



COMUNE DI CARSOLI

Provincia di L'Aquila

- Medaglia d'argento al valor civile -

Piazza della Libertà, 1 – Tel.: 0863 – 90.83.00 Fax: 0863 – 99.54.12



SERVIZIO RAGIONERIA– Responsabile Dott.ssa Anna Maria D'Andrea
Tel. 0863908313 - Fax 0863 – 995412 e_mail ragioneria@comune.carsoli.aq.it

Allegato 1 delib.C.C. n. 33 del 30/09/11

Oggetto: Art. 193 – D.Lgs.vo n. 267/2000 –Adempimenti

In conformità alla normativa in oggetto richiamata entro il 30 settembre di ogni anno occorre operare una attenta ricognizione generale della gestione onde consentire all'organo consiliare di verificare il permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo, adottare i necessari provvedimenti.

Nel corso di tale ricognizione sono stati esaminati tutti gli aspetti della gestione finanziaria, sia di competenza che dei residui, e da tali analisi non emerge alla data odierna la necessità di intervenire con provvedimenti di riequilibrio.

Con riferimento alle informazioni di natura finanziaria da mettere a disposizione dell'Organo consiliare assumono particolare rilievo quelle che considerano la proiezione delle disponibilità di entrata e delle esigenze di spesa al termine dell'esercizio, come risulta dai prospetti allegati alla presente proposta di deliberazione, prospetti che evidenziano il rispetto degli equilibri di bilancio richiesti al momento dell'approvazione del bilancio di previsione e nelle successive variazioni.

Da quanto dichiarato dai competenti responsabili dei servizi non risulta l'esistenza di obbligazioni contratte in violazione delle norme sulle assunzioni degli impegni di spesa.

L'attività di ricognizione, in analogia a quanto accaduto negli ultimi anni, si estende anche alla verifica del raggiungimento dell'obiettivo programmatico determinato ai sensi della normativa sul patto di stabilità. Questo Servizio ha più volte segnalato le difficoltà connesse al rispetto dell'obiettivo, difficoltà che impongono di accelerare tutti i procedimenti connessi all'accertamento delle entrate correnti, almeno nella misura prevista in bilancio, alla limitazione degli impegni alla esigenze incompressibili, all'incasso di risorse contabilizzate al titolo IV e al blocco dei pagamenti delle opere pubbliche.

Pertanto, per quanto di competenza, si conclude dando atto del rispetto degli equilibri finanziari come risultanti dai prospetti allegati e del mantenimento dell'equilibrio di tesoreria, tale da consentire di fronteggiare i pagamenti senza necessità di ricorrere ad anticipazioni di cassa. Per quanto riguarda il rispetto dell'obiettivo connesso al Patto di stabilità si precisa che permangono oggettive difficoltà connesse soprattutto all'incasso di entrate in conto capitale (occorre accelerare i procedimenti per le previste alienazioni immobiliari), ma si ritiene possibile conseguire un risultato positivo a fine esercizio tenendo adeguatamente conto delle considerazioni espresse.

Il Responsabile del Servizio
f.to Dott.ssa Anna Maria D'Andrea



COMUNE DI CARSOLI

Provincia di L'Aquila

- Medaglia d'argento al valor civile -

Piazza della Libertà, 1 – Tel.: 0863 – 90.83.00 Fax: 0863 – 99.54.12



allegato n. 2 del. C.C. n. 33 del 30/09/11

EQUILIBRIO DEI FONDI VINCOLATI

Si attesta che tutte le entrate aventi destinazione vincolata trovano esatta corrispondenza in specifici interventi di spesa.

Carsoli, 17 settembre 2011

Il Responsabile del Servizio
f.to Dott.ssa Anna Maria D'Andrea



COMUNE DI CARSOLI

Provincia di L'Aquila

- Medaglia d'argento al valor civile -

Piazza della Libertà, 1 – Tel.: 0863 – 90.83.00 Fax: 0863 – 99.54.12



allegato n. 3 del C.C. n. 33 del 30/09/11

EQUILIBRIO TRA I FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE

Relativamente all'equilibrio in oggetto, consistente nell'equivalenza tra le entrate del titolo V - categorie I e II - e le spese del titolo III -interventi I II -non si rilevano stanziamenti in quanto non è stato previsto il ricorso ad anticipazioni di cassa presso il Tesoriere né finanziamenti a breve termine.

Alla luce di quanto esposto si attesta il rispetto del citato equilibrio.

Carsoli, 17 settembre 2011

Il Responsabile del servizio
f.to Dott.ssa Anna Maria D'Andrea



COMUNE DI CARSOLI

Provincia di L'Aquila

- Medaglia d'argento al valor civile -

Piazza della Libertà, 1 – Tel.: 0863 – 90.83.00 Fax: 0863 – 99.54.12



allegato n. 4 del. C.C. n. 33 del 30/09/11

INTERESSI ED ENTRATE CORRENTI

Nell'osservanza delle disposizioni di cui all'art. 204 del Decreto Legislativo n. 267/00, come modificato dalla legge di stabilità 2011, occorre dare dimostrazione del rispetto del limite della capacità di indebitamento. L'Ente locale nel 2011 infatti può deliberare nuovi mutui solo se l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, al netto di contributi regionali e statali in conto interessi, non è superiore al 12 % delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo esercizio precedente quello in cui viene deliberata l'assunzione dei mutui (in questo caso l'anno di riferimento è il 2009).

Rilevato che:

- nel corrente esercizio 2011 non è stato previsto il ricorso all'assunzione di nuovi prestiti;
- l'importo annuo degli interessi per i mutui già contratti negli esercizi precedenti è pari ad € 229.816,13;
- le entrate correnti accertate nell'esercizio 2009 ammontano a € 3.987.147,95

Pertanto, considerato che il limite di indebitamento ammonta ad € 478.457,75, visti i dati sopra riportati, si attesta il rispetto del limite della capacità di indebitamento.

Carsoli, 17settembre 2011

Il Responsabile del Servizio
f.to Dott.ssa Anna Maria D'Andrea



COMUNE DI CARSOLI

Provincia di L'Aquila

- Medaglia d'argento al valor civile -

Piazza della Libertà, 1 – Tel.: 0863 – 90.83.00 Fax: 0863 – 99.54.12



Allegato n. 5 delib. C.C. n. 33 del 30/09/11

EQUILIBRI GENERALI DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2011 ALLA DATA DEL 17.09.2011

RISULTATO ECONOMICO DI PARTE CORRENTE

ENTRATE (Stanz. attuale)		SPESE (Stanz.attuale)	
Tit.I/II/III	4.423.986,60	Titolo I	4.105.823,49
		Titolo III	290.038,59
TOT. Entrate	4.423.986,60	TOTALE Spese	4.395.862,08
Avanzo economico	28.124,52		

EQUILIBRIO PARTE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE		SPESE	
TITOLO IV	6.183.979,12	TITOLO II	6.244.103,64
TITOLO V	-----		
AVANZO DI AMM.NE UTILIZZATO	32.000,00		
Avanzo economico	28.124,52		
TOTALE Entrate	6.244.103,64	TOTALE SPESE	6.244.103,64

EQUILIBRIO SERVIZI C/TERZI

TITOLO VI	925.913,00	TITOLO IV	925.913,00
-----------	------------	-----------	------------

PAREGGIO FINANZIARIO

TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	11.565.878,72
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.565.878,72

Il Responsabile del Servizio
f.to Dott.ssa Anna Maria D'Andrea



COMUNE DI CARSOLI

Provincia di L'Aquila

- Medaglia d'argento al valor civile -

Piazza della Libertà, 1 – Tel.: 0863 – 90.83.00 Fax: 0863 – 99.54.12



allegato n. 6 Del. C.C. n. 33
del 30/09/11

QUADRO RI ASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA PROIEZIONE AL 31.12.2011 (in migliaia di euro)

RI SCSSIONI	2.688
PAGAMENTI	3.076
RESIDUI ATTIVI	2.560
RESIDUI PASSIVI	2.200
DIFFERENZA	-28
AVANZO DI AMM.NE APPLICATO	32
RISULTATO DI GESTIONE	4

Carsoli, 17 settembre 2011

Il Responsabile del Servizio
f.to Dott.ssa Anna Maria D'Andrea



COMUNE DI CARSOLI

Provincia di L'Aquila

- Medaglia d'argento al valor civile -

Piazza della Libertà, 1 – Tel.: 0863 – 90.83.00 Fax: 0863 – 99.54.12



Allegato 7 delib. C.C. n. 33 del 30/09/11

QUADRO RI ASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA PROIEZIONE AL 31.12.2011

FONDO CASSA AL 1.1.2011	1.866.450,02
RI SCOSSIONI C/RES.	1.700.000,00
RI SCOSSIONI C/COMP.	2.688.000,00
PAGAMENTI C/RES.	2.082.000,00
PAGAMENTI C/COMP.	3.076.000,00
FONDO CASSA AL 31.12.2011	1.096.450,02
RESIDUI ATTIVI	7.537.157,17
RESIDUI PASSIVI	7.737.759,55
DIFFERENZA	- 200.602,38
RI SULTATO DI AMMINISTRAZIONE presunto	895.847,64

Carsoli, 17 settembre 2011

Il Responsabile del Servizio
f.to Dott.ssa Anna Maria D'Andrea