

Allegato alla Delibera C.C. N.

Allegato "A"

del

QUADRO DIMOSTRATIVO DELL'EQUILIBRIO DI BILANCIO AL 21/07/2016
Esercizio 2016

Descrizione	+/-	Prev. Iniz.	Prev. Def.	Acc./Imp. presunti
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	+	€ 698.053,88	€ 698.053,88	
Entrate Titoli 1 - 2 e 3	+	€ 5.017.194,58	€ 5.413.731,68	€ 3.114.978,30
Spese correnti - Titolo 1	-	€ 5.628.546,54	€ 6.071.940,55	€ 3.249.367,09
Quote capitale per rimborso mutui e prestiti obbligazionari	-	€ 89.701,92	€ 89.701,92	€ 89.701,92
Differenza		-€ 3.000,00	-€ 49.856,91	-€ 224.090,71
Finanz. Oneri urbanizzazione	+	€ -	€ -	€ -
Avanzo di amministrazione vincolato che finanzia spese correnti	+	€ -	€ -	€ -
Quota di L. 10/77 (Bucalossi) che finanzia spese correnti	+		€ -	€ -
Situazione economica		-€ 3.000,00	-€ 49.856,91	-€ 224.090,71

Mogoro, lì 21/07/2016

Il Responsabile del Servizio Finanziario
(rag. Maria Teresa Peis)

.....

Allegato alla Delibera C.C. N.

Allegato "B"

del

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 21/07/2016
Esercizio 2016

Descrizione	GESTIONE		
	Residui	Competenza	Totale
Fondo iniziale cassa all' 01.01.2016			€ 2.596.332,72
Riscossioni	€ 711.103,19	€ 962.375,82	€ 1.673.479,01
Pagamenti	€ 2.390.948,68	€ 2.072.363,38	€ 4.463.312,06
Riscossioni da regolarizzare			€ 1.561.085,93
Pagamenti da regolarizzare			€ 38.197,63
Fondo di cassa di fatto al 21.07.2016			€ 1.329.387,97
Fondo cassa da contabilità al 21.07.2016			-€ 193.500,33
Residui attivi	€ 4.069.418,19	€ 3.584.846,55	€ 7.654.264,74
Residui passivi	€ 2.700.790,27	€ 2.991.539,58	€ 5.692.329,85
Avanzo presunto al 21/07/2016			€ 1.768.434,56

Mogoro, li 21/07/2016

Il Responsabile del Servizio Finanziario
(rag. Maria Teresa Peis)

.....

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2016

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				2.596.332,72
RISCOSSIONI	(+)	711.103,19	962.375,82	1.673.479,01
PAGAMENTI	(-)	2.390.948,68	2.072.363,38	4.463.312,06
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			-193.500,33
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			-193.500,33
RESIDUI ATTIVI	(+)	4.069.418,19	3.584.846,55	7.654.264,74
RESIDUI PASSIVI	(-)	2.700.790,27	2.991.539,58	5.692.329,85
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2016 (A)	(=)			1.768.434,56
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016				
Parte accantonata				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2016				0,00
				0,00
				0,00
			Totale parte accantonata (B)	0,00
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)	1.768.434,56
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare				



Servizio Amministrativo-Finanziario

OGGETTO: SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO – RICONOSCIMENTO DI LEGITTIMITA' DI DEBITI FUORI BILANCIO.

RELAZIONE TECNICA

Premesso che l'art. 193 del D.Lgs 267/2000, come modificato dal D.Lgs 126/2014, dispone quanto segue:

Con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo, ad adottare, contestualmente:

- a) le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;*
- b) i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'art. 194;*
- c) le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui.*

La deliberazione è allegata al rendiconto dell'esercizio relativo.

Considerato che non è stata segnalata l'esistenza di debiti fuori bilancio.

Preso atto che con nota prot. N. 7160 del 01/07/2016 sono state richieste ai Responsabili dei Servizi notizie relative ad eventuali debiti fuori bilancio o comunque spese non preventivamente impegnate, ovvero dati, fatti o situazioni tali da far prevedere l'ipotesi di uno squilibrio di bilancio.

Viste le comunicazioni dei Responsabili dei Servizi con le quali hanno dichiarato l'assenza di debiti fuori bilancio;

Visto il regolamento di contabilità, approvato con deliberazione del C.C. n. 17 del 23.03.2003.

Visto il rendiconto di gestione 2015, approvato con deliberazione del G.C. n. 81 del 05.07.2016.

Visto il quadro dimostrativo dell'equilibrio di bilancio (Allegato A) e del risultato presunto di amministrazione (Allegato B).

La sottoscritta Maria Teresa Peis Responsabile del Servizio Amministrativo Finanziario, dai dati in suo possesso

Dichiara che:

- Che dalle comunicazioni dei Responsabili di Servizio non risultano debiti fuori bilanci, spese non preventivamente impegnate, dati, fatti o situazioni tali da far prevedere l'ipotesi di uno squilibrio di bilancio;
- Che dalla verifica attuale non emerge nessun disavanzo della gestione, né tale disavanzo appare prevedibile;
- Che al 21.07.2016 permane l'equilibrio di bilancio.

Mogoro li, 21.07.2016

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Rag. Maria Teresa Peis

Allegato alla Delibera C.C. N.
del

Allegato "C"

SITUAZIONE RESIDUI ATTIVI AL 21/07/2016

Titoli	Previsioni	Accertamenti	Riscossioni	Da riscuotere
Fondo di Cassa	€ 2.596.332,72			
FPV	€ 1.443.257,82			
Titolo I	€ 1.392.086,33	€ 1.295.918,10	€ 126.477,26	€ 1.169.440,84
Titolo II	€ 3.580.157,78	€ 1.685.860,49	€ 376.087,26	€ 1.309.773,23
Titolo III	€ 441.487,57	€ 133.199,71	€ 81.221,99	€ 51.977,72
Titolo IV	€ 973.883,02	€ 836.936,30	€ 30.297,28	€ 806.639,02
Titolo V	€ -	€ -	€ -	€ -
Titolo VI	€ 46.539,01	€ 46.539,01	€ -	€ 46.539,01
Titolo VII	€ 100.000,00	€ -	€ -	€ -
Titolo IX	€ 1.309.892,56	€ 548.768,76	€ 348.292,03	€ 200.476,73
Totale	€ 11.883.636,81	€ 4.547.222,37	€ 962.375,82	€ 3.584.846,55

SITUAZIONE RESIDUI PASSIVI AL 21/07/2016

Titoli	Previsioni	Impegni	Pagamenti	Da pagare
Titolo I	€ 6.071.940,55	€ 3.249.367,09	€ 1.608.643,44	€ 1.640.723,65
Titolo II	€ 1.715.769,06	€ 1.218.749,66	€ 85.330,68	€ 1.133.418,98
Titolo III	€ -	€ -	€ -	€ -
Titolo IV	€ 89.701,92	€ 89.701,92	€ 44.613,39	€ 45.088,53
Titolo V	€ 100.000,00	€ -	€ -	€ -
Titolo VII	€ 1.309.892,56	€ 506.084,29	€ 333.775,87	€ 172.308,42
Totale	€ 9.287.304,09	€ 5.063.902,96	€ 2.072.363,38	€ 2.991.539,58

Mogoro, li 21.07.2016

Il Responsabile del Servizio Finanziario
(rag. Maria Teresa Peis)

.....