



COMUNE di PONTE DI LEGNO (Brescia)
SERVIZIO FINANZIARIO

Piazzale Europa, 7/9 – 25056 Ponte di legno (Bs)

c.f.: 00649470176 – p.iva: 00574390985 - tel. 0364/929814 – fax 0364/91658 – e_mail: comune.ponte.rag@tiscali.it

ALLEGATO DELIBERAZIONE CONSIGLIO COMUNALE

n. 19 del 07/08/15

VERIFICA EQUILIBRI
BILANCIO 2015
al 20.07.2015

(ex art. 193 D.Lgs. 267/2000 come modificato da D.Lgs. 118/2011 e 126/2014)

- 1. Situazione gestione di "competenza" 2015;*
- 2. Situazione dei residui attivi e passivi;*
- 3. Situazione finanziaria complessiva (avanzo presunto);*
- 4. Dettaglio gestione ordinaria entrate e uscite;*
- 5. Dettaglio spese in c/capitale e d'investimento e relative fonti di finanziamento ;*
- 6. Relazione tecnica Servizio Finanziario;*

1. SITUAZIONE GESTIONE DI COMPETENZA 2015

descrizione			Previsione	accertamenti impegni	differenza
BILANCIO CORRENTE	ENTRATA	Tit. 1 - imposte e tasse	4.665.000,00	4.528.444,69	-136.555,31
		Tit. 2 - trasferimenti correnti	46.800,00	27.380,74	-19.419,26
		Tit. 3 - servizi pubblici, proventi di beni, concorsi e rimborsi	2.419.500,00	1.197.940,12	-1.221.559,88
		Somma	7.131.300,00	5.753.765,55	-1.377.534,45
	USCITA	Tit. 1 - spese correnti	6.364.400,00	4.414.594,11	1.949.805,89
		Tit. 3 - quota capitale rimborso mutui	1.256.900,00	448.840,77	808.059,23
		somma	7.621.300,00	4.863.434,88	2.757.865,12
Differenza attiva gestione ordinaria					890.330,67
BILANCIO CONTO CAPITALE	ENTRATA	Avanzo d'amministrazione	2.308.000,00	2.308.000,00	0,00
		entrate proprie	3.920.000,00	41.478,84	-3.878.521,16
		alienazioni patrimoniali			0,00
		Tit. 4 - contributi in c/ capitale			0,00
		proventi concessioni edilizie			0,00
		finanziamento di terzi			0,00
		Tit. 5 - ricorso all'indebitamento	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
	Somma	7.228.000,00	3.349.478,84	-3.878.521,16	
USCITA	Tit. 2 - spese in c/ capitale e investimento	7.228.000,00	1.448.069,64	5.779.930,36	
Differenza attiva gestione in conto capitale					1.901.409,20
ANTICIPAZIONI TESORERIA	ENTRATA	Tit. 5 - Riscossione somme per anticipazione di tesoreria	500.000,00	0,00	-500.000,00
	USCITA	Tit. 3 - Rimborso anticipazioni di tesoreria	500.000,00	0,00	500.000,00
	Differenza anticipazioni tesoreria				
PARTITE DI GIRO	ENTRATA	Tit. 6 - servizi conto terzi	1.475.000,00	393.532,51	-1.081.467,49
	USCITA	Tit. 4 - servizi conto terzi	1.475.000,00	393.532,51	1.081.467,49
	Differenza partite di giro				
DIFFERENZA ATTIVA GESTIONE COMPETENZA 2015 alla data del 20.07.2015					2.791.739,87

2. SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

RESIDUI ATTIVI					
Titolo	Provenienti dal consuntivo 2014	Riaccertati al 20/07/2015	differenza	Riscossi	% le realizzati
Fondo cassa iniziale	3.781.913,48	3.781.913,48	0,00	3.781.913,48	100,00
Titolo 1 – entrate tributarie	2.644.522,73	2.381.155,70	-263.367,03	1.692.691,60	71,09
Titolo 2 – trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – entrate extra tributarie	635.209,05	522.602,17	-112.606,88	149.917,14	28,69
Titolo 4 – alienazioni, trasferimenti di capitale e risc. crediti	7.051.894,84	4.226.017,91	-2.825.876,93	656.004,16	15,52
Titolo 5 – assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!
Titolo 6 – servizi conto terzi	362.819,31	362.819,31	0,00	8.477,92	2,34
TOTALE RESIDUI ATTIVI	14.476.359,41	11.274.508,57	-3.201.850,84	6.289.004,30	55,78
RESIDUI PASSIVI					
Titolo	Provenienti dal consuntivo 2014	Reimpegnati al 20/07/2015	differenza	Pagati	% le realizzati
Titolo 1 – spese correnti	2.878.623,05	2.741.471,88	137.151,17	2.427.446,71	88,55
Titolo 2 – spese in conto capitale e di investimento	9.004.992,81	5.464.353,84	3.540.638,97	715.195,34	13,09
Titolo 3 – rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – servizi conto terzi	104.957,70	104.957,70	0,00	16.947,31	16,15
TOTALE RESIDUI PASSIVI	11.988.573,56	8.310.783,42	3.677.790,14	3.159.589,36	38,02
DIFFERENZE ATTIVA	2.487.785,85	2.963.725,15	475.939,30		

La differenza attiva di € 475.939,30 deriva in gran parte dalle operazioni di "riaccertamento straordinario" dei residui attivi e passivi assunte ai sensi dell'articolo 3 del D.Lgs. 118/2011 con deliberazione della giunta Municipale n. 55 del 22/05/2015; con tale operazione di riaccertamento sono stati cancellati e reimputati all'esercizio 2016 residui attivi per € 2.859.395,23 e residui passivi per € 3.545.609,62 determinando così la costituzione di un fondo pluriennale vincolato da iscriversi tra le entrate del bilancio 2016 per € 686.3214,39 .

3. RIEPILOGO SITUAZIONE FINANZIARIA BILANCIO al 20/07/2015

3.1 – SITUAZIONE FINANZIARIA DA CONTABILITA' COMUNALE

DESCRIZIONE	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
1. FONDO CASSA AL 01/01/2015.....			3.781.913,48
2. REVERSALI EMESSE.....	2.507.090,82	2.807.188,77	5.314.279,59
3. TOTALE RISCOSSIONI			9.096.193,07
4. MANDATI DI PAGAMENTO EMESSI.....	3.159.589,36	2.643.004,31	5.802.593,67
5. CASSA VIRTUALE AL 20/07/2015			3.293.599,40
6. RESISUI ATTIVI	4.985.504,27	4.381.588,13	9.367.092,40
7. SOMMA ATTIVA.....			12.660.691,80
8. RESIDUI PASSIVI	5.151.194,06	4.062.032,72	9.213.226,78
AVANZO PRESUNTO D'AMMINISTRAZIONE alla data del 20.07.2015			3.447.465,02

Tale avanzo d'amministrazione deriva da :

- avanzo d'amministrazione proveniente dall'esercizio 2014	2.487.785,85
- avanzo effettivamente utilizzato nella competenza 2015 alla data odierna	2.308.000,00
- differenza attiva gestione residui 2014 e precedenti	475.939,30
- differenza attiva gestione competenza 2015	2.791.739,87
somma	3.447.465,02

3.2 – SITUAZIONE DI CASSA DEL TESORIERE (gestione di cassa)

1. Fondo cassa risultante dalla contabilità comunale al 20/07/2015		3.293.599,40
3. Reversali di cassa non ancora riscosse dal Tesoriere	7.250,75	
3. Riscossioni del Tesoriere da regolarizzare con reversali	241.113,55	
4. Differenza		233.862,80
3. Mandati di pagamento non ancora pagati dal Tesoriere	83.639,30	
6. Pagamenti effettuati dal Tesoriere da regolarizzare con mandati ...	118.875,02	
7. Differenza		-35.235,72
FONDO CASSA EFFETTIVO DEL TESORIERE AL 20 / 07 / 2015		3.492.226,48

Dettaglio fondo di cassa :

tipo disponibilità	Tesoreria comunale	Tesoreria Unica Banca d'Italia
- disponibili	0,00	3.492.226,48
- vincolate	0,00	0,00
Totale	0,00	3.492.226,48
TOTALE FONDO CASSA	3.492.226,48	

4. DETTAGLIO PARTE ORDINARIA al 20/07/2015

ENTRATA	previsioni	accertamenti	differenza
Tit. 1 – Tributarie:			
1.10 - gettito ordinario IMU	2.673.000,00	2.673.000,00	0,00
1.15 - gettito Ta.S.l.	360.000,00	360.000,00	0,00
1.20 - liquidazioni Ici	180.000,00	180.000,00	0,00
1.40 - pubblicità e affissioni	27.000,00	27.000,00	0,00
2.30 - gettito Ta.Ri.	1.350.000,00	1.250.478,00	-99.522,00
2.10 - tassa Osap	65.000,00	37.966,69	-27.033,31
Somma titolo 1'	4.655.000,00	4.528.444,69	-126.555,31
Tit. 2 – Trasferimenti ordinari :			
1.30 - Fondo sviluppo investimenti (concorso rate mutui)	11.300,00	6.970,02	-4.329,98
2.2/5 - Altri trasferimenti dello Stato	35.500,00	20.410,72	-15.089,28
Somma titolo 2'	46.800,00	27.380,74	-19.419,26
Tit. 3 – Extra tributarie:			
3.1 – Servizi pubblici :			
10 - diritti e proventi segreteria	30.000,00	20.950,96	-9.049,04
40 - parchimetri e aree sosta	60.000,00	25.000,00	-35.000,00
80 - acquedotto, fognatura, depurazione	850.000,00	824.160,67	-25.839,33
70 - impianti sportivi	3.000,00	7.000,00	4.000,00
130 - servizi cimiteriali	35.000,00	13.746,00	-21.254,00
110 - isola ecologica	2.000,00	649,78	-1.350,22
Somma	980.000,00	891.507,41	-88.492,59
3.2 – proventi dai beni:			
20 - fitti di fabbricati	118.000,00	100.480,00	-17.520,00
10 - fitti fondi rustici	25.000,00	18.287,18	-6.712,82
40 - royalties centraline idroelettriche	485.000,00	0,00	-485.000,00
40 - sovraccanoni idroelettrici	35.000,00	34.583,79	-416,21
Somma	663.000,00	153.350,97	-509.649,03
3.3/5 – rimborsi e recuperi:			
3.10 - interessi attivi	10.000,00	1.573,95	-8.426,05
5.10 - rimborso per servizi assistenziali	9.600,00	1.090,00	-8.510,00
5.20 - recupero spese condominiali diverse	50.000,00	22.215,18	-27.784,82
5.30 - Iva da split payment su operazioni commerciali	350.000,00	24.091,07	-325.908,93
5.30 - recupero garanzia mutuo Siav spa	90.200,00	45.126,20	-45.073,80
5.30 - introiti, rimborsi e recuperi vari	100.000,00	24.161,64	-75.838,36
5.30 - fondo statale Iva su servizi esternalizzati	15.000,00		-15.000,00
5.50 - recupero spese funzionamento scuole medie	20.000,00		-20.000,00
5.60 - giroconto fondo progettualità ufficio tecnico	40.000,00	10.132,76	-29.867,24
5.80 - proventi e contributi per promozione turistica	20.000,00		-20.000,00
5.70 - recupero spese di personale servizi in convenzione	26.000,00	24.690,94	-1.309,06
5.110 - contributo annuo tesoriere per finalità produttive	22.000,00		-22.000,00
5.150 - concessioni impianti risalita	18.500,00		-18.500,00
5.170 - contributo c/interessi mutuo 1986 per fognature	5.200,00		-5.200,00
Somma	776.500,00	153.081,74	-623.418,26
Somma titolo 3'	2.419.500,00	1.197.940,12	-1.221.559,88
TOTALE ENTRATE CORRENTI	7.121.300,00	5.753.765,55	-1.367.534,45

USCITA	previsione	impegni	differenza
1. Amministrazione Generale			
1.01 – organi istituzionali	151.700,00	90.637,93	61.062,07
1.02 – segreteria generale e organizzazione	540.100,00	467.109,98	72.990,02
1.03 – gestione economica e finanziaria	628.000,00	226.479,51	401.520,49
1.04 – gestione entrate tributarie	209.800,00	106.277,86	103.522,14
1.05 – beni demaniali e patrimoniali	313.500,00	192.951,45	120.548,55
1.06 – ufficio tecnico	264.900,00	233.120,21	31.779,79
1.07 – servizi demografici	26.050,00	25.933,30	116,70
1.08 – altri servizi generali	6.550,00	1.500,00	5.050,00
1.08 – fondi riserva ordinario	21.188,00		21.188,00
1.08 – fondo crediti dubbia esigibilità (D.lgs. 118/2011)	115.000,00		115.000,00
Somma Amministrazione Generale	2.276.788,00	1.344.010,24	932.777,76
3. Polizia Municipale e Amministrativa			
3.01 – polizia municipale (trasferimenti all'Unione)	140.000,00		140.000,00
Somma Polizia Municipale	140.000,00	0,00	140.000,00
4. Pubblica Istruzione			
4.01 – scuola materna	38.000,00	23.600,00	14.400,00
4.02 – istruzione elementare e media inferiore	100.050,00	85.068,34	14.981,66
4.05 – diritto allo studio, trasporti e mense scolastiche	123.650,00	110.687,20	12.962,80
Somma Pubblica Istruzione	261.700,00	219.355,54	42.344,46
5. Servizi culturali			
5.01 – biblioteche	6.000,00	1.000,00	5.000,00
5.02 – servizi culturali diversi	20.000,00	16.678,01	3.321,99
Somma Servizi Culturali	26.000,00	17.678,01	8.321,99
6. Servizi sportivi e ricreativi			
6.02 – gestione impianti sportivi	99.300,00	83.346,36	15.953,64
6.03 – manifestazioni sportive (contributi a enti e associazioni)	55.000,00	45.000,00	10.000,00
Somma Servizi sportivo ricreativi	154.300,00	128.346,36	25.953,64
7. Servizi turistici			
7.01 – servizi turistici (quota annua Unione per promozione)	105.000,00		105.000,00
7.02 – manifestazioni turistiche	634.600,00	538.550,26	96.049,74
Somma funzione	739.600,00	538.550,26	201.049,74
8. Viabilità e pubblica illuminazione			
8.01 – viabilità e circolazione stradale	853.405,00	621.119,80	232.285,20
8.02 - pubblica illuminazione	217.000,00	203.929,65	13.070,35
Somma Viabilità e illuminazione	1.070.405,00	825.049,45	245.355,55
9. Gestione del territorio			
9.03 - protezione civile	5.100,00	1.740,00	3.360,00
9.04 - servizio idrico integrato	431.255,00	350.379,67	80.875,33
9.05 - nettezza urbana	781.602,00	741.502,43	40.099,57
9.06 - giardini e verde attrezzato	255.350,00	160.056,68	95.293,32
Somma Gestione del territorio	1.473.307,00	1.253.678,78	219.628,22
10. Settore sociale			
10.02 - prevenzione e riabilitazione (pendenze arretrate Asl)	6.100,00	6.063,50	36,50

10.03 – strutture residenziali e di ricovero	8.500,00	8.500,00	0,00
10.04 – assistenza e beneficenza	195.400,00	64.972,72	130.427,28
10.05 – servizi cimiteriali	12.300,00	8.389,25	3.910,75
Somma Settore sociale	222.300,00	87.925,47	134.374,53
TOTALE SPESE CORRENTI (TITOLO 1')	6.364.400,00	4.414.594,11	1.949.805,89
rimborso quota capitale mutui (titolo 3')			
3.01 rate mutui per patrimonio	40.110,00	20.534,77	19.575,23
3.01 rate mutui per edilizia scolastica	930,00	455,02	474,98
3.01 rate mutui per impianti sportivi	12.530,00	6.224,93	6.305,07
3.01 rate mutui per servizi turistici	128.660,00	65.359,70	63.300,30
3.01 rate mutui per viabilità e parcheggi	414.950,00	263.577,72	151.372,28
3.01 rate mutui per servizio idrico integrato	156.120,00	90.913,05	65.206,95
3.01 rate mutui per opere cimiteriali	3.600,00	1.775,58	1.824,42
TOTALE RIMBORSO MUTI (TITOLO 3')	756.900,00	448.840,77	308.059,23
TOTALE SPESE CORRENTI (TITOLI 1' + 3')	7.121.300,00	4.863.434,88	2.257.865,12

CLASSIFICAZIONE SPESA CORRENTE	previsione	impegni	differenza
01 Personale	866.150,00	824.199,78	41.950,22
02 Acquisto beni consumo	735.500,00	655.373,07	80.126,93
03 Prestazione di servizi	1.334.260,00	948.901,88	385.358,12
04 Utilizzo beni di terzi	32.000,00	22.616,74	9.383,26
05 Trasferimenti correnti	832.050,00	612.247,89	219.802,11
05 Trasferimento Unione Comuni per servizi	1.735.902,00	1.149.391,86	586.510,14
06 Ammortamento mutui (interessi +capitale)	1.037.550,00	583.851,15	453.698,85
07 Imposte e tasse	406.700,00	66.852,51	339.847,49
08 Oneri straordinari gestione corrente	5.000,00		5.000,00
10 Fondi riserva ordinario	21.188,00		21.188,00
11 Fondi crediti dubbia esigibilità (D.Lgs. 118/2011)	115.000,00		115.000,00
TOTALE SPESE CORRENTI	7.121.300,00	4.863.434,88	2.257.865,12

RIEPILOGO	previsione	impegni accertamenti	differenza
TOTALE ENTRATE CORRENTI	7.121.300,00	5.753.765,55	-1.367.534,45
TOTALE SPESE CORRENTI	7.121.300,00	4.863.434,88	2.257.865,12
DIFFERENZA	0,00	890.330,67	890.330,67

5. OPERE PUBBLICHE e SPESE C/CAPITALE 2015 - situazione al 20 / 07 / 2015 - verifica equilibri bilancio 2015

CAPITOLO E DESCRIZIONE	SPESA		DESCRIZIONI FONTI FINANZIAMENTO							
	st	imp	tipo	Avanzo	oneri urbanizz.ne	altri fondi propri	alienazioni patrimoniali	contributi c/capitale	mutui	finanziam. di terzi
OPERE PUBBLICHE :										
7100 Ristrutturazione ex scuole capoluogo e sistemazione aree esterne		400.000,00	dest utili	400.000,00						
7110 Trasferimento Unione x completamento lavori sistemazione ex Asilo capoluogo		525.000,00	dest utili	525.000,00						
7136 Interventi riqualificazione CFP		2.500.000,00	dest utili							2.500.000,00
7150 Ristrutturazione edificio "Cà dei Poi" al Passo Tonale		50.000,00	dest utili	50.000,00						
7400 Lavori manutenzione straordinaria palazzetto polifunzionale		40.000,00	dest utili	40.000,00						
		12.810,00		12.810,00						
7402 Completamento zona sportiva frazione Pezzo		100.000,00	dest utili	100.000,00						
7454 Trasferimento somme a Unione Comuni per potenziamento pista ciclabile		44.000,00	dest utili	44.000,00						
7455 Completamento percorso ciclo pedonale "Carolingio"		100.000,00	dest utili	100.000,00						
7691 Pavimentazione e arredo Piazzale Europa e zona autostazione		500.000,00	dest utili					500.000,00		
7704 Completamento strada collegamento Ponte di legno / Villa D'alegno		310.000,00	dest utili	50.000,00						260.000,00
7710 Acquisizione aree per parcheggio e box frazione Pezzo (zona cimitetro)		50.000,00	dest utili	50.000,00						
7720 Opere urbanizzazione secondaria Plu Sumani		250.000,00	dest utili	250.000,00						
7786 Manut. straordinaria viabilità e arredo		530.000,00	dest utili	376.000,00	94.000,00	60.000,00				
		349.630,64		349.630,64						
8000 Ampliamento impianto pubblica illuminazione		50.000,00	dest utili	50.000,00						
		4.800,00		4.800,00						
8955 Riqualificazione e arredo urbano capoluogo e frazioni		500.000,00	dest utili					500.000,00		
8960 Completamento lavori sistemazione area Monumento caduti Passo Tonale		12.000,00	dest utili	12.000,00						

8961	Trasferimento somme a Unione Comuni per progetto "Guerra e memoria"	st imp	100.000,00	dest utili	100.000,00															
9422	Progetto sistemazione sentieri montani	st imp	50.000,00	dest utili	50.000,00															
9000	Adeguamento sistemi videosorveglianza e sicurezza pubblica	st imp	30.000,00	dest utili	30.000,00															
9152	Completamento reti tecnologiche area faunistica località "Pirli"	st imp	10.000,00 10.000,00	dest utili	10.000,00 10.000,00															
9154	Rifacimento reti tecnologiche frazione Pezzo	st imp	750.000,00 750.000,00	dest utili	750.000,00 750.000,00															750.000,00 750.000,00
9156	Rifacimento reti tecnologiche frazione Precasaglio (Via san Rocco)	st imp	250.000,00 250.000,00	dest utili	250.000,00 250.000,00															250.000,00 250.000,00
	Somma opere pubbliche	st imp	7.151.000,00 1.377.240,64	dest utili	2.237.000,00 377.240,64	94.000,00 0,00	60.000,00 0,00	altri fondi propri	alienazioni patrimoniali	contributi c/ capitale	mutui	finanziam. di terzi	1.000.000,00 1.000.000,00	2.760.000,00 0,00						
	ALTRE SPESE C/ CAPITALE :																			
7171	Rimborso tributo IMU su aree edificabili	st imp	71.000,00 70.829,00	dest utili	71.000,00 70.829,00															
7200	Interventi per il culto e servizi religiosi	st imp	6.000,00	dest utili	6.000,00															
	Somma altre spese c/capitale	st imp	77.000,00 70.829,00	dest utili	71.000,00 70.829,00	6.000,00 0,00	0,00 0,00						0,00 0,00	0,00 0,00						
	TOTALE SPESE DI INVESTIMENTO	st imp	7.228.000,00 1.448.069,64	dest utili	2.308.000,00 448.069,64	100.000,00 0,00	60.000,00 0,00						1.000.000,00 1.000.000,00	2.760.000,00 0,00						

	TOTALE	Avanzo	oneri urbanizz.ne	altri fondi propri	alienazioni patrimoniali	contributi c/capitale	mutui	finanziam. di terzi
FINANZIAMENTI STANZIATI	7.228.000,00	2.308.000,00	100.000,00	60.000,00		1.000.000,00	1.000.000,00	2.760.000,00
FINANZIAMENTI ACCERTATI	3.349.478,84	2.308.000,00	20.541,84	20.937,00			1.000.000,00	
FINANZIAMENTI UTILIZZATI	1.448.069,64	448.069,64	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00
DISPONIBILITA'	1.901.409,20	1.859.930,36	20.541,84	20.937,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5. FONTI FINANZIAMENTO SPESE IN C/CAPITALE E D'INVESTIMENTO 2015

cap.	descrizione	ASSESTATO	ACCERTATO	differenza
Fondi propri				
0	Avanzo di amministrazione	2.308.000,00	2.308.000,00	0,00
4700	Credito Iva da dichiarazione annuale	60.000,00	20.937,00	39.063,00
4500	Proventi concessioni edilizie (compreso Sumani)	100.000,00	20.541,84	79.458,16
4701	Recupero spese progettazione centraline			0,00
	somma fondi propri	2.468.000,00	2.349.478,84	118.521,16
Alienazioni patrimoniali				
4020	Unità immobiliari località Acquaseria			0,00
4020	Aree edificabili (Zoanno, Sumani, ecc.)			0,00
	somma alienazioni	0,00	0,00	0,00
Contributi e Trasferimenti				
Contributi e trasferimenti Statali :				
4334	Contributo per norme sicurezza scuole (Regione?)			0,00
4225	Contributo Comuni confine 2011 (per monumento Tonale)			0,00
4225	Contributi Comuni Confine 2012 (per ex Asilo)			0,00
4225	Contributi Comuni Confine 2012 (per funicolare)			0,00
4225	Contributi Comuni Confine 2013 (per P.le Europa)	1.000.000,00		1.000.000,00
	somma Stato	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
Contributi e trasferimenti dalla Regione :				
4245	Accordo Programma (opere varie)			0,00
4250	Comuni < 5000 abitanti per opere pubbliche			0,00
	somma Regione	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti da altri enti pubblici :				
				0,00
	somma altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00
	somma totale contributi e trasferimenti pubblici	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
Finanziamento di terzi				
4322	Trasferimento Regione per lavori CFP	2.500.000,00		2.500.000,00
4592	Rimb. lottizzanti Acquaseria per colleg. Via Fiume			0,00
4593	Comune di Temù per completam. strada Villa d'Alegno	260.000,00		260.000,00
4521	Privati per centro pronto soccorso			0,00
4522	Privati per funicolare Passo Tonale			0,00
4562	Banca Popolare Sondrio per opere di fognatura			0,00
	somma finanziamenti di terzi	2.760.000,00	0,00	2.760.000,00
Accensione di mutui e prestiti				
5510	Mutuo per reti tecnologiche frazione pezzo	750.000,00	750.000,00	0,00
5511	Mutuo per reti tecnologiche frazione Precasaglio	250.000,00	250.000,00	0,00
	somma indebitamento	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00
	TOTALE	7.228.000,00	3.349.478,84	3.878.521,16

6. RELAZIONE TECNICA SERVIZIO FINANZIARIO

Il sottoscritto, Responsabile del Servizio Finanziario del Comune di Ponte di legno (Bs), nominato con decreto sindacale n.116 del 15 gennaio 2015;

Visto il D.Lgs. 23 /06/2011, n. 118, come modificato dal D.Lgs. 10/08/2014, n. 126, che anticipa al 31 luglio di ogni anno il termine entro il quale i Comuni devono verificare l'esistenza degli equilibri del proprio bilancio , fino all'esercizio 2014 fissato al 30 settembre dall'articolo 193 del D.Lgs. 267/2000;

Accertato che i nuovi sistemi contabili approvati con i citati DD.LLggss. 118/2011 e 126/2014 , rispetto alle precedenti norme, hanno eliminato dall'ordinamento contabile l'obbligo di verifica dello stato di attuazione dei programmi dell'ente in sede di salvaguardia degli equilibri (prevedendo in sostituzione il controllo strategico dei risultati e degli obiettivi per gli enti con popolazione superiore a 15.000 abitanti);

Visto il vigente regolamento comunale di contabilità, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 7 del 26 febbraio 1998;

Visto il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2015 approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 8 in data 10 aprile 2015 ;

Visto il rendiconto dell'esercizio finanziario 2014 approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 12 in data 22 maggio 2015 dal quale emerge un avanzo d'amministrazione di € 2.487.785,85 applicato al bilancio di previsione dell'esercizio 2014 per un importo di € 2.308.000,00 e destinato al finanziamento di spesa in conto capitale;

Vista la deliberazione della Giunta Municipale n. 55 del 22 maggio 2015, adottata ai sensi dell'articolo 3 del D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 , con la quale si è proceduto al riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi iscritti al 1/1/2015 e per effetto del quale il risultato di amministrazione come sopra indicato è stato ridotto ad € 2.320.793,98 ;

Viste le attestazioni dei singoli responsabili di servizio, assegnatari di risorse, sull'esistenza o meno per quanto di loro competenza, di debiti fuori bilancio;

Visti gli allegati prospetti contabili dimostranti l'esistenza di una situazione di equilibrio del bilancio dalla quale emerge un virtuale avanzo d'amministrazione alla data del 31 luglio 2015 di € 3.447.465,02;

DICHIARA

1) che alla data odierna il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2015 (gestione competenza e gestione residui) presenta una situazione generale di equilibrio come dimostrato dagli allegati prospetti contabili riepilogativi dai quali emerge, sempre alla data odierna, un virtuale avanzo di amministrazione di € 3.447.465,02;

2) che alla data odierna sulla scorta degli atti in possesso del Servizio Finanziario e dalle comunicazioni dei vari Responsabili di Servizio, non esistono debiti fuori bilancio e/o situazioni che possano far prevedere da qui alla fine dell'esercizio l'insorgere di situazioni di squilibrio o di disavanzo del bilancio comunale.

Ponte di legno, addì 20 luglio 2015

*Il Responsabile del Servizio Finanziario
Rag. Maculotti Walter*

