



COMUNE DI CICOGNOLO  
 Provincia di Cremona

IL SEGRETARIO COMUNALE

**CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI  
 1° SEMESTRE 2017**

Oggi 03.07.2017 la sottoscritta GILARDI CLARA, Responsabile del Servizio Finanziario, in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 147-quinquies del D.Lgs. 267/2000 (TUEL) e dall'art. 52 del vigente Regolamento di Contabilità approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 44 in data 21 Dicembre 2015, comunica che alla data del 30.06.2017 la situazione contabile dei Residui Attivi e Passivi, acquisiti dai vari Responsabili di servizio dell'Ente e quella sotto specificata.

Il saldo della gestione dei residui al 31.12.2016 era di €. - 33.331,60 derivante da un ammontare complessivo di €. 106.674,40 di residui attivi ed €. 140.006,00 di residui passivi, come da Conto Consuntivo 2016 approvato con atto di Consiglio Comunale n. 13 del 20.04.2017;

Per effetto dei pagamenti e degli incassi registrati nel primo semestre 2017 il saldo della gestione dei residui è di €. - 13.328,35 derivante da un ammontare complessivo di €. 53.688,12 di residui attivi e di €. 73.691,37 di residui passivi.

L'andamento della gestione dei residui attivi e passivi è così dettagliata:

GESTIONE RESIDUI AL 31.12.2016		INCASSI AL 30.06.2017	PAGAMENTI AL 30.06.2017	DIFFERENZA
RESIDUI ATTIVI	106.674,40	53.688,12		52.986,28
RESIDUI PASSIVI	140.006,00		73.691,37	66.314,63
SALDO RESIDUI	- 33.331,60	53.688,12	73.691,37	- 13.328,35

Ed in particolare la situazione dei residui attivi è la seguente:

RESIDUI ATTIVI	ACCERTATI AL 31.12.2016	RISCOSSI AL 30.06.2017	DIFFERENZA DA INCASSARE
TIT. 1°	69.394,21	30.201,92	39.192,29
TIT. 2°	13.604,16	6.402,89	7.201,27
TIT. 3°	16.034,76	14.954,57	1.080,19
TIT. 4°	0,00	0,00	0,00
TIT. 5°	0,00	0,00	0,00
TIT. 6°	5.193,84	0,00	5.193,84
TIT. 7°	0,00	0,00	0,00
TIT. 9	2.447,43	2.128,74	318,69
<b>TOTALE</b>	<b>106.674,40</b>	<b>53.688,12</b>	<b>52.986,28</b>

Come evidenziato nella tabella al termine del 1° semestre 2017 i residui riscossi complessivamente sono pari al 49,67% degli accertamenti al 31.12.2016.

Da un'analisi dei dati risulta che i residui di maggior rilievo ancora da incassare riguardano:

- in Titolo 1° Accertamenti IMU per €. 12.757,00, TARI per €. 16.560,46, Diritti sulle pubbliche affissioni per €. 2.291,67, Fondo Solidarietà Comunale per €. 7.583,16;
- Tit. 2° Trasferimento per Elezioni e Referendum per €. 1.618,48 e trasferimento per impianti sportivi per €. 6.402,89;
- In Titolo 5° l'accensione al mutuo per l'acquisto dello Scuolabus per €. 5.193,84;

La situazione dei residui passivi è la seguente:

RESIDUI PASSIVI	IMPEGNI AL 31.12.2016	PAGATI AL 30.06.2017	DIFFERENZA DA PAGARE
Missione. 1	57.213,32	24.097,82	33.115,50
Missione 2			
Missione 3	6.000,00	0,00	6.000,00
Missione 4	40.892,68	23.422,23	17.470,45
Missione 5			
Missione 6	500,00	500,00	0,00
Missione 7			
Missione 8	2.220,40	2.220,40	0,00
Missione 9	7.998,16	7.912,23	85,93
Missione 10	4.895,73	4.435,82	459,91
Missione 11			
Missione 12	8.952,86	3.607,88	5.344,98
Missione 13			
Missione 14			
Missione 15			
Missione 16			
Missione 17			
Missione 18			
Missione 19			
Missione 20			
Missione 50			
Missione 60			
Missione 99	11.332,85	7.494,99	3.837,86
<b>TOTALE</b>	<b>140.006,00</b>	<b>73.691,37</b>	<b>66.314,63</b>

Come evidenziato nella tabella al termine del 1° semestre 2017 i residui passivi pagati complessivamente sono pari al 52,63% degli impegni al 31.12.2016.

Da un'analisi dei dati risulta che le spese ancora da pagare riguardano impegni per i quali i debitori non hanno ancora provveduto alla fatturazione e conseguentemente l'Ufficio di Ragioneria provvederà alle liquidazioni solo dopo aver verificato gli adempimenti fiscali e contributivi di Legge.

La presente relazione si trasmette alla Giunta Comunale, al Segretario e Direttore Generale e all'Organo di Revisione ai sensi dell'art. 52 del vigente Regolamento di Contabilità approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 44 in data 21 Dicembre 2015.

Cicognolo, li 03.07.2017

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
(GIARDI Clata)

VISTO: per asseverazione  
IL REVISORE DEL CONTO  
Scalmana dr. Alessandro

*Alessandro Scalmana*



