



COMUNITÀ MONTANA DELLE PREALPI TREVIGIANE

Deliberazione n. 3

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO

Il giorno 12 maggio 2010 alle ore 20.30 nella sala Consiliare della Comunità Montana di Vittorio Veneto previ inviti diramati dal Presidente in data 28.04.2010 e 05.05.2010 si è riunito il Consiglio della Comunità in sessione ordinaria seduta pubblica di prima convocazione.

Fatto l'appello nominale dei Componenti:

**ADAMI MASSIMO
AZZALINI LINO
BARAZZA MARIAROSA
BATTISTIN PAOLA
BORTOLINI MASSIMO
BORTOLOMIOL FLAVIO
BUBOLA GIUSEPPE
CALISSONI GIUSEPPE
CAMPODALL'ORTO GABRIELLA
CAPPELLIN GIOVANNI
CARLET DORIS
CASAGRANDE PAOLO
CASAGRANDE ROBERTO
CASAGRANDE RUDI
CESCA ETTORE
CHIES GIANNI
COLMELLERE ANGELA
COPPE AGOSTINO
COSTA EGIDIO
COSTA GIUSEPPE
DA RECCO GIOVANNI
D'AGOSTIN PIER PAOLO
DAL GOBBO AURELIO
DAL MOLIN STEFANO
DALLE CESTE ALBERTO**

**DE CONTI FERNANDO
DE OSTI MAURO
DUS CLAUDIO
FAVA LORIS
FAVRETTO STEFANO
FIORIN DANIEL
FIOROT LUIGI
GALLON LUIGI
LORENZON PIETRO
LUCCHETTA GINO
MASO STEFANO
MOGNOL BRUNO
PERENCIN MATTIA
PESSOT DAVIDE
PIANCA ADAR
PICCOLO MARIO
POLETTI DARIO
POSSAMAI GIANPIERO
RESERA ALBERTO
SALVADOR ROBERTO
STRAMARE ANTONIO
VALENTI ALESSANDRO
ZAGO RITA
ZANDO' NICOLA**

Risultano assenti i Consiglieri: Barazza Mariarosa, Colmellere Angela, Costa Egidio, Coppe Agostino, Fava Loris, Maso Stefano, Pessot Davide, Pianca Adar, Possamai Gianpiero, Salvador Roberto, Zago Rita.

Presiede il Signor CALISSONI Giuseppe, Presidente del Consiglio della Comunità.
Partecipa il Segretario della Comunità TRAINA Lorenzo.

Fungono da scrutatori: Battistin Paola, Costa Giuseppe, Perencin Mattia.

OGGETTO: Esame ed approvazione conto di bilancio esercizio 2009.

.

L'Assessore al bilancio Luigi Fiorot prende la parola per illustrare il conto del bilancio 2009.

Nello scorso esercizio c'è stata la gestione commissariale in seguito alla soppressione della Comunità Montana. Il Commissario ha provveduto all'inventario dei beni dell'ente con l'ipotesi finale di transito degli stessi alla ipotizzata Unione dei Comuni, rilevato che era stata manifestata da vari Sindaci l'intenzione di costituire una Unione per continuare l'attività svolta dalla Comunità Montana.

Poi c'è stata la sentenza della Corte Costituzionale del 24.07.2009 che ha accolto parzialmente il ricorso delle Regioni Veneto e Toscana stabilendo la competenza legislativa delle Regioni in materia di Comunità Montane. Pertanto, da quella data, la nostra Comunità Montana ha ripreso la sua attività.

Il bilancio dello scorso esercizio predisposto dal Commissario Straordinario ha previsto l'applicazione dell'avanzo di amministrazione per finanziare le spese correnti anche per non gravare sulle finanze dei Comuni, data la consistente riduzione dei finanziamenti statali.

L'Assessore Fiorot passa poi ad elencare le cifre del conto di bilancio rilevando che il Commissario nello scorso esercizio ha disposto la continuazione della gestione dei servizi associati in atto al momento della soppressione quale il S.I.T., spazzamento, gestione interventi nel settore agricolo-forestale.

Va dato pertanto onore all'attività e all'impegno del dott. Pietro Rizza.

Ultimata l'illustrazione, la parola passa al rag. Caminito, Revisore del conto, che illustra la sua relazione.

Aperta la discussione, interviene il consigliere:

Costa Giuseppe che chiede chiarimenti in merito al costo del personale e di quanto questo incida nel bilancio complessivo.

Risponde l'Assessore Fiorot rilevando che nello scorso esercizio, data l'esigua entità degli interventi realizzati, la spesa per i dipendenti in percentuale è stata effettivamente superiore agli anni precedenti quando il bilancio della Comunità Montana era attorno ai 2.000.000,00 di Euro.

Chiusa la discussione.

IL CONSIGLIO

Uditi gli interventi dei Consiglieri;

Visto l'art. 66 dello Statuto della Comunità;

Visto il regolamento di contabilità della Comunità Montana adottato con deliberazione n. 12 del 26.6.1996 e sue successive modifiche;

Visto l'art. 228 del D.Lgs.vo n. 267 del 18.08.2000 relativo al conto del bilancio;

Visti i seguenti allegati al Conto del Bilancio:

- relazione illustrativa della Giunta;
- relazione del Revisore del Conto;

- elenco dei residui attivi e passivi distinti per anno di provenienza;
- conto economico;
- rendiconti degli agenti contabili;

Visto l'art. 198 bis del D.L. 12.7.2004, n. 168 convertito in legge 30.7.2004, n. 199 che concerne il referto sul controllo di gestione relativo all'attività svolta;

Premesso che le norme statutarie e regolamentari della Comunità non prevedono particolari quorum strutturali e funzionali per l'approvazione del Conto del Bilancio e che pertanto si opera nel rispetto delle procedure prescritte;

Ritenuto di procedere all'approvazione del Conto del Bilancio dell'anno 2009;

Dato atto che i Responsabili dei Servizi non hanno segnalato fatti che possano compromettere gli equilibri di bilancio;

Vista la relazione del Revisore del Conto rag. Luca Caminito;

Visti i pareri favorevoli del Segretario e del Responsabile del Servizio Finanziario espressi ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/00;

Con voti favorevoli n. 31, astenuti n. 7 (Carlet, Costa, Dus, Dal Molin, De Conti, Fiorin, Gallon) espressi dai 38 Consiglieri presenti e votanti;

DELIBERA

1) di approvare il Conto del Bilancio della Comunità Montana delle Prealpi Trevigiane per l'esercizio finanziario 2009 in base ai dati contabili illustrati nell'allegata relazione illustrativa dei dati consuntivi (allegato A) e contenuti nel conto degli agenti contabili reso dal Tesoriere Unicredit Banca SPA di Vittorio Veneto in data 30.03.2010 riportante le seguenti risultanze finali:

ENTRATA

| | | | |
|-----------------------------|---|--------------|-----------------------|
| Fondo cassa all'01.01.2009 | € | 300.683,88 | |
| Entrate in conto residui | € | 1.086.416,47 | |
| Entrate in conto competenza | € | 515.395,22 | |
| TOTALE | | | € 1.902.495,57 |

USCITA

| | | | |
|---------------------------------------|---|--------------|-----------------------|
| Uscita in conto residui | € | 1.209.186,38 | |
| Uscita in conto competenza | € | 445.091,36 | |
| TOTALE | | | € 1.654.277,74 |
| Fondo di cassa al 31.12.2009 | € | 248.217,83 | |
| Residui attivi | € | 1.635.319,69 | |
| TOTALE ATTIVO | | | € 1.883.537,52 |
| Residui passivi | € | 1.672.283,41 | |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2009 | | | € 211.254,11 |

- 2) di approvare l'elenco definitivo dei residui attivi e passivi alla chiusura dell'esercizio 2009 allegato (All. B);
- 3) di dare atto dell'eliminazione per insussistenza dei residui attivi e passivi riportata nel prospetto di riaccertamento degli stessi approvato con deliberazione n. 20 del 06.04.10 della Giunta della Comunità Montana e pari a complessivi € 10.645,85 per i residui attivi e € 48.438,43 per i residui passivi;
- 4) di dare atto che la Comunità Montana non si trova in condizioni strutturalmente deficitarie e che non esistono debiti o gestioni fuori bilancio;
- 5) di approvare il rendiconto economico, conto del patrimonio e prospetto di conciliazione relativi all'anno 2009;
- 6) di approvare i rendiconti degli agenti contabili operanti nell'ente:
 - conto del Tesoriere
 - conto dell'Economo
 - conto del consegnatario dei beni mobili
- 7) di dare atto che non sussistono disposizioni statutarie o regolamentari prescrittive di particolari quorum strutturali o funzionali per l'approvazione del conto consuntivo e che pertanto si opera nel rispetto delle procedure prescritte.



COMUNITÀ MONTANA DELLE PREALPI TREVIGIANE

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL CONTO

DI BILANCIO 2009

Il Bilancio di previsione per l'esercizio 2009 nonché il relativo P.E.G. sono stati approvati con deliberazione n. 3 in data 02.02.2009 del Commissario Straordinario.

Con tale deliberazione si dava atto che il documento contabile era stato formulato seguendo i seguenti criteri:

- a) conservazione, per memoria, dei capitoli concernenti le Entrate derivanti, in passato, da contributi e trasferimenti dello Stato e della Regione;
- b) conservazione, per memoria, dei capitoli di Spesa attinenti le Entrate di cui al punto precedente;
- c) individuazione della spesa necessaria a garantire, nelle more della definizione delle procedure di successione, il funzionamento della Comunità montana, la gestione di alcuni servizi associati (difensore civico, spazzamento stradale, SIT.), la conservazione del patrimonio dell'Ente, l'assolvimento di adempimenti obbligatori;
- d) determinazione delle (risorse) Entrate in rapporto alla spesa di cui al punto precedente.

Il Commissario Straordinario altresì, rilevava che "l'utilizzo dell'Avanzo d'amministrazione trova la sua giustificazione nell'assoluta necessità di assicurare il pareggio di bilancio, a fronte di spese assolutamente non derogabili e al fine di non aumentare la partecipazione comunale (quota contributiva di cui all'art. 64 dello Statuto della Comunità Montana) rispetto al 2008".

Nel corso dell'anno sono state apportate variazioni al bilancio con le deliberazioni n. 15 dell'8.6.09, n. 24 del 9.9.09 e n. 30 del 7.10.09 del Commissario Straordinario e con deliberazione di Giunta n. 3 del 24.11.2009, ratificata dal Consiglio con atto n. 6 in data 14.12.2009.

L'avanzo di amministrazione risultante dal conto del bilancio 2008 è stato applicato al bilancio 2009 per il finanziamento delle spese correnti per € 148.377,20, nonché per le seguenti spese di investimento:

- € 9.000,00 per le assicurazioni dei Volontari AVAB
- € 13.065,30 quale cofinanziamento Comunità Montana per 3° modulo S.I.T.
- € 14.520,00 quale cofinanziamento Comunità Montana per servizio spazzamento stradale.

In totale, l'avanzo 2008 è stato applicato al bilancio di previsione per € 184.962,50.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2009 si chiude con le seguenti risultanze finali:

| | |
|---|----------------|
| - FONDO DI CASSA all' 1.1.2009 | € 300.683,88 |
| - RISCOSSIONI (di cui € 1.086.416,47 in conto residui) | € 1.601.811,69 |
| - PAGAMENTI (di cui € 1.209.186,38 in conto residui) | € 1.654.277,74 |
| | <hr/> |
| - FONDO DI CASSA AL 31.12.2009 | € 248.217,83 |
| - RESIDUI ATTIVI | € 1.635.319,69 |
| - RESIDUI PASSIVI | € 1.672.283,41 |
| | <hr/> |
| - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | €. 211.254,11 |
| | ===== |

L'entità dell'avanzo effettivo è superiore a quello realizzato nel passato esercizio (2008: €. 222.273,69).

Si elencano i risultati dell'avanzo di amministrazione accertato negli ultimi anni:

| | |
|------|--------------|
| 2009 | € 211.254,11 |
| 2008 | € 222.273,69 |
| 2007 | € 102.671,01 |
| 2006 | € 103.243,95 |
| 2005 | € 147.942,72 |
| 2004 | € 120.065,86 |
| 2003 | € 70.113,05 |
| 2002 | € 114.315,81 |
| 2001 | € 156.010,23 |
| 2000 | € 83.955,44 |

ANALISI DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

I residui attivi accertati complessivamente nella gestione residui ammontano ad € 1.046.603,45.= e sono così ripartiti:

- anno 1999 € 11.030,43
- anno 2005 € 11.077,40
- anno 2006 € 242.449,33
- anno 2007 € 338.953,44
- anno 2008 € 443.092,85

I residui passivi della gestione residui ammontano ad €. 964.451,15.= così suddivisi:

- anno 2003 € 2.635,93
- anno 2004 € 3.450,73
- anno 2005 € 11.840,00
- anno 2006 € 72.222,90
- anno 2007 € 395.227,96
- anno 2008 € 479.073,63

I residui attivi originati dalla gestione di competenza 2009 ammontano ad € 588.716,24.= di cui:

- €. 41.591,11.= per entrate derivanti da contributi e trasferimenti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici;
- €. 494.542,85.= per entrate derivanti da alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossione crediti;
- €. 50.000,00.= per entrate derivanti da accensione di prestiti;
- €. 2.582,28.= per entrate da servizi per conto di terzi.

I residui passivi originati dalla gestione di competenza 2009 ammontano ad €. 707.832,26.= di cui:

- €. 56.807,40.= per spese correnti;
- €. 606.774,87.= per spese in conto capitale;
- €. 44.249,99.= per servizi per conto di terzi.

ENTRATE E SPESE CORRENTI - CONFRONTO CON L'ANNO 2008

Le entrate relative ai primi due titoli (contributi e trasferimenti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici ed entrate extra tributarie) sono state accertate in complessivi €. 339.057,77 e hanno avuto una riduzione di € 204.894,35 rispetto all'anno 2008.

I trasferimenti correnti dello Stato (€. 90.109,07.=) sono risultati in calo di € 167.860,26 rispetto all'anno precedente.

Il contributo ordinario corrente della Regione è stato di €. 22.301,26.=, inferiore di € 5.575,32 a

quello assegnato nel decorso esercizio (€ 27.876,58).

I trasferimenti ordinari della Regione ammontano complessivamente ad €. 75.804,02.=.

Nell'anno 2008 sono stati pari ad € 116.034,50.

Gli accertamenti di parte corrente (Titoli I e II di complessivi €. 339.057,77.=) sono risultati inferiori di € 2.004,11.= rispetto alla previsione definitiva dell'entrata (€. 341.455,89.=).

Il totale degli impegni di parte corrente (€. 289.620,59.=) rispetto alla previsione definitiva della spesa (€. 366.633,09.=) è pari a circa il 79%.

ENTRATE

Titoli I e II – Entrate correnti

Il contributo ordinario dello Stato sulle spese di gestione non previsto nel bilancio 2009 è stato allocato con variazione di bilancio n. 2 e accertato nell'importo di € 90.109,07.

La somma di €. 10.876,56.= è relativa agli oneri contrattuali dei dipendenti a carico dell'ente.

Il contributo ordinario della Regione è stato accertato in € 75.804,02.

Esso comprende l'importo di € 23.260,00 relativo alle deleghe e € 30.242,76 per gestioni associate.

Relativamente a trasferimenti da altri Enti del settore pubblico (Comuni) sono stati accertati €. 124.198,69 di cui €. 116.200,20 quali contributi ordinari e €. 7.995,89 per il servizio del Difensore Civico.

Al Titolo II sono stati accertati:

- per il rilascio permessi raccolta funghi ai non residenti € 670,00;
- per locazione terreno telefonia mobile € 27.642,21;
- per locazione malga Coro 12.500,00;
- per introiti e rimborsi diversi €. 2.835,41;
- per interessi su giacenze di cassa e deposito mutui €. 1.462,37;
- per contributi manifestazioni varie €. 3.836,00;

Il totale delle entrate correnti a finanziamento del bilancio è risultato pari ad €. 339.057,77.

Titolo III – Entrate derivanti da alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossione di crediti:

I trasferimenti del Titolo terzo, assegnati e ripartiti in base a specifiche disposizioni normative, sono stati:

- L.R. 2/94 “Sviluppo agricoltura di montagna” – artt. 20 – 21 - 22: sono stati accertati € 148.908,79 impegnati per lo sfalcio dei prati e pulizia scarpate nonché per gli interventi di manutenzione viabilità di montagna che saranno effettuati nell'anno 2010;
- L.R. 2/94 “Sviluppo agricoltura di montagna” artt. 5/16 sono stati accertati € 79.449,44 che saranno utilizzati nel corso del corrente anno;
- L.R. 52/78 per viabilità silvo-pastorale. Sono stati accertati complessivamente € 94.000,00. Di questo importo € 46.000,00 sono relativi all'anno 2008 e sono stati destinati a finanziare interventi di sistemazione di viabilità silvo-pastorale nei Comuni di Cison di Valmarino, Fregona, Miane e Segusino. Il restante importo di € 48.000,00 sarà utilizzato per interventi di manutenzione della viabilità silvo-pastorale;
- l'entrata relativa al finanziamento regionale progetto S.I.T. 3° modulo di € 127.934,70 è stata accertata per il medesimo importo;
- sono stati inoltre previsti ed accertati gli importi a carico dei Comuni di cofinanziamento ai seguenti progetti:

| | |
|------------------------------------|-------------|
| 1) spazzamento stradale | € 70.680,00 |
| 2) progetto servizio associato SIT | € 93.389,99 |

SPESE CORRENTI

Funzione 1 – Amministrazione, gestione e controllo.

Servizio 1 - Organi istituzionali: gli impegni sono stati di € 41.283,74.= con un'economia di € 6.176,26.= rispetto alla previsione.

Servizio 2 – Segreteria generale, personale ed organizzazione: gli impegni complessivi ammontano ad € 218.421,28.= di cui:

- € 154.446,79.= per la Segreteria, personale ed organizzazione con un'economia rispetto alle previsioni di € 25.553,21;
- € 4.729,78 per acquisto beni di consumo e materie prime con un'economia di € 5.470,22;
- € 48.799,97 per prestazioni di servizi con un'economia di € 2.900,03;
- € 604,86 per imposte e tasse.

Servizio 4 – Ufficio Tecnico: è stata impegnata la spesa complessiva di € 1.908,14 sull'importo previsto di € 8.300,00 con un'economia di € 6.391,86.

Servizio 5 – Altri servizi generali: la spesa prevista in € 55.073,09.= è stata impegnata nell'importo di € 27.479,83 come segue:

- € 571,67 per spese partecipazione attività nazionali e regionali UNCEM;
- € 5.800,00 quale quota associativa all'UNCEM per l'anno 2009;
- € 6.261,31 per le quote associative in favore di Enti ed Associazioni;
- € 174,26 per interessi passivi mutuo strada Levine Rosse;
- € 27,53 per interessi passivi mutuo acquisto bivacco Marsini;
- € 4.180,37 per interessi passivi mutuo viabilità di montagna;
- € 1.071,81 per interessi passivi mutuo acquisto ulteriore area Bivacco Marsini;
- € 2.058,90 per interessi passivi mutuo lavori tempio Donatore;
- € 2.160,57 per interventi passivi mutuo malga Molvine;
- € 3.781,00 per interessi passivi mutuo lavori malga Coro;
- € 1.400,00 per imposte e tasse relative alla sede;
- € 166,67 per fedejussioni;

Funzione 2 – Istruzione pubblica, cultura e beni culturali

Servizio 4 – Altri servizi per l'istruzione e la cultura: la spesa complessiva di € 1.900,00 è stata impegnata per € 527,60 per pagamento canoni demaniali.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Funzione 1 – Amministrazione, gestione e controllo

Sono stati impegnati € 9.000,00 per studi, progettazioni, d.l., collaudi.

Funzione 4 – Gestione territorio e tutela ambiente: è stata impegnata complessivamente la spesa di € 476.721,02.= per:

- interventi manutenzione ambientale artt. 20 – 21 – 22 L.R. 2/94 € 148.908,79;
- interventi per la difesa antincendio € 8.222,93;
- servizio associato spazzamento stradale € 85.200,00;
- progetto servizio associato S.I.T. € 234.390,00.

Funzione 6 - Sviluppo economico

Sono stati impegnati i seguenti importi:

- € 94.000,00 per opere di infrastrutture al servizio dei pascoli L.R. 52/78;
- € 79.449,44 per interventi sviluppo agricoltura di montagna L.R. 2/94 artt. 5/16;
- € 50.000,00 per cofinanziamento Centro appassimento Torchiato.

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

Sono stati impegnati e pagati € 53.441,80 quali quote di capitale per rimborso dei mutui assunti dalla Comunità Montana su una previsione di € 54.400,00.

RISULTATO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

Gestione dei Residui attivi

Titolo I e II

Sono stati introitati dalla Regione:

- € 13.204,70 a saldo del contributo regionale 2008
 - € 8.391,71 relativi ai fondi L. 97/94 per spese di gestione
 - € 28.948,75 per spese personale SIMO
 - € 23.452,46 per attribuzione di deleghe
- per un totale di € 73.997,62.

Dai Comuni sono stati introitati € 16.222,66 per contributi ordinari e € 8.426,35 per il servizio di Difensore Civico.

Titolo III – Sono iscritti a residui € 177.506,22 quale assegnazione regionale di cui al P.S.R. per lavori di malga Molvine.

Sulla somma di € 420.000,00 relativa al contributo regionale per il completamento del progetto Vie dell'Acqua ora denominato "Fontane e Borghi Antichi" è stato introitato l'importo di € 229.825,17. Sono stati incassati altresì € 28.585,30 su un importo previsto di € 70.175,17 di cui ai fondi della L. 97/94.

La Regione Veneto ha liquidato € 40.000,00 a saldo del finanziamento S.I.T. – 2° modulo.

Per il servizio di spazzamento stradale sono stati corrisposti dai Comuni € 70.700,00 su € 87.710,00.

E' stata incassata la somma di € 1.239,50 dovuta dal Comune di Follina per la progettazione della pista ciclabile della Vallata nonché € 1.396,25 dai Comuni di Miane e Revine Lago per il progetto sicurezza.

I fondi residui da introitare dai Comuni per la realizzazione del progetto Fontane e Borghi antichi sono pari ad € 93.621,30.

Per il S.I.T. – 2° modulo, i Comuni aderenti devono ancora versare € 43.031,24.

Al Titolo IV – E' ancora da introitare l'importo di € 11.030,43 per il quale è stato contratto il mutuo con Unicredit Banca SPA per la realizzazione di interventi per la viabilità di montagna.

La gestione dei residui attivi si è conclusa con i seguenti risultati:

| Titolo | Entrata | Residui accertati risultanti dal conto dell'anno precedente | Residui riscossi | Residui da riportare | maggiori residui | minori residui |
|---------------|--|--|-------------------------|-----------------------------|-------------------------|-----------------------|
| I | Entrate per trasferimento dello Stato, delle Regioni e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla Regione | 108.680,19 | 98.646,63 | 10.033,56 | | |
| II | Entrate extratributarie | 2.000,00 | | 2.000,00 | - | |
| III | Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti e capitale e da riscossione di crediti | 2.015.466,87 | 985.187,56 | 1.019.633,46 | | 10.645,85 |
| IV | Accensione di prestiti | 11.030,43 | | 11.030,43 | | |
| V | Entrate da servizi per conto terzi | 6.488,28 | 2.582,28 | 3.906,00 | | |
| | Totale complessivo | 2.143.665,77 | 1086.416,47 | 1.046.603,45 | | 10.645,85 |
| | Differenza complessiva minori residui attivi | | | | | |

Residui attivi insussistenti

Titolo III

Categoria 4 – Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico

€ 10.645,85

=====

Gestione dei Residui passivi

Al titolo I - Funzione 1 – Amministrazione, gestione e controllo sono confermati i seguenti residui passivi:

- € 1.450,73 al Servizio 1 – Organi istituzionali;
- € 1.000,00 al Servizio 2 – Segreteria generale – personale e organizzazione;
- € 500,00 al Servizio 5 – Altri servizi generali.

Risultano a residui nella Funzione 2 – Istruzione pubblica, cultura e beni culturali:

- € 7.164,00 per contributi ad enti per manifestazioni culturali e iniziative di valorizzazione del territorio;

Al titolo II – Funzione 1 residuano complessivamente € 340.822,94 di cui:

- € 163.316,72 per acquisto di immobili ed € 177.506,22 per ristrutturazione malga Molvine

Alla funzione 2 è iscritto un residuo di € 2.000,00 quale cofinanziamento al progetto di catalogazione siti e beni archeologici della Val Belluna.

La funzione 3 – Settore sportivo, ricreativo e del turismo presenta i seguenti importi:

- € 2.635,93 per ripristino e recupero sentieri;
- € 129.859,66 per completamento itinerario della Via dell'acqua (ora Borghi antichi);
- € 2.000,00 per interventi turismo alta montagna L.R. 33/02;

La Funzione 4 – gestione del territorio e tutela ambientale presenta i seguenti residui:

- € 16.045,92 per interventi di manutenzione ambientale L.R. 2/94;
- € 50.700,00 redazione piano di gestione ZPS Dorsale Prealpina tra Valdobbiadene e Serravalle;
- € 11.520,00 per interventi progetto U.E. Life Natura;
- € 2.025,85 per progetto S.I.T.

La Funzione 6 – Sviluppo economico presenta a residui € 396.906,12.

Gli stanziamenti riguardano:

- € 117.917,94 interventi sviluppo agricoltura di montagna L.R. 2/94 – artt. 5/16;
- € 41.000,00 opere infrastrutture a servizio dei pascoli L.R. 52/78;
- € 50.000,00 cofinanziamento Centro appassimento Torchiato.
- € 67.988,18 per lavori malga Coro;
- € 120.000,00 per contributi ai Comuni per realizzazione lavori malghe.

La gestione dei residui passivi si è conclusa con i seguenti risultati:

| N. | Titolo di spesa | Residui impegnati risultanti dal conto dell'anno precedente | Residui pagati | Residui a riportare | maggiori residui | minori residui |
|------------|---|---|----------------|---------------------|------------------|----------------|
| I | Correnti | 68.632,99 | 52.677,54 | 9.614,73 | | 6.340,72 |
| II | In conto capitale | 2.152.969,82 | 1.156.355,69 | 954.516,42 | | 42.097,71 |
| III | Rimborso Prestiti | | | | | |
| IV | Spese per servizi per conto di terzi | 473,15 | 153,15 | 320,00 | | |
| | Totale tit. I-II-III-IV | 2.222.075,96 | 1.209.186,38 | 964.451,15 | | 48.438,43 |
| | Differenza complessiva minori residui passivi | | | | | |

Residui passivi insussistenti:

Titolo I – Funz. 1

Serv. 1 – Organi istituzionali € 242,38
 Serv. 2 – Segreteria generale, personale ed organizzazione € 1.248,34

Titolo I – Funz. 2

Serv. 4 – Altri servizi per istruzione e cultura € 4.850,00

Titolo II – Funz. 3

Serv. 1 – Turismo e sport € 39.993,64

Titolo II – Funz. 4

Serv. 1 – Viabilità locale e trasporti € 104,07
 Serv. 6 – Servizi tutela ambientale e gestione del territorio € 2.000,00

TOTALE

€ 48.438,43

La somma è data da minori spese verificate, liquidate e da liquidare.

Risultato complessivo

La gestione dei residui presenta, alla conclusione dell'esercizio al quale si riferisce il conto, il seguente risultato complessivo:

| Gestione | Residui | Segno | Importo |
|---|------------------------|----------|------------------|
| Residui attivi | Minori residui attivi | - | 10.645,85 |
| Residui passivi | Minori residui passivi | + | 48.438,43 |
| Risultato della gestione dei residui | | + | 37.792,58 |

Valutazione del risultato complessivo della gestione dei residui

Per quanto riguarda i residui attivi del Titolo I accertati all'inizio dell'esercizio in € 108.680,19 nel corso dell'anno 2009 sono stati incassati € 98.646,63.

La somma ancora da introitare è data dal saldo dei contributi per il Servizio di Difensore Civico a carico dei Comuni e dai fondi regionali L. 97/94.

I residui attivi del Tit. II di € 2.000,00 sono ancora da incassare.

La consistenza dei residui attivi derivanti da trasferimenti di capitale, alienazioni e riscossione crediti (Titolo III) € 2.015,466,87 è data soprattutto dall'assegnazione di fondi non ancora introitati dalla Regione, dai Comuni della Comunità Montana e da altri enti o privati. Sono stati introitati € 985.187,56 e restano da incassare € 1.019.633,46.

IL RISULTATO DELLA GESTIONE

La Comunità Montana, opera esclusivamente con finanza derivata che poi trasferisce a privati e ad enti pubblici nel rispetto di specifiche normative.

Al titolo II della Spesa lo stanziamento iniziale era di € 2.152.969,82 e i pagamenti effettuati sono stati di complessivi € 1.156.355,69.

Si segnalano i più significativi interventi ancora da liquidare:

- spese per acquisto immobili (€ 163.316,72);
- spese ristrutturazione malga Moline (€ 177.506,22);
- completamento itinerario turistico Vie dell'Acqua (fontane e borghi antichi) (€ 129.859,66);
- redazione Piano Gestione ZPS (€ 50.700,00);
- progetto Life Natura "Sistema Aurora" (€ 11.520,00);
- interventi in favore dell'agricoltura di montagna di cui alla L.R. 2/94 – artt. 5/16 (€ 117.917,94);
- opere di infrastrutture al servizio dei pascoli L.R. 52/78 (€ 41.000,00);
- interventi di manutenzione ambientale L.R. 2/94 – artt. 20-21-22 (€ 16.045,92);
- cofinanziamento Centro appassimento Torchiato (€ 50.000,00);
- lavori malga Coro (€ 67.988,18);
- contributi ai Comuni per lavori realizzazione malghe (€ 120.000,00).

La valutazione dell'efficacia è possibile sulla base dell'analisi dei programmi effettivamente portati a compimento.

Spese Organi istituzionali (Commissario Straordinario dall'1.1 al 29.10.2009, Presidente, Assessori, Consiglieri dal 29.10.2009 al 31.12.2009, Revisore, Difensore Civico)

Spesa totale € 38.666,24: 45.012 abitanti = € 0,86 costo per abitante

Segreteria e amministrazione generale

Spesa totale € 218.421,28 : 45.012 abitanti = € 4,85 costo per abitante

IL CONTO ECONOMICO

Ai sensi dell'art. 229 del D.P.R. 267/2000 è stato redatto anche il conto economico, documento contabile nel quale sono iscritti, secondo criteri di competenza economica, i ricavi e i costi dell'ente locale.

Al conto economico è allegato il prospetto di conciliazione e il conto del patrimonio che riporta i valori dei beni iscritti nell'inventario nel rispetto delle norme regolamentari ed evidenzia le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio rispetto alla consistenza iniziale.

VALUTAZIONI IN MERITO AL PROGRAMMA DI OPERE E DI INVESTIMENTI

Nel corso dell'esercizio 2009, in conseguenza della soppressione della Comunità Montana avvenuta in novembre 2008 per effetto della Legge 24.12.2007 n. 244, la gestione commissariale ha provveduto a definire e ultimare i progetti e i programmi che erano in corso di attuazione.

Come in precedenza rilevato, per poter chiudere in pareggio il bilancio di previsione 2009 è stato utilizzato, anche per le spese correnti, l'avanzo di amministrazione accertato al 31.12.2008.

Sono stati riproposti nel corso dell'esercizio i servizi ritenuti di ordinaria amministrazione quali: Difensore Civico, spazzamento stradale, manutenzione e sfalcio dei prati pascoli, delle scarpate stradali e interventi di manutenzione ambientale, interventi di ripristino viabilità silvo-pastorale nonché il S.I.T. – 3° modulo, che erano destinatari di finanziamento da parte della Regione.

A questi fondi si sono aggiunte le risorse disponibili della Comunità Montana.

Vittorio Veneto lì, 25.03.2010

Il Presidente
Gianpiero Possamai

Il Presente verbale viene letto e sottoscritto come segue:

IL PRESIDENTE
f.to Giuseppe Calissoni

IL SEGRETARIO
f.to Lorenzo Traina

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE N. _____

La presente deliberazione viene pubblicata all'albo pretorio dal _____
al _____.

IL SEGRETARIO
f.to Lorenzo Traina

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la suesata deliberazione è stata pubblicata nelle forme di legge all'Albo pretorio della Comunità, e che la stessa E' DIVENUTA ESECUTIVA ai sensi del 3° comma dell'art. 134 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, il _____

Vittorio Veneto li, _____

IL SEGRETARIO
f.to Lorenzo Traina

Copia conforme all'originale per uso amministrativo.

Vittorio Veneto, li, _____

IL SEGRETARIO
Lorenzo Traina