

COMUNE DI RECANATI

Provincia di Macerata

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. 12 del 29/04/2014 e al bilancio di previsione 2014, approvato con delibera n.40 del 1/08/2014.

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: 21.473

1.2 Organi politici al 02/08/2014:

Sindaco: Francesco Fiordomo

Proclamato il 26/05/2014

GIUNTA:

Antonio Bravi: Assessore al Bilancio - Finanze - Tributi - Patrimonio - Risorse Umane - Vigilanza Bilanci Enti e Società Partecipate - Spending Review;

Paoltroni Tania: Assessore al Nuovo Welfare e Sostegno alle Famiglie (Servizi Sociali, Politiche della Famiglia, Politiche Abitative e Housing Sociale) - Piani di Zona rapporti Ambito Sociale - Politiche Integrazione tra le Identità e Culture Locali;

Roberta Pennacchioni : Assessore al Commercio - Imprenditoria Femminile e Giovanile - Politiche Giovanili - Progetti Smart-City e Servizi al Cittadino - Amministrazione Digitale - E-government e Innovazione Tecnologica - Semplificazione Burocratica - Servizi Demografici;

Soccio Rita : Assessore alle Politiche Culturali - Valorizzazione del Patrimonio Artistico e Culturale - Biblioteca - Musei - Teatro - Archivio Storico - Istruzione - Programmazione Servizi Scolastici - Diritto allo Studio - Politiche per l'Infanzia;

Taddei Armando: Assessore a Turismo - Promozione Turistica - Industria - Piccole e Medie Imprese - Artigianato - Problemi Occupazione e Lavoro - Mobilità Urbana e Rete Trasporti - Marketing Territoriale - Industria Alberghiera e Strutture Ricettive - Valorizzazione Sistema Agricolo.

CONSIGLIO COMUNALE:

Presidente: Massimiliano Grufi, con delega alle Politiche in favore degli Emigrati - Rapporti con i Quartieri.

Consiglieri con delega:

Antonella Mariani: delega alla Tutela della Salute (Servizi Sanitari e Sanitari a rilevanza sociale) - Pari Opportunità;

Giacomo Galassi: delega all'Ambiente e Beni Ambientali - Sviluppo Sostenibile - Servizio Smaltimento Rifiuti - Inquinamento Acustico, Atmosferico e Elettromagnetico - Comunicazione e Strumenti di E-democracy

Alessandro Biagiola: delega ai Lavori Pubblici e Cura della Città - Organizzazione Servizi Cimiteriali;

Mirco Scorcelli: delega agli Impianti Sportivi e Promozione Attività Sportiva - Rapporti Associazioni/Società Sportive - Protezione Civile; al consigliere / presidente del consiglio Grufi Massimiliano la delega alle Politiche in favore degli Emigrati - Rapporti con i Quartieri.

Altri consiglieri:

Antonio Baleani

Sergio Bartoli

Sabrina Bertini

Luca Castagnari

Enrico Fabbraccio

Franca Maria Galgano

Simone Giaconi

Carlotta Guzzini

Andrea Marinelli

Susanna Ortolani

Gianfilippo Simoni

1.3 Condizione giuridica dell'Ente:

L'ente non è stato commissariato ai sensi dell'art. 141 e 143 del TUEL.

1.4 Condizione finanziaria dell'Ente:

L'ente non ha mai dichiarato il dissesto finanziario, ai sensi dell'art. 244 del TUEL, nè il predissesto finanziario ai sensi dell'art. 243-bis; non è ricorso al fondo di rotazione di cui all'art. 243-ter e 243-quinques del TUEL, in quanto non ha deliberato la procedura di riequilibrio finanziario di cui all'art.243-bis del TUEL, poiché secondo le considerazioni delle pronunce della competente Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti non sussistono squilibri strutturali del bilancio in grado di provocare il dissesto finanziario.

L'Ente non è ricorso neanche al contributo di cui all'art. 3-bis del D.L. n. 174/2012, convertito nella legge n. 213/2012, in quanto non sussistono le condizioni.

PARTE II - SITUAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

2.1 Sintesi dei dati finanziari:

ENTRATE	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Preventivo 2014
Tit. I-II-III ENTRATE CORRENTI	17.701.104,93	19.259.334,51	18.421.219,00
TITOLO 4 ENTRATE DA ALIENAZIONI E TRASFERIMENTI DI CAPITALE	2.710.555,53	1.632.507,92	1.811.500,00
TITOLO 5 ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	0,00	3.964.221,65	7.370.000,00
TOTALE	20.411.696,46	24.856.064,08	27.602.719,00

SPESE	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Preventivo 2014
TITOLO I SPESE CORRENTI	15.745.340,84	17.071.381,57	16.465.390,00
TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	2.345.550,35	3.949.516,80	1.710.100,00
TITOLO 3 RIMBORSO DI PRESTITI	2.090.177,64	3.658.850,01	9.427.229,00
TOTALE	20.181.068,83	24.679.748,38	27.602.719,00

PARTITE DI GIRO	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Preventivo 2014
TITOLO VI ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	3.042.677,16	2.373.047,89	2.937.810,00
TITOLO IV SPESE PER SEVIZI PER CONTO DI TERZI	3.042.677,16	2.373.047,89	2.937.810,00

2.2 Equilibrio di parte corrente:

	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Preventivo 2014
Totale titoli I+II+III delle entrate	17.701.140,93	19.259.334,51	18.421.219,00
Spese titolo I	15.745.340,84	17.071.381,57	16.465.390,00
Rimborso prestiti (titolo III esclusa anticipazione di cassa)	2.090.177,64	1.944.628,36	2.057.229,00
Entrate in c/capitale destinate a spese correnti	537.414,08	99.670,00	200.000,00
Entrate correnti destinate a spese di investimento, di cui:	172.408,90	166.678,88	98.600,00
<i>Proventi da sanzioni per violazioni al codice della strada</i>	172.408,90	52.250,00	98.600,00
<i>Altre entrate</i>		114.428,88	
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa corrente	147.000,00		
SALDO DI PARTE CORRENTE al netto delle variazioni	377.627,63	176.315,70	-101.400,00

2.3 Equilibrio di parte capitale:

	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Preventivo 2014
Entrate titolo IV	2.710.555,53	1.632.507,92	1.811.500,00
Entrate titolo V**		2.250.000,00	
TOTALE titoli (IV + V)	2.710.555,53	3.882.507,92	1.811.500,00
Spese titolo II	2.345.550,35	3.949.516,80	1.710.100,00
Differenza di parte capitale	365.005,18	- 67.008,88	101.400,00
Entrate in c/capitale destinate a spese correnti	- 537.414,08	- 99.670,00	-200.000,00
Entrate correnti destinate ad investimenti	172.408,90	166.678,88	98.600,00
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale (eventuale)	143.000,00		
SALDO DI PARTE CAPITALE	0,00	0,00	0,00

** Esclusa categoria "Anticipazioni di cassa"

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

Riscossioni	(+) 21.402.469,49	
Pagamenti	(-) 18.804.832,64	
Differenza	(+) 2.597.636,85	
Residui attivi	(+) 5.826.642,48	
Residui passivi	(-) 8.247.963,63	
Differenza	-2.421.321,15	
	Avanzo(+) o Disavanzo (-)	176.315,70

	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013
Risultato di amministrazione di cui:	290.342,77	2.815,38	37.052,37
Vincolato			34.236,99
Per spese in conto capitale	143.074,55		
Per fondo ammortamento			
Non vincolato	147.268,22	2.815,38	2.815,38

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

	Consuntivo 2011	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013
Fondo cassa al 31 dicembre 2013	3.032.177,56	3.213.215,94	1.299.680,73
Totale residui attivi finali	11.837.794,15	8.594.604,34	8.661.894,46
Totale residui passivi finali	14.579.628,94	11.805.004,90	9.924.522,82
Risultato di amministrazione	290.342,77	2.815,38	37.052,37

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 = 1.382.683,60

Anno 2015 = 1.591.625,59

Anno 2016 = 1.677.604,34

4. Indebitamento

4.1 Evoluzione indebitamento dell'ente:

	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Preventivo 2014
Residuo debito finale	26.172.631,14	26.478.002,78	24.420.773,78
Popolazione Residente	21.410	21.473	21.473
Rapporto tra residuo debito e popolazione residente	1.222,45	1.233,08	1.137,27

4.2 Rispetto del limite di indebitamento:

	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Preventivo 2014
Incidenza percentuale degli interessi passivi sulle entrate correnti (art. 204 TUEL)	5,03 %	3,93%	3,42 %

4.3 Anticipazioni di cassa:

L'ente ha attivato l'anticipazione di cassa.

L'importo deliberato è pari a 4.398.822,46, quello effettivo utilizzato 1.982.147,90 (al 26/5/2014) e l'esposizione alla data di inizio mandato.

4.4 Utilizzo strumenti di finanza derivata:

L'ente non ha in corso contratti relativi a strumenti derivati.

5. Conto del patrimonio in sintesi.

Anno 2013

Attivo	Importo	Passivo	Importo
Immobilizzazioni immateriali	894.035,77	Patrimonio netto	50.951.024,51
Immobilizzazioni materiali	59.693.130,80		
Immobilizzazioni finanziarie	19.511.047,83		
Rimanenze	893,60		
Crediti	8.647.546,49		
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00	Conferimenti	4.825.822,80
Disponibilità liquide	1.331.834,96	Debiti	34.301.642,14
Ratei e Risconti attivi		Ratei e risconti passivi	
TOTALE	90.078.489,45	TOTALE	90.078.489,45

5.2. Conto economico in sintesi.

VOCI DEL CONTO ECONOMICO	Importo
A) Proventi della gestione	18.655.414,23
B) Costi della gestione di cui:	18.231.731,11
di cui quote di ammortamento d'esercizio	2.082.282,07
C) Proventi e oneri da aziende speciali e partecipate :	574.649,00
utili	574.649,00
interessi su capitale di dotazione	
trasferimenti ad aziende speciali e partecipate (7)	
D.20) Proventi finanziari	4.710,03
D.21) Oneri finanziari	592.335,55
E) Proventi ed oneri straordinari - Proventi	1.481.394,59
Insussistenze del passivo	95.231,44
Sopravvenienze attive	889.866,19
Plusvalenze patrimoniali	496.296,96
Oneri	1.604.538,72
Insussistenze dell'attivo	1.000.831,20
Minusvalenze patrimoniali	
Accantonamento per svalutazione crediti	34.236,99
Oneri straordinari	569.470,53
Risultato economico di esercizio	287.562,47

5.3 Riconoscimenti debiti fuori bilancio.

Debiti fuori bilancio riconosciuti nel 2013.

DESCRIZIONE	IMPORTI
Sentenze esecutive	0,00
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	32.657,53
Totale	32.657,53

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)	4.147.800,02	4.086.204,54	3.809.291,31
Importo spesa di personale calcolata ai sensi dell'art. 1, c. 557 e 562 della L. 296/2006	4.086.204,54	3.809.291,31	3.767.744,09
Rispetto del limite	SI	SI	SI

PARTE III - Rilievi degli organismi esterni di controllo

1. Rilievi della Corte dei Conti.

Nel corso dell'anno 2013 e dell'anno 2014 l'ente non è stato oggetto di deliberazioni, pareri, relazioni, sentenze della Corte dei Conti sezione controllo 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.

L'ente non è oggetto di sentenze da parte della Corte dei Conti sezione giurisdizionale.

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 da parte dell'Organo di revisione.

Parte IV – Società partecipate.

Le società partecipate dal Comune di Recanati alla data di inizio mandato risultano essere le seguenti:

RAGIONE SOCIALE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	RISULTATO D'ESERCIZIO AL 31/12/2013
ASTEA SPA	24,14	3.005.379,00
BANCA POPOLARE ETICA S.C.P.A	0,001	1.327.789,00
CE.MA.CO SRL	5,41	675.318,00
CENTRO MARCHE ACQUE SRL	15,10	210,00
CONEROBUS SPA (in corso di dismissione)	0,901	-412.423,00
COOPERATIVA SOCIALE TERRA E VITA	67,752	-4.683,00
SIC1 SRL	3,12	Bilancio non approvato
SOCIETA' PER L'ACQUEDOTTO DEL NERA SPA	10,08	6.757,00
TASK SRL	0,024	102,00

Recanati, lì 02/08/2014

Il Sindaco

Francesco Fiordomo
