

COMUNE DI SAN GIOVANNI IN FIORE

PROVINCIA DI COSENZA

Servizio finanziario

RELAZIONE DI INIZIO MANDATO

(art. 4-bis, D.Lgs. 6 settembre 2011, n. 149)

Art. 4-bis - Relazione di inizio mandato provinciale e comunale

- 1.** Al fine di garantire il coordinamento della finanza pubblica, il rispetto dell'unità economica e giuridica della Repubblica e il principio di trasparenza delle decisioni di entrata e di spesa, le province e i comuni sono tenuti a redigere una relazione di inizio mandato, volta a verificare la situazione finanziaria e patrimoniale e la misura dell'indebitamento dei medesimi enti.
- 2.** La relazione di inizio mandato, predisposta dal responsabile del servizio finanziario o dal segretario generale, è sottoscritta dal presidente della provincia o dal sindaco entro il novantesimo giorno dall'inizio del mandato. Sulla base delle risultanze della relazione medesima, il presidente della provincia o il sindaco in carica, ove ne sussistano i presupposti, possono ricorrere alle procedure di riequilibrio finanziario vigenti.

SCHEMA PER LA REDAZIONE DELLA RELAZIONE DI INIZIO MANDATO ANNI 2020-2025

(art. 4-bis, D.Lgs. 6 settembre 2011, n. 149)

Premessa

La relazione di inizio mandato è redatta da province e comuni ai sensi dell'art. 4-bis del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, recante: "*Meccanismi sanzionatori e premiali relativi a regioni, province e comuni, a norma degli articoli 2, 17, e 26 della legge 5 maggio 2009, n. 42*", per descrivere la situazione economico-finanziaria dell'ente e la misura dell'indebitamento all'inizio del mandato amministrativo avvenuto in data 06/10/2020.

Essa è sottoscritta dal Sindaco **non oltre il novantesimo giorno dall'inizio del mandato**. Sulla base delle risultanze della relazione medesima, il sindaco, ove ne sussistano i presupposti, può ricorrere alle procedure di riequilibrio finanziario vigenti.

L'esposizione di molti dei dati viene riportata secondo uno schema già adottato per altri adempimenti di legge in materia per operare un raccordo tecnico e sistematico fra i vari dati e con la finalità di non aggravare il carico di adempimenti degli enti.

La maggior parte delle tabelle, di seguito riportate, sono desunte dagli schemi dei certificati al bilancio ex art. 161 del Tuel e dai questionari inviati dall'organo di revisione economico-finanziaria alle Sezioni regionali di controllo della Corte dei conti, ai sensi dell'art. 1, c. 166 e seguenti della legge n. 266/2005. Pertanto, i dati qui riportati trovano corrispondenza nei citati documenti, oltre che nella contabilità dell'ente.

PARTE I - DATI GENERALI

1.1 Popolazione residente al 31-12-2019: 16.671

1.2 Organi politici

GIUNTA COMUNALE

Carica	Nominativo	In carica dal
Sindaco	Rosaria Succurro	06/10/2020
Vicesindaco	Daniela Astorino	19/10/2020
Assessore	Claudia Loria	19/10/2020
Assessore	Luigi Foglia	19/10/2020
Assessore	Francesco Fragale	19/10/2020
Assessore	Patrizia Carbone	19/10/2020

CONSIGLIO COMUNALE

Carica	Nominativo	In carica dal
Presidente del consiglio	Giuseppe Simone Bitonti	22/10/2020
Consigliere	Pietro Silletta	22/10/2020
Consigliere	Salvatore Mancina	22/10/2020
Consigliere	Antonio Veltri	22/10/2020
Consigliere	Teresa Cannizzaro	22/10/2020
Consigliere	Salvatore Cocchiero	22/10/2020
Consigliere	Domenico Lacava	22/10/2020
Consigliere	Antonio Barile	22/10/2020
Consigliere	Giovanni Straface	22/10/2020
Consigliere	Sabrina Musardo Gracco	22/10/2020
Consigliere	Cristian Bitonti	22/10/2020
Consigliere	Noemi Guzzo	22/10/2020
Consigliere	Lucia Nigro	22/10/2020
Consigliere	Giovanni Fragale	22/10/2020
Consigliere	Rosanna Bibbiani	22/10/2020
Consigliere	Luigi Guarascio	22/10/2020

1.3. Struttura organizzativa

Organigramma: indicare le unità organizzative dell'ente (settori, servizi, uffici, ecc.)

Segretario Generale: Maria Rita Greco

Numero posizioni organizzative: 5

Numero totale personale dipendente (*si veda il conto annuale del personale*): 145

1.4. Condizione giuridica dell'Ente: Indicare se l'insediamento della nuova amministrazione proviene da un commissariamento dell'ente ai sensi dell'art. 141 o dell'art. 143 del Tuel:

La nuova amministrazione proviene a seguito della naturale scadenza del mandato elettorale.

1.5. Condizione finanziaria dell'Ente: Indicare se l'ente, nel mandato amministrativo precedente, ha dichiarato il dissesto finanziario ai sensi dell'art. 244 del TUEL, o il pre-dissesto finanziario ai sensi dell'art. 243-bis del TUEL.

1) DISSESTO: SI NO

2) PRE-DISSESTO SI NO

In caso di risposta affermativa al punto 2), indicare l'eventuale ricorso al fondo di rotazione di cui all'art. 243-ter – 243-quinquies del TUEL e/o del contributo di cui all'art. 3-bis del D.L. n. 174/2012, convertito nella legge n. 213/2012.

1.6. Situazione di contesto interno/esterno¹:

Servizio n. 1 Affari Generali e Legali:

Il Servizio è retto da un Responsabile che ricopre l'incarico ad interim di altri due servizi. Questo costituisce un sovraccarico di lavoro che non permette l'ottimale gestione del servizio stesso, soprattutto dell'Ufficio Legale.

Servizio n. 2 Ragioneria e Risorse Umane:

Il Servizio negli ultimi anni ha visto l'avvicinarsi di diversi Responsabili, che hanno determinato un rallentamento delle procedure di organizzazione e programmazione. Di recente è stata nominata una nuova Responsabile di Servizio, assunta a 18 ore settimanali.

Servizio n. 3 Demografici

Attualmente il Servizio è sprovvisto di Ufficiale di Stato Civile, causa pensionamenti anticipati (quota 100), ed è retto ad interim dal Responsabile del Servizio n. 1.

Servizio n. 4 Tributi e Commercio

Il Servizio è retto da una Responsabile recentemente stabilizzata e assunta a 18 ore settimanali

¹ Descrivere in sintesi, per ogni settore/servizio fondamentale, le principali criticità riscontrate.

Servizio n. 5 Istruzioni, Cultura e Servizi Sociali

Il Servizio ha ampie competenze, con un carico di lavoro notevole e scarse professionalità specifiche.

Servizio n. 6-7-8 Servizi Tecnici

Il Servizio di recente ha avuto un avvicendamento tra Responsabili e solo da qualche giorno è stato nominato un nuovo Responsabile. Necessita di una profonda riorganizzazione, soprattutto a seguito delle stabilizzazioni degli ex LSU ed ex LPU a 18 ore settimanali, che di fatto reggono tutti gli uffici.

Servizio n. 9 Comando Polizia Locale

Il Servizio di recente ha avuto la nuova contrattualizzazione a categoria D del Comandante a seguito di verticalizzazione, la stabilizzazione di n. 2 unità e la progressione da categoria B a C di n. 2 unità. Pertanto, si sta avviando ad una generale riorganizzazione del Servizio.

2. Parametri obiettivi per l'accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario ai sensi dell'art. 242 dei TUEL): indicare il numero dei parametri obiettivi di deficitarietà risultati positivi all'inizio del mandato:

TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI A FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO - Anno 2019

COMUNE DI SAN GIOVANNI IN FIORE	Prov.	CS
---------------------------------	-------	----

		Barrare la condizione che ricorre	
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%	<input checked="" type="checkbox"/> Si	<input type="checkbox"/> No
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
--	-----------------------------	--

PARTE II - SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'ENTE

1. Bilancio di previsione finanziario approvato alla data di insediamento

SI

NO

Il bilancio di previsione è stato approvato successivamente alla data di insediamento.

2. Politica tributaria locale

2.1. IMU: indicare le tre principali aliquote alla data di insediamento:

Aliquote IMU	2019
Aliquota ordinaria	10,6
Abitazione principale	6,00
Detrazione abitazione principale	200,00

2.2. Addizionale Irpef: aliquota massima applicata, fascia di esenzione ed eventuale differenziazione:

Aliquote addizionale Irpef	2019
Aliquota massima	0,8
Fascia esenzione	nessuna
Differenziazione aliquote	NO

2.3. Prelievi sui rifiuti: indicare il tasso di copertura

Prelievi sui Rifiuti	2019
Tasso di Copertura	100%

3. Sintesi dei dati finanziari del bilancio dell'ente:

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2019

Pregevole Istituto Nazionale della Gestione

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2019 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)		
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)			Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)		
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS			Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)		
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	CP	0,00								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP	0,00								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER ATTIVITÀ FINANZIARIE	CP	0,00								
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	0,00								
	-di cui Utilizzo Fondo antipiazioni di liquidità	CP	0,00								
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	RS	4.394.366,91	RR	722.150,08	R	0,00	CP	-780.990,81	EP	3.672.216,83
		CP	4.905.715,97	RC	2.475.729,09	A	4.124.725,16	EC		EC	1.648.996,07
		CS	8.794.902,81	TR	3.197.879,17	CS	-5.597.023,64	TR		TR	5.321.212,90
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	RS	1.432.864,23	RR	18.868,67	R	0,00	CP	-1.444.442,75	EP	1.413.997,58
		CP	11.880.585,12	RC	10.217.092,91	A	10.238.142,37	EC		EC	19.049,46
		CS	14.171.089,50	TR	10.235.759,58	CS	-3.935.309,92	TR		TR	1.433.047,02
TITOLO 3	Entrate extratributarie	RS	1.816.435,28	RR	291.000,00	R	0,00	CP	-987.477,41	EP	1.325.435,28
		CP	4.710.284,23	RC	2.217.359,48	A	3.722.788,82	EC		EC	1.505.427,34
		CS	8.714.978,29	TR	2.508.359,48	CS	-6.206.618,81	TR		TR	2.830.862,62
TITOLO 4	Entrate in conto ospitale	RS	2.270.745,85	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	2.270.745,85
		CP	10.981.934,84	RC	1.965.033,25	A	10.981.934,84	EC		EC	9.016.801,39
		CS	11.777.056,82	TR	1.965.033,25	CS	-9.812.023,57	TR		TR	11.287.847,24
TITOLO 6	Entrate da riduzione di attività finanziarie	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	EC		EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR		TR	0,00
TITOLO 8	Accessione Prestiti	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	EC		EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00	TR		TR	0,00
TITOLO 7	Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	-500.000,00	EP	0,00
		CP	500.000,00	RC	0,00	A	0,00	EC		EC	0,00
		CS	500.000,00	TR	0,00	CS	-500.000,00	TR		TR	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	780.905,72	RR	27.287,25	R	-733.638,47	CP	-2.800.201,90	EP	0,00
		CP	4.451.257,43	RC	1.730.325,01	A	1.851.055,53	EC		EC	120.730,52
		CS	5.190.702,09	TR	1.757.592,26	CS	-3.433.109,83	TR		TR	120.730,52
	TOTALE TITOLI	RS	10.475.117,99	RR	1.059.084,00	R	-733.638,47	CP	-6.313.112,67	EP	8.682.395,52
		CP	37.229.757,39	RC	18.805.539,74	A	30.916.644,52	EC		EC	12.311.104,78
		CS	49.148.709,51	TR	19.664.623,74	CS	-29.484.085,77	TR		TR	20.993.500,30
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	10.475.117,99	RR	1.059.084,00	R	-733.638,47	CP	-6.313.112,67	EP	8.682.395,52
		CP	37.229.757,39	RC	18.805.539,74	A	30.916.644,52	EC		EC	12.311.104,78
		CS	49.148.709,51	TR	19.664.623,74	CS	-29.484.085,77	TR		TR	20.993.500,30

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE ANNO 2019

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2019 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)				Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP-I-FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I-PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
	<i>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</i>	CP	77.156,17								
	<i>DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO (1)</i>	CP	0,00								
Titolo 1	Spese correnti	RS	7.357.556,76	PR	2.531.618,59	R	-1.382.534,85			EP	3.443.403,32
		CP	20.739.408,69	PC	12.893.693,51	I	18.398.989,82	ECP	4.340.418,87	EC	3.505.296,31
		CS	26.768.784,76	TP	15.425.312,10	FPV	0,00			TR	6.948.699,63
Titolo 2	Spese in conto capitale	RS	2.291.430,95	PR	680.508,77	R	0,00			EP	1.610.922,18
		CP	10.981.934,64	PC	1.050.091,17	I	10.981.934,64	ECP	0,00	EC	9.931.843,47
		CS	15.368.616,44	TP	1.730.599,94	FPV	0,00			TR	11.542.765,65
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Titolo 4	Rimborso Presäti	RS	267.506,96	PR	0,00	R	-267.506,96			EP	0,00
		CP	480.000,46	PC	480.000,46	I	480.000,46	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	480.000,46	TP	480.000,46	FPV	0,00			TR	0,00
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	500.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	500.000,00	EC	0,00
		CS	500.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	RS	511.856,95	PR	379.321,36	R	-118.882,78			EP	13.652,81
		CP	4.451.257,43	PC	1.839.313,93	I	1.851.055,53	ECP	2.600.201,90	EC	11.741,60
		CS	5.115.096,44	TP	2.218.635,29	FPV	0,00			TR	25.394,41
	TOTALE DEI TITOLI	RS	10.428.351,62	PR	3.591.448,72	R	-1.768.924,59			EP	5.067.978,31
		CP	37.152.601,22	PC	16.263.099,07	I	29.711.980,45	ECP	7.440.620,77	EC	13.448.881,38
		CS	48.232.498,10	TP	19.854.547,79	FPV	0,00			TR	18.516.859,69
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	10.428.351,62	PR	3.591.448,72	R	-1.768.924,59			EP	5.067.978,31
		CP	37.229.757,39	PC	16.263.099,07	I	29.711.980,45	ECP	7.440.620,77	EC	13.448.881,38
		CS	48.232.498,10	TP	19.854.547,79	FPV	0,00			TR	18.516.859,69

3.1. Equilibrio parte corrente del bilancio

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2019 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	77.156,17
B) Entrate titoli 1.00 – 2.00 - 3.00	(+)	18.083.654,35
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese Titolo 1.00 – Spese correnti	(-)	16.398.989,82
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa – Titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F1) Spese Titolo 4.00 – Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	480.000,46
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)		1.127.507,90
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)		1.127.507,90
– Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	23.642,36
– Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	0,00
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		1.103.865,54
– Variazioni accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	5.168.360,00
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		-4.064.494,46

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2019 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	(+)	10.981.934,64
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 – Spese in conto capitale	(-)	10.981.934,64
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 – Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-V+E)		0,00
– Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	0,00
– Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	0,00
Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		0,00
– Variazioni accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		0,00

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2019 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	0,00
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W1=O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)		1.127.507,90
- Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	23.642,36
- Risorse vincolate nel bilancio	(-)	0,00
W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO		1.103.865,54
- Variazioni accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	5.168.360,00
W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO		-4.064.494,46

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente		1.127.507,90
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2019 ⁽¹⁾	(-)	23.642,36
- Variazioni accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) ⁽²⁾	(-)	5.168.360,00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio ⁽³⁾	(-)	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		-4.064.494,46

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			2.084.752,36		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		153.574,21	156.150,45	158.813,59
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		21.101.825,47 0,00	20.663.869,11 0,00	20.663.869,11 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		20.501.406,44 0,00 809.279,27	19.976.802,23 0,00 851.872,91	19.952.226,89 0,00 851.872,91
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		3.055.276,56 0,00 2.516.523,70	3.047.440,13 0,00 2.437.529,42	2.990.358,05 0,00 2.355.872,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-2.608.431,74	-2.516.523,70	-2.437.529,42
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti(2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		2.608.431,74 0,00	2.516.523,70	2.437.529,42
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	8.162.051,19	15.963.404,61	9.424.869,74
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	8.162.051,19 0,00	15.963.404,61 0,00	9.424.869,74 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

3.2. Risultato di amministrazione ultimo esercizio chiuso

Rendiconto dell'esercizio 2019 (ultimo esercizio chiuso)

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				2.274.676,41
RISCOSSIONI	(+)	1.059.084,00	18.605.539,74	19.664.623,74
PAGAMENTI	(-)	3.591.448,72	16.263.099,07	19.854.547,79
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			2.084.752,36
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			2.084.752,36
RESIDUI ATTIVI	(+)	8.682.395,52	12.311.104,78	20.993.500,30
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	5.067.978,31	13.448.881,38	18.516.859,69
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN C.TO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER ATTIVITÀ FINANZIARIE ⁽¹⁾	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2019 (A) ⁽²⁾	(=)			4.561.392,97
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2019				
Parte accantonata ⁽³⁾				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2019 ⁽⁴⁾				4.396.829,36
Accantonamento residui perenti al 31/12/2019 (solo per le regioni) ⁽⁵⁾				0,00
Fondo anticipazioni liquidità				2.592.941,74
Fondo perdite società partecipate				0,00
Fondo contenzioso				23.642,36
Altri accantonamenti				15.490,00
			Totale parte accantonata (B)	7.028.903,46
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti				0,00
Vincoli derivanti da contrazione di mutui				0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				0,00
Altri vincoli da specificare				0,00
			Totale parte vincolata (C)	0,00
			Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
			Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)	-2.467.510,49
			F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto ⁽⁶⁾	0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁶⁾				

3.3. Fondo di cassa

Il fondo di cassa all'inizio del mandato (07/10/2020) ammonta a € 940.557,06:

Saldo di cassa al 01/01/2020	€	2.084.752,36 (+)
Reversali emesse	€	12.674.088,04 (+)
Reversali non riscosse	€	321,39 (-)
Mandati emessi	€	14.577.210,88 (-)
Mandati da pagare	€	45,00 (+)
Riscossioni da regolarizzare	€	2.741.787,34 (+)
Pagamenti da regolarizzare	€	1.982.583,41 (-)
Saldo di diritto	€	940.557,06 (=)

In piu', l'Ente è titolare di nr. 6 conti correnti postali che alla data del 7/10/2020 riportavano i seguenti saldi:

Descrizione	Conto n.	Saldo contabile	Pignoramenti	Saldo disponibile
Vigili Urbani	14834873	9.296,97		9.296,97
Ordinario di Tesoreria	312892	858.904,26	63.135,39	795.768,87
ICI - IMU	7362267	2.137,93		2.137,93
Tarsu - Tari	7362383	143.985,26	114.356,92	29.628,34
Acquedotto	7362445	845.265,46	27.065,02	818.200,44
Tosap	73662515	12.627,95		12.627,95
Totale		1.872.217,83	204.557,33	1.667.660,50

3.4. Utilizzo avanzo di amministrazione nel bilancio di previsione:

	2020
Finanziamento debiti fuori bilancio	
Salvaguardia equilibri di bilancio	
Spese correnti non permanenti	15.490,00
Spese di investimento	
Estinzione anticipata di prestiti	2.592.941,70
Totale	2.608.431,70

4. Gestione dei residui. Totale residui di inizio mandato

VARIAZIONE RESIDUI				
	Iniziali	Riscossi	Inseriti nel rendiconto	Variazioni
Residui attivi	10.475.117,99	1.059.084,00	8.682.395,52	-733.638,47
Residui passivi	10.428.351,62	3.591.448,72	5.067.978,31	-1.768.924,59

4.1. Analisi anzianità dei residui distinti per anno di provenienza.

ANALISI ANZIANITA' DEI RESIDUI						
RESIDUI	Esercizi precedenti	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
ATTIVI						
Titolo I	469.271,69	870.244,30	1.047.086,54	623.056,79	662.557,51	1.648.996,07
Titolo II	0,00			358.000,00	1.055.997,56	19.049,46
Titolo III	122.095,39	420.607,51	708.684,08		74.048,30	1.505.427,34
Tot. Parte corrente	591.367,08	1.290.851,81	1.755.770,62	981.056,79	1.792.603,37	3.173.472,87
Titolo IV	0,00	300.000,00	240.000,00	253.269,28	1.477.476,57	9.016.901,39
Titolo V	0,00					
Tot. Parte capitale	0,00	300.000,00	240.000,00	253.269,28	1.477.476,57	9.016.901,39
Titolo IX						120.730,52
Totale Attivi	591.367,08	1.590.851,81	1.995.770,62	1.234.326,07	3.270.079,94	12.311.104,78

PASSIVI						
Titolo I		643.271,58	380.151,64	374.938,36	2.045.041,74	3.505.296,31
Titolo II	23.209,85	219.639,50	274.060,18	564.831,45	529.181,20	9.931.843,47
Titolo IV						
Titolo VII					13.652,81	11.741,60
Totale Passivi	23.209,85	862.911,08	654.211,82	939.769,81	2.587.875,75	13.448.881,38

5. Indebitamento:

5.1. Indebitamento dell'ente: indicare le entrate derivanti da accensioni di prestiti al 31 dicembre esercizio n-1.

TOTALE DEBITO CONTRATTO⁽²⁾		
1) Debito complessivo contratto al 31/12/2018	+	11.643.347,21
2) Rimborsi mutui effettuati nel 2019	-	442.363,84
3) Debito complessivo contratto nell'esercizio 2019	+	0,00
TOTALE DEBITO	=	11.200.983,37

5.2. Rispetto del limite di indebitamento. Indicare la percentuale di indebitamento sulle entrate correnti, ai sensi dell'art. 204 del TUEL nell'esercizio precedente, nell'esercizio in corso e nei tre anni successivi (previsione):

	2018	2019	2020	2021	2022
Interessi passivi	637.918,40	518.597,64	498.626,66	477.625,48	455.554,62
entrate correnti	18.884.306,05	18.083.654,35	21.101.825,47	20.663.869,11	20.663.869,11
% su entrate correnti	3,38%	2,87%	2,36%	2,31%	2,20%
Limite art. 204 TUEL	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%

5.3. Anticipazione di tesoreria (art. 222 Tuel)

IMPORTO MASSIMO CONCEDIBILE: € 7.868.460,85

IMPORTO CONCESSO € 7.868.460,85

5.4. Accesso al fondo straordinario di liquidità della Cassa Depositi e Prestiti spa

Anno di richiesta anticipo di liquidità	2013
Anticipo di liquidità richiesto in totale	2.971.088,10
Anticipo di liquidità restituito	378.146,36
Quota accantonata in avanzo	2.592.941,74

5.5. Utilizzo strumenti di finanza derivata L'Ente non ha in essere strumenti di finanza derivata.

6. Conto del patrimonio. Indicare i dati relativi all'ultimo rendiconto approvato, ai sensi dell'art. 230 del TUEL.

Anno 2019

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno 2019	anno 2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00	BI3	BI3
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
5	Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
9	Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II 1	Beni demaniali	20.950.667,27	20.220.359,83		
1.1	Terreni		0,00		
1.2	Fabbricati	1.610.042,68	879.735,24		
1.3	Infrastrutture	19.070.724,74	19.070.724,74		
1.9	Altri beni demaniali	269.899,85	269.899,85		
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	28.080.714,78	27.158.674,82		
2.1	Terreni	4.498.213,56	4.498.213,56	BI11	BI11
a	di cui in leasing finanziario		0,00		
2.2	Fabbricati	23.360.471,24	22.438.431,28		
a	di cui in leasing finanziario		0,00		
2.3	Impianti e macchinari	0,00	0,00	BI12	BI12
a	di cui in leasing finanziario		0,00		
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00	BI13	BI13
2.5	Mezzi di trasporto	82.643,42	82.643,42		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	0,00	0,00		
2.7	Mobili e arredi	139.386,56	139.386,56		
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00		
2.99	Altri beni materiali	0,00	0,00		
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	758.939,92	680.687,38	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	49.790.321,97	48.059.722,03		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	0,00	0,00	BI111	BI111
a	imprese controllate	0,00	0,00	BI111a	BI111a
b	imprese partecipate	0,00	0,00	BI111b	BI111b
c	altri soggetti	0,00	0,00		
2	Crediti verso	0,00	0,00	BI112	BI112
a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	imprese controllate	0,00	0,00	BI112a	BI112a
c	imprese partecipate	0,00	0,00	BI112b	BI112b
d	altri soggetti	0,00	0,00	BI112c BI112d	BI112d
3	Altri titoli	0,00	0,00	BI113	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	49.790.321,97	48.059.722,03	-	-

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno 2019	anno 2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	0,00	0,00	CI	CI
	Totale rimanenze	0,00	0,00		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	5.321.212,90	4.392.124,57		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>		0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	5.321.212,90	4.392.124,57		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>		0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	1.433.047,02	3.494.918,82		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	1.433.047,02	3.494.918,82		
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	CII2	CII2
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	0,00	0,00		
3	Verso clienti ed utenti	2.830.862,62	1.626.562,64	CII1	CII1
4	Altri Crediti	120.730,52	961.511,96	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>	0,00	0,00		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	120.730,52	106.734,46		
c	<i>altri</i>		854.777,50		
	Totale crediti	9.705.853,06	10.475.117,99		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni	0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	2.084.752,36	2.274.676,41		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	2.084.752,36	2.274.676,41		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	2.084.752,36	2.274.676,41		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	11.790.605,42	12.749.794,40		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi		0,00	D	D
2	Risconti attivi		0,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	0,00	0,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	61.580.927,39	60.809.516,43	-	-

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno 2019	Anno 2018	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	0,00	0,00	AI	AI
II	Riserve	25.923.317,22	25.035.168,59		
a	da risultato economico di esercizi precedenti	4.114.183,98	4.114.183,98	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	0,00	230.332,43		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	21.809.133,24	20.690.652,18		
e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	4.204.983,44	888.148,63	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		30.128.300,66	25.923.317,22		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	0,00	0,00	B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		0,00	0,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		0,00	0,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	11.200.983,37	11.336.764,52		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche		0,00		
c	verso banche e tesoriere	11.200.983,37	11.336.764,52	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	0,00	0,00	D5	
2	Debiti verso fornitori	5.365.189,85	7.367.850,35	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	1.583.509,78	0,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	61.724,18	0,00		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	1.521.785,60	0,00		
5	Altri debiti	25.394,41	3.060.501,27	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	0,00	0,00		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	0,00	501.563,30		
c	per attività svolta per c/terzi (2)	25.394,41	0,00		
d	altri		2.558.937,97		
TOTALE DEBITI (D)		18.175.077,41	21.765.116,14		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
II	Risconti passivi	13.277.549,32	13.121.083,07	E	E
1	Contributi agli investimenti	13.277.549,32	13.121.083,07		
a	da altre amministrazioni pubbliche	13.277.549,32	13.121.083,07		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		13.277.549,32	13.121.083,07		
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		61.580.927,39	60.809.516,43		-
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00		
	2) beni di terzi in uso	0,00	0,00		
	3) beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
	7) garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
TOTALE CONTI D'ORDINE		0,00	0,00		-

6.1. Conto economico in sintesi (esercizio n-1)

CONTO ECONOMICO

CONTO ECONOMICO		Anno 2019	2018	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	4.124.725,16	3.516.601,41		
2	Proventi da fondi perequativi		0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	20.698.624,89	13.945.629,19		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	10.236.142,37	12.438.152,62		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>		0,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	10.462.482,52	1.507.476,57		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	3.150.189,44	2.820.861,77	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>		110.083,00		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>		2.257.299,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>		453.479,77		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	511.735,90	29.650,65	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		28.485.275,39	20.312.743,02		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.484.373,20	1.500.516,55	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	10.863.528,67	10.720.102,61	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	0,00	62.144,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	276.984,71	140.495,34		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	276.984,71	140.495,34		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>		0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>		0,00		
13	Personale	2.276.312,75	2.879.067,71	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	0,00	1.158.021,02	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>		0,00	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>		1.158.021,02	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>		0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>		0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi		0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti		0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	259.461,64	438.141,50	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		15.160.660,97	16.898.488,73		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A - B)		13.324.614,42	3.414.254,29		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	0,00	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	60.861,48	0,00	C16	C16
Totale proventi finanziari		60.861,48	0,00		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	1.157.108,33	730.251,10	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	677.107,87	730.251,10		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	480.000,46	0,00		
Totale oneri finanziari		1.157.108,33	730.251,10		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-1.096.246,85	-730.251,10		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		0,00	0,00		
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari	2.288.376,71	1.104.294,67	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	441.000,00	63.147,90		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>		0,00		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	1.768.924,59	1.041.146,77		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>		0,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	78.452,12	0,00		

CONTO ECONOMICO		Anno 2019	2018	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
	Totale proventi straordinari	2.288.376,71	1.104.294,67		
25	Oneri straordinari	9.750.539,86	2.719.863,01	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	9.016.901,39	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	733.638,47	2.719.863,01		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali		0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari		0,00		E21d
	Totale oneri straordinari	9.750.539,86	2.719.863,01		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-7.462.163,15	-1.615.568,34		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	4.766.204,42	1.068.434,85		
26	Imposte (*)	561.220,98	180.286,22	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	4.204.983,44	888.148,63	E23	E23

6.2. Riconoscimento debiti fuori bilancio

Non sussistono debiti fuori bilancio già riconosciuti alla data di inizio del mandato amministrativo i cui oneri gravano sul bilancio di previsione e su bilanci successivi

Sulla base delle risultanze della relazione di inizio mandato del Comune di San Giovanni in Fiore la situazione finanziaria e patrimoniale non presenta, *prima facie*, squilibri. Ci riserviamo di effettuare una revisione più approfondita della situazione finanziaria e contabile dell'Ente.

San Giovanni in Fiore, 5 gennaio 2021.

IL SINDACO
