

COMUNE DI COLONNELLA

RELAZIONE DI INIZIO MANDATO

ANNI 2021 / 2026

(Art. 4-bis, D.Lgs. n.6 settembre 2011, n. 149)

Premessa

La presente relazione è redatta ai sensi dell'art. 4-bis, D.Lgs. 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 economico - finanziaria dell'ente e la misura dell'indebitamento all'inizio del mandato amministrativo che decorre dal 04/10/2021.

Sulla base delle risultanze della presente relazione, il sindaco, che l'ha sottoscritta entro il novantesimo giorno dall'inizio del mandato, può ricorrere alle procedure di riequilibrio finanziario vigenti, ove ne sussistano i presupposti.

L'esposizione dei dati è coerente con gli schemi già adottati per altri adempimenti di legge in materia per operare con essi un raccordo tecnico e sistematico e inoltre con la finalità di non aggravare ulteriormente il carico di adempimenti dell'ente.

I dati contenuti nella presente relazione sono principalmente riferiti al conto di bilancio 2020, approvato con delibera n. 19 del 26/06/2021 e al bilancio di previsione 2021, approvato con delibera n.15 del 10/05/2021. Inoltre una parte dei dati è stata desunta 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 / 2005.

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

1.1.1 Popolazione

Popolazione residente al 31/12/2020 : 3.655

1.2.1 - Organi politici

1.2.1.1 - Giunta comunale

Con delibera di Consiglio Comunale n. 33 del 16/10/2021 si è provveduto alla comunicazione della nomina dei componenti della Giunta Comunale come di seguito indicato:

Carica	Nominativo
Sindaco	MASSI Biagio
Vicesindaco	PONTUTI Mirella
Assessore	PICCIONI Giorgia
Assessore	GRASSO Elia
Assessore	BASTIANELLI Stefano

1.2.1.2 - Consiglio comunale

Con deliberazione di consiglio comunale n. 31 del 16/10/2021 si è provveduto alla convalida degli eletti alla carica di Sindaco e di Consigliere, come di seguito indicato:

Carica	Nominativo
Sindaco	MASSI Biagio
Consigliere	PICCIONI Giorgia
Consigliere	GRASSO Elia
Consigliere	BASTIANELLI Stefano
Consigliere	PONTUTI Mirella
Consigliere	BIAGI Luca
Consigliere	MORETTI Claudio
Consigliere	MARIANI Erminia
Consigliere	SANTIROCCO Stefano
Consigliere	PANDOLFELLI Eleanna
Consigliere	DI PIZIO Angelo
Consigliere	FORLI' Paolo
Consigliere	DI FELICE Fabio

1.3.1 - Struttura organizzativa

1.3.1.1 - Organigramma: indicare le unità organizzative dell'ente (settori, servizi, uffici, ecc.)

	Nominativo	
Segretario Comunale	Paolucci Giampaolo	in convenzione con il Comune di Civitella Del Tronto (TE)

Aree organizzative	Nominativo del responsabile
Area Affari Generali, Sociale e Demografici	CICHETTI Giovanna
Area Tecnico Manutentiva	PETRONE Pierpaolo
Area Vigilanza	DI LUCA Marx
Area Finanziaria	MIGNINI Germano

1.3.1.2 - Numero totale personale dipendente

Dipendenti a tempo indeterminato: 14

Dipendenti in gestione associata con altri enti: 4

1.4.1 - Condizione giuridica dell'Ente

Il comune di Colonnella non è stato commissariato ai sensi dell'art. 141, comma 1, let. C del D.Lgs. n. 267/2000.

1.5.1 - Condizione finanziaria dell'Ente

L'ente, nel mandato amministrativo precedente, non ha dichiarato il dissesto finanziario ai sensi dell'art. 244 del TUEL, o il pre-dissesto finanziario ai sensi dell'art. 243-bis del TUEL.

1.6.1 - Situazione di contesto interno / esterno

Non si riscontrano criticità evidenti.

1.2 - Parametri obiettivi per l'accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario ai sensi dell'art. 242 dei TUEL

Elencare i parametri obiettivi di deficitarietà all'inizio del mandato riferenti all'ultimo Rendiconto di Gestione approvato dall'Ente

Allegato I) al Rendiconto - Parametri comuni

TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO - Anno 2020

COMUNE DI COLONNELLA	Prov.	TE
----------------------	-------	----

		Barrare la condizione che ricorre	
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%	☐ Si	☒ No
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%	☐ Si	☒ No
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0	☐ Si	☒ No
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%	☐ Si	☒ No
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%	☒ Si	☐ No
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%	☐ Si	☒ No
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%	☐ Si	☒ No
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%	☒ Si	☐ No

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie	☐ Si	☒ No
--	-----------------------------	--

PARTE II - SITUAZIONE FINANZIARIA DELL'ENTE

2.1 - Politica tributaria locale

2.1.1 - IMU: indicare le tre principali aliquote alla data di insediamento

Aliquote IMU	Dati relativi all'anno 2021
Aliquota ordinaria	4 per mille
Aliquota abitazione principale	4 per mille
Determinazione abitazione principale	€ 200,00
Altri immobili	8,8 per mille
Aree edificabili	8,8 per mille
Terreni agricoli	Esenti

2.1.2 - Addizionale Irpef: aliquota massima applicata, fascia di esenzione ed eventuale differenziazione

Aliquote	Dati relativi all'anno 2021
Aliquota unica	0,8
Esenzione	NO

2.1.3 - Prelievi sui rifiuti: indicare il tasso di copertura e il costo pro-capite

Prelievi sui rifiuti	Dati relativi all'anno 2021
Tasso di copertura	100%
Costo del servizio pro-capite	185,82

2.1.4 - TASI: Indicare le aliquote alla data di insediamento

Aliquote TASI	Dati relativi all'anno 2021
altri immobili	0,00%

2.2 - Sintesi dei dati finanziari del bilancio dell'ente

Entrate	Ultimo rendiconto di gestione approvato 2020 (Accertato a competenza)	Bilancio corrente 2021
Avanzo di amministrazione	49.939,66	36.784,27
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	24.993,39	24.295,08
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	150.000,00	120.000,00
Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	0,00	0,00
1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.312.013,58	3.541.000,00
2 - Trasferimenti correnti	137.505,88	677.347,61
3 - Entrate extratributarie	396.842,39	1.109.494,78
4 - Entrate in conto capitale	265.843,34	7.323.630,36
5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00
6 - Accensione Prestiti	0,00	390.551,74
7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	200.000,00
9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	339.181,15	637.600,00
Totale	3.676.319,39	14.060.703,84

Uscite	Ultimo rendiconto di gestione approvato 2020 (Impegnato a competenza)	Bilancio corrente 2021
Disavanzo di amministrazione	286.782,67	0,00
1 - Spese correnti	2.513.099,47	5.025.170,96
2 - Spese in conto capitale	295.843,34	7.834.182,10
3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00
4 - Rimborso Prestiti	72.678,30	363.750,78
5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	200.000,00
7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	339.181,15	637.600,00
Totale	3.507.584,93	14.060.703,84

2.3 - Equilibrio parte corrente del bilancio

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		Ultimo rendiconto di gestione approvato 2020 (accertato / impegnato a competenza)	Bilancio corrente 2021		
			2021	2022	2023
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	24.993,39	24.295,08	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	286.782,67	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	2.846.361,85	5.327.842,39	5.142.408,95	4.858.338,33
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	2.537.394,55	5.025.170,96	4.757.682,00	4.516.970,00
di cui:					
- fondo pluriennale vincolato		24.295,08	0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			646.206,00	646.206,00	646.206,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	72.678,30	363.750,78	384.726,95	341.368,33
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00	0,00
di cui Fondo Anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		0,00	0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-25.500,28	-36.784,27	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto / definitivo per spese correnti	(+)	49.939,66	36.784,27	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00

M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O=G+H+I+L+M)		24.439,38	0,00	0,00	0,00

2.4 - Equilibrio parte capitale del bilancio

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		Ultimo rendiconto di gestione approvato 2020 (accertato / impegnato a competenza)	Bilancio di previsione 2021 - 2023		
			2021	2022	2023
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(-)	150.000,00	120.000,00	0,00	0,00
R) Entrate titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	265.843,34	7.714.182,10	1.643.478,27	1.198.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche		0,00	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per riscossione crediti di medio-lungo termine		0,00	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a altre entrate per riduzioni di attività finanziaria		0,00	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale		415.843,34	7.834.182,10	1.643.478,27	1.198.000,00
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa		120.000,00	0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per acquisizioni di attività finanziarie		0,00	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale		0,00	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		0,00	0,00	0,00	0,00

2.5 - Equilibrio finale del bilancio

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		Ultimo rendiconto di gestione approvato 2020 (accertato / impegnato a competenza)	Bilancio di previsione 2021 - 2023		
			2021	2022	2023
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (w = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)		24.439,38	0,00	0,00	0,00

2.6 - Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		Ultimo rendiconto di gestione approvato 2020 (accertato / impegnato a competenza)	Bilancio di previsione 2021 - 2023		
			2021	2022	2023
Equilibrio di parte corrente (O)		24.439,38	0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	49.939,66	36.784,27		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		-467.411,55	-36.784,27	0,00	0,00

2.7 - Gestione di competenza

L'ente presenta la seguente situazione di competenza:

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO * 2021 - 2022 - 2023

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	683.135,93			
Utilizzo avanzo di amministrazione		36.784,27	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		144.295,08	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	5.344.542,27	3.541.000,00	3.466.000,00	3.466.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	739.042,33	677.347,61	671.290,00	671.290,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.708.513,46	1.109.494,78	1.005.118,95	721.048,33
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	8.513.137,16	7.323.630,36	1.643.478,27	1.000.500,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	17.305.235,22	12.651.472,75	6.785.887,22	5.858.838,33
Titolo 6 - Accensione di prestiti	480.673,17	390.551,74	0,00	197.500,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	638.177,86	637.600,00	637.600,00	637.600,00
Totale titoli	18.624.085,25	13.879.624,49	7.623.487,22	6.893.938,33
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	19.307.222,18	14.060.703,84	7.623.487,22	6.893.938,33
Fondo di cassa finale presunto	2.115.068,11			

SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Spese correnti	6.398.408,45	5.025.170,96	4.757.682,00	4.516.970,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	9.489.061,21	7.834.182,10	1.643.478,27	1.198.000,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	20.864,86	0,00	0,00	0,00
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale spese finali	15.908.334,52	12.859.353,06	6.401.160,27	5.714.970,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	371.730,73	363.750,78	384.726,95	341.368,33
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	712.088,82	637.600,00	637.600,00	637.600,00
Totale titoli	17.192.154,07	14.060.703,84	7.623.487,22	6.893.938,33
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	17.192.154,07	14.060.703,84	7.623.487,22	6.893.938,33

2.8 - Risultato di amministrazione dell'ultimo rendiconto di gestione approvato 2020

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				575.434,27
Riscossioni	(+)	1.123.254,56	2.908.962,43	4.032.216,99
Pagamenti	(-)	1.849.580,77	2.074.934,56	3.924.515,33
Saldo di cassa al 31/12	(=)			683.135,93
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31/12	(-)			0,00
Fondo di cassa al 31/12	(=)			683.135,93
Residui attivi	(+)	4.202.037,85	542.423,91	4.744.461,76
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze				0,00
Residui passivi	(-)	2.708.713,52	1.145.867,70	3.854.581,22
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(-)			24.295,08
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(-)			120.000,00
Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	(-)			0,00
Risultato di amministrazione al 31/12/2020	(=)			1.428.721,39

2.8.1 - Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020

Parte accantonata	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2020	1.361.118,48
Accantonamento residui perenti al 31/12/2020 (solo per le regioni)	0,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e finanziamenti	0,00
Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo contenzioso	0,00
Altri accantonamenti	20.516,26
Totale parte accantonata (B)	1.381.634,74
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	16.268,01
Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Altri vincoli	0,00
Totale parte vincolata (C)	16.268,01
Parte destinata agli investimenti	
Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	30.818,64
Se E è negativo, tale importo è scritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare	0,00

2.9 - Fondo cassa all'inizio del mandato

Tipo fondo	Importo
Vincolato	168,00
Non vincolato	229.143,50
Totale fondo di cassa	229.311,50

2.10 - Analisi anzianità dei residui distinti per anno di provenienza

Residui attivi al 31/12	2016 e precedenti	2017	2018	2019	Ultimo rendiconto approvato 2020	Totale residui
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	228.724,88	96.032,39	375.719,10	930.207,62	172.858,28	1.803.542,27
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	56.294,72	5.400,00	61.694,72
Titolo 3 - Entrate extratributarie	768.773,26	149.404,80	189.772,36	258.745,97	232.322,29	1.599.018,68
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.873,46	0,00	0,00	1.053.790,00	131.843,34	1.189.506,80
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione Prestiti	63.397,87	0,00	0,00	26.723,56	0,00	90.121,43
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	0,06	481,93	95,87	0,00	577,86
Totale generale	1.064.769,47	245.437,25	565.973,39	2.325.857,74	542.423,91	4.744.461,76

Residui passivi al 31/12	2016 e precedenti	2017	2018	2019	Ultimo rendiconto approvato 2020	Totale residui
Titolo 1 - Spese correnti	68.837,79	150.603,43	239.402,07	667.675,32	969.849,87	2.096.368,48
Titolo 2 - Spese in conto capitale	676,62	304.547,61	0,00	1.177.087,98	172.566,90	1.654.879,11
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	20.864,86	0,00	0,00	0,00	0,00	20.864,86
Titolo 4 - Rimborso Prestiti	0,00	0,00	7.979,95	0,00	0,00	7.979,95
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	27.975,21	5.355,91	30.068,62	7.638,15	3.450,93	74.488,82
Totale generale	118.354,48	460.506,95	277.450,64	1.852.401,45	1.145.867,70	3.854.581,22

2.11 - Indebitamento

2.11.1 - Indebitamento dell'ente

	2018	2019	2020
Residuo debito finale	0,00	0,00	1.637.200,24
Popolazione residente	3722	3668	3655
Rapporto tra residuo debito finale e popolazione residente	0,00	0,00	447,93

2.11.2 - Rispetto del limite di indebitamento

	2020	2021	2022	2023
Incidenza percentuale attuale degli interessi passivi sulle entrate correnti (art. 204 TUEL)	2,09	1,44	1,29	1,11

2.12 - Anticipazioni di tesoreria

Importo massimo concedibile: € 984.629,70 , pari ai tre dodicesimi delle entrate accertate nell'esercizio 2019 relativamente ai primi tre titoli di entrata del bilancio.

Il comune di COMUNE DI COLONNELLA non ha in corso un anticipazione di tesoreria.

2.13 - Situazione patrimoniale

2.13.1 - Stato patrimoniale 2020 in sintesi

Attivo	Importo	Passivo	Importo
Immobilizzazioni immateriali	27.434,32	Patrimonio netto	9.598.042,32
Immobilizzazioni materiali	11.145.054,00	Fondo rischi e oneri	0,00
Immobilizzazioni finanziarie	4.487,41	Trattamento di fine rapporto	20.516,26
Rimanenze	0,00	Debiti	5.483.801,51
Crediti	3.241.977,23	Ratei e risconti e contributi agli investimenti	0,00
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00		0,00
Disponibilità liquide	734.380,55		0,00
Ratei e risconti attivi	0,00		0,00
Totale attivo	15.102.360,09	15.102.360,09	15.102.360,09

PARTE III

3.1 - Ricorso al fondo straordinario di liquidità (art. 1 D.L. n35 / 2013 convertito in L. n.64 / 2013)

L'ente non ha fatto ricorso a tale fondo

3.2 - Utilizzo strumenti di finanza derivata

L'ente non ha fatto ricorso all'utilizzo di tali strumenti.

3.3 - Debiti fuori bilancio

Alla data di insediamento della nuova amministrazione non vi sono debiti fuori bilancio da riconoscere.

PARTE IV - Società controllate e/o partecipate

4.1 - Situazione delle società controllate al 31/12/2020

Alla data indicata non esistono società controllate da parte dell'ente.

RISULTATI DI ESERCIZIO DELLE PRINCIPALI SOCIETÀ CONTROLLATE PER FATTURATO (1)						
BILANCIO ANNO 2020						
Forma giuridica Tipologia di società	Campo di attività (2) (3)			Fatturato registrato o valore produzione	Percentuale di partecipazione o di capitale di dotazione (4) (6)	Patrimonio netto azienda o società (5)
	A	B	C			
0	0	0	0	0,00	0,000	0,00
(1) Gli importi vanno riportati con 2 zero dopo la virgola l'arrotondamento dell'ultima unità è effettuato per eccesso qualora la prima cifra decimale sia superiore o uguale a cinque l'arrotondamento è effettuato per difetto qualora la prima cifra decimale sia inferiore a cinque						
(2) Indicare l'attività esercitata dalle società in base all'elenco riportato a fine certificato						
(3) Indicare da uno a tre codici corrispondenti alle tre attività che incidono, per prevalenza, su fatturato complessivo della società						
(4) Si intende la quota di capitale sociale sottoscritto per le società di capitale o la quota di capitale di dotazione conferito per le aziende speciali ed i consorzi - azienda						
(5) Si intende la quota di capitale sociale più fondi di riserva per le società di capitale e il capitale di dotazione più fondi di riserva per le aziende speciali ed i consorzi - azienda						
(6) Non vanno indicate le aziende e società, rispetto alle quali si realizza una percentuale di partecipazione fino allo 0,49%						

4.2 - Situazione delle società partecipate al 31/12/2020

Le società partecipate dall'ente in base a quanto previsto dall'adempimento annuale di revisione di cui all'art. 20 del TUSP sono quelle già sottoposte a ricognizione nella revisione ordinaria ex art. 20 del D.Lgs. n. 175/2016 effettuata con deliberazione di C.C. n. 29 del 30.12.2020, vale a dire:

- 1) quella nella Ruzzo Reti S.p.A. – diretta, con quota del 2,27%;
- 2) quella nella Cosev Servizi S.p.A. – diretta, con quota del 19,30%;
- 3) quella nella Poliservice S.p.A. – diretta, con quota del 8,59%;
- 4) quella nel GAL Terreverdi Teramane Scarl, l'adesione al quale è stata approvata con deliberazione di C.C. n. 35 del 21.11.2016 – diretta, con quota del 1,00%;

RISULTATI DI ESERCIZIO DELLE PRINCIPALI AZIENDE E SOCIETÀ PER FATTURATO (1)							
BILANCIO ANNO 2020							
Forma giuridica Tipologia azienda o società (2)	Campo di attività (3) (4)			Fatturato registrato o valore produzione	Percentuale di partecipazione o di capitale di dotazione (5) (7)	Patrimonio netto azienda o società (6)	Risultato di esercizio positivo o negativo
	A	B	C				
6	0	0	0	150.920,00	1,000	136.046,00	-963,00
2	0	0	0	56.719.711,00	2,270	122.180.647,00	2.267.240,00
2	0	0	0	4.596.504,00	8,590	2.937.775,00	245.788,00
2	0	0	0	1.697.839,00	19,300	7.779.590,00	44.886,00
(1) Gli importi vanno riportati con 2 zero dopo la virgola l'arrotondamento dell'ultima unità è effettuato per eccesso qualora la prima cifra decimale sia superiore o uguale a cinque l'arrotondamento è effettuato per difetto qualora la prima cifra decimale sia inferiore a cinque							
(2) Vanno indicate le aziende e società per le quali coesistono i requisiti delle esternalizzazioni dei servizi (di cui al punto 3) e delle partecipazioni. Indicare solo se trattasi (1) di azienda speciale, (2) società per azioni, (3) società r.l., (4) azienda speciale consortile, (5) azienda speciale alla persona (ASP), (6) altre società.							
(3) Indicare l'attività esercitata dalle società in base all'elenco riportato a fine certificato							
(4) Indicare da uno a tre codici corrispondenti alle tre attività che incidono, per prevalenza, sul fatturato complessivo della società							
(5) Si intende la quota di capitale sociale sottoscritto per le società di capitale o la quota di capitale di dotazione conferito per le aziende speciali ed i consorzi - azienda							
(6) Si intende la quota di capitale sociale più fondi di riserva per le società di capitale e il capitale di dotazione più fondi di riserva per le aziende speciali ed i consorzi - azienda							
(7) Non vanno indicate le aziende e società, rispetto alle quali si realizza una percentuale di partecipazione fino allo 0,49%							

PARTE V - Rilievi degli organismi esterni di controllo

5.1 - Rilievi della Corte dei Conti

L'ente non è stato oggetto di deliberazioni, di pareri, di relazioni e di sentenze in relazione a rilievi per gravi irregolarità contabili in seguito ai controlli di cui ai commi 166-168 dell'art. 1 della Legge 266/2005

5.2- Rilievi dell'Organo di Revisione

L'ente non è stato oggetto di rilievi per gravi irregolarità contabili da parte dell'organo di revisione



Colonnella, 18 / 12 / 2021

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO


Dr. Mignini Germano

IL SINDACO


Dr. Massi Biagio

