



COMUNE DI ESTERZILI

Provincia di

Cagliari

RELAZIONE

DEL RESPONSABILE FINANZIARIO

AL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2015

Allegato del G.M.n. __ del __.07.2016

Viste le risultanze delle scritture contabili del 2015, e valutatele si espone quanto segue:

- Gli stanziamenti definitivi di entrata ammontano a €.5.373.262,79 mentre gli accertamenti definitivi ammontano a €.4.283.234,97 cioè il 80,00%;
- Gli stanziamenti definitivi di spesa ammontano €. 8.176.560,40 mentre gli impegni definitivi ammontano a €. 3.323.200,93 cioè il 40,00%;
- Gli stanziamenti definitivi dei primi tre titoli dell'entrata ammontano a €.1.047.260,95 mentre gli accertamenti definitivi ammontano a €. 4.283.234,97 cioè il 24,00%;
- Gli stanziamenti definitivi della spesa corrente (titolo I) ammontano a €.1.159.421,39 mentre gli impegni definitivi ammontano a €.3.323.200,93 cioè il 35,00%;
- Gli stanziamenti definitivi della spesa in conto capitale (titolo II) ammontano a €.3.030.491,97 mentre gli impegni definitivi ammontano a €. 3.323.200,93 cioè il 91,00%;
- Le riscossioni in competenza ammontano a €. 1.895.061,01 mentre gli accertamenti definitivi ammontano a €.4.283.234,97 cioè il 44,00%;
- Le spese in competenza ammontano a €.5.046.253,49 mentre gli impegni definitivi ammontano a €. €. 3.323.200,93 cioè il 66,00%;
- Le riscossioni in competenza dei primi tre titoli dell'entrata ammontano a €. 896.655,66 mentre gli accertamenti definitivi ammontano a €. 4.283.234,97 cioè il 21,00%;
- I pagamenti in competenza del titolo I ammontano a €.575.274,46 mentre gli impegni definitivi ammontano a €. €. 3.323.200,93 cioè il 17,00%;
- I pagamenti in conto capitale (titolo II) ammontano a €.1.120.716,44 mentre gli impegni definitivi ammontano a €. €. 3.323.200,93 cioè il 34,00%;

ELENCO SPESE INVESTIMENTO RENDICONTO 2015

Contributi dallo stato e da altri soggetti				
204101/9	Ristrutturazione scuole infanzia progetto iscol@	150.000,00	RAS	434400/3
207101/10	Mis.313 psr progetto incentivazione att turistiche 1	13.109,35	RAS	
207101/11	Mis.313 psr progetto incentivazione att turistiche 2	9.846,58	RAS	
208010/24	Riqualificazione urbana miss 322 az 1 gal sarc	78.075,04	RAS	444460/1
208101/11	Completamento betilli	102.721,93	RAS	434320/1
208101/12	Urbanizzazione taccu	124.131,32	RAS	

208101/33	Lavori consolidamento via roma	300.000,00	RAS	434220/2
208101/34	Por mis. 321 gal antichi sentieri	22.127,04	RAS	444460/4
208101/42	Arredo urbano mis 322 sviluppo e rinn villaggi	213.889,25	RAS	
209101/11	Opere realizzazione murales	5.150,00	BIMF	444170/1
209107/1	Biddas	9.706,82	RAS	434256/1
211701/8	SISTEMAZIONE STRADA RURALE GENNA CUSSA	129.636,27	RAS	434380/2
211701/11	SISTEMAZIONE STRADA RURALE GENNA LARZA	122.532,50	RAS	434380/3
	Totale	1.280.926,10		
Alienazione di beni e diritti patrimoniali				
210501/3	COSTRUZ.LOCULI CON PROV. CONCES LOCULI	8.000,00		414010/1
	Totale	8.000,00		
SPESE FINANZIATE DA AVANZO				
208101/32	RIQUALIFICAZIONE PIAZZE E VIE	93.348,11		434258/1
208101/37	LAVORI CONSOLIDAMENTO VIA ROMA	200.000,00		
208101/38	LAVORI RIQUALIFICAZIONE AREA CIRCOSTANTE AMBULATORIO	100.000,00		
208101/44	RIQUALIFICAZIONE STRADA VIA P. AMEDEO E INGRESSO CIMITERO	20.000,00		
209603/1	INTERVENTI RIPRISTINO CALAMITA' NATURALI	35.450,37		
211701/10	SISTEMAZIONE STRADA GENNA E LARZA	60.974,82		
	Totale	288.004,71		
Oneri di urbanizzazione				
2090201/2	REALIZZAZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE	5.000,00	454140/1	
	Totale	5.000,00		
SPESE FINANZIATE CON FONDO UNICO REGIONALE				
201205/4	MANUTENZIONE STRAORD. IMPIANTI TELEFONICI	2.110,23		
201205/5	MANUTENZIONE STRAORD SISTEMI ARD-SERVER	286,70		
201501/12	MANUTENZIONE STRAORD MOBILI E IMPIANTI	2.446,10		
201606/1	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	26.120,47		
201801/3	COMPARTICIP BANDI REGIONALI OO.PP.	30.000,00		
205105/3	STRUTTURA MUSEALE	154.690,95		
205201/2	MURALES	20.000,00		
205201/3	PROGETTO DENOMINAZ PIAZZE CON TARGHE	2.999,37		
208101/7	COSTRUZ E SISTEMAZIONE STRADE INTERNE	23.520,07		
208101/20	STRADA CIRCONVALLAZIONE	22.207,28		
208101/43	RIQUALIFICAZ STRADA V. P. AMEDEO E CIM	80.000,00		
211701/9	SISTEMAZIONE STRADA RUR GENNA CUSSA	62.029,88		
	Totale	426.411,05		
	TOTALE COMPLESSIVO	2.230.110,45		

<i>Risorsa</i>	<i>Oggetto</i>	<i>Accertamento</i>	<i>Riscossioni</i>
<i>1011040</i>	<i>IMU</i>	<i>39.550,11</i>	<i>38.161,28</i>
<i>1021050</i>	<i>TOSAP</i>	<i>2.268,00</i>	<i>2.072,00</i>
<i>1021070/3</i>	<i>T.A.R.I</i>	<i>93.585,40</i>	<i>55.901,59</i>
<i>313010</i>	<i>DIRITTI SEGRETERIA</i>	<i>5.349,36</i>	<i>6.337,92</i>
<i>3013060</i>	<i>PROVENTI SERVIZIO MENSA</i>	<i>9.045,98</i>	<i>7.211,68</i>
<i>3013070</i>	<i>PROVENTI SERVIZI SOCIALI DIVERSI</i>	<i>8.124,21</i>	<i>6.876,54</i>
<i>3023140</i>	<i>FITTI CANONI E CONCESSIONI</i>	<i>13.177,59</i>	<i>13.177,59</i>
<i>3023180</i>	<i>PROVENTI RUOLI PASCOLO</i>	<i>2.425,65</i>	<i>2.090,25</i>
<i>3023185</i>	<i>PROVENTI SERVIZI ENERGETICI</i>	<i>6.131,87</i>	<i>6.131,87</i>

Per quanto riguarda i residui con determina n.:

- 9 del 11/04/2016 area finanziaria;
- 65 del 14.04.2016 area socioculturale
- 66 del 14.04.2016 area amministrativa
- 19 del 26.04.2016 area tecnica,
sono stati accertati i residui attivi e passivi da riportare nell'esercizio successivo, i residui attivi e passivi da eliminare e quelli da re-imputare con le opportune motivazioni per quelli attivi in diminuzione.

In relazione ai servizi si comunica che, anche in base alle certificazioni degli uffici competenti è stata garantita la seguente copertura:

Servizi a domanda individuale:

Prospetto dei servizi a domanda individuale - Esercizio 2015					
Descrizione servizi	spese pers.	altre spese	totale spese	entrate	%
ASSISTENZA DOMICILIARE		22.001,95	22.001,95	22.001,95	100,00%
MENSA		32.773,10	32.773,10	9.045,98	27,60%
Totali		54.775,05	54.775,05	31.047,93	57,74%

La copertura del costo complessivo dei servizi a domanda individuale è pari al 7,74%

Il tasso di copertura del servizio nettezza urbana è pari al 100,00%.

Tale andamento è dovuto all'introduzione del sistema di raccolta differenziata porta a porta con una convenzione che ha consentito la riduzione dei costi.

L'esercizio finanziario si è chiuso con le seguenti risultanze complessive:

In conto			Totale
RESIDUI	COMPETENZA		
Fondo di cassa al 1 gennaio 2015			2.107.130,41
Riscossioni	1.134.424,33	1.895.061,01	3.029.485,34
Pagamenti	999.991,98	2.048.944,88	3.048.936,86
Fondo di cassa al 31 dicembre 2015			2.087.678,89
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0.00
Differenza			2.087.678,89
RESIDUI ATTIVI	445.749,54	808.000,09	1.253.749,63
RESIDUI PASSIVI	21.427,17	252.836,90	274.264,07
<i>Differenza</i>			979.485,56
Avanzo (+) o Disavanzo di Amministrazione (-) al 31 dicembre 2015			3.067.164,45
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI(-)			129.922,78
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CONTO CAPITALE(-)			563.227,10
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2015			2.374.014,57

**Suddivisione
dell'avanzo (disavanzo)
di amministrazione complessivo**

Fondi vincolati	920.496,20
Fondi per finanziamento spese in conto capitale	398.151,79
Fondi di ammortamento/fondi accantonati	344.488,56
Fondi non vincolati	710.878,02
Totale avanzo/disavanzo	2.374.014,57

Da evidenziare che nell'importo di €. 2.374.014,57 vi sono nell'avanzo per finanziare spese correnti vincolate pari a € 920.496,20 e spese in conto capitale vincolate pari a € 398.151,79.

**Il Responsabile Finanziario
Dott. Pietro Aresu**