



COMUNE DI RECOARO TERME
PROVINCIA DI VICENZA

RELAZIONE DI INIZIO MANDATO

Sindaco Davide Branco

Proclamazione 11 giugno 2018

(art.4-bis, d.lgs. 06/09/2011, n. 149 e successive modificazioni)

PREMESSA

L'art. 4-bis del D.Lgs. n. 149 del 6 settembre 2011 dispone che "Al fine di garantire il coordinamento della finanza pubblica, il rispetto dell'unità economica e giuridica della Repubblica e il principio di trasparenza delle decisioni di entrata e di spesa, le province e i comuni sono tenuti a redigere una relazione di inizio mandato, volta a verificare la situazione finanziaria e patrimoniale e la misura dell'indebitamento dei medesimi enti.

La relazione di inizio mandato, predisposta dal responsabile del servizio finanziario o dal segretario generale, è sottoscritta dal presidente della provincia o dal sindaco entro il novantesimo giorno dall'inizio del mandato. Sulla base delle risultanze della relazione medesima, il presidente della provincia o il sindaco in carica, ove ne sussistano i presupposti, possono ricorrere alle procedure di riequilibrio finanziario vigenti."

La presente relazione si ricollega, necessariamente, alla precedente Relazione di fine mandato relativa agli anni 2013-2017, sottoscritta dal Sindaco uscente in data 11/04/2018, debitamente pubblicata sul sito istituzionale dell'ente e trasmessa alla Corte dei Conti Sez. Regionale di Controllo per il Veneto, a norma di legge. Si danno pertanto per indirettamente richiamati i dati economico-finanziari ivi contenuti.

Si evidenzia inoltre che successivamente alla stesura della relazione sopra citata, il Consiglio Comunale con Deliberazione n.21 del 03/05/2018 ha approvato il conto consuntivo 2017.

La proclamazione del nuovo Sindaco è avvenuta in data 11/06/2018; il giuramento del Sindaco è avvenuto in data 27/06/2018.

La convalida dei consiglieri eletti nella consultazione elettorale del 10/06/2018 è avvenuta in data 27/06/2018 (DCC n.24).

La comunicazione della nomina dei componenti della Giunta Comunale e del vicesindaco è avvenuta in data 27/06/2018 (DCC n. 26).

Con Deliberazione del Consiglio Comunale n.30 del 27/06/2018 è avvenuta la nomina dell'organo di revisione per il triennio 21/06/2018 – 21/06/2021.

Con Deliberazione di Consiglio Comunale n.44 del 30/07/2018 è stata approvata la salvaguardia degli equilibri di bilancio e il permanere degli equilibri ai sensi dell'art.193 D.Lgs.267/2000.

Con Deliberazione di Giunta Comunale n.121 del 30/07/2018 è stato approvato il D.U.P 2019-2021.

Si danno qui integralmente richiamati *per relationem* i dati economico-finanziari contenuti dei documenti sopra indicati.

La tabelle, di seguito riportate, sono desunte dagli schemi dei certificati al bilancio ex art. 161 del TUEL, dalle Deliberazioni di Consiglio Comunale sopra citate e dai questionari inviati dall'organo di revisione economico finanziario alle Sezioni regionali di controllo della Corte dei Conti, ai sensi dell'articolo 1, comma 166 e seguenti della legge n. 266 del 2005. Pertanto i dati qui riportati trovano corrispondenza nei citati documenti, oltre che nella contabilità dell'ente.

PARTE I - DATI GENERALI

1.1 Popolazione residente:

al 31/12/2013: 6450 - al 31/12/2014: 6477 - al 31/12/2015: 6453 - al 31/12/2016: 6354 –
al 31/12/2017: 6306

1.2 Organi politici

GIUNTA:

Sindaco: Dott. Davide Branco

Assessori:

Vicesindaco e turismo, rapporti istituzionali, finanziamenti: Stefano Corrà

Bilancio, tributi, programmazione, sport, associazioni e pari opportunità: Chiara Mantese

Urbanistica e lavori pubblici: Avv. Stefania Pastore

Servizi sociali, commercio, attività produttive e personale: Severino Cailotto

CONSIGLIO COMUNALE.

Lista "Uniti per Recoaro – Davide Branco Sindaco":

- Davide Branco; Stefano Corrà; Chiara Mantese; Severino Cailotto; Stefania Pastore; Eddy benetti; Kevin Vinetti; Anna Claudia Maltauro; Alberto Povoio; Stefania Elisa Benetti

Lista "Recoaro Civica – Checchetto Sindaco":

- Andrea Checchetto; Franco Viero

Lista "Recoaro Cambia":

- Sonia Benetti

Lista "Insieme per Recoaro – Ceola Sindaco":

- Giovanni Ceola (surroga in data 30/06/2018 con Luca Antoniazzi)

1.3 Struttura organizzativa

Organigramma

Segretario: Dott. Pier Paolo Cartisano

Numero posizioni organizzative: 3

Settori: Affari Generali-Socio-cultura (Anagrafe e Stato civile, Segreteria-URP, Servizi sociali, Biblioteca);

Servizi finanziari (Ragioneria e Tributi); Ufficio Tecnico (Urbanistica e LL.PP.)

Numero totale personale dipendente al 31.12.2017 : 32

1.4 Condizione giuridica dell'Ente: l'ente non è commissariato, ai sensi dell'art. 141 e 143 del TUEL:

1.5 Condizione finanziaria dell'Ente: l'ente non ha dichiarato il dissesto finanziario, ai sensi dell'art. 244 del TUEL, o il predissesto finanziario ai sensi dell'art. 243- bis. L'ente non è ricorso al fondo di rotazione di cui all'art. 243- ter, 243 – quinquies del TUOEL e/o del contributo di cui all'art. 3 bis del D.L. n. 174/2012, convertito nella legge n. 213/2012.

1.6 Parametri obiettivi per l'accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario ai sensi dell'art. 242 del TUEL): nessun parametro obiettivo di deficitarietà è risultato positivo all'inizio del mandato.

PARTE II – SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA E PATRIMONIALE

3.1 Sintesi dei dati finanziari a consuntivo del bilancio dell'ente:

ENTRATE (IN EURO)	2013	2014	2015	2016	2017	Percentuale di incremento/d ecremento rispetto al primo anno
ENTRATE CORRENTI	5.176.070,41	4.903.219,28	4.966.585,71	4.842.217,41	4.780.219,53	-7,65
TITOLO 4 ENTRATE DA ALIENAZIONI E TRASFERIMENTI DI CAPITALE	3.931.860,74	74.954,22	206.762,09	150.072,96	452.319,95	-88,50
TITOLO 5 ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	0	0	0	0	0	0
TOTALE	9.107.931,15	4.978.173,50	5.173.347,80	4.992.290,37	5.232.539,48	-42,55
SPESE (IN EURO)	2013	2014	2015	2016	2017	Percentuale di incremento/d ecremento rispetto al primo anno
TITOLO 1 SPESE CORRENTI	4.570.763,69	4.419.450,87	4.102.813,55	4.254.337,31	4.405.538,95	-3,61
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	4.334.197,97	527.649,06	776.868,40	676.750,79	695.293,16	-83,96
TITOLO 3 RIMBORSO DI PRESTITI	217.466,80	227.866,00	229.317,67	234.419,37	230.823,63	6,14
TOTALE	9.122.428,46	5.174.965,93	5.108.999,62	5.165.507,47	5.331.655,74	-41,55

3.2. Equilibrio parte corrente degli ultimi bilanci consuntivi

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
	2013	2014	2015	2016	2017
Totale titoli (I+II+III) delle entrate	5.176.070,41	4.903.219,28	4.966.585,71	4.842.217,41	4.780.219,53
Spese titolo I	4.570.763,69	4.419.450,87	4.102.813,55	4.254.337,31	4.405.538,95
Rimborso prestiti parte del titolo III	217.466,80	227,866,00	229.317,67	234.419,37	230.823,63
Saldo di parte corrente	837.839,92	255.902,41	634.454,49	353.460,73	143.856,95
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
	2013	2014	2015	2016	2017
Entrate titolo IV	3.931.860,74	74.954,22	206.762,09	150.072,96	452.319,95
Entrate titolo V **					
Totale titoli (IV+V)	3.931.860,74	74.954,22	206.762,09	150.072,96	452.319,95
Spese titolo II	4.334.197,97	527.649,06	776.868,40	676.750,79	695.293,16
Differenza di parte capitale	-402.337,23	-452.694,84	-570.106,31	-526.677,83	-242.973,21
Entrate correnti destinate ad investimenti	304.967,63	200.000,00	0	48.254,68	0
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale [eventuale]	97.574,49	252.694,84	0,00	228.000,00	297.293,12
FPV in conto capitale (di spesa)			742.008,73	464.029,84	432.521,02
FPV in conto capitale			1.081.544,54	742.008,73	464.029,84
SALDO DI PARTE CAPITALE	204,89	0	-230.570,50	27.555,74	85.828,73

** Esclusa categoria I "Anticipazione di cassa"

3.3. Risultati della gestione: fondo di cassa

Descrizione	2013	2014	2015	2016	2017
Fondo cassa al 31 dicembre	1.178.714,82	1.234.369,72	654.136,50	302.844,47	683.886,61
Totale residui attivi finali	6.342.922,52	5.739.119,86	2.673.026,18	2.183.590,80	1.891.147,60
Totale residui passivi finali	6.956.844,36	6.548.468,03	1.371.447,50	888.739,77	1.013.399,14
FPV spese correnti	564.792,98	425.021,55	55.431,17	208.894,86	114.595,89
FPV spese c.capitale	0	0	742.008,73	464.029,84	432.521,02

Risultato di amministrazione	564.792,98	425.021,55	1.158.275,28	924.770,80	1.014.518,16
Utilizzo anticipazione di cassa	NO	NO	NO	SI	SI

3.4 Risultati della gestione: avanzo di amministrazione

Risultato di amministrazione di cui:	2013	2014	2015	2016	2017
Vincol./Accant.	303.822,96	133.138,84	453.171,78	451.129,90	432.851,34
Per spese in conto capitale	204,89	253.980,30	520.000,00	319.555,74	108.091,35
Per fondo ammortamento	0	0	0	0	0
Non vincolato	260.765,13	55.902,41	203.103,50	154.085,16	473.575,47
Totale	564.792,98	425.021,55	1.158.275,28	924.770,80	1.014.518,16

3.5 Indebitamento:

	2013	2014	2015	2016	2017
Residuo debito finale	5.626.122,82	5.387.908,61	5.149.694,60	4.930.275,13	4.699.451,50
Popolazione residente	6540	6477	6453	6354	6306
Rapporto tra residuo debito e popolazione residente	860,26	831,85	798,03	775,93	1.030,68

3.6 Conto del patrimonio ed economico in sintesi

Anno 2017

Attivo	Importo	Passivo	Importo
Immobilizzazioni immateriali	366.795,37	Patrimonio netto	7.886.650,23
Immobilizzazioni materiali	27.250.205,82	Fondi rischi ed oneri	256.019,75
Immobilizzazioni finanziarie	49.455,00		
rimanenze			
crediti	1.722.405,22		
Attività finanziarie non immobilizzate		Conferimenti	
Disponibilità liquide	683.886,61	debiti	5.712.850,64
Ratei e risconti attivi		Ratei e risconti passivi	16.717.227,40
totale	30.572.748,02	totale	30.572.748,02

VOCI DEL CONTO ECONOMICO		Importo
A) Proventi della gestione		+5.236.349,23
B) Costi della gestione:		-5.335.319,75
C) Proventi e oneri da aziende speciali e partecipate:		
Utili		
interessi su capitale di dotazione		
trasferimenti ad aziende speciali e partecipate		
D.20) Proventi finanziari		+1,09
D.21) Oneri finanziari		-253.022,87
E) Proventi straordinari		+73.043,17
	Insussistenze del passivo	
	Sopravvenienze attive	
	Plusvalenze patrimoniali	
Oneri		
	Insussistenze dell'attivo	
	Minusvalenze patrimoniali	
	Accantonamento per svalutazione crediti	
	Oneri straordinari	-88.856,59
	Imposte	-89.513,15
	RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO	-457.318,87

3.7 SPESA PER IL PERSONALE

	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
Importo limite di spesa (art. 1, c. 557 e 562 della L. 296/2006)*	1.465.046,00	1.465.046,00	1.465.046,00	1.465.046,00	1.465.046,00
Importo spesa di personale calcolata ai sensi dell'art. 1, c. 557 e 562 della L. 296/2006	1.434.983,05	1.352.734,40	1.223.982,51	1.273.019,80	1.381.962,99
Rispetto del limite	SI	SI	SI	SI	SI
Incidenza delle spese di personale sulle spese correnti	31,03%	30,28%	29,83%	29,92%	36,41%

IV. PARTECIPAZIONI AD IMPRESE E CONSORZI

Denominazione	Oggetto sociale	Capitale sociale 2016	Quota partecipazione
AGNO CHIAMPO AMBIENTE SRL	Rifiuti urbani	800.000,00	3,60%
ALTO VICENTINO SERVIZI SPA	Servizio idrico	2.167.227,00	3,04%
IMPIANTI AGNO SRL	Gestione reti idriche	17.850.000,00	15,20%
MONTAGNA VICENTINA SCARL	Gestione finanziamenti pubblici	//	4,17%

Partecipazione a Consorzi:

A.T.O. CONSIGLIO DI BACINO BACCHIGLIONE -	0,617 %
CONSORZIO BACINO IMBRIFERO DELL'AGNO -	29,00%
CONSORZIO BACINO IMBRIFERO ADIGE VICENZA -	3,50%
CONSORZIO DI POLIZIA LOCALE VALLE AGNO -	10,44 % (2016)
CONSORZIO PROMOZIONE TURISTICA VICENZA E' -	//
CONSORZIO C.E.V. -	INFERIORE 1%

3.8 MONITORAGGIO DELLE RISULTANZE DEL SALDO DI FINANZA PUBBLICA

La legge 24 dicembre 2012, n. 243 prevede che ai fini del concorso al contenimento dei saldi di finanza pubblica gli enti devono conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate e le spese finali. Al momento della stesura del presente documento è stato inviato al MEF il monitoraggio alla data del 30/06/2018, con le seguenti risultanze:

MONITORAGGIO DELLE RISULTANZE DEL SALDO DI FINANZA PUBBLICA AI SENSI DEL COMMA 469 DELL'ARTICOLO 1 DELLA LEGGE 11/12/2016, N. 232			
Sezione 1		(migliaia di euro)	
		Dati gestionali COMPETENZA (stanziamenti FPV/accertamenti e impegni) al 30/06/2018	Dati gestionali CASSA (riscossioni e pagamenti) al 30/06/2018
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti		115	
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto della quota finanziata da debito		433	
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie			
A4) Fondo pluriennale vincolato di entrata che finanzia gli impegni cancellati definitivamente dopo l'approvazione del rendiconto dell'anno precedente			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 +A3 - A4)		548	
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		3066	2294
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica		174	223
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie		440	464
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale		5560	248
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie			
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI ⁽²⁾			
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato		3739	2553
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente			
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2)		3739	2553
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato		5975	662
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito			
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2)		5975	662
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato			
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie			
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1+L2)		49	0
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI ⁽²⁾			
N) SALDO DI COMPETENZA TRA ENTRATE E SPESE FINALI (N=A+B++C+D+E+F+G-H-I-L-M) SALDO FINALE DI CASSA (B+C+D+E+F-H-I-L) ⁽³⁾		25	14
O) OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA 2018 ⁽⁴⁾			
P) OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA 2018 RIDETERMINATO a seguito del recupero degli spazi finanziari acquisiti nell'anno 2018 e NON utilizzati e Risorse nette da programmare entro il 20 gennaio 2019 (Vedi dettaglio rideterminazione nella Sezione 2)			
Q) DIFFERENZA TRA IL SALDO DI COMPETENZA TRA ENTRATE E SPESE FINALI E OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA RIDETERMINATO (Q = N-P) ⁽⁵⁾		25	

Recoaro Terme, 28 agosto 2018

IL SINDACO
F.to Branco Dott.Davide