COMUNE DI CARAVATE

Provincia di Varese

RELAZIONE DI INIZIO MANDATO

(articolo 4-bis del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149)

Premessa

La presente relazione viene redatta ai sensi dell'articolo 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", al fine di verificare la situazione finanziaria e patrimoniale del Comune e la misura del relativo indebitamento all'inizio del mandato amministrativo.

La relazione viene sottoscritta dal Sindaco entro il novantesimo giorno dall'inizio del mandato. Sulla base delle risultanze della relazione, il Sindaco, ove ne sussistano i presupposti, può ricorrere alle procedure di riequilibrio finanziario vigenti

I dati contenuti nella presente relazione sono principalmente riferiti al conto consuntivo 2013, approvato con delibera n. 11 del 28/04/2014 e al bilancio di previsione 2014, approvato con delibera n. del 31/07/2014.

Il Sindaco Daniela Carla Luigia Mendozza ha sottoscritto la relazione di fine mandato in data 24/02/2014, ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs. n. 149/2011, e la stessa risulta regolarmente pubblicata nel sito istituzionale del Comune e trasmessa alla sezione regionale di controllo della Corte dei Conti.

PARTE I – DATI GENERALI

1.1 Popolazione residente al 31-12-2013: 2.592

1.2 Organi politici alla data odierna:

Sindaco: Dott. Ing. Davide Matera

Proclamato il 26 maggio 2014

GIUNTA:

Sindaco	Davide Matera
Assessorati:	
Assessore ai Lavori Pubblici, Edilizia Privata, Urbanistica, Patrimonio, Politiche sociali, Rapporto con Enti	Mendozza Daniela Carla Luigia
Assessore alla Cultura, Rapporto con Associazioni, Trasparenza e Comunicazioni	Battaini Daniele

CONSIGLIO COMUNALE:

LISTA n. 2: VIVERE CARAVATE	
Davide Matera	Sindaco
Daniela Carla Luigia Mendozza	Vice-Sindaco – Assessore ai Lavori Pubblici, Edilizia Privata, Urbanistica, Patrimonio, Politiche sociali, Rapporto con Enti
Battaini Daniele	Consigliere di maggioranza- Assessore alla Cultura, Rapporto con Associazioni, Trasparenza e Comunicazioni
Aimini Fabio	Consigliere di maggioranza
Tomasi Antonio Sante	Capogruppo di maggioranza
Politi Giammarco	Consigliere di maggioranza
Rosnati Gaetano	Consigliere di maggioranza

Milan Ivana	Consigliere di maggioranza
LISTA n.1: QUALE FUTURO	
Bucciol Daniele	Capogruppo di minoranza
Torresan Elia	Consigliere di minoranza
Torresan Marco	Consigliere di minoranza

1.3 Condizione giuridica dell'Ente:

L'ente non è commissariato, ai sensi dell'art. 141 e 143 del TUEL.

1.4 Condizione finanziaria dell'Ente:

L'ente non ha dichiarato il dissesto finanziario, ai sensi dell'art. 244 del TUEL, né il predissesto finanziario ai sensi dell'art. 243-bis; inoltre non è ricorso al fondo di rotazione di cui all'art. 243-ter e 243-quinques del TUEL e/o al contributo di cui all'art. 3-bis del D.L. n. 174/2012, convertito nella legge n. 213/2012.

PARTE II - SITUAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

2.1 Sintesi dei dati finanziari:

ENTRATE	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Preventivo 2014
Tit. I-II-III ENTRATE CORRENTI	1.776.852,76	1.702.734,31	1.686.678,58
TITOLO 4 ENTRATE DA ALIENAZIONI E TRASFERIMENTI DI CAPITALE	272.819,01	159.793,08	387.461,70
TITOLO 5 ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	180.000,00	0,00	0,00
TOTALE	2.229.671,77	1.865.527,39	2.074.140,28

SPESE	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Preventivo 2014
TITOLO I SPESE CORRENTI	1.525.895,79	1.526.866,99	1.517.465,96
TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	580.128,38	158.334,10	507.461,70
TITOLO 3 RIMBORSO DI PRESTITI	162.130,84	347.919,10	169.212,62
TOTALE	2.106.024,17	2.033.120,19	2.194.140,28

PARTITE DI GIRO	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Preventivo 2014
TITOLO VI ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	133.445,21	116.680,17	302.500,00
TITOLO IV SPESE PER SEVIZI PER CONTO DI TERZI	133.445,21	116.680,17	302.500,00

2.2 Equilibrio di parte corrente:

	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Preventivo 2014
Totale titoli I+II+III delle entrate	1.776.852,76	1.702.734,31	1.686.678,58
Spese titolo I	1.525.895,79	1.526.866,99	1.517.465,96
Rimborso prestiti parte del titolo III	162.130,84	347.919,10	169.212,62
Utilizzo avanzo	83.590,93	183.140,35	0,00
SALDO DI PARTE CORRENTE	172.417.06	11.088,57	0,00

2.3 Equilibrio di parte capitale:

	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Preventivo 2014
Entrate titolo IV	272.819,01	159.793,08	387.461,70
Entrate titolo V**	180.000,00	0,00	0,00
TOTALE titoli (IV + V)	452.819,01	159.793,08	387.461,70
Spese titolo II	580.128,38	158.334,10	507.461,70
Differenza di parte capitale	-127.309,37	1.458,98	-120.000,00
Entrate correnti destinate ad investimenti			
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale (eventuale)	132.765,14		120.000,00
SALDO DI PARTE CAPITALE	5.455,77	1.458,98	0,00

** Esclusa categoria "Anticipazioni di cassa"

2.4 Gestione di competenza. Quadro riassuntivo (consuntivo 2013):

Riscossioni	(+)	1.820.993,28
Pagamenti	(-)	1.710.158,04
Differenza	(+)	110.835,24
Residui attivi	(+)	158.214,28
Residui passivi	(-)	439.642,32
Differenza		-281.428,04
Avanzo(+) o Disavanzo (-)		-170.592,80

	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013
Risultato di amministrazione di cui:			
Vincolato	0,00	3760,00	4.053,92
Per spese in conto capitale	10.492,75	78.079,58	79.538,56
Per fondo ammortamento			
Non vincolato	205.863,32	190.310,80	41.696,47
Totale	216.356,07	272.150,38	125.288,56

2.5 Risultati della gestione: fondo di cassa e risultato di amministrazione

	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013
Fondo cassa al 31 dicembre	994.408,93	575.564,62	591.074,49
Totale residui attivi finali	1.062.800,03	1.032.909,22	677.732,30
Totale residui passivi finali	1.840.852,89	1.336.323,46	1.143.517,84
Risultato di amministrazione	216.356,07	272.150,38	125.288,95

La verifica di cassa straordinaria, effettuata ai sensi dell'art. 224 del D.Lgs. n. 267/2000 in data 4 giugno 2014, evidenzia le seguenti risultanze del fondo di cassa;

saldo di diritto a tale data € 244.424,08

saldo di fatto a tale data € 373.837,67

3. Patto di Stabilità interno

Nell'annualità 2013 l'ente ha rispettato gli obiettivi del patto di stabilità interno, pertanto nell'annualità 2014 non è soggetto ad alcuna sanzione.

Per il triennio 2014-2015-2016 gli obiettivi del patto di stabilità sono i seguenti (valori in migliaia di euro):

Anno 2014 = 92

Anno 2015 = 247

Anno 2016 = 256

4. Indebitamento

4.1 Evoluzione indebitamento dell'ente:

	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Preventivo 2014
Residuo debito finale	2.390.338,00	2.042.419,00	1.873.206,00
Popolazione Residente	2.605	2.592	2600
Rapporto tra residuo debito e popolazione residente	917,60	787,97	720,46

4.2 Rispetto del limite di indebitamento:

	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Preventivo 2014
Incidenza percentuale degli interessi passivi sulle entrate correnti (art. 204 TUEL)	5,84%	6,22%	5,35%

4.3 Anticipazioni di cassa:

L'ente non ha in corso anticipazioni di cassa.

4.4 Utilizzo strumenti di finanza derivata:

L'ente non ha in corso contratti relativi a strumenti derivati.

5. Conto del patrimonio in sintesi.

Anno 2013

Immobilizzazioni materiali	5.471.382,46	339.779,04	- 116.325,91	5.694.835,59
Immobilizzazioni finanziarie	1.818,50	-	-	1.818,50
Totale immobilizzazioni	**5.507.395,90**	**339.779,04**	**- 123.155,90**	**5.724.019,04**
Rimanenze				-
Crediti	1.076.134,72	- 364.718,41	- 20.636,28	690.780,03
Altre attività finanziarie				-
Disponibilità liquide	575.564,62	15.509,87		591.074,49
Totale attivo circolante	*1.651.699,34*	*- 349.208,54*	*- 20.636,28*	*1.281.854,52*
Ratei e risconti	-		-	-
Totale dell'attivo	**7.159.095,24**	**- 9.429,50**	**- 143.792,18**	**7.005.873,56**
Conti d'ordine	*722.164,60*	*- 157.136,07*	-	*565.028,53*
Passivo				
Patrimonio netto	**1.699.731,68**	**- 128.561,96**	**-**	**1.571.169,72**
Conferimenti	**2.458.435,29**	**11.009,83**	**-**	**2.469.445,12**
Debiti di finanziamento	2.386.724,41	-	-	2.386.724,41
Debiti di funzionamento	577.586,22	- 23.286,11	-	554.300,11
Debiti per anticipazione di cassa				-
Altri debiti	36.572,64	- 12.383,44	-	24.189,20
Totale debiti	***3.000.883,27***	***- 35.669,55***	**-**	**2.965.213,72**
Ratei e risconti	-		-	-
Totale del passivo	**7.159.050,24**	**- 153.221,68**	**-**	**7.005.828,56**
Conti d'ordine	*722.164,60*	*- 157.136,07*	-	*565.028,53*

5.1 Riconoscimenti debiti fuori bilancio.

Nel corso dell'anno 2013 non sono stati riconosciuti e finanziati debiti fuori bilancio.

L'Ente nel corso del 2013 non è stato sottoposto a procedimenti di esecuzione forzata.

Alla data odierna non esistono debiti fuori bilancio ancora da riconoscere.

6. Spesa per il personale.

	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Preventivo 2014
Importo limite di spesa (art. 1, c.557 e 562 della L. 296/2006)	436.594,12	424.752,16	388.179,32
Importo spesa di personale calcolata ai sensi dell'art. 1, c. 557 e 562 della L. 296/2006	424.752,16	388.179,32	388.178,00
Rispetto del limite	SI	SI	S
Incidenza delle spese di personale sulle spese correnti	27,84%	25,42%	25,58%

7. Rilievi degli organismi esterni di controllo

7.1 Rilievi della Corte dei Conti.

Con comunicazione in data 25/06/2013 La Corte dei Conti – Procura Regionale per la Lombardia ha richiesto a questo ente di fornire documentazione in relazione alla Resa dei Conti Giudiziali del Tesoriere e degli altri agenti contabili per l'anno 2009

In data 15.07.2013 l'Ufficio ha trasmesso, tramite PEC, la seguente documentazione:

1. Anagrafica degli agenti contabili - esercizio 2009
2. Conti giudiziali degli agenti contabili - esercizio 2009
3. Statuto
4. Regolamento di Contabilità
5. Regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi
6. Dotazione organica
7. Verbali dei revisori del conto – esercizio 2009;
8. Delibera di approvazione del rendiconto completa di allegati

Attività giurisdizionale: l'Ente non è stato oggetto di sentenze da parte della Corte dei Conti

7.2 Rilievi dell'Organo di revisione: l'ente non è stato oggetto di rilievi relativi a di gravi irregolarità contabili.

8. Società partecipate.

Il Comune possiede partecipazioni nelle seguenti Società:

- Aspem Spa - Partecipazione 0,01%;
- Società per il Risanamento e la Salvaguardia dei Bacini della Sponda Orientale del Verbano; - Partecipazione 2,26%;
- Valcuvia Servizi SRL (in liquidazione); Partecipazione 0,05%;
- Gal dei Laghi e della Montagna Srl- Partecipazione 0,5%;

Caravate, lì 8 agosto 2014

Il Sindaco

Dott. Ing. Davide Matera