

CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI

VERBALE N. 4 DEL 19 GENNAIO 2015

Il giorno 19 del mese di Gennaio 2015 il responsabile del Servizio Finanziario: D.ssa Maria Rimedia Chergia, procede alle attività di controllo sugli equilibri finanziari relativi al 4° trimestre 2014.

a) Equilibrio tra Entrate e Spese complessive Gestione competenza

ENTRATA			SPESA		
	Bilancio Previsione 2014	Accertamenti di competenza al 30/09/2014		Bilancio Previsione 2014	Impegni di competenza al 30/09/2014
Titolo I:	18.487.678,58	18.022.233,14	Titolo I:	38.040.623,83	32.278.639,02
Titolo II:	15.793.211,64	12.531.706,08	Titolo II:	18.503.054,55	2.926.265,70
Titolo III:	4.107.558,00	3.375.486,35	Titolo III:	17.600.410,86	1.531.442,82
Titolo IV:	15.739.856,00	4.184.127,91	Titolo IV:	6.020.116,28	3.300.789,36
Titolo V:	18.360.982,00	50.340,69			
Titolo VI:	6.020.116,28	3.308.647,71			
Avanzo	1.654.803,02	1.654.803,02			
Totale	80.164.205,52	43.127.344,90	Totale	80.164.205,52	40.037.136,90

b) Equilibrio tra Entrate Correnti e Spese Correnti (includere quote capitale di ammortamento debiti)

ENTRATA			SPESA		
	Bilancio Previsione 2014	Accertamenti di competenza al 31/12/2014		Bilancio Previsione 2014	Impegni di competenza al 31/12/2014
Titolo I	18.487.678,58	18.022.233,14	Titolo I	38.040.623,83	32.278.639,02
Titolo II	15.793.211,64	12.531.706,08	Titolo III (al netto anticipazione di tesoreria)	1.559.082,86	1.531.442,82
Titolo III	4.107.558,00	3.375.486,35			
Avanzo	1.001.847,61	1.001.847,61			
Totale	39.390.295,83	34.931.273,18	Totale	39.599.706,69	33.810.081,84



Handwritten signature in blue ink.

**c) Equilibrio tra Entrate Titolo IV e V e Spese Titolo II
(Parte Investimento)**

ENTRATA			SPESA		
	Bilancio Previsione 2014	Accertamenti di competenza al 31/12/2014		Bilancio Previsione 2014	Impegni di competenza al 31/12/2014
Titolo IV	15.739.856,00	4.184.127,91	Titolo II	18.503.054,55	2.926.265,70
Titolo V (al netto anticipazio ne di tesoreria)	2.319.654,00	50.340,69			
Avanzo	652.955,41	652.955,41			
Totale	18.712.465,41	4.887.424,01	Totale	18.503.054,55	2.926.265,70

d) Equilibrio nella gestione delle spese per servizi per conto di terzi

ENTRATA			SPESA		
	Bilancio Previsione 2014	Accertamenti di competenza al 31/12/2014		Bilancio Previsione 2014	Impegni di competenza al 31/12/2014
Titolo VI	6.020.116,28	3.308.647,71	Titolo IV	6.020.116,28	3.308.647,21
Totale	6.020.116,28	3.308.647,71	Totale	6.020.116,28	3.308.647,21



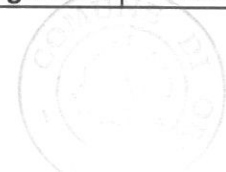
Bl

e) Equilibrio nella Gestione di Cassa

BILANCIO 2014 -GESTIONE RESIDUI					
	Residui attivi da rendiconto 2013	Incassi in c/residui		Residui passivi da rendiconto 2013	Pagamenti in c/residui
Titolo I	10.727.576,55	2.547.247,31	Titolo I	20.752.122,52	10.476.313,00
Titolo II	6.483.294,15	2.841.174,11	Titolo II	45.322.201,84	5.609.475,63
Titolo III	8.664.763,99	1.816.311,26	Titolo III	0,00	0,00
Titolo IV	31.542.772,38	5.103.690,62	Titolo IV	332.261,71	269.593,62
Titolo V	2.020.978,55	284.727,53			
Titolo VI	272.786,42	106.558,30			
Totale	59.712.172,04	12.699.709,13	Totale	66.406.586,07	16.355.382,25

BILANCIO 2014 - GESTIONE COMPETENZA					
	Bilancio previsione 2014	Incassi in c/competenza		Bilancio previsione 2014	Pagamenti in c/competenza
Titolo I	18.487.678,58	13.223.931,66	Titolo I	38.040.623,83	23.805.874,28
Titolo II	15.793.211,64	9.430.707,15	Titolo II	18.503.054,55	251.452,23
Titolo III	4.107.558,00	2.583.423,80	Titolo III	17.600.410,66	1.531.442,82
Titolo IV	15.739.856,00	1.693.506,13	Titolo IV	6.020.116,28	3.203.684,99
Titolo V	18.360.982,00	0,00			
Titolo VI	6.020.116,28	3.106.433,29			
Avanzo amm.ne	1.654.803,02				
Totale	80.164.205,52	30.038.002,03	Totale	80.164.205,32	28.792.454,32

Totale incassi in c/residui	12.699.709,13	Totale pagamenti in c/residui	16.355.382,25
Totale incassi in c/competenza	30.038.002,03	Totale pagamenti in c/competenza	28.792.454,32
Totale	42.737.711,16	Totale	45.147.836,57
Fondo di cassa al 01/01/2014	10.576.808,80	Fondo cassa al 31/12/2014	8.166.683,39
Totale incassi	53.314.519,96	Totale pagamenti	53.314.519,96



[Handwritten signature]

Il saldo di cassa al 31/12/2014 è pari a €. 8.166.683,39 e corrisponde al saldo di cassa del Tesoriere Comunale.

f) Equilibrio Obiettivo del Patto di Stabilità Interno	
Monitoraggio Patto di Stabilità al 30 Settembre 2014	
Entrate correnti (accertamenti) al netto detrazioni di legge	33.739
Spese correnti (impegni) al netto detrazioni di legge	32.263
Saldo Finanziario di Parte Corrente	1.476
Entrate Titolo IV (riscossioni comp/residui) al netto trasferimenti UE	6.607
Spese Titolo II (pagamenti comp/residui) al netto trasferimenti UE	5.811
Spazi Finanziari Concessi D.L. 35/2013	737
Saldo Finanziario di Parte Capitale	1.533
Saldo Finanziario di Competenza Mista	3.009
Obiettivo Programmatico Annuale - 2014	Saldo Finanziario 2.789
Differenza tra il risultato netto (Saldo Finanziario di Competenza Mista) e l'Obiettivo Programmatico Annuale	220

I dati relativi al 2° semestre 2014, sebbene ancora in fase di attenta verifica in relazione alle operazioni di chiusura del conto della gestione 2014, evidenziano il rispetto del Patto di Stabilità Interno.

CONCLUSIONI

La situazione generale, analizzata sulla base della bozza di verbale di chiusura 2014, evidenzia il rispetto degli equilibri finanziari e il rispetto del Patto di Stabilità. La situazione finale definitiva sarà oggetto di ulteriori analisi in fase di stesura del Rendiconto di Gestione 2014.

Oristano, 19 Gennaio 2015

Il Dirigente Settore Programmazione
e Gestione delle Risorse
D.ssa Maria Rimedia Chergia