

COMUNE DI POMARETTO

Provincia di Torino

RELAZIONE

A L

CONTO

DEL BILANCIO

DELL'ESERCIZIO

2012

IL SEGRETARIO COMUNALE

FERRARA dr.ssa Alessandra
.....

**IL RESPONSABILE DEL
SERVIZIO FINANZIARIO**
PASERO Laura
.....

IL SINDACO

Danilo Breusa
.....

RISULTANZE FINANZIARIE COMPLESSIVE

L'esercizio finanziario 2012 si è chiuso con le seguenti risultanze, documentate dal Tesoriere INTESA SAN PAOLO spa e ritenute regolari:

	in conto residui	in conto competenza	TOTALE
FONDO DI CASSA al 01.01.2012			96.500,68
RISCOSSIONI	766.700,49	1.041.423,06	1.808.123,55
PAGAMENTI	913.859,85	930.853,02	1.844.712,87
FONDO DI CASSA AL 31.12.2012			59.911,36

Ad esse si aggiungono i residui attivi e passivi derivanti dal 2012 e risultanti dagli esercizi precedenti per cui la situazione finale è la seguente:

	in conto residui	in conto competenza	TOTALE
FONDO DI CASSA al 31.12.2012			59.911,36
RESIDUI ATTIVI	427.395,07	358.219,31	785.614,38
RESIDUI PASSIVI	312.736,44	465.012,80	777.749,24
DIFFERENZA			7.865,14
AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2012			67.776,50

Rispetto alle previsioni di bilancio, la gestione ha condotto ai seguenti risultati:

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE ENTRATE

TITOLO I° - Entrate tributarie

	COMPETENZA
Previsioni iniziali	607.534,00
Previsioni definitive	565.061,00
Accertamenti	566.375,35
Riscossioni	485.053,23

TITOLO II° - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione, ecc.

	COMPETENZA
Previsioni iniziali	13.754,00
Previsioni definitive	15.814,00
Accertamenti	16.742,83
Riscossioni	16.742,83

TITOLO III° - Entrate extra-tributarie

	COMPETENZA
Previsioni iniziali	248.355,00
Previsioni definitive	278.602,00
Accertamenti	271.765,38
Riscossioni	230.163,98

TITOLO IV° - Entrate derivanti da alienazione, da trasferimenti capitale, riscossione crediti

	COMPETENZA
Previsioni iniziali	127.912,00
Previsioni definitive	155.921,00
Accertamenti	155.921,54
Riscossioni	21.823,54

TITOLO V° - Entrate derivanti da accensione di prestiti

	COMPETENZA
Previsioni iniziali	==
Previsioni definitive	280.123,00
Accertamenti	259.934,78
Riscossioni	170.534,78

TITOLO VI° - Entrate da servizi per conto di terzi

	COMPETENZA
Previsioni iniziali	209.852,00
Previsioni definitive	249.852,00
Accertamenti	128.902,49
Riscossioni	117.104,70

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

	COMPETENZA
Previsioni iniziali	=
Previsioni definitive	40.380,00
Riscossioni	=
Accertamenti	=

TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE

	COMPETENZA
Previsioni iniziali	1.207.407,00
Previsioni definitive	1.585.753,00
Accertamenti	1.399.642,37
Riscossioni	1.041.423,06

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLE SPESE

TITOLO I° - Spese correnti

	COMPETENZA
Previsioni iniziali	759.348,00
Previsioni definitive	770.254,00
Impegni	734.303,08
Pagamenti	604.804,98

TITOLO II° - Spese in conto capitale

	COMPETENZA
Previsioni iniziali	185.098,00
Previsioni definitive	321.815,00
Impegni	309.017,04
Pagamenti	64.138,39

TITOLO III° - Spese per rimborso di prestiti

	COMPETENZA
Previsioni iniziali	53.109,00
Previsioni definitive	243.832,00

Impegni	223.643,21
Pagamenti	147.456,28

TITOLO IV° - Spese per servizi per conto di terzi

	COMPETENZA
Previsioni iniziali	209.852,00
Previsioni definitive	249.852,00
Impegni	128.902,49
Pagamenti	114.453,37

TOTALE COMPLESSIVO SPESE

	COMPETENZA
Previsioni iniziali	1.207.407,00
Previsioni definitive	1.585.753,00
Impegni	1.395.865,82
Pagamenti	930.853,02

Le previsioni di bilancio sono state autorizzate con:

- deliberazione consiliare n. 09 del 29.05.2012 (approvazione bilancio 2012)
- deliberazione giunta comunale n. 48 del 04.09.2012 (variazione di bilancio)
- ratifica del consiglio comunale n. 15 del 24.09.2012
- deliberazione consiliare n. 16 del 24.09.2012 (variazione di bilancio)
- deliberazione consiliare n. 17 del 24.09.2012 (salvaguardia equilibri di bilancio)
- deliberazione consiliare n. 30 del 27.11.2012 (variazione di bilancio)

Il conto del bilancio esercizio 2011 è stato approvato con deliberazione consiliare n.02 del 26.04.2012.

La gestione di competenza ha realizzato complessivamente con accertamenti il 88,26 % dell'entrata e con impegni il 88,02 % della spesa.

Il totale degli accertamenti di competenza è stato seguito da riscossione per il 74,40 %.

Il totale degli impegni di competenza è stato seguito da pagamenti per il 66,68 %.

I residui passivi del 2012 sono stati determinati da:

- residui anni precedenti per € 312.736,44

- residui anno 2012 per € 465.012,80 di cui:
 - € 129.498,10 per spese correnti
 - € 244.878,65 per spese in conto capitale
 - € 76.186,93 per spese
 - € 14.449,12 per spese servizi conto terzi

ILLUSTRAZIONE DELLE RISULTANZE DELL'ENTRATA

Per l'entrata, è stata svolta la gestione consentita dalle norme in vigore, ottenendo i risultati indicati nei seguenti punti, per ciascun titolo.

ENTRATE TRIBUTARIE

Nelle categorie del Titolo I° la realizzazione dell'entrata è stata contraddistinta dai seguenti movimenti:

	PREV. ASSEST.	ACCERTAMENTO	RISCOSSIONE
IMPOSTE	184.493,00	186.072,11	174.383,29
TASSE	123.853,00	123.587,64	66.468,27
TRIBUTI SPECIALI	256.715,00	256.716,60	244.201,67
TOTALE	565.061,00	566.375,35	485.053,23

ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTRI DEL SETTORE PUBBLICO ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE

Nelle categorie del titolo II° la realizzazione dell'entrata è stata contraddistinta dai seguenti movimenti:

	PREV. ASSEST.	ACCERTAMENTO	RISCOSSIONE
Trasf. correnti Stato	15.292,00	16.129,36	16.129,36
Trasf. correnti Reg.	==	==	==
Trasferimenti Reg. per funzioni delegate	==	91,47	91,47
Contributi da altri enti del settore pubblico	522,00	522,00	522,00
TOTALE	15.814,00	16.742,83	16.742,83

ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE

Nelle categorie del titolo III° la realizzazione dell'entrata è stata contraddistinta dai seguenti movimenti:

	PREV. ASSEST.	ACCERTAMENTO	RISCOSSIONE
Prov. serv. Pubblici	7.711,00	9.836,84	9.692,36
Prov. beni comunali	67.943,00	66.155,58	60.994,41
Interessi su anticipazioni e crediti	50,00	322,37	322,37
Utili netti di aziende speciali e partecipate, dividendi di società	20.293,00	20.292,00	16.092,00
Proventi diversi	182.605,00	175.158,59	143.062,84
TOTALE	278.602,00	271.765,38	230.163,98

ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONE, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI

Nelle categorie del titolo IV° la realizzazione dell'entrata è stata contraddistinta dai seguenti movimenti:

	PREV. ASSEST.	ACCERTAMENTO	RISCOSSIONE
Alienazione di beni patrimoniali	==	==	==
Trasferimenti di capitale dallo Stato	10.314,00	10.314,34	10.314,34
Trasferimenti di capitale dalla regione	42.598,00	42.598,00	==
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	81.500,00	81.500,00	==
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	21.509,00	21.509,20	11.509,20
TOTALE	155.921,00	155.921,54	21.823,54

ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI

Nelle categorie del titolo V° la realizzazione dell'entrata è stata contraddistinta dai seguenti movimenti:

	PREV. ASSEST.	ACCERTAMENTO	RISCOSSIONE
Anticipazioni di cassa	190.723,00	170.534,78	170.534,78
Accensione di prestiti	89.400,00	89.400,00	==
TOTALE	280.123,00	259.934,78	170.534,78==

ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI

Nel titolo VI° la realizzazione dell'entrata è stata contraddistinta dai seguenti movimenti:

	PREV. ASSEST.	ACCERTAMENT	RISCOSSIONE
Entrate da servizi per conto terzi	249.852,00	128.902,49	117.104,70
TOTALE	249.852,00	128.902,49	117.104,70

ILLUSTRAZIONE DELLE RISULTANZE DELLA SPESA

Per la spesa, sono state svolte le attività consentite dalle previsioni autorizzate, ottenendo i risultati indicati nei seguenti punti, per ciascun titolo:

SPESE CORRENTI

Nelle sezioni del titolo I° la realizzazione degli interventi è stata contraddistinta dai seguenti dati:

	PREV. ASSEST.	IMPEGNI	PAGAMENTI
Funzioni generali di amministrazione, gestione e controllo	316.444,00	299.480,37	254.267,59
Funzioni di polizia locale	36.916,00	36.016,67	35.429,67
Funzioni d'istruzione pubblica	82.642,00	78.903,05	49.930,20
Funzioni relative alla cultura e beni culturali	15.637,00	13.037,00	9.957,37
Funzione nel settore sportivo e ricreativo	9.433,00	9.431,16	4.481,16
Funzioni nel campo turistico	==	==	==
Funzione nel campo della viabilità e trasporti	108.763,00	107.807,48	87.761,67
Funzione riguardanti la gestione del territorio ed ambiente	126.065,00	126.026,39	110.173,46
Funzioni nel settore sociale	72.854,00	63.072,96	52.275,86
Funzioni nel campo sviluppo economico	1.500,00	528,00	528,00
TOTALE	770.254,00	734.303,08	604.804,98

SPESE IN CONTO CAPITALE

Nelle sezioni del titolo II° la realizzazione degli investimenti è stata contraddistinta dai seguenti dati:

	PREV.ASSEST	IMPEGNI	PAGAMENTI
Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo	2.600,00	2.054,60	2.054,60
Funzioni di istruzione pubblica	25.898,00	25.145,44	20.752,59
Funzioni settore sportivo	89.400,00	89.400,00	==
Funzioni nel campo della viabilità e trasporti	69.585,00	59.585,00	25.813,35
Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente	133.332,00	132.832,00	15.517,85
Funzioni nel settore sociale	1.000,00	==	==
TOTALE	321.815,00	309.017,04	64.138,39

SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI

Nelle categorie del titolo III° la realizzazione delle spese è stata contraddistinta dai seguenti dati:

	PREV.ASSEST	IMPEGNI	PAGAMENTI
Restituzione anticipazione di cassa	190.723,00	170.534,78	94.347,85
Rimborso quote capitale prestiti	53.109,00	53.108,43	53.108,43
TOTALE	243.832,00	223.643,21	147.456,28

La restituzione delle quote di capitale riguarda l'ammortamento dei mutui concessi dai seguenti Istituti:

Cassa Depositi e Prestiti

SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI

	PREV.ASSEST	IMPEGNI	PAGAMENTI
Spese per servizi conto terzi	249.852,00	128.902,49	114.453,37
TOTALE	249.852,00	128.902,49	114.453,37

Pomaretto, 02.04.2013