



GESTIONE DELLE RISORSE

COPIA DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 1944 del 29-10-2015

OGGETTO: RENDICONTO 2013 - DELIBERAZIONE CORTE DEI CONTI SEZIONE REGIONALE DI CONTROLLO PER LA TOSCANA N. 346/2015/PRSP DEL 05.08.2015 – DELIBERA C.C. N. 74 DEL 29.09.2015. PUBBLICAZIONE ATTI.

IL DIRIGENTE

PREMESSO CHE:

- con deliberazione di C.C. n. 11 del 17.02.2014 è stato approvato il rendiconto della gestione del Comune di Pescia relativo all'esercizio finanziario 2013;
 - l'Organo di Revisione del Comune di Pescia ha inviato alla Corte dei Conti, attraverso il sistema informativo SIQUEL, il Questionario sul rendiconto 2013, previsto dall'art. 1, commi 166 e seguenti della L. 266/2005;
 - la Sezione Regionale di Controllo per la Toscana con delibera n. 346/2015/PRSP del 05.08.2015 ha adottato una pronuncia specifica nei confronti delle risultanze del rendiconto 2013 del Comune di Pescia per quanto concerne:
 - a) R.A. - Risultato di amministrazione
 - b) C.I. - Capacità di indebitamento;
- aspetti per i quali l'ente è stato invitato ai sensi dell'art. 148-bis del D. Lgs. 267/2000 ad adottare misure correttive entro 60 giorni dalla comunicazione di avvenuto deposito della pronuncia di accertamento;
- per quanto concerne il punto a) la Sezione Regionale di Controllo della Toscana ha ritenuto necessario che l'ente proceda alla esatta quantificazione del risultato di amministrazione 2013, rettificando i documenti contabili ufficiali;
 - per quanto concerne il punto b) la Sezione Regionale di Controllo della Toscana ha rilevato la non corretta quantificazione dello stock del debito di finanziamento nel conto del patrimonio conseguente alla modalità seguita di contabilizzazione dell'anticipazione di liquidità concessa dalla Cassa Depositi e Prestiti ai sensi del D.L. 35/2013, benché il legislatore non si sia espresso circa la contabilizzazione di dette anticipazioni e l'ente abbia operato secondo le indicazioni fornite dal Ministero dell'Economia e delle Finanze nella nota 36140DG/A259/13 del 7 maggio 2013 e quindi nella completa regolarità amministrativa e contabile;
 - con delibera n. 74 del 29.09.2015 il C.C. del Comune di Pescia ha:

∅ preso atto dei contenuti della deliberazione n. 346/2015/PRSP in data 05.08.2015 della Corte dei Conti Sezione Regionale di Controllo per la Toscana;
∅ rideterminato in € 3.384.805,79 il disavanzo sostanziale al 31.12.2013;
∅ ritenuto opportuno modificare il Conto del patrimonio 2013 (passivo) mediante diversa allocazione dell'anticipazione di liquidità ad invarianza del totale;
∅ dato mandato al Dirigente del Servizio 4 "Gestione delle Risorse" di provvedere alla pubblicazione sul sito internet dell'ente Sezione Amministrazione Trasparente (Bilanci) degli allegati al Consuntivo 2013 1_6 "Quadro riassuntivo della gestione finanziaria 2013" e 2_2 "Conto del patrimonio (passivo)" rettificati in base alle indicazioni fornite dalla sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti;

VISTI i seguenti allegati parti integranti e sostanziali del presente atto:

- allegati 1 "Quadro riassuntivo della gestione finanziaria 2013"
- allegato 2 Conto del patrimonio (passivo)"

rettificati secondo le indicazioni della Corte dei Conti Sezione Regionale di Controllo per la Toscana e del C.C. del Comune di Pescia;

RICHIAMATO il Decreto del Sindaco n. 68 del 29/09/2014, con il quale è stato conferito alla sottoscritta l'incarico per la Direzione del Servizio "Gestione delle Risorse";

DETERMINA

∅ di provvedere alla pubblicazione sul sito internet dell'ente Sezione Amministrazione Trasparente (Bilanci) degli allegati al Consuntivo 2013 1_6 "Quadro riassuntivo della gestione finanziaria 2013" e 2_2 "Conto del patrimonio (passivo)" rettificati in base alle indicazioni fornite dalla sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti ed approvate dal C.C. come specificato in premessa (Allegati 1 e 2 al presente atto di cui fanno parte integrante e sostanziale).

IL DIRIGENTE

Dott.ssa Antonella Bugliani

L'atto è firmato in originale.

Conto del Patrimonio Anno 2013

	Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da C/Finanziario		Variazioni da altre cause		Consistenza Finale
			+	-	+	-	
c) Altre imprese	0,00	2.208.494,83	43.645,74	0,00	0,00	0,00	2.252.140,57
2) Crediti verso:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) Imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)	0,00	38.678,82	0,00	0,00	0,00	0,00	38.678,82
4) Crediti di dubbia esigibilità (detratto il fondo svalutazione crediti)	0,00	3.398.347,34	0,00	0,00	0,00	0,00	3.398.347,34
5) Crediti per depositi cauzionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	5.645.520,99	43.645,74	0,00	0,00	0,00	5.689.166,73
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	0,00	65.266.003,05	3.321.996,76	863,00	10.213.529,80	7.628.497,76	66.002.104,77
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I) RIMANENZE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) CREDITI							
1) Verso contribuenti	0,00	6.274.551,44	4.892.067,36	2.554.724,15	315,05	118.256,11	8.493.953,59
2) Verso enti del sett. pubblico allargato							
a) Stato - correnti	0,00	0,00	22.535,09	0,00	0,00	0,00	22.535,09
- capitale	0,00	133.949,70	0,00	0,00	0,00	0,00	133.949,70
b) Regione - correnti	0,00	235.230,61	267.194,15	224.529,50	0,00	0,00	277.895,26
- capitale	0,00	1.147.533,38	466.059,52	304.012,30	0,00	9.824,85	1.299.755,75
c) Altri - correnti	0,00	36.063,81	15.125,00	5.000,00	0,00	0,00	46.188,81
- capitale	0,00	169.256,51	0,00	151.584,41	32.999,98	0,00	50.672,08
3) Verso debitori diversi							
a) verso utenti di servizi pubblici	0,00	2.395.253,42	586.558,58	314.534,40	0,00	2.321,72	2.664.955,88
b) verso utenti di beni patrimoniali	0,00	512.378,69	376.151,06	373.063,42	569,91	0,00	516.036,24
c) verso altri - correnti	0,00	1.098.204,17	208.018,74	624.250,54	0,00	490,74	681.481,63
- capitale	0,00	1.179.140,10	161.522,98	34.335,35	0,00	71.773,12	1.234.554,61
d) da alienazioni patrimoniali	0,00	13.275,54	863,00	1.630,44	0,00	0,00	12.508,10
e) per somme corrisposte c/terzi	0,00	107.130,01	38.187,44	90.587,85	0,00	0,00	54.729,60
4) Crediti per IVA	0,00	112.855,85	0,00	0,00	0,00	96.936,77	15.919,08
5) Per depositi							
a) banche	0,00	185.211,27	0,00	1.677,06	0,00	64.143,34	119.390,87
b) Cassa Depositi e Prestiti	0,00	1.612.878,72	0,00	1.204.619,22	0,00	21.291,16	386.968,34
Totale	0,00	15.212.913,22	7.034.282,92	5.884.548,64	33.884,94	385.037,81	16.011.494,63

Conto del Patrimonio Anno 2013

	Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da C/Finanziario		Variazioni da altre cause		Consistenza Finale
			+	-	+	-	
III) ATTIVITÀ FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1) Titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV) DISPONIBILITÀ LIQUIDE							
1) Fondo di cassa	0,00	0,00	27.344.369,38	27.344.369,38	0,00	0,00	0,00
2) Depositi bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	27.344.369,38	27.344.369,38	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	0,00	15.212.913,22	34.378.652,30	33.228.918,02	33.884,94	385.037,81	16.011.494,63
C) RATEI E RISCONTI							
I) Ratei attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) Risconti attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE RATEI RISCONTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DELL'ATTIVO (A + B + C)	0,00	80.478.916,27	37.700.649,06	33.229.781,02	7.662.382,70	10.598.567,61	82.013.599,40
CONTI D'ORDINE							
D) OPERE DA REALIZZARE	0,00	7.017.075,52	1.054.930,64	2.603.800,21	0,00	465.390,03	5.002.815,92
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F) BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	7.017.075,52	1.054.930,64	2.603.800,21	0,00	465.390,03	5.002.815,92

Conto del Patrimonio Anno 2013

	Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da C/Finanziario		Variazioni da altre cause		Consistenza Finale
			+	-	+	-	
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)	0,00	80.478.916,27	62.607.881,25	58.137.013,21	-	11.690.938,46	82.013.599,40
CONTI D'ORDINE							
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE	0,00	7.017.075,52	1.054.930,64	2.603.800,21	0,00	465.390,03	5.002.815,92
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G) BENI DI TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	7.017.075,52	1.054.930,64	2.603.800,21	0,00	465.390,03	5.002.815,92

, li 29/10/2015

Il Segretario

Il responsabile del servizio finanziario

Il legale rappresentante dell'ente

Timbro dell'ente



QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA 2013

	GESTIONE		TOTALE	
	RESIDUI	COMPETENZA		
Fondo di cassa al 1° gennaio.....(+)			0,00	
RISCOSSIONI.....(+)	5.884.548,64	21.459.820,74	27.344.369,38	
PAGAMENTI.....(-)	12.950.173,35	14.394.196,03	27.344.369,38	
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE.....			0,00	
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre.....			0,00	
DIFFERENZA.....			0,00	
RESIDUI ATTIVI.....(+)	8.961.292,63	7.034.283,32	15.995.575,95	
RESIDUI PASSIVI.....(-)	4.876.591,15	13.468.653,00	18.345.244,15	
DIFFERENZA.....			-2.349.668,20	
AVANZO (+) O DISAVANZO (-)			-2.349.668,20	
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE			- FONDI VINCOLATI	266.714,10
			- FONDI PER FINANZIAMENTO SPESE IN CONTO CAPITALE.	768.423,49
			- FONDI DI AMMORTAMENTO	0,00
			- FONDI DI NON VINCOLATI	-3.384.805,79
.....,li				
IL SEGRETARIO _____		IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO _____		
IL RAPPRESENTANTE LEGALE _____				
				