



## COMUNE DI TORRITA DI SIENA

Provincia di Siena

# RELAZIONE DI INIZIO MANDATO

(articolo 4-bis del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149)

### **Premessa**

La presente relazione viene redatta ai sensi dell'articolo 4-bis del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, recante: "Meccanismi sanzionatori e premiali relativi a regioni, province e comuni, a norma degli articoli 2, 17 e 26 della legge 5 maggio 2009, n. 42", al fine di verificare la situazione finanziaria e patrimoniale del Comune e la misura del relativo indebitamento.

La relazione viene sottoscritta dal Sindaco entro il novantesimo giorno dall'inizio del mandato.

I dati contenuti nella presente relazione sono principalmente riferiti al conto consuntivo 2013, approvato con delibera n. 23 del 29/04/2014 e al bilancio di previsione 2014, approvato con delibera n. 53 del 06/08/2014.

Il precedente Sindaco risulta aver sottoscritto la relazione di fine mandato, ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs. n. 149/2011, che risulta regolarmente pubblicata nel sito istituzionale del Comune e trasmessa alla sezione regionale di controllo della Corte dei Conti.

## PARTE I - DATI GENERALI

### 1.1 Popolazione residente al 31-12-2013: n. 7.499

### 1.2 Organi politici al 01/06/2014

Sindaco: GIACOMO GRAZI

Proclamato il 01/06/2014

#### GIUNTA:

- ALIDA DAMEN - Assessore a Bilancio - Sanità - Servizi sociali ed incarico di vicesindaco;
- MICHELE CORTONICCHI - Assessore all'ambiente - Urbanistica - Attività Produttive e Commercio - Agricoltura
- SARA MACCIONI - Assessore a Istruzione - Sport - Pari Opportunità
- PAOLO TIEZZI MAZZONI DELLA STELLA MAESTRI - Assessore alla Cultura - Turismo

#### CONSIGLIO COMUNALE:

Presidente: Sindaco Giacomo Grazi

Consiglieri:

- Betti Luca
- Trabalzini Roberto
- Novembri Altero
- Rosignoli Elena
- Giannini Laura
- Meoni Leonardo
- Niso Gessica
- Bartuccelli Alessandra
- Damigelli Rodolfo
- Vestri Lorenzo
- Bruni Maria Grazia
- Bracciali Stefano

### 1.3 Condizione giuridica dell'Ente:

L'ente non è commissariato.

### 1.4 Condizione finanziaria dell'Ente:

L'ente non ha dichiarato il dissesto finanziario, ai sensi dell'art. 244 del TUEL, nè il predissesto finanziario ai sensi dell'art. 243-bis; non ha fatto ricorso al fondo di rotazione di cui all'art. 243-ter e 243-quinques del TUEL e al contributo di cui all'art. 3-bis del D.L. n. 174/2012, convertito nella legge n. 213/2012.

## PARTE II - SITUAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

### 2.1 Sintesi dei dati finanziari:

<b>ENTRATE</b>	<b>Consuntivo 2012</b>	<b>Consuntivo 2013</b>	<b>Preventivo 2014</b>
Tit. I-II-III ENTRATE CORRENTI	<b>4.773.580,34</b>	<b>6.623.156,99</b>	<b>6.296.642,34</b>
TITOLO 4 ENTRATE DA ALIENAZIONI E TRASFERIMENTI DI CAPITALE	<b>198.455,54</b>	<b>950.020,11</b>	<b>1.676.200,00</b>
TITOLO 5 ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	<b>502.167,42</b>	<b>390.742,42</b>	<b>1.378.395,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>5.474.203,30</b>	<b>7.963.919,52</b>	<b>9.351.237,34</b>

<b>SPESE</b>	<b>Consuntivo 2012</b>	<b>Consuntivo 2013</b>	<b>Preventivo 2014</b>
TITOLO I SPESE CORRENTI	<b>4.068.107,91</b>	<b>6.135.264,97</b>	<b>5.855.786,24</b>
TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	<b>304.874,67</b>	<b>950.020,11</b>	<b>1.989.020,00</b>
TITOLO 3 RIMBORSO DI PRESTITI	<b>899.252,33</b>	<b>855.738,96</b>	<b>1.686.682,53</b>
<b>TOTALE</b>	<b>5.272.234,91</b>	<b>7.941.020,04</b>	<b>9.531.488,77</b>

<b>PARTITE DI GIRO</b>	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Preventivo 2014
TITOLO VI ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	403.216,67	418.890,28	2.322.000,00
TITOLO IV SPESE PER SEVIZI PER CONTO DI TERZI	403.216,67	418.890,28	2.322.000,00

## 2.2 Equilibrio di parte corrente:

	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Preventivo 2014
Totale titoli I+II+III delle entrate	4.773.580,34	6.623.156,99	6.296.642,34
Spese titolo I	4.068.107,91	6.135.264,97	5.855.786,24
Rimborso prestiti parte del titolo III	502.167,42	464.966,54	493.287,53
Squilibrio	203.305,01	22.925,48	-52.431,43
Avanzo di amm.ne applicato alla p/corrente	0,00	129.891,14	52.431,43
<b>SALDO DI PARTE CORRENTE</b>	<b>203.305,01</b>	<b>152.816,62</b>	<b>0,00</b>

## 2.3 Equilibrio di parte capitale:

	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Preventivo 2014
Entrate titolo IV	198.455,54	950.020,11	1.676.200,00
Entrate titolo V**	51.865,72	390.742,42	185.000,00
TOTALE titoli (IV + V)	250.321,26	1.340.762,53	1.861.200,00
Spese titolo II	304.874,67	950.020,11	1.989.020,00
Differenza di parte capitale	-54.553,41	390.742,42	-127.820,00
Entrate correnti destinate ad investimenti	0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale	60.000,00	0,00	127.820,00
<b>SALDO DI PARTE CAPITALE</b>	<b>5.446,59</b>	<b>390.742,42</b>	<b>0,00</b>

\*\* Esclusa categoria "Anticipazioni di cassa"

## 2.4 Gestione di competenza. Quadro riassuntivo (consuntivo 2013):

Fondo cassa al 1° gennaio		1.009.860,86
Riscossioni	(+)	7.562.161,28
Pagamenti	(-)	7.190.153,77
Differenza	(+)	372.007,51
Residui attivi	(+)	4.412.377,99
Residui passivi	(-)	5.533.841,91
Differenza		-1.121.463,92
	<b>Avanzo(+)</b>	<b>260.404,45</b>

<i>Risultato di amministrazione di cui:</i>	<i>Consuntivo 2011</i>	<i>Consuntivo 2012</i>	<i>Consuntivo 2013</i>
Vincolato	0,00	63.000,00	36.899,92
Per spese in conto capitale	38.184,23	77.608,76	121.419,60
Per fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00
Non vincolato	114.097,23	78.627,64	102.084,93
<b>Totale</b>	<b>152.281,46</b>	<b>219.236,40</b>	<b>260.404,45</b>

## 2.5 Risultati della gestione: fondo di cassa e risultato di amministrazione

	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013
Fondo cassa al 31 dicembre	635.877,60	1.009.860,86	1.381.868,37
Totale residui attivi finali	4.653.171,65	3.739.837,61	4.412.377,99
Totale residui passivi finali	5.136.767,79	4.530.462,07	5.533.841,91
Risultato di amministrazione	152.281,46	219.236,40	260.404,45

La verifica di cassa straordinaria, effettuata in data 30/05/2014 ai sensi dell'art. 224 del D.Lgs. n. 267/2000, evidenzia un fondo di cassa a tale data pari ad € 347.987,51= .

### 3. Patto di Stabilità interno

Nell'annualità 2013 l'ente ha rispettato gli obiettivi del patto di stabilità interno, pertanto nell'annualità 2014 non è soggetto ad alcuna sanzione.

Per il triennio 2014-2015-2016 gli obiettivi del patto di stabilità sono i seguenti:

Anno 2014 = Euro 401.681,00

Anno 2015 = Euro 390.319,00

Anno 2016 = Euro 414.282,00

### 4. Indebitamento

#### 4.1 Evoluzione indebitamento dell'ente:

	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Preventivo 2014
Residuo debito finale	<b>4.843.857,31</b>	<b>4.320.272,21</b>	<b>3.828.984,44</b>
Popolazione Residente	<b>7353</b>	<b>7499</b>	<b>7499</b>
Rapporto tra residuo debito e popolazione residente	<b>658,76</b>	<b>576,11</b>	<b>510,60</b>

#### 4.2 Rispetto del limite di indebitamento:

	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Preventivo 2014
Incidenza percentuale degli interessi passivi sulle entrate correnti (art. 204 TUEL)	5,131 %	5,069 %	4,29 %

### 4.3 Anticipazioni di cassa:

Attualmente l'ente non ha in corso anticipazioni di cassa.

Con deliberazione di Giunta comunale n. 60 del 15.04.2014, è stato disposto, in via cautelativa, per una eventuale carenza di cassa, l'utilizzo delle entrate a specifica destinazione secondo le modalità stabilite dall'art. 195 del D.Lgs. n. 267/00 e , in caso di loro insufficienza, l'attivazione di una anticipazione di cassa secondo quanto disposto dall'art. 222 del D.Lgs. n. 267/00 e nei limiti di euro 1.193.395,09.

### 4.4 Utilizzo strumenti di finanza derivata:

L'ente non ha contratti relativi a strumenti derivati.

## 5. Conto del patrimonio in sintesi.

Anno 2013

<b>Attivo</b>	Importo consistenza finale	<b>Passivo</b>	Importo consistenza finale
Immobilizzazioni immateriali	84.753,89	Patrimonio netto	8.574.598,67
Immobilizzazioni materiali	15.536.507,71		
Immobilizzazioni finanziarie	463.003,27		
Rimanenze	0,00		
Crediti	4.413.679,71		
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00	Conferimenti	5.568.523,72
Disponibilità liquide	1.381.868,37	Debiti	7.736.690,56
Ratei e Risconti attivi	0,00	Ratei e risconti passivi	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>21.879.812,95</b>	<b>TOTALE</b>	<b>21.879.812,95</b>

## 5.2. Conto economico in sintesi.

<b>VOCI DEL CONTO ECONOMICO</b>	<b>IMPORTO</b>
A) Proventi della gestione	6.862.533,93
B) Costi della gestione di cui: - quote d'ammortamento d'esercizio	6.436.766,28 671.881,50
C) Proventi e oneri di aziende speciali e partecipate: - utili - interessi su capitale di dotazione - trasferimenti ad aziende speciali partecipate	17.612,87 17.612,87 0,00 0,00
D.20) Proventi finanziari	3.067,76
D.21) Oneri finanziari	227.290,27
E) Proventi ed oneri straordinari - Proventi Insussistenze del passivo Sopravvenienze attive Plusvalenze patrimoniali - Oneri Insussitenze dell'attivo Minusvalenze patrimoniali Accantonamento per svalutazione crediti Oneri stardinari	1.065.363,00 178.808,59 886.554,41 0,00 1.098.344,97 966.575,46 0,00 0,00 0,00
<b>RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO</b>	<b>186.176,04</b>

### 5.3 Riconoscimenti debiti fuori bilancio.

DESCRIZIONE	IMPORTI RICONOSCIUTI E FINANZIATI NELL'ASERCIZIO 2013
Senenze esecutive	129.891,14
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
Totale	129.891,14

DESCRIZIONE	PROCEDIMENTI DI ESECUZIONE FORZATA 2013
Procedimenti di esecuzione forzata	0,00

Alla data del 31.12.2013 non esistono debiti fuori bilancio ancora da riconoscere.

### 6. Spesa per il personale.

	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Preventivo 2014
Importo limite di spesa (art. 1, c.557 e 562 della L. 296/2006)	1.345.220,28	1.296.458,37	1.263.832,07
Importo spesa di personale calcolata ai sensi dell'art. 1, c. 557 e 562 della L. 296/2006	1.296.458,37	1.263.832,07	1.289.434,53
Rispetto del limite	SI	SI	NO
Incidenza delle spese di personale sulle spese correnti	42,09 %	26,76 %	29,14 %

### PARTE III - Rilievi degli organismi esterni di controllo

#### 1. Rilievi della Corte dei Conti.

Alla data odierna l'ente, nel corso dell'anno 2013 e dell'anno 2014, non è stato oggetto di deliberazioni, pareri, relazioni, sentenze in relazione a rilievi effettuati per gravi irregolarità contabili in seguito ai controlli di cui ai commi 166-168 dell'art. 1 della Legge 266/2005.

#### 2. Rilievi dell'Organo di revisione:

Nel corso dell'anno 2013 e dell'anno 2014 l'ente non è stato oggetto di rilievi relativi a gravi irregolarità contabili.

### Parte IV - Società partecipate.

Alla data di inizio del mandato, le società, aziende ed enti controllati e/o partecipati dal Comune di Torrita di Siena, sono le seguenti:

Ragione Sociale Società	Percentuale di Partecipazione	Risultato d'esercizio	Attività svolta
SIENA CASA SPA - C.F. 01125210524	3,00%	1.691.800,00	Gestione patrimonio immobiliare
SIENA AMBIENTE SPA - C.F. 00727560526	0,4649%	2.866.575,00	Servizio rifiuti
PATTO 2000 SOCIETA' CONSORTILE A R.L. - C.F. 02322700549	0,79%	86.970,24	Miglioram.e occupazione del territorio
MICROCREDITO DI SOLIDARIETA' SPA C.F. 01174090520	0,36%	1.000.000,00	Credito
LA FERROVIARIA ITALIANA SPA C.F. 00092220516	1,8017%	3.163.752,00	Trasporti

NUOVE ACQUE SPA - C.F. 01616760516	1,24036%	34.450.389,12	Servizio Idrico
CONSORZIO TERRECABLATE TELECOMUNICAZIONI - C.F. 01072050527	2,05%	1.830.000,00	Telecomunica- zione
INTESA SPA C.F. P.IVA 00156300527	2,165%	16.267.665,00	Servizio gas
GAL LEADER SIENA S.R.L. P.IVA 00896770526	0,90%	33.180,00	Promozione dello sviluppo occupazione
APEA - AGENZIA PROVINCIALE PER L'ENERGIA E L'AMBIENTE SRL P.IVA 01112380520	1,68%	395.006,36	Energia, sviluppo economico

Torrita di Siena, lì 21/08/2014

**F.to Il Sindaco**

**Grazi Giacomo**