COMUNE DI GALLODORO
Provincia di Messina

Registro delib.
N. **11**

11.05.2015

COPIA DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

OGGETTO	**Approvazione del Rendiconto di Gestione (Conto Consuntivo) dell'Esercizio Finanziario 2014, ex art. 227, comma 2°, del Decreto Legislativo 267 / 2000.**	

L'anno **Duemilaquindici** il giorno **undici** del mese di **Maggio** alle ore **10.00** nella sala delle adunanze del Comune , alla seduta di I° Adunanza disciplinata dal comma 1° dell'art. 30, della L. R. 6 marzo 1986, n° 9, in sessione **Ordinaria** che è stata partecipata ai **Signori Consiglieri** a norma dell'art. 48, dell' O. EE. LL. risultano all'appello nominale:

CONSIGLIERE	PRESENTE	ASSENTE
PARISI ANTONINO MARIA – PRESIDENTE	X	
BARTOLOTTA ANTONELLA – VICE PRESIDENTE	X	
CACOPARDO SALVATORE - CONSIGLIERE	X	
CARILLI GIUSEPPE - CONSIGLIERE	X	
PREGADIO ANTONINO MARIO – CONSIGLIERE	X	
CACOPARDO GIOVANNA – CONSIGLIERE	X	
LO TURCO MAURIZIO – CONSIGLIERE	X	
CACOPARDO ANTONINO – CONSIGLIERE		X
D'AGOSTINO VALERIO DOMENICO – CONSIGLIERE	X	
ROMANO ANTONELLA – CONSIGLIERE		X
STRACUZZI SANTO DOMENICO - CONSIGLIERE	X	

Assegnati **12** - in carica **11** - presenti n. **9** assenti n. **2** ;
Fra gli assenti sono giustificati i signori (art. 173 dell O. EE. LL.)

Risultato legale, ai sensi dell'art. 30 della L.R. n° 9/1986, il numero degli interventi, assume la Presidenza il Sig. Antonino Maria Parisi , nella qualità di **Presidente.**
Partecipa il Segretario Comunale, **Dr. Antonino Lo Monaco**

La seduta è pubblica.
Ai sensi dell'art. 184 – ultimo comma – dell'O. EE. LL. vengono scelti tre scrutatori nelle persone dei Consiglieri:

IL CONSIGLIO COMUNALE

Visto che, ai sensi dell'art. 53 della legge 8 giugno 1990, n° 142, recepito dalla L. R. 11 Dicembre 1991, n° 48, sulla proposta della deliberazione in oggetto hanno espresso:

- il responsabile del servizio interessato, per la regolarità tecnica, parere **FAVOREVOLE**
- il responsabile di ragioneria, per la regolarità contabile, parere **FAVOREVOLE**

IL PRESIDENTE

assistito dal segretario comunale, da lettura della proposta iscritta al terzo punto dell'ordine del giorno, avente ad oggetto : approvazione del Rendiconto di Gestione (Conto Consuntivo) dell'Esercizio Finanziario 2014, ex art. 227, comma 2°, del Decreto Legislativo 267 / 2000 ;

finita la lettura della proposta, il Presidente cede la parola al ragioniere D'Agostino, il quale fornisce al Consiglio ampia ed esaustiva spiegazione circa la presente proposta di deliberazione ;

finito l'intervento del ragioniere, non avendo alcun Consigliere chiesto di intervenire, il Presidente pone ai voti la proposta in esame ;

IL CONSIGLIO COMUNALE

Vista la proposta in esame ;

Udita la lettura fatta dal Presidente ;

Visti i chiarimenti e le spiegazioni fornite dal ragioniere ;

Con otto (8) voti favorevoli ed uno (1) astenuto (Stracuzzi Santo Domenico) espressi in forma palese per alzata di mano ;

DELIBERA

Di approvare l'allegata proposta di deliberazione avente ad oggetto : approvazione del Rendiconto di Gestione (Conto Consuntivo) dell'Esercizio Finanziario 2014, ex art. 227, comma 2°, del Decreto Legislativo 267 / 2000 ;

REGIONE SICILIANA - Comune di Gallodoro

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

PROPONENTE IL PRESIDENTE _____	SERVIZIO INTERESSATO FINANZIARIO _____

OGGETTO	**APPROVAZIONE DEL RENDICONTO DI GESTIONE (CONTO CONSUNTIVO) DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2014, EX ART. 227, COMMA 2°, DEL DECRETO LEGISLATIVO 267/2000.**

Cap. _____ Competenza Residui

_____

Il sottoscritto responsabile del servizio finanziario , a norma dell'art. 13 , della legge regionale 3 dicembre 1991 , n. 44 , che testualmente recita

" Gli impegni di spesa non possono essere assunti senza attestazione della relativa copertura finanziaria da parte del responsabile del servizio finanziario. Senza tale attestazione l'atto è nullo di diritto "

ATTESTA

Come dal prospetto che segue la copertura della complessiva spesa di €. _____

Somma stanziata	(+) L.	
Variazioni in aumento	(+) L.	
Variazioni in diminuzione	(-) L.	
Somme già impegnate	(-) L.	
Somma disponibile	L.	

_____

_____

Data _____

Il Responsabile del Servizio Finanziario

_____

Ai sensi dell'art. 53 della legge 8 giugno 1990 , n. 142 (come recepito con l'art. 1 , comma 1 , lettera i) della legge regionale 11 dicembre 1991 , n. 48 , per come modificato dall'art. 12 , comma 1° della legge regionale 23.12.2000 , n. 30 , che testualmente recita :

" Su ogni proposta di deliberazione sottoposta alla giunta ed al consiglio che non sia mero atto di indirizzo deve essere richiesto il parere in ordine alla sola regolarità tecnica del responsabile del servizio interessato e, qualora comporti impegno di spesa o diminuzione in entrata , del responsabile di ragioneria in ordine alla regolarità contabile "

sulla proposta deliberazione i sottoscritti esprimono il parere di cui al seguente prospetto :

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO INTERESSATO	Per quanto concerne la regolarità tecnica esprime parere _FAVOREVOLE_____ Data 05.05.2015 Il Responsabile
IL RESPONSABILE DI RAGIONERIA	Per quanto concerne la regolarità contabile esprime parere favorevole_____ Data 05.05.2015 Il Responsabile

Data della seduta	ordine del giorno numero	DETERMINAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE	IL VERBALIZZANTE
11.05.2015	3	FAVOREVOLE	
ORE 10,20		ASSENTI 1 (Sciacca)	

DELIBERAZIONE NUMERO

11

IL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

Richiamata la delibera consiliare n. 37 del 30/09/2014, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione esercizio 2014, pluriennale 2014/2018 e la relazione revisionale e programmatica al bilancio;
Vista la delibera del Consiglio Comunale n. 43 del 10/11/2014, con la quale sono state apportate variazioni al bilancio di previsione dell'esercizio 2014;

Vista la delibera del consiglio comunale n. 48 del 29/11/2014, con la quale sono stati adottati i provvedimenti di salvaguardia degli equilibri e di assestamento generale del bilancio esercizio 2014 e pluriennale 2014/2016, ai sensi degli articoli n. 193, comma 2, e 175, comma 8 del TUEL;

Visto il rendiconto della gestione presentato dal tesoriere comunale - Banca Monte Dei Paschi di Siena SpA- Filiale di Letojanni – per l'esercizio 2014 che di seguito viene riepilogato nelle risultanze finali di cassa:

• Fondo di Cassa al 1° gennaio 2014	€.	**780.789,68**
Riscossioni – competenza + residui -	€.	1.386.080,41
• Pagamenti - competenza + residui -	€.	1.289.556,36
• Pagamenti per azioni esecutive	€.	0,00
• **Fondo Cassa al 31/12/2014**	€.	**877.313,73**

Visti altresì i conti giudiziali resi dagli agenti contabili interni che di seguito si riepilogano:
- Economo comunale sig.. D'Agostino Elio , periodo 01.01.2014-31.12.2014 - carico €. 14.312,98 - scarico €. 12.856,83 fondo cassa al 31/12/2014 €. 1.456,15;
- Agente contabile a danaro sig.ra D'Agostino Catena, periodo 01.01.2014-31.12.2014- carico €. 5.561,18 –scarico €. 4.951,93 – fondo cassa al 31/12/2014 €. 699,25

Vista la delibera n. 29 del 24/04/2015 , con la quale la Giunta Comunale ha rassegnato la relazione illustrativa dei dati consuntivi dell'esercizio finanziario 2014 norma dell'art. 151, 6° comma del decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267;

Esaminato il conto del bilancio dell'esercizio 2014;

Rilevato che i fatti contabili e di gestione più salienti , desumibili dall'esame del conto del bilancio 2014, dalla relazione predisposta dalla Giunta Comunale, nonché dagli altri documenti ed atti sopra richiamati possono essere così riassunti:

1. gli stanziamenti definitivi di competenza riportati nel conto del bilancio alla parte entrata e spesa trovano perfetta rispondenza con le dotazioni del bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2014, approvato dal consiglio comunale con delibera consiliare n. 37 del 30/09/2014, e con le variazioni apportate con le delibere di consiglio comunale n. 43 del 10/11/2014 e n. 48 29/11/2014, tutte esecutive a norma di legge;

2. il conto del bilancio dell'esercizio 2014 chiude con un avanzo di amministrazione di €. 177.029,11così suddiviso

a) avanzo di amministrazione da fondi vincolati	€.	36.977,37
b) avanzo fa fondi Investimenti	€.	5.544,05
c) avanzo da ammortamenti	€.	2.428,68
d) avanzo da fondi non vincolati	€.	132.079,01

PROPONE

1) Di richiamare ed approvare la narrativa che precede;
2) di approvare il conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2014 nelle risultanze finali riportate nel quadro riassuntivo della gestione finanziaria – **Allegato 1-** che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;
3) di approvare la relazione dei dati consuntivi dell'esercizio finanziario 2014, resa dalla Giunta Comunale con delibera n. 29 del 24/04/2015;

4) di approvare il conto della gestione di Cassa dell'esercizio 2014 reso dal tesoriere comunale Monte dei Paschi di Siena SpA – Filiale di Letojanni - nelle risultanze finali riportate nell'**Allegato 2** che di seguito si riepilogano:

5) Fondo di Cassa al 1° gennaio 2014	€.	**780.789,68**
Riscossioni – competenza + residui -	€.	1.386.080,41
6) Pagamenti - competenza + residui -	€.	1.289.556,36
7) Pagamenti per azioni esecutive	€.	0,00
8) Fondo Cassa al 31/12/2014	**€.**	**877.313,73**

9) di approvare i conti della gestione resi per l'esercizio 2014, ai sensi dell'art. 233 del decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267, dai seguenti agenti contabili interni:

- **Economo comunale sig. D'Agostino Elio - Allegato 3- :**
  Risultanze finali:

- Totale carico	€.	14.312,98
- Totale uscite	€.	12.856,83
Fondo cassa al 31.12.2014	€.	1.456,15

- **Agente contabile a danaro D'Agostino Catena - Allegato 4-**
  Risultanze finali

- Totale carico	€.	5.651,18
- Totale scarico	€.	4.951,93
Fondo cassa al 31/12/2013	€.	699,25

10) di approvare il conto del patrimonio dell'esercizio 2014 nelle risultanze di cui all'**Allegato n. 5**;

11) di acquisire in allegato al rendiconto , ai sensi dell'art. 2 del decreto 23 dicembre 2009 n. 38666 del Ragioniere Generale dello Stato, i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE anno 2014 (**Allegato n. 6)** contenenti i valori cumulati dell'anno 2014 e gli indicatori enti, dando atto che i valori ivi riportati rientrano nei parametri dettati dall'art. 5 del medesimo decreto:

12) di acquisire in allegato il prospetto di calcolo dei parametri obiettivi per l'individuazione degli enti in condizioni strutturalmente deficitarie per l'anno 2014- **Allegato n. 7;**

13) di ordinare l'espletamento delle formalità di legge.

Au. 1

COMUNE DI GALLODORO

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1 Gennaio			780.789,68
RISCOSSIONI	492.399,99	893.680,42	1.386.080,41
PAGAMENTI	336.899,37	952.656,99	1.289.556,36
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			877.313,73
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
DIFFERENZA			877.313,73
RESIDUI ATTIVI	672.786,30	1.152.127,95	1.824.914,25
RESIDUI PASSIVI	1.436.630,87	1.088.568,00	2.525.198,87
DIFFERENZA			-700.284,62
AVANZO (+) o DISAVANZO (-)			177.029,11

Risultato di amministrazione	- Fondi vincolati	36.977,37
	- Fondi per finanziamento spese in conto capitale	5.544,05
	- Fondi di ammortamento	2.428,68
	- Fondi non vincolati	132.079,01

COMUNE DI GALLODORO, li 31.12.2014

Il Segretario
Dr. Antonino Lo Monaco

Timbro

Il Rappresentante Legale
Prof. Filippo Alfio Currenti

Il Responsabile del Servizio Finanziario
CARMELO D'AGOSTINO

COMUNE DI GALLODORO - PROVINCIA MESSINA

All. 2

FILIALE 9680 DATA RIFERIMENTO 12.02.15 FILIALE RECAPITO 9680 TAB. CATE0021 PAG. 24/00193 2.310

* BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA * 9680 FILIALE DI LETOJANNI SERVIZIO DI TESORERIA E CASSA

ENTE: 9680/ 30 COMUNE DI GALLODORO DIVISA EURO

CONTO CONSUNTIVO AL 31/12/2014 ES. FINANZIARIO 2014 GESTIONE DI CASSA

	CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
** FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO			780.789,68
RISCOSSIONI (COLONNE DEL RIEPILOGO GENERALE DELL ENTRATA) (+)	492.399,99	893.680,42	1.386.080,41
PAGAMENTI (COLONNE DEL RIEPILOGO GENERALE DELL USCITE) (-)	336.899,37	952.656,99	1.289.556,36
DIFFERENZA			96.524,05
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2014			877.313,73

CONCORDANZA CON LA TESORERIA CENTRALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2014 L./E.

(-) L./E.

(+) L./E.

DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA CENTRALE L./E.

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2014 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

....., L .....

IL TESORIERE

.....

MODELLO N. 21
D.P.R. 31 gennaio 1996, n. 194

All 3

COMUNE DI GALLODORO

Provincia di Messina

CONTO

della gestione dell'economo
Gestione anticipazione piccole spese

ESERCIZIO 2014

ECONOMO
Sig. D'Agostino Elio
Nominato con deliberazione della Giunta Comunale n. 45 in data 05/07/2008

N.D.	PERIODO	ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI		
		OGGETTO DELLA RISCOSSIONE	ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI	
			NUMERO	IMPORTO
01 gennaio 2013		Riporto fondo cassa del 31/12/2013		**873,58**
1	Gennaio	==========		0,00
2	Febbraio	Rimborso spese economato periodo 01/07/2013 31/12/2013- delibera di Giunta Comunale n. 8 del 31.01.2014	Mandati di pagamento dal n. 49 del 04.02.2014 al n.69 del 04/02/2014	3.258,08
		Anticipazione fondi esercizio 2013 – delibera di Giunta Comunale n. 9 del 31.01.2014	Mandato di pagamento n. 70 del 04/02/2014	4.131,66
3	Marzo	========		0,00
4	Aprile	=========		0,00
5	Maggio	==========		0,00
6	Giugno	=========		0,00
7	Luglio	==========		0,00
8	Agosto	==========		0,00
9	Settembre	==========		0,00
10	Ottobre	Rimborso spese economato periodo 01/01/2014-31/07/2014 delibera di Giunta Comunale . n. 71 del 27/08/2014	Mandati di pagamento dal n. 757 del 06/10/2014 al n. 769 del 06/10/2014	2.814,16
		Proventi lampade votive commemorazione defunti da ricevute fiscali dal n. 51 L.V. al n. 145 L.V del 30.10.14 e dal n.105 L.V. al n. 189 L.V. del 31.10.2014		2.073,00
11	Novembre	Proventi lampade votive commemorazione defunti da ricevuta fiscale n. 191 L.V. al n. 199 L.V. del 01/11/2014 e dal n. 250 L.V. al n. 298 L.V. del 02.11.2014	incasso	1.162,50
12	Dicembre	==========	==========	0,00
			TOTALE	14.312,98

Gallodoro Lì 01 aprile 2015

Il presente conto è estratto dal registro delle anticipazioni, dei pagamenti e dei rimborsi che contiene n.. 103 registrazioni in n. ...09.. pagine

L'Economo

(D'Agostino Elio)

.....

MODELLO N. 21
D.P.R. 31 gennaio 1996, n. 194

PAGAMENTI ESEGUITI			NOTE
BUONI			
DAL N.	AL N.	IMPORTO	
1	3	359,25	Spese di economato gennaio 2014
4	10	452,07	Spese di economato febbraio 2014
		4.131,66	Rimborso anticipazione anno 2013- reversale n. 24 del 04/02/2014- quietanza del tesoriere comunale n.45 DEL 07.02.2014
11	11	26,62	Spese di economato mese di marzo 2014
12	13	224,00	Spese di economato mese di aprile 2014
14	22	827,47	Spese di economato mese di maggio 2014
23	23	44,70	Spese di economato mese di giugno 2014
24	31	880,05	Spese di economato mese di luglio 2014
31	37	525,29	Spese di economato mese di agosto 2014
38	39	58,52	Spese di economato mese di settembre 2014
40	44	303,25	Spese di economato mese di ottobre 2014
45	49	373,75	Spese di economato mese di novembre 2014
		3.184,50	Versamento proventi illuminazione votiva sepolture- Reversale d'incasso n. 549 del 03/11/2014- Quietanza del tesoriere comunale n. 850 del 04/11/2014.
50	62	1.465,70	Spese di economato mese di dicembre 2013
	TOTALE	12.856,83	

Totale carico .....€. 14.312,98
Totale uscite.....€. 12.856,83
Fondo cassa al 31/12/2014 €. 1.456,15

VISTA LA REGOLARITA'

GALLODORO LI' 22/6/2015

Timbro dell'Ente

Il Responsabile del servizio finanziario
(Carmelo D'Agostino)

IA cc. 4

COMUNE DI GALLODORO

Provincia di Messina

CONTO

della gestione dell'agente contabile Gestione proventi Buoni Mensa scolastica e Lampade Votive

ESERCIZIO 2014

Agente Contabile
Sig. D'Agostino Catena
Nominato con Determina Sindacale n. 39 del 08/11/2010

N.D.	PERIODO	RISCOSSIONI		
		OGGETTO DELLA RISCOSSIONE	ESTREMI DELLE RICEVUTE FISCALI	
			NUMERO	IMPORTO
Fondo Cassa al 1° gennaio 2014				00.00
1	Gennaio	- N. 118 Buoni Pasto Servizio Mensa Scolastica alunni. - Proventi lampade votive perpetue	Dal n. 1/RS del 09/01/2014 al n. 11/RS del 30/01/2014 Dal n. 1 del 23/01/14 al n. 6 del 31/01/14	413.00 290.00
2	Febbraio	- N. 142 Buoni Pasto Servizio Mensa Scolastica alunni. - Proventi lampade votive perpetue	Dal n. 12/RS del 03/02/2014 al n. 25/RS del 27/02/2014 Dal n. 7 del 03/02/14 al n. 25 del 28/02/14	497,00 907.50
3	Marzo	- N.115 Buoni Pasto Servizio Mensa Scolastica alunni. - Proventi lampade votive perpetue	Dal n. 26/RS del 05/03/2014 al n. 35/RS del 26/03/2014 Dal n.26 del 11/03/14 al n.34 del 19/03/14	402.50 440.00
4	Aprile	- N. 89 Buoni Pasto Servizio Mensa Scolastica alunni. - Proventi lampade votive perpetue	Dal n.36 /RS del 01/04/2014 al n. 41/RS del 23/04/2014 Dal n.35 del 02/04/14 al n.39 del 17/04/14	311.50 165.00
5	Maggio	- N. 119 Buoni Pasto Servizio Mensa Scolastica alunni. - Proventi lampade votive perpetue	Dal n. 42/RS del 05/05/2014 al n. 53/RS del 28/05/2014 Dal n.40 del 02/05/14 al n.42 del 06/05/14	416.50 110.00
6	Giugno	- N. 40 Buoni Pasto Servizio Mensa Scolastica alunni. - Proventi lampade votive perpetue	Dal n. 54/RS del 09/06/2014 al n.60/RS del 20/06/2014 Dal 43 del 03/06/14 al 45 del 16/06/14	140.00 59.60
7	Luglio	- N.15 Buoni Pasto Servizio Mensa Scolastica alunni. - Proventi lampade votive perpetue	Dal n.61 del 03/07/14 al 61 del 03/07/14 Dal 46 del 17/07/14 al 47 del 30/07/14	52.50 55.00
8	Agosto	- ==========. - ==========	========== ==========	00,00 00.00
9	Settembre	- ==========. - Proventi lampade votive perpetue	========== Dal n. 48 del 09/09/14 al n. 48 del 09/09/14	0,00 27.50

10	Ottobre	- N.129 Buoni Pasto Servizio Mensa Scolastica alunni. - Proventi lampade votive perpetue	Dal n.62/RS del 01/10/2014 al n. 79/RS del 28/10/14 Dal n.49 del 20/10/14 al n.50 del 27/10/14	451.50 102.08
11	Novembre	- N.104 Buoni Pasto Servizio Mensa Scolastica alunni. - Proventi lampade votive perpetue	Dal n. 80/RS del 03/11/2014 al l n. 93/RS del 24/11/14 Dal 299 del 03/11/14 al 301 del 12/11/14	364,00 110.00
12	Dicembre	- N.96 Buoni Pasto Servizio Mensa Scolastica alunni. - Proventi lampade votive perpetue	Dal n. 94/RS del 01/12/2014 al n. 105/RS del 31/12/14 ==========	336,00 00.00
			TOTALE	5651.18

Gallodoro Lì

Il presente conto è estratto dal registro delle anticipazioni, dei pagamenti e dei rimborsi che contiene n.159 registrazioni in n. 6. pagine

L'AGENTE CONTABILE

.....D'Aprile.....

COMUNE DI GALLODORO - PROVINCIA ME -

VERSAMENTI ESEGUITI IN TESORERIA -REVERSALE			
N.	DATA	IMPORTO	NOTE
===	===	0,00	==========
53	18/02/14	770,00	Quietanza del tesoriere comunale n.62 del 20/02/14
54	18/02/14	867.50	Quietanza del Tesoriere Comunale n. 63 del 20/02/14
===	===	==========	==========
208	03/04/14	525.00	Quietanza del tesoriere comunale n.234 el 10/04/14
209	03/04/14	770.00	Quietanza del Tesoriere Comunale n. 235 del 10/04/14
===	===	==========	==========
295	20/06/14	885.50	Quietanza del tesoriere comunale n.446 del 30/06/14
296	20/06/14	334.35	Quietanza del Tesoriere Comunale n. 447 del 30/06/14
===	===	0,00	==========
===	===	0,00	==========
===	===	0,00	==========
===	===	0,00	==========
551	04/11/14	560.00	Quietanza del Tesoriere Comunale n. 865 del 17/11/2014
550	04/11/14	239.58	Quietanza del Tesoriere Comunale n. 866 del 17/11/2014
===	====	==========	==========
	TOTALE	4.951.93	

Totale carico €. 5651.18
Versamenti in tesoreria effettuati €. 4951.93
Fondo cassa al 31/12/2014 €. 699.25

VISTA LA REGOLARITA'

Gallodoro LI' 21/4/2015

COMUNE DI GALLODORO - PROVINCIA ME - Timbro dell'Ente

Il Responsabile del servizio finanziario

(Carmelo D'Agostino)

COMUNE DI GALLODORO

AL·5

Esercizio 2014

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO

		Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da C/Finanziario in +	Variazioni da C/Finanziario in -	Variazioni da Altre Cause in +	Variazioni da Altre Cause in -	Consistenza Finale
A)	IMMOBILIZZAZIONI							
I)	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1)	Costi pluriennali capitalizzati		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
	Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1)	Beni demaniali		2.082.671,80	127.905,31	0,00	0,00	71.801,20	2.138.775,91
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
2)	Terreni (patrimonio indisponibile)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Terreni (patrimonio disponibile)		7.341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.341,00
4)	Fabbricati (patrimonio indisponibile)		465.495,55	3.696,43	0,00	0,00	36.737,87	432.454,11
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
5)	Fabbricati (patrimonio disponibile)		420.763,96	0,00	0,00	0,00	12.704,84	408.059,12
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
6)	Macchinari, attrezzature e impianti		1.946,40	0,00	0,00	0,00	417,09	1.529,31
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
7)	Attrezzature e sistemi informatici		3.448,30	0,00	0,00	0,00	1.223,18	2.225,12
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
8)	Automezzi e motomezzi		7.149,20	0,00	0,00	0,00	0,01	7.149,19
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
9)	Mobili e macchine d'ufficio		10.225,64	0,00	0,00	135,00	3.084,49	7.276,15
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
10)	Universalita' di beni (patrimonio indisponibile)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
11)	Universalita' di beni (patrimonio disponibile)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
12)	Diritti reali su beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13)	Immobilizzazioni in corso		3.110,96	0,00	0,00	0,00	0,00	3.110,96
	Totale		3.002.152,81	131.601,74	0,00	135,00	125.968,68	3.007.920,87
III)	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1)	Partecipazioni in:							
a)	Imprese controllate		1.718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.718,00
b)	Imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI GALLODORO

Esercizio 2014

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO

	Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da C/Finanziario in +	Variazioni da C/Finanziario in -	Variazioni da Altre Cause in +	Variazioni da Altre Cause in -	Consistenza Finale
c) Altre imprese		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Crediti verso:							
a) Imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Altre imprese		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Titoli		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Crediti di dubbia esigibilita' *(detratto il fondo svalutazione crediti)*		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Crediti per depositi cauzionali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		1.718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.718,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		3.003.870,81	131.601,74	0,00	135,00	125.968,68	3.009.638,87
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I) Rimanenze		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) CREDITI							
1) Verso contribuenti		123.652,28	282.236,89	253.202,51	0,00	0,00	152.686,66
2) Verso enti del sett. pubblico allargato							
a1) Stato - correnti		0,00	44.458,21	44.458,21	0,00	0,00	0,00
a2) Stato - capitale		0,00	961.747,13	322.480,04	0,00	0,00	639.267,09
b1) Regione - correnti		342.082,88	431.152,92	388.780,82	0,00	0,00	384.454,98
b2) Regione - capitale		146.633,80	18.987,86	54.632,74	0,00	0,00	110.988,92
c1) Altri - correnti		10.381,75	60.900,26	68.632,03	0,00	0,00	2.649,98
c2) Altri - capitale		349.444,63	0,00	0,00	0,00	0,00	349.444,63
3) Verso debitori diversi							
a) Verso utenti di servizi pubblici		100.381,83	64.535,17	56.116,78	0,00	0,00	108.800,22
b) Verso utenti di beni patrimoniali		1.407,70	7.580,26	6.755,32	0,00	0,00	2.232,64
c1) Verso altri - correnti		2.226,51	564,65	2.222,49	0,00	0,00	568,67
c2) Verso altri - capitale		0,00	3.704,38	3.704,38	0,00	0,00	0,00
d) Da alienazioni patrimoniali		2.676,59	2.807,31	5.053,90	0,00	0,00	430,00
e) Per somme corrisposte c/terzi		31.518,00	164.537,27	185.526,02	0,00	0,00	10.529,25
4) Crediti per I.V.A.		3.636,00	8.987,90	5.987,96	0,06	0,00	6.636,00
5) Per depositi							

COMUNE DI GALLODORO

Esercizio 2014

CONTO DEL PATRIMONIO ATTIVO

		Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da C/Finanziario		Variazioni da Altre Cause		Consistenza Finale
				in +	in -	in +	in -	
a)	Banche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Cassa Depositi e Prestiti		62.861,21	0,00	0,00	0,00	0,00	62.861,21
	Totale		1.176.903,18	2.052.200,21	1.397.553,20	0,06	0,00	1.831.550,25
III)	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1)	Titoli		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV)	DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1)	Fondo di cassa		780.789,68	1.386.080,41	1.289.556,36	0,00	0,00	877.313,73
2)	Depositi bancari		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale		780.789,68	1.386.080,41	1.289.556,36	0,00	0,00	877.313,73
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		1.957.692,86	3.438.280,62	2.687.109,56	0,06	0,00	2.708.863,98
C)	RATEI E RISCONTI							
I)	Ratei attivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	Risconti attivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)		4.961.563,67	3.569.882,36	2.687.109,56	135,06	125.968,68	5.718.502,85
	CONTI D'ORDINE							
D)	OPERE DA REALIZZARE		1.114.638,02	987.246,68	135.747,92	0,00	0,00	1.966.136,78
E)	BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F)	BENI DI TERZI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CONTI D'ORDINE		1.114.638,02	987.246,68	135.747,92	0,00	0,00	1.966.136,78

COMUNE DI GALLODORO

Esercizio 2014

CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO

		Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da C/Finanziario in +	Variazioni da C/Finanziario in -	Variazioni da Altre Cause in +	Variazioni da Altre Cause in -	Consistenza Finale
A)	PATRIMONIO NETTO							
I)	Netto patrimoniale		184.029,29	0,00	89.549,84	0,00	0,00	94.479,45
II)	Netto da beni demaniali		2.082.671,80	56.104,11	0,00	0,00	0,00	2.138.775,91
	TOTALE PATRIMONIO NETTO		2.266.701,09	56.104,11	89.549,84	0,00	0,00	2.233.255,36
B)	CONFERIMENTI							
I)	Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		699.848,98	980.734,99	0,00	0,00	0,00	1.680.583,97
II)	Conferimenti da concessioni di edificare		29.852,89	3.704,38	0,00	0,00	0,00	33.557,27
	TOTALE CONFERIMENTI		729.701,87	984.439,37	0,00	0,00	0,00	1.714.141,24
C)	DEBITI							
I)	Debiti di finanziamento							
1)	Per finanziamenti a breve termine		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Per mutui e prestiti		1.284.141,05	0,00	72.096,89	0,00	0,00	1.212.044,16
3)	Per prestiti obbligazionari		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4)	Per debiti pluriennali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	Debiti di funzionamento		668.449,08	817.344,15	945.030,48	0,00	0,00	540.762,75
III)	Debiti per I.V.A.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV)	Debiti per anticipazioni di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V)	Debiti per somme anticipate da terzi		12.570,58	164.537,27	158.808,51	0,00	0,00	18.299,34
VI)	Debiti verso:							
1)	Imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2)	Imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3)	Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII)	Altri debiti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DEBITI		1.965.160,71	981.881,42	1.175.935,88	0,00	0,00	1.771.106,25
D)	RATEI E RISCONTI							
I)	Ratei passivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II)	Risconti passivi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RATEI E RISCONTI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		4.961.563,67	2.022.424,90	1.265.485,72	0,00	0,00	5.718.502,85
	CONTI D'ORDINE							

COMUNE DI GALLODORO

Esercizio 2014

CONTO DEL PATRIMONIO PASSIVO

		Importi Parziali	Consistenza Iniziale	Variazioni da C/Finanziario		Variazioni da Altre Cause		Consistenza Finale
				in +	in -	in +	in -	
E)	IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE		1.114.638,02	987.246,68	135.747,92	0,00	0,00	1.966.136,78
F)	CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
G)	BENI DI TERZI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CONTI D'ORDINE		1.114.638,02	987.246,68	135.747,92	0,00	0,00	1.966.136,78

GALLODORO li, 31.12.2014

Il Segretario
Dr. Antonino Lo Monaco

Timbro
dell'ente

Il Rappresentante Legale
Prof. Filippo Alfio Currenti

Il Responsabile del Servizio Finanziario
CARMELO D'AGOSTINO

Au-6

Ente Codice	000728471
Ente Descrizione	COMUNE DI GALLODORO
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	COMUNI
Periodo	ANNUALE 2014
Prospetto	INDICATORI ENTI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	30-apr-2015
Data stampa	07-mag-2015
Importi in EURO	

		Valore nel periodo	Valore a tutto il periodo

Indicatori per composizione

Indicatori Spese

Spese Totali

	SPESE CORRENTI / SPESE TOTALI	0,72	0,72
	Spesa Corrente Primaria / Spese Totali	0,67	0,67
	SPESE CONTO CAPITALE / SPESE TOTALI	0,10	0,10

Spese Correnti

	Spesa per il Personale / Spese Correnti	0,46	0,46
	Trasferimenti Correnti / Spese Correnti	0,03	0,03
	Consumi Intermedi / Spese Correnti	0,41	0,41

Indicatori Entrate

	Autonomia Finanziaria	0,27	0,27
	Autonomia Impositiva	0,31	0,31
	Dipendenza da Trasferimenti	0,61	0,61

Altri Indicatori

	AUTONOMIA TRIBUTARIA	0,27	0,27

Indicatori Pro Capite

Indicatori Pro Capite Spese

	Spese Correnti pro capite	2.496,52	2.496,52
	Spese Correnti Primarie pro capite	2.345,66	2.345,66
	Spese per il Personale pro capite	1.152,17	1.152,17
	Consumi Intermedi pro capite	1.027,13	1.027,13
	Spese in Conto Capitale pro capite	357,57	357,57

Indicatori Pro Capite Entrate

	Entrate Correnti pro capite	2.186,52	2.186,52
	Entrate in Conto Capitale pro capite	1.050,06	1.050,06
	Entrate Tributarie pro capite	681,68	681,68
	Entrate Extratributarie pro capite	161,54	161,54
	Entrate per Contributi e Trasferimenti Correnti pro capite	1.343,28	1.343,28

Ente Codice	000728471
Ente Descrizione	COMUNE DI GALLODORO
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	COMUNI
Periodo	ANNUALE 2014
Prospetto	INCASSI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	30-apr-2015
Data stampa	07-mag-2015
Importi in EURO	

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
TITOLO 1O: ENTRATE TRIBUTARIE		**252.906,47**	**252.906,47**
1102	ICI - IMU riscossa attraverso altre forme	51.408,40	51.408,40
1111	Addizionale IRPEF	11.917,17	11.917,17
1199	Altre imposte	33.053,30	33.053,30
1201	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani - TARES riscosse mediante ruoli	14.421,91	14.421,91
1202	Tassa smaltimento rifiuti solidiurbani - TARES riscosse attraverso altre forme	32.155,41	32.155,41
1204	TARI riscossa attraverso altre forme	17.583,52	17.583,52
1303	Fondo sperimentale statale di riequilibrio - Fondo di solidarietà comunale	92.366,76	92.366,76
TITOLO 2O: ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI		**498.359,19**	**498.359,19**
2102	Altri trasferimenti correnti dallo Stato	44.458,21	44.458,21
2202	Altri trasferimenti correnti dalla Regione	388.546,39	388.546,39
2401	Trasferimenti correnti da Unione europea	12.000,00	12.000,00
2511	Trasferimenti correnti da comuni	45.745,54	45.745,54
2512	Trasferimenti correnti da unioni di comuni	5.524,72	5.524,72
2599	Trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	2.084,33	2.084,33
TITOLO 3O: ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		**59.933,29**	**59.933,29**
3101	Diritti di segreteria e rogito	1.206,86	1.206,86
3103	Altri diritti	1.109,06	1.109,06
3113	Proventi da convitti, colonie, ostelli, stabilimenti termali	1.324,02	1.324,02
3118	Proventi da mense	4.835,28	4.835,28
3124	Proventi da trasporti funebri, pompe funebri, illuminazione votiva	6.381,75	6.381,75
3131	Proventi di servizi produttivi	34.695,53	34.695,53
3201	Fitti attivi da terreni e giacimenti	34,20	34,20
3202	Fitti attivi da fabbricati	4.086,83	4.086,83
3210	Canoni per concessioni spazi e aree pubbliche	1.965,94	1.965,94
3221	Altri proventi da terreni e giacimenti	177,00	177,00
3222	Altri proventi da edifici	491,35	491,35
3314	Interessi da enti del settore pubblico per depositi	2.222,49	2.222,49
3512	Proventi diversi da enti del settore pubblico	12,14	12,14
3516	Recuperi vari	1.390,84	1.390,84
TITOLO 4O: ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI		**389.575,44**	**389.575,44**
4101	Alienazione di terreni e giacimenti	2.502,59	2.502,59
4105	Proventi da aree cimiteriali in diritto di superficie	2.551,31	2.551,31
4202	Trasferimenti di capitale dallo Stato con vincolo di destinazione per calamità naturali	322.480,04	322.480,04
4301	Trasferimenti di capitale dalla Regione/Provincia autonoma senza vincolo di destinazione	14.831,56	14.831,56
4303	Altri trasferimenti di capitale con vincolo di destinazione	39.801,18	39.801,18
4501	Entrate da permessi di costruire	7.408,76	7.408,76
TITOLO 6O: ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI		**185.306,02**	**185.306,02**
6101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	36.560,99	36.560,99
6201	Ritenute erariali	92.198,79	92.198,79
6301	Altre ritenute al personale per conto di terzi	9.655,74	9.655,74
6401	Depositi cauzionali	367,04	367,04
6501	Rimborso spese per servizi per conto di terzi	42.391,80	42.391,80
6601	Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato	4.131,66	4.131,66

000728471 - COMUNE DI GALLODORO

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
INCASSI DA REGOLARIZZARE		**0,00**	**0,00**
9999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere)	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		**1.386.080,41**	**1.386.080,41**

Ente Codice	000728471
Ente Descrizione	COMUNE DI GALLODORO
Categoria	Province - Comuni - Citta' metropolitane - Unioni di Comuni
Sotto Categoria	COMUNI
Periodo	ANNUALE 2014
Prospetto	PAGAMENTI PER CODICI GESTIONALI
Tipo Report	Semplice
Data ultimo aggiornamento	30-apr-2015
Data stampa	07-mag-2015
Importi in EURO	

000728471 - COMUNE DI GALLODORO

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
TITOLO 1O: SPESE CORRENTI		**926.211,89**	**926.211,89**
1101	Competenze fisse per il personale a tempo indeterminato	298.849,49	298.849,49
1103	Altre competenze ed indennità accessorie per il personale a tempo indeterminato	2.764,48	2.764,48
1104	Competenze fisse ed accessorie per il personale a tempo determinato	32.623,69	32.623,69
1111	Contributi obbligatori per il personale	83.731,29	83.731,29
1113	Contributi per indennità di fine servizio e accantonamenti TFR	9.486,87	9.486,87
1201	Carta, cancelleria e stampati	1.608,92	1.608,92
1202	Carburanti, combustibili e lubrificanti	12.191,89	12.191,89
1203	Materiale informatico	1.167,00	1.167,00
1205	Pubblicazioni, giornali e riviste	1.500,90	1.500,90
1206	Medicinali, materiale sanitario e igienico	301,67	301,67
1208	Equipaggiamenti e vestiario	106,48	106,48
1210	Altri materiali di consumo	1.451,58	1.451,58
1211	Acquisto di derrate alimentari	10.960,86	10.960,86
1302	Contratti di servizio per trasporto	8.683,40	8.683,40
1303	Contratti di servizio per smaltimento rifiuti	51.882,27	51.882,27
1306	Altri contratti di servizio	10.120,76	10.120,76
1307	Incarichi professionali	12.511,76	12.511,76
1308	Organizzazione manifestazioni e convegni	7.393,73	7.393,73
1311	Manutenzione ordinaria e riparazioni di immobili	42.452,95	42.452,95
1312	Manutenzione ordinaria e riparazioni di automezzi	914,61	914,61
1313	Altre spese di manutenzione ordinaria e riparazioni	4.555,54	4.555,54
1315	Utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione	3.361,47	3.361,47
1316	Utenze e canoni per energia elettrica	37.022,84	37.022,84
1317	Utenze e canoni per acqua	36.654,45	36.654,45
1319	Utenze e canoni per altri servizi	1.614,44	1.614,44
1321	Accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	216,14	216,14
1322	Spese postali	1.312,80	1.312,80
1323	Assicurazioni	3.376,13	3.376,13
1325	Spese per gli organi istituzionali dell'ente - Indennità	35.511,41	35.511,41
1329	Assistenza informatica e manutenzione software	24.470,18	24.470,18
1331	Spese per liti (patrocinio legale)	1.268,80	1.268,80
1332	Altre spese per servizi	8.872,72	8.872,72
1335	Servizi scolastici	2.302,52	2.302,52
1511	Trasferimenti correnti a province	1.514,96	1.514,96
1521	Trasferimenti correnti a comuni	21.936,99	21.936,99
1523	Trasferimenti correnti a unioni di comuni	340,98	340,98
1552	Trasferimenti correnti ad altre imprese di pubblici servizi	6.226,45	6.226,45
1601	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	9.764,07	9.764,07
1602	Interessi passivi a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	46.205,56	46.205,56
1701	IRAP	31.381,50	31.381,50
1712	Imposte sul registro	296,00	296,00
1716	Altri tributi	22,58	22,58
1802	Altri oneri straordinari della gestione corrente	57.278,76	57.278,76
TITOLO 2O: SPESE IN CONTO CAPITALE		**132.659,07**	**132.659,07**
2102	Vie di comunicazione ed infrastrutture connesse	113.521,35	113.521,35
2109	Fabbricati civili ad uso abitativo, commerciale e istituzionale	3.696,43	3.696,43
2601	INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI	14.383,96	14.383,96
2701	Trasferimenti in conto capitale a Regione/Provincia autonoma	1.057,33	1.057,33

000728471 - COMUNE DI GALLODORO

		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
TITOLO 3O: SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI		**72.096,89**	**72.096,89**
3301	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione Tesoro	27.678,89	27.678,89
3302	Rimborso mutui a Cassa depositi e prestiti - gestione CDP spa	44.418,00	44.418,00
TITOLO 4O: SPESE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI		**158.588,51**	**158.588,51**
4101	Ritenute previdenziali e assistenziali al personale	36.560,99	36.560,99
4201	Ritenute erariali	92.198,79	92.198,79
4301	Altre ritenute al personale per conto di terzi	9.655,74	9.655,74
4502	Spese per consultazioni elettorali a carico di altre amministrazioni	3.152,45	3.152,45
4503	Altre spese per servizi per conto di terzi	12.888,88	12.888,88
4601	Anticipazione di fondi per il servizio economato	4.131,66	4.131,66
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE		**0,00**	**0,00**
9999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)	0,00	0,00
TOTALE GENERALE		**1.289.556,36**	**1.289.556,36**

ALL. 7

Certificazione dei parametri obiettivi per i comuni ai fini dell'accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario per il triennio 2013-2015

COMUNE DI GALLODORO
PROVINCIA DI MESSINA

Codice Ente 5190480301

Approvazione rendiconto dell'esercizio 2014 [X] [No]

con delibera n. 0 del . .

		Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie	
1	Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento)	[Si]	[X]
2	Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 del 2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà	[X]	[No]
3	Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1 comma 380 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà	[Si]	[X]
4	Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente	[X]	[No]
5	Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuoel	[Si]	[X]
6	volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro	[X]	[No]
7	Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoel con le modifiche di cui di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011, n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012	[Si]	[X]
8	Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti, fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari	[Si]	[X]
9	Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti	[Si]	[X]
10	Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuoel con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'articolo 1, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012 n. 228 a decorrere dall'1 gennaio 2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari	[Si]	[X]

Si attesta che i parametri suindicati sono stati determinati in base alle risultanze amministrativo-contabili dell'ente.

GALLODORO

COMUNE DI GALLODORO

Il Responsabile del Servizio Finanziario
CARMELO D'AGOSTINO

COMUNE DI GALLODORO

(Provincia di Messina)

RELAZIONE DEL REVISORE DEI CONTI SUL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2014

REVISORE DEI CONTI
Dott. Vincenzo Filoramo

PARTE I

La presente relazione sul rendiconto dell'esercizio 2014 del Comune di Gallodoro dal Dott. Vincenzo Filoramo iscritto nel registro dei revisori Contabili, nominato Revisore dei Conti con deliberazione del Consiglio Comunale n. 58 del 28/12/2009, per l'esercizio delle funzioni di revisione economico-finanziaria del Comune predetto, in conformità a quanto dispone l'art. 239, c. 1, lett. d) del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

VISTA la delibera di G.M. n.29 del 24/04/2015 con la quale è stata approvata la relazione al conto consuntivo 2014;

ESERCIZIO DELLE FUNZIONI DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Le funzioni sottodescritte sono state constatate dal sottoscritto all'atto della redazione della presente.

1. Il Revisore dei Conti ha esercitato la vigilanza sulla regolarità contabile e finanziaria della gestione comunale in conformità a quanto previsto dal titolo VII del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267
2. Nell'ambito delle sue funzioni il Revisore dei Conti si è inoltre attenuto a quanto stabilito:

[*] dallo Statuto Comunale.

[*] dal Regolamento Comunale di contabilità.

[*] dalle disposizioni di legge che regolano l'ordinamento finanziario e contabile dei Comuni e di cui al D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

3. L'esercizio delle funzioni di vigilanza sulla regolarità contabile e finanziaria della gestione è stato effettuato mediante l'accesso agli atti e documenti del Comune, con la frequenza periodica risultata necessaria per assicurare efficacemente le funzioni di competenza del Revisore dei Conti.
4. Il Revisore dei Conti, quando è stato richiesto, ha prestato la sua collaborazione al Consiglio Comunale nella funzione di controllo amministrativo che allo stesso compete secondo l'art. 239 del D. Lgs 18 agosto 2000 n. 267.
5. Il Revisore dei Conti ha esercitato le funzioni di cui all'art. 239 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 ed in particolare:

[*] ha espresso parere sulle proposte relative al bilancio annuale di previsione, alla relativa deliberazione ed ai documenti allo stesso allegati ai sensi degli artt. 170,171,172 dell'ordinamento contabile;

[*] ha provveduto alla vigilanza sulla regolarità contabile, finanziaria ed economica della gestione relativamente:
* all'acquisizione delle entrate;
* all'effettuazione delle spese;
* all'amministrazione dei beni;
* alla completezza delle documentazioni;
* agli adempimenti fiscali;
* alla tenuta della contabilità;

avvalendosi, per i controlli documentali di maggior consistenza, di tecniche di campionamento preordinate secondo criteri differenziati idonei ad assicurare una verifica rappresentativa delle diverse operazioni;

[*] ha redatto e depositato la presente relazione sulla proposta di deliberazione consiliare del rendiconto della gestione 2012 e sullo schema del rendiconto, dei termini e con le modalità prescritte dalla legge;

[*] ha provveduto con cadenza trimestrale alle verifiche ordinarie di cassa, alla verifica della gestione del servizio di tesoreria e di quello degli agenti contabili dell'ente.

6.Il Revisore dei Conti dà atto:

[*] di non aver rilevato nel corso dell'esercizio 2014 gravi irregolarità di gestione per cui non ha avuto motivo per effettuare referti al Consiglio Comunale e per gli altri adempimenti previsti dall'art. 239, primo comma, lett. e), dell'ordinamento.

7. Il Revisore dei Conti, premesso quanto sopra, attesta:
a) di aver verificato la regolarità dello schema di deliberazione consiliare relativa al rendiconto 2014;

b) di avere provveduto alla verifica del rendiconto con le risultanze della gestione alla quale lo stesso si riferisce;
c) di aver provveduto a controllare la coerenza interna degli atti relativi al rendiconto;
d) di aver accertato la corrispondenza dei dati contabili con quelli delle deliberazioni e con i documenti giustificativi allegati alle stesse;
e) di aver effettuato le valutazioni desumibili dagli atti predetti e da quanto constatato nel corso dell'attività di vigilanza sulla gestione economico-finanziaria ed in base alle quali vengono espresse proposte che hanno per fine di far conseguire al Comune una migliore efficacia, produttività ed economicità della gestione;

Il Revisore dei Conti dà atto dei risultati emersi dalla stessa con la presente relazione.

PARTE II
VERIFICA DELLA CORRISPONDENZA DEL RENDICONTO ALLE RISULTANZE DELLA GESTIONE
GLI ATTI CONTABILI DELL'ESERCIZIO 2014

IL BILANCIO ANNUALE

Il bilancio annuale di previsione dell'esercizio 2014 è stato approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 37 30/09/2014 divenuta esecutiva ai sensi di legge.

Gli equilibri di bilancio sono stati effettuati con delibera n. 48 del 29/11/2014.

LA RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA ED IL BILANCIO PLURIENNALE

Sono stati approvati dal Consiglio Comunale, a corredo del bilancio annuale, con la deliberazione N.37 del 30/09/2014, ai sensi dell'art. 55, terzo comma, della legge 8 giugno 1990, n. 142 e dell'art. 174 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

IL CONTO DEL TESORIERE

Il Tesoriere

Il servizio di tesoreria comunale è gestito, a seguito di gara effettuata con delibera del Commissario Straordinario n. 03 del 13/12/2006, per il periodo dal 01.05.2007 al 30.04.2012, dalla Banca MPS - agenzia di Letojanni; convenzione rep. N.451 del 12/03/2008 registrato all'agenzia delle entrate di Taormina il 31/03/2008, la suddetta convenzione è stata prorogata al 30/04/2017 con delibera di giunta comunale n. 15 del 26/03/2012.

Il conto del Tesoriere

Il Tesoriere ha trasmesso al Comune il conto della gestione 2014 con la prescritta documentazione di corredo.

Il conto predetto, sottoscritto dal Tesoriere, è stato integrato dalla documentazione di competenza dell'Amministrazione ed è stato posto a disposizione del Revisore dei Conti dal giorno 29/04/2015.

E' stato dato corso alla verifica del conto del Tesoriere con la contabilità comunale e con la pertinente documentazione, con il concorso dell'ufficio competente.

La verifica effettuata ha dato i seguenti risultati:

Operazioni con il sistema di tesoreria unica.

Si dà atto che il Comune è soggetto al sistema di tesoreria unica. Il Tesoriere attesta di aver osservato le disposizioni di cui alla legge 29 ottobre 1984, n. 720, ed ai decreti di attuazione della stessa, nelle operazioni effettuate per conto di questo comune con la Ragioneria Provinciale dello Stato.

Risultanze complessive del conto del Tesoriere

	In conto		Totale
	Residui	Competenze	
A) Fondo di cassa al 01.01.14			780.789,68
B) Riscossioni..	492.399,99	893.680,42	1.386.080,41
C) Pagamenti....	336.899,37	952.656,99	1.289.556,36
D) Fondo di cassa al 31.12.2014			877.313,73

In merito alle risultanze del conto predetto si è osservato quanto segue:

A) Fondo di cassa al 31 dicembre 2014:
- corrisponde alla consistenza di cassa finale risultante dal conto 2013;

B) Riscossioni:
- le riscossioni, sia in conto competenza che in conto residui, risultano corrispondenti agli importi registrati nella contabilità comunale;

C) Pagamenti: i pagamenti, sia in conto competenza che in conto residui, risultano corrispondenti agli importi registrati nella contabilità annuale;

D) Fondo di cassa al 31 dicembre 2014:
corrisponde alla consistenza finale risultante dalla contabilità comunale.

VERIFICHE DELLA DOCUMENTAZIONE
Effettuata la verifica della regolarità e completezza (anche per quanto attiene agli adempimenti fiscali) della documentazione pertinente al conto del tesoriere per l'esercizio 2014, é stato rilevato quanto segue:

A) Reversali:
Sono state emesse n.747 reversali;
B) Mandati di pagamento:
Sono stati emessi n.1035 mandati di pagamento.

Verifica del conto e della documentazione - esito conclusivo
Completata la verifica il Revisore dei Conti dà atto della corrispondenza del conto del Tesoriere con le risultanze della contabilità dell'ente e della regolarità della documentazione prodotta a corredo, per cui ritiene che il conto stesso sia meritevole di approvazione.

LA GESTIONE DEI RESIDUI

Dalla verifica delle risultanze del rendiconto e della contabilità dell'Ente riferita all'esercizio 2014 si è accertata la corrispondenza dei dati relativi alla gestione dei residui attivi e passivi, iscritti nel conto, con quelli registrati nella contabilità.
Risultati analitici

Il risultato dell'analisi pone in evidenza i seguenti dati:

A. GESTIONE RESIDUI ATTIVI

Gestione	Titoli	Situazione al 1° gennaio 14	Riscossioni	Residui da riportare	Totale accertamenti	Differenza + -
Corrente	I-II III	580.132,95	409.005,57	163.266,49	572.272,06	-7.860,89
C/ cap.	IV V	561.616,23	56.879,33	504.736,90	561.616,23	
Servizi Per conto di Terzi	VI	31.518,00	26.515,09	4.782,91	31.298,00	-220,00
T O T A L E		1.173.267,18	492.399,99	672.786,30	1.165.186,29	-8.080,89

B. GESTIONE RESIDUI PASSIVI

Gestione	Titoli	Situazione al 1° gennaio	Pagamenti nell'eserc.	Residui da riportare	Totale impegni	Differenza + -
Corrente	I	668.449,08	207.030,22	442.600,27	649.630,49	18.818,59
c/capitale	II	1.114.638,02	129.679,15	981.870,02	1.111.549,17	3.088,85
Rimborso Prestiti	III	------	------	------	------	---
Servizi Per conto di Terzi	IV	12.570,58	190,00	12.160,58	12.350,58	220,00
Totale		1.795.657,68	336.899,37	1.436.630,87	1.773.530,24	22.127,44

Gli agenti contabili interni.

Il Revisore dei Conti ha proceduto alla verifica degli agenti contabili interni comprendente:
1. l'economo comunale Sig. D'Agostino Elio tenuto conto di quanto dispongono gli artt. 223, 233 e 239 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, viene fatto constatare dal presente verbale quanto segue:
a) è stata effettuata nei confronti dell'agente suddetto, con cadenza trimestrale, la verifica ordinaria di cassa e la verifica della gestione contabile;
b) è stato verificato il conto della gestione dalla stessa predisposto e ne è stata riscontrata la corrispondenza alla documentazione giustificativa della gestione.

LA GESTIONE PATRIMONIALE

Inventari

Si è proceduto alla verifica degli inventari con il seguente risultato:
L'inventario dei beni mobili ed immobili è stato redatto.

- ATTIVITA'

Beni demaniali	E.	2.138.775,91
Terreni	E.	7.341,00
Fabbricati indisponibili	E.	432.454,11
Fabbricati disponibili	E.	408.059,12
Macchine, attrezzature e impianti	E.	1.529,31
Attrezzature e sistemi informatici	E.	2.225,12
Automezzi e motomezzi	E.	7.149,19
Mobili e macchine d'ufficio	E.	7.276,15
Immobilizzazioni in corso	E.	3.110,96
Immobilizzazioni finanziarie	E.	1.718,00
Crediti	E.	1.831.550,25
Fondo di cassa a fine esercizio	E.	877.313,73
Risconti attivi	E.	= =
Totale attività	E.	5.718.502,85

- PASSIVITA'

Conferimenti	E.	1.714.141,24
Debiti	E.	1.771.106,25
Patrimonio netto	E.	2.233.255,36
Totale a pareggio	E.	5.718.502,85

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

Le risultanze complessive della gestione di competenza dell'esercizio 2014
.
verificate con la contabilità comunale e con il rendiconto e risultate esatte sono le seguenti:

Riscossioni		+	893.680,42
Pagamenti		-	952.656,99
Differenza		+	-58.976,57
Residui attivi		+	1.152.127,95
Residui passivi		-	1.088.568,00
Differenza		-	63.559,95
	AVANZO DI GESTIONE		4.583,38
Risultato di gestione	*fondi di ammortamento		604,17
	*fondi per finanziamento spese in c/ cap.		0,00
	*fondi vincolati		4.257,00
	*fondi non vincolati		-277,79

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

L'esercizio 2013 si è chiuso con le seguenti risultanze finali, accertate dalla contabilità comunale e verificate con il conto del Tesoriere.

	GESTIONE		
	Residui	Competenze	Totale
Fondo di cassa al 1° gennaio 2014	===	===	780.789,68
Riscossioni	492.399,99	893.680,42	1.386.080,41
Pagamenti	326.899,37	952.656,99	1.289.566,36
Fondo di cassa al 31 dicembre 2014			877.313,73
Pagamenti per azioni consecutive non regolarizzate al 31 dicembre			===
Differenza			877.313,73
Residui attivi	672.786,30	1.152.127,95	1.824.914,25
Residui passivi	1.436.630,87	1.088.568,00	2.525.198,87
Differenza			-700.284,62
	Avanzo		177.029,11
Risultato di amministrazione	*fondi vincolati		36.977,37
	*fondi per finanz. spese in c/capitale		5.544,05
	*fondi di ammortamento		2.428,68
	*fondi non vincolati		132.079,01

ATTESTAZIONE DI CORRISPONDENZA

Il Revisore dei Conti, confermando quanto in precedenza illustrato con la presente relazione,

ATTESTA

la corrispondenza delle risultanze del rendiconto con quelle della gestione dell'esercizio 2014 come sono state rappresentate nella relazione che precede.

S. Teresa di Riva, lì 08 Maggio 2015

IL REVISORE DEI CONTI
(Dott. Vincenzo Filoramo)

PARTE IV

GIUDIZIO COMPLESSIVO

Il Revisore dei Conti, a conclusione della relazione sullo schema del rendiconto dell'esercizio 2014 e della relativa proposta di deliberazione del Consiglio Comunale;

VISTE

le risultanze esposte nella relazione che precede e le valutazioni sulle stesse effettuate;

RITENUTO

che la gestione economico-finanziaria del Comune di Gallodoro relativa all'esercizio 2014 è stata effettuata osservando le disposizioni di legge, dello statuto, del regolamento di contabilità vigenti e che dalle risultanze e verifiche eseguite da quest'organo è risultata correttamente impostata ed attuata;

VISTO

il D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267;

ESPRIME

giudizio complessivo FAVOREVOLE sullo schema del rendiconto dell'esercizio 2014 e della relativa deliberazione, che vengono sottoposti dalla Giunta all'approvazione del Consiglio Comunale.

S. Teresa di Riva, 08 Maggio 2015

IL REVISORE DEI CONTI
(Dott. Vincenzo Filoramo)

IL CONSIGLIERE ANZIANO	IL PRESIDENTE	IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Salvatore Cacopardo	F.to Antonino Parisi	F.to Dr. Antonino Lo Monaco

Per l'assunzione dell'impegno di spesa, si attesta la regolare copertura finanziaria, ai sensi dell'art. 55 , comma 5, della legge 8 giugno 1990, n. 142, recepito dalla L.R. n. 48/1991.

Lì_____

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

_____

Lì 01.06.2015 R. P. N. _____

La presente deliberazione, è pubblicata all'albo comunale
Dal 15.05.2015 al 30.05.2015

IL MESSO

F.to Sig. Ardizzone Mario

Il sottoscritto Segretario comunale , visti gli atti d'ufficio, attesta che la presente deliberazione , ai sensi della L. R. 3 Dicembre 1991, n. 44 :

X è stata affissa all'albo **dal 15.05.2015**
☐ sarà
per rimanervi per giorni 15 consecutivi (art.11,comma1)

☐ con lettera n. _____ del _____
è stata trasmessa al Capigruppo consiliari (art. 15, commi 3 e 4)

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dr. Antonino Lo Monaco

LA PRESENTE DELIBERAZIONE E' DIVENUTA ESECUTIVA :

a) ☐ ai sensi dell'art. 12, comma 1-2 (*) della L.R. 3 dicembre 1991, n. 44.
b) ☐ in quanto, a seguito del controllo di legittimità del CO.RE.CO. , esercitato per gli effetti dell'art. 15, comma 1-2-3 5 (*) della L.R. 44/1991, si è verificata l'ipotesi prevista dall'art. 18, comma 6-7-10 (*) della medesima legge
c) ☐ ai sensi dell'art. 15, comma 6, della L.R. 3 dicembre 1991, n. 44.
d) ☐ ai sensi dell'art. 16 della L.R. 3 dicembre 1991,n. 44
e) ☐ in quanto , a seguito del controllo di legittimità del CO.RE.CO. , esercitato per gli effetti dell'art. 17, comma 3, della L.R. 3 dicembre 1991, n. 44, si è verificata l'ipotesi prevista dall'art. 18, comma 6-7-9-10 (*), della medesima legge

Lì_____

IL SEGRETARIO COMUNALE

_____

(*) Cancellare ciò che non interessa

Lì_____

E' copia conforme all'originale

IL SEGRETARIO COMUNALE

_____

Visto: **IL SINDACO**

_____

La presente deliberazione è stata trasmessa , per l'esecuzione
All'ufficio _____
lì_____

_____

In esecuzione della presente deliberazione , sono stati emessi i seguenti mandati:
N. _____ del _____ di €. _____

Lì_____ **IL RAGIONIERE**

_____