



Comune di Ponza

Provincia di Latina Cap. 04027 P.zza Carlo Pisacane

Cod.Fisc.81004890596 – Partita I.V.A. 01371870591

Tel.0771/80108 - 0771/80577 - Fax 0771/820573

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEI DATI CONSUNTIVI (Conto del Bilancio 2015)

(art.151 commi 5,6,7, art.227 comma 5, art.231 del D.Lvo 267/2000)

Con la presente relazione si esprimono le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti, oltre a dar conto della gestione del bilancio consuntivo anno 2015.

Il Tesoriere comunale soc. Sogert SPA – Napoli ha reso, nei termini di legge, il conto della propria gestione di cassa dell'esercizio finanziario 2015. Le risultanze finali del conto del Tesoriere coincidono con quelle degli atti d'ufficio.

Nella gestione del bilancio dell'esercizio 2015 si è cercato, con non poche difficoltà, di rispettare quanto più possibile il necessario rapporto fra le risorse finanziarie disponibili ed i fabbisogni, per altro sempre crescenti, mentre lo Stato riduce il fondo di riequilibrio sottraendo le risorse dall'IMU; e poiché questo Ente ha deliberato l'aliquota al massimo, pertanto più alte sono le risorse, più alto è il prelievo a favore dello Stato tutti gli anni, per distribuirlo ad altri comuni.

Sulle scorte programmatiche la Giunta Municipale, recependo le richieste dei Responsabili dei servizi, ha dovuto cadenzare la spesa di parte corrente in relazione alle effettive disponibilità di competenza e cassa, mirando comunque a non sacrificare in termini quantitativi e qualitativi i vari servizi e nell'ottica di assicurare le necessarie risorse senza aumentare, ancora una volta, la pressione fiscale sui cittadini.

Per un'analisi generale a consuntivo sull'andamento della gestione 2015 si deve sottolineare che la previsione delle entrate in generale risulta fedele a quanto effettivamente accertato nella realtà e si sono effettivamente realizzate.

Per quanto attiene ai servizi a domanda individuale si fa presente che gli stessi riscuotono consenso dagli utenti e soddisfazione da parte dell'Amministrazione e che le contribuzioni degli utenti coprono le percentuali di spesa ai sensi di legge. Si sottolinea che i servizi in economia, pur non essendo gestiti a scopo di lucro, tuttavia sono improntati a criteri di economicità.

A corredo ulteriore della presente relazione, si accludono altresì le seguenti notizie esplicative:

- Analisi degli impegni suddivisa per categorie economiche;
- Analisi della gestione del Personale;
- Analisi delle spese per raccolta e trasporto rifiuti, con la gestione della soc. Gea srl per l'anno 2015

Per fare una analisi dei movimenti relativi ai risultati gestionali, i dati principali possono così riassumersi:

PARTE PRIMA – ENTRATA

TITOLO 1^ -Entrate Tributarie

Previsioni € 4.707.943,97 – Accertamenti € 4.816.129,14 + € 108.185,17 minori e maggiori accertamenti derivanti da:

ICI anni precedenti	+ € 14.757,44
imposta comunale pubblicità	- € 4.213,85
Proventi tassaa di sbarco	- € 6.363,00
Addiz.le comunale all'irpef	+ € 62.288,06
TASI	- €. 10.155,22
Tosap e proventi demanio	+ € 52.111,74
TARI	- €. 240,00
Per un totale di	+ €108.185,17

TITOLO 2^ - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dallo stato, della regione e di altri enti nel settore pubblico anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione.

Previsioni € 227.546,92 – Accertamenti € 181546,92 - € 46000,00 minori accertamenti derivanti da:

- € 46000,00 reiscrizione a competenza del trasferimento della amministrazione provinciale per la raccolta differenziata parte corrente esercizio 2014

TITOLO 3^ - Entrate Extratributarie

Previsioni €929.789,62– Accertamenti € 994.939,43 = + € 65.149,81 minori entrate derivanti da:

--€ 233,95 minori introiti diversi
+ € 7.918,20 per maggiori entrate violazioni codice della strada
- € 8360,51 per minori proventi assistenza scolastica e trasporto alunni
+ € 15.150,00 maggiore entrata servizi turistici e protezione civile
-€. 1098,80 minori proventi servizio necroscopico e cimiteriale
- € .1.000,00 minori proventi distributore acqua
- € 28.000,00 per minori proventi utilizzo bagni chimici
+ € 210,00 per minori entrate fitti attivi
+ € 6.233,26 per minori entrate per fitti su terreni
+ €. 27.978,61 proventi acquedotto
+ € 16.055,40 trattenuta iva split commerciale

TITOLO 4^ Entrate derivanti da alienazione ed ammortamento di beni patrimoniali da trasferimento di capitali e riscossioni di crediti.

Previsioni € 1.411.921,38 – Accertamenti € 762.894,74 = - € 649.026,64 per minori entrate derivanti da:

- € 9.271,09 minori trasferimenti stato in conto capitale per contributo sviluppo invest.
-€ 11.000,00 minore entrata per concessioni cimiteriali
-€ 50.665,00 minore entrata per iscrizione nel bilancio 2016 del contributo per sistemazione scuole
+ € 14.000,00 per maggiori entrate contributo R.L. per variante al P.R.G.;
- € 392.237,04 minore entrata contributo amministrazione provinciale per raccolta differenziata, ecc. da riscrivere nel bilancio 2016

TITOLO 5^ - Entrate Derivanti da Accensione di Prestiti

Previsioni € 2.171.600,00 - accertamenti € 171.600,00 =- € 2.000.000,00 minori accertamenti per sistemazione partite contabili con il Tesoriere per uso inferiore alla previsione delle anticipazioni di cassa in quanto non è stata usata anticipazione id tesoreria;
 Categoria I^ - Anticipazione di tesoreria

-€ 2.000.000,00 per inutilizzo dell'anticipazione di cassa
--

TITOLO 6^ - Entrate da servizi per conto terzi

Regolare movimento che trova riscontro nel titolo 4^ della spesa.

Previsione € 963.800,00 - Accertamenti € 626.948,05

Minore accertamento di € 336.851,95 rispetto alle previsioni, per mancati trasferimenti da parte di altri enti e di trattenute a carico dei dipendenti e altri professionisti.

RIEPILOGO ENTRATE

Entrate Previste	Entrate Accertate	Minori Entrate accertate
€ 10.412.601,89	€ 7.554.058,28	€ 2.858.549,61

Da fare

PARTE SECONDA – SPESA

TITOLO 1^ Spese correnti

Previsioni	Impegni	Minori Spese
€ 5.443.321,73	€ 5.191.015,09	€ 252.306,64

così determinati:

- € 104,03 per minori spese nella funzione organi istituzionali partecipazione e decentramento;
- € 137.802,66 per minori spese di personale per salario accessorio reimputato nel 2016
- €. 567,72 per minori spese per prestazioni di servizi, acquisto beni di consumo nel servizio segreteria generale, organizzazione e uffici di anagrafe e stato civile;
- € 885,88 per minori spese per beni e servizi, imposte e tasse ecc. nel servizio della gestione economica e finanziaria e beni patrimoniali.
- €. 639,62 minore spesa di personale ufficio tecnico;
- €. 274,60 minore spesa per manutenzione immobili
€ 597,44 minori spese nel capitolo dello stato civile, elettorale, ecc.
- €. 118,00 minori spese nel servizio ricovero animali
- € 2,40 minori spese nel distributore dell'acqua
- € 53.747,50 per economie nel servizio altri servizi generali
- 83,16 minori spese per le scuole
- € 260,41 minori spese nel campo della viabilità e illuminazione pubblica
- € 1.040,18 minori spese nelle spese per il depuratore, ecc. ;
- €. 46.000,00 per minori spese nelle spese per la raccolta differenziata per reimputazione della somma nel 2016
-
- € 10.185,44 per minori spese relative alle funzioni nel settore sociale.

Per un totale di- **€252.306,64** minori spese titolo I. (Spese correnti)

TITOLO 2^ SPESE IN CONTO CAPITALE

Previsioni	Impegni	Minori spese
€ 4.726.106,47	€ 3.967.534,61	€ 738.571,86

Relative ad opere da finanziare con trasferimenti straordinari di capitali dalla Regione e con assunzione di mutui per cofinanziamenti di contributi regionali per realizzazione di opere pubbliche e per minori entrate di opere di urbanizzazione che non hanno finanziato le spese.

TITOLO 3^ SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

Previsioni	Impegni	Minori spese
€ 2.240.000,00	€ 236.501,52	€ 2.003.498,48

Per utilizzo dell'anticipazione di cassa e per sistemazione contabile con il tesoriere della restituzione delle anticipazioni di cassa;

TITOLO 4^ SPESE PER PARTITE DI GIRO

Regolare movimento che trova riscontro nel titolo 6^ dell'entrata per un importo di € 963.800,00
impegni € 626.48,05 economia di € 336.851,95 che trova riscontro nelle minori entrate;

RIEPILOGO SPESE BILANCIO 2015

In conclusione il totale generale delle spese è il seguente:

Previsioni	Impegni	Minori spese
€ 13.373.228,20	€ 10.041.999,27	€ 3.331.228,93

Le risultanze sono comprensive del fondo pluriennale vincolato per il finanziamento delle spese d'investimento.

La contabilità 2015 chiude con un disavanzo di gestione di €. 3.177.249,07 con n accantonamento di €756252,14 per anticipazioni di liquidità cassa depositi e prestiti d.l. 35/2013 e d.l.66/2014

E di € 262.221,13 per fondo crediti di dubbia esigibilità, calcolato con la media semplice..

Le motivazioni sono espone in fase di analisi dei singoli titoli.