | 42.100,00 | | 42.100,00 | 22.643,00 | | 22.643,00 |
| 804 - Rendere conto oltrechè rendere il conto | | | - | | | - |
| 805 - I controlli | 42.000,00 | | 42.000,00 | 40.418,00 | | 40.418,00 |
| 809 - Funzionamento delle politiche finanziarie | 366.100,00 | | 366.100,00 | 366.010,00 | | 366.010,00 |
| TOTALI | 750.000,00 | - | 750.000,00 | 638.060,00 | - | 638.060,00 |

ANALISI GESTIONALI

ASILI NIDO

RISULTANZE GESTIONALI

Il costo del personale addetto corrisponde al 100% dell'importo del Cap. 13100 e collegati.

L'incidenza del personale dei servizi generali è pari al 2% del costo del personale diretto.

ENTRATA

| CAP. | DESCRIZIONE | CONS. 2007 | PREV. 2008 | CONS. 2008 | DIFF. % SU 2006 | DIFF. % SU PREV. |
|---------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| 3011130 | Provento rette utenti | 283.238,89 | 300.000,00 | 284.623,00 | 0,5 | -5,1 |
| 2020510 | Contr. Region. per asili nido | 104.124,89 | 100.000,00 | 109.174,74 | 4,8 | 9,2 |
| | TOTALE | 387.363,78 | 400.000,00 | 393.797,74 | 1,7 | -1,6 |

SPESA

| CAP. | DESCRIZIONE | CONS. 2007 | PREV. 2008 | CONS. 2008 | DIFF. % SU 2006 | DIFF. % SU PREV. |
|---------|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| 1100101 | Oneri Personale diretto | 777.536,00 | 729.000,00 | 760.453,87 | -2,2 | 4,3 |
| 1100107 | IRAP | | 5.000,00 | 4.992,16 | | |
| 1010801 | Fondo produttività | 10.000,00 | 24.000,00 | 24.000,00 | 140,0 | 0,0 |
| Vari | Oneri Personale indotto | 15.750,72 | 16.060,00 | 15.788,92 | 0,2 | -1,7 |
| | TOTALE PERSONALE | 803.286,72 | 774.060,00 | 805.234,95 | 0,2 | 4,0 |

| | | | | | | |
|---------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------|------------|
| 1100103 | Spese funzionamento | 236.814,73 | 295.500,00 | 301.015,40 | 27,1 | 1,9 |
| Vari | Ammortamenti | 30.049,63 | | 34.153,46 | | |
| | TOTALE | 1.070.151,08 | 1.069.560,00 | 1.140.403,81 | 6,6 | 6,6 |
| | di cui a carico Comune | 682.787,30 | 669.560,00 | 746.606,07 | 9,3 | 11,5 |

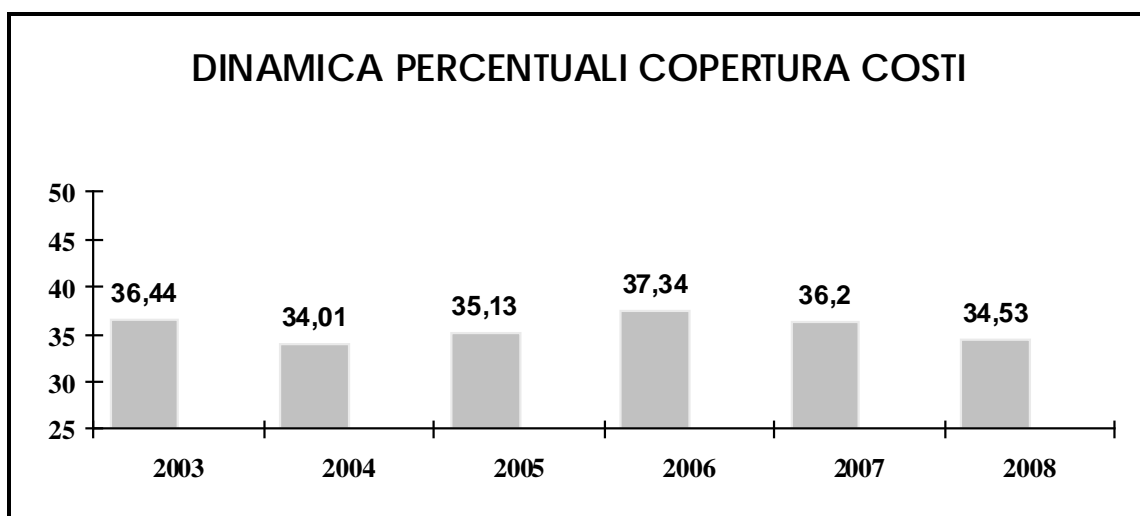
| | | | | | |
|--------------------------------|--------|--------|--------|------|------|
| Percentuale copertura costi | 36,20 | 37,40 | 34,53 | -4,6 | -7,7 |
| Utenti n. | 103 | 105 | 105 | 1,9 | 0,0 |
| Costo annuo lordo per iscritto | 10.390 | 10.186 | 10.861 | 4,5 | 6,6 |
| Costo annuo netto per abitante | 36,318 | 35,238 | 39,293 | 8,2 | 11,5 |

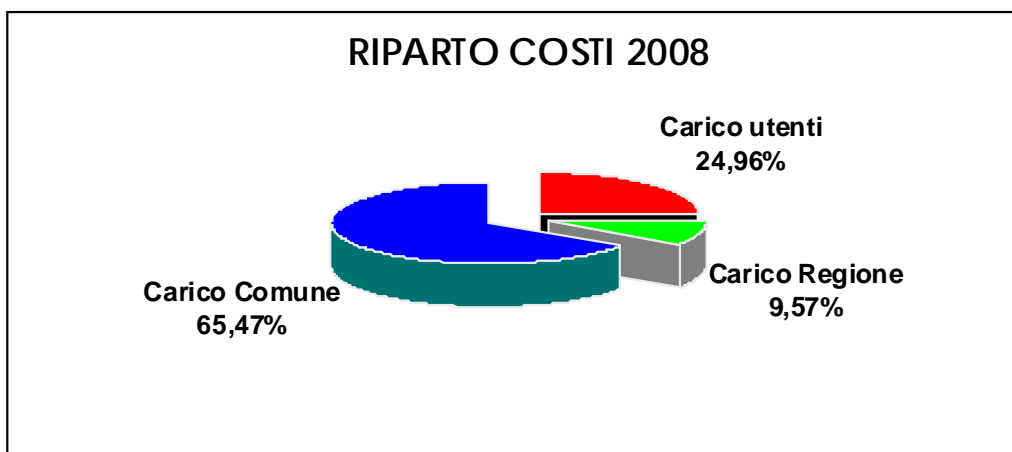
segue

ASILI NIDO

DATI STORICI
(in migliaia di euro)

| | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 |
|------------------------------|------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| Spese correnti personale | 745 | 735 | 732 | 754 | 764 | 803 | 805 |
| Altre spese correnti | 202 | 216 | 229 | 195 | 253 | 267 | 335 |
| Totale spese correnti | 947 | 951 | 961 | 949 | 1017 | 1070 | 1140 |
| Entrate da utenti | 230 | 235 | 225 | 236 | 277 | 283 | 285 |
| Entrate da Regione | 116 | 112 | 102 | 97 | 103 | 104 | 109 |
| Totale Entrate | 346 | 347 | 327 | 333 | 380 | 387 | 394 |
| Costo carico Comune | 601 | 604 | 634 | 616 | 637 | 683 | 746 |
| Perc. Copertura costi | 36,54 | 36,44 | 34,01 | 35,13 | 37,34 | 36,20 | 34,53 |





SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

RIEPILOGO

| SERVIZIO | ENTRATE | | SPESE | | % COPERTURA | |
|------------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|--------------|--------------|
| | PREVISTE | ACCERTATE | PREVISTE | IMPEGNATE | PREVISTE | ACCER/IMP |
| Asili nido | 400.000 | 393.798 | 1.069.560 | 1.140.404 | 37,40 | 34,53 |
| Fiere e rassegne commerciali | 5.000 | 5.833 | 42.907 | 58.710 | 11,65 | 9,93 |
| Scuolabus | 31.300 | 32.091 | 107.593 | 121.112 | 29,09 | 26,50 |
| TOTALE | 436.300 | 431.722 | 1.220.060 | 1.320.226 | 35,76 | 32,70 |

DATI STORICI

(in migliaia di euro)

| | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 |
|-----------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Costi complessivi | 2.043 | 2.240 | 2.244 | 2.320 | 1.986 | 1.257 | 1.321 |
| Entrate totali | 1.077 | 1.114 | 1.115 | 1.118 | 766 | 420 | 432 |
| Percentuale copertura | 52,69 | 49,75 | 49,69 | 48,17 | 38,55 | 33,42 | 32,70 |

UTENZE

RISULTANZE GESTIONALI

Le risultanze sono riferite agli importi di bolletta per i primi quattro erogatori e agli impegni a consuntivo per il riscaldamento.

| UTENZE | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| ELETTRICHE | 262.036,06 | 256.565,65 | 258.886,92 | 323.260,49 | 376.034,44 | 440.035,80 |
| TELEFONICHE | 45.503,86 | 51.342,49 | 55.693,61 | 44.772,63 | 46.415,67 | 41.915,34 |
| GAS | 10.593,50 | 10.942,72 | 3.243,32 | 3.425,18 | 3.460,01 | 2.800,43 |
| ACQUEDOTTO | 34.326,91 | 28.367,30 | 25.814,84 | 25.583,36 | 30.624,19 | 34.579,18 |
| RISCALDAMENTO | 444.801,32 | 479.312,50 | 418.000,00 | 510.708,00 | 570.991,00 | 689.000,00 |
| TOTALE | 797.261,65 | 826.530,66 | 761.638,69 | 907.749,66 | 1.027.525,31 | 1.208.330,75 |

SPESE PER CENTRI DI COSTO

| CENTRO DI COSTO | CONS. 2007 | CONS. 2008 |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Uffici generali | 87.474,92 | 88.205,19 |
| Scuole materne | 134.785,56 | 156.448,38 |
| Scuole elementari | 245.390,28 | 308.775,22 |
| Scuole medie | 144.340,22 | 154.522,67 |
| Mense | | - |
| Asili nido | 49.715,41 | 53.140,38 |
| Impianti sportivi e aree verdi | 820,50 | 5.535,42 |
| Centri sociali e servizi associativi | 73.563,85 | 92.555,89 |
| Impianti semaforici | 4.433,19 | 7.366,19 |
| Illuminazione pubblica | 249.237,66 | 304.790,39 |
| Biblioteca | 21.539,65 | 19.877,71 |
| Altri | 16.223,93 | 17.113,31 |
| TOTALE | 1.027.525,17 | 1.208.330,75 |

PERSONALE

PERSONALE IN SERVIZIO

| CAT. | Posti coperti il 31 dicembre 07 | CAT. | Posti coperti il 31 dicembre 08 |
|---------------|------------------------------------|------|------------------------------------|
| A | | A | |
| B1 | 21 | B1 | 18 |
| B3 | 10 | B3 | 10 |
| C | 58 | C | 55 |
| D1 | 14 | D1 | 16 |
| D3 | 7 | D3 | 5 |
| Dir. | 3 | Dir. | 4 |
| TOTALE | 113 | | 108 |

| PERSONALE DI RUOLO DIMESSO NEL CORSO DEL 2008 | | PERSONALE DI RUOLO ASSUNTO NEL CORSO DEL 2008 | |
|--|---------|--|---------|
| Talarico Gina | 1.1.08 | Tringale Riccardo | 1.2.08 |
| Mollo Giuseppina | 1.1.08 | Corgiat Bondon Davide | 18.2.08 |
| Gatti Renata | 1.1.08 | Camelia Loretta | 15.2.08 |
| Marsilli Gino | 1.1.08 | Campanella Gabriele | 1.7.08 |
| Camelia Cinzia | 1.1.08 | Vardanega Tiziana | 1.9.08 |
| Ropolo Pierluigi | 1.2.08 | Protto Marcello | 9.12.08 |
| Servino Manuela | 1.3.08 | | |
| Camelia Loretta | 25.3.08 | | |
| Guglielmo Lorenzo | 1.4.08 | | |
| Ferrero Franco | 1.10.08 | | |
| Chiaberto Bruna | 1.10.08 | | |

PERSONALE A TEMPO DETERMINATO ASSUNTO NEL CORSO DEL 2008

| UFFICIO DESTINATARIO | N. MESI |
|------------------------|----------|
| Servizi Finanziari | 1 |
| Servizi tecnici | |
| Servizi amministrativi | 6 |
| Servizi scolastici | |
| TOTALE | 7 |
| di cui Part.Time. | |

SPESE PER IL PERSONALE

| Anno | Impegno | % personale su spesa corrente | Dipendenti al 31 dicembre | Popolazione | Numero abitanti per dipendente | Costo annuo per abitante |
|------|--------------|-------------------------------|---------------------------|-------------|--------------------------------|--------------------------|
| 2002 | 4.098.150,93 | 40,62 | 130 | 17.950 | 138 | 228,31 |
| 2003 | 4.215.703,74 | 39,53 | 121 | 18.137 | 150 | 232,44 |
| 2004 | 4.202.081,00 | 45,18 | 119 | 18.272 | 154 | 229,97 |
| 2005 | 4.036.258,32 | 43,40 | 115 | 18.382 | 160 | 219,58 |
| 2006 | 4.038.684,00 | 43,43 | 114 | 18.406 | 161 | 219,42 |
| 2007 | 4.278.184,00 | 46,00 | 113 | 18.800 | 166 | 227,56 |
| 2008 | 4.171.729,80 | 44,86 | 108 | 19.001 | 176 | 219,55 |