



**CITTA' di MAGENTA**

RELAZIONE DI INIZIO MANDATO

SINDACO CHIARA CALATI

Proclamazione 27 giugno 2017

(Articolo 4 bis D.Lgs. n. 149/2011)

## **INTRODUZIONE**

L'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149 del 6 settembre 2011 dispone che il Comune è tenuto a redigere una Relazione di Inizio Mandato, predisposta dal responsabile del Servizio Finanziario o dal Segretario Generale, volta a verificare la situazione finanziaria e patrimoniale e la misura dell'indebitamento dell'Ente.

Tale situazione trova riscontro nella deliberazione di Consiglio Comunale n. 23 del 24/04/2017 ad oggetto: "Esame ed approvazione del rendiconto della gestione per l'esercizio 2016".

Comune di Magenta – Relazione di inizio mandato – Sindaco Chiara Calati

**SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2016** (di cui alla delibera C.C. n. 23 del 24.04.2017)

I valori patrimoniali al 31/12/2016 e le variazioni rispetto all' anno precedente sono così riassunti:

<b>STATO PATRIMONIALE</b>			
<b>Attivo</b>	<b>01/01/2016</b>	<b>Variazioni</b>	<b>31/12/2016</b>
Immobilizzazioni immateriali	74.375,26	4.855,50	79.230,76
Immobilizzazioni materiali	60.420.136,76	-14.297,66	60.405.839,10
Immobilizzazioni finanziarie	20.102.792,45	894.425,22	20.997.217,67
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>80.597.304,47</b>	<b>884.983,06</b>	<b>81.482.287,53</b>
Rimanenze	257.933,63	-35.834,21	222.099,42
Crediti	9.233.712,86	1.150.234,01	10.383.946,87
Altre attività finanziarie		0,00	
Disponibilità liquide	3.383.062,46	-91.227,65	3.291.834,81
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>12.874.708,95</b>	<b>1.023.172,15</b>	<b>13.897.881,10</b>
Ratei e risconti	642,56	-428,06	214,50
		0,00	
<b>Totale dell'attivo</b>	<b>93.472.655,98</b>	<b>1.907.727,15</b>	<b>95.380.383,13</b>
<b>Passivo</b>			
Patrimonio netto	78.373.100,75	876.621,58	79.249.722,33
Fondo rischi e oneri	738.135,37	319.415,58	1.057.550,95
Trattamento di fine rapporto		0,00	
Debiti	14.195.578,83	718.737,81	14.914.316,64
Ratei, risconti e contributi agli investimenti	165.841,03	-7.047,82	158.793,21
		0,00	
<b>Totale del passivo</b>	<b>93.472.655,98</b>	<b>1.907.727,15</b>	<b>95.380.383,13</b>

**SITUAZIONE FINANZIARIA AL 31.12.2016** (di cui alla delibera C.C. n. 23 del 24.04.2017)

Il fondo di cassa al 31/12/2016, risultante dal rendiconto approvato, ammontava ad Euro 3.181.952,10.

Il Rendiconto dell'esercizio 2016 si è chiuso con un Avanzo di Amministrazione di Euro 2.985.184,58.

Di seguito la tabella in cui è riportato il quadro riassuntivo della gestione finanziaria.



**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE**

CITTA' DI MAGENTA

Esercizio: 2016

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				3.267.610,12
RISCOSSIONI	(+)	5.784.198,15	20.663.897,52	26.448.095,67
PAGAMENTI	(-)	4.575.510,65	21.958.243,04	26.533.753,69
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			3.181.952,10
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			3.181.952,10
RESIDUI ATTIVI di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze	(+)	3.360.627,24	7.133.898,95	10.494.526,19
RESIDUI PASSIVI	(-)	2.632.519,61	7.718.279,39	10.350.799,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			247.175,36
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			93.319,35
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2016 (A)	(=)			2.985.184,58

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016		
<b>Parte accantonata</b>		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016		1.057.550,95
Fondo residui perenti al 31/12/2016 (solo per le regioni)		0,00
	<b>Totale parte accantonata (B)</b>	<b>1.057.550,95</b>
<b>Parte vincolata</b>		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		122.325,66
Vincoli derivanti da trasferimenti		108.585,19
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		154.264,17
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Altri vincoli da specificare		0,00
	<b>Totale parte vincolata (C)</b>	<b>385.175,02</b>
<b>Parte destinata agli investimenti</b>		
	<b>Totale destinata agli investimenti (D)</b>	<b>1.519.020,85</b>
	<b>Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)</b>	<b>23.437,76</b>

**INDEBITAMENTO AL 31.12.2016 (di cui alla delibera C.C. n. 23 del 24.04.2014)**

L'indebitamento del Comune rispetta i limiti di legge ex art. 204 del D.Lgs. 267/2000 con una percentuale del 1,08%.

In valore assoluto l'indebitamento dell'Ente risultante dal Rendiconto 2016 ammonta ad Euro 6.426.913,51.

# Comune di Magenta – Relazione di inizio mandato – Sindaco Chiara Calati

## SALDO DI FINANZA PUBBLICA ANNO 2016

Gli obiettivi del saldo di finanza pubblica, di cui alla Legge 208/2015 sono stati conseguiti, così come risulta dalla tabella sotto riportata.

### CITTA' DI MAGENTA

MONITORAGGIO DELLE RISULTANZE DEL SALDO DI FINANZA PUBBLICA AI SENSI DEL COMMA 719 DELL'ARTICOLO 1 DELLA LEGGE 208/2015, N. 208 (LEGGE DI STABILITA' 2016)			
CITTA' METROPOLITANE - PROVINCE - COMUNI			
(migliaia di euro)			
SALDO TRA ENTRATE FINALI E SPESE FINALI IN TERMINI DI COMPETENZA (ART. 1, comma 710 e seguenti, Legge di stabilità 2016)		Sezione 1	
		Previsioni di competenza 2016 <sup>(a)</sup>	Dati gestionali (stanziamenti PPV/accertamenti e impegni) al 31 dicembre 2016 (b)
1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti <sup>(1)</sup>	(*)	0,00	0,00
2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto della quota finanziata da debito <sup>(2)</sup>	(*)	2.320,00	2.320,00
3) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(*)	14.354,00	14.331,00
31) Titolo 2 - Trasferimenti correnti	(*)	3.211,00	3.075,00
32) Contributo di cui all'art. 1, comma 20, legge di stabilità 2016 (solo per i comuni)	(-)	70,00	70,00
3) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica (D=D1-D2)	(*)	3.141,00	3.005,00
4) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(*)	7.891,00	6.848,00
5) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(*)	2.225,00	931,00
6) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(*)	0,00	0,00
7) ENTRATE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (H=C+D+E+F+G)	(*)	27.611,00	25.115,00
1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(*)	23.827,00	22.306,00
2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente <sup>(3)</sup>	(*)	247,00	247,00
3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente al netto della quota finanziata da avanzo <sup>(4)</sup>	(-)	319,00	
4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione) <sup>(5)</sup>	(-)	0,00	
5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) <sup>(6)</sup>	(-)	0,00	
6) Spese correnti per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, legge di stabilità 2016	(-)	0,00	0,00
7) Spese correnti per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, legge di stabilità 2016 (per gli enti locali delle regioni Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	(-)	0,00	0,00
8) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4-I5-I6-I7)	(*)	23.755,00	22.553,00
1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(*)	4.582,00	3.260,00
2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto della quota finanziata da debito <sup>(8)</sup>	(*)	93,00	93,00
3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale al netto della quota finanziata da avanzo <sup>(9)</sup>	(-)	0,00	
4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) <sup>(10)</sup>	(-)	0,00	
5) Spese per edilizia scolastica di cui all'art. 1, comma 713, legge di stabilità 2016	(-)	0,00	0,00
6) Spese in c/capitale per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, legge di stabilità 2016	(-)	0,00	0,00
7) Spese in c/capitale per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, legge di stabilità 2016 (solo per gli enti locali delle regioni Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	(-)	0,00	0,00
8) Spese per la realizzazione del Museo Nazionale della Shoah di cui all'art. 1, comma 750, legge di stabilità 2016	(-)	0,00	0,00
9) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (L=L1+L2-L3-L4-L5-L6-L7-L8)	(*)	4.675,00	3.353,00
10) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	(*)	0,00	0,00
11) SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (N=I+L+M)		28.430,00	25.906,00
12) SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (O=A+B+H-N)		1.501,00	1.529,00
13) OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA 2016		0,00	0,00
14) DIFFERENZA TRA IL SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI E OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA (O-P) <sup>(11)</sup>		1.501,00	1.529,00
15) Impegni di spesa in conto capitale di cui all'articolo 1, comma 725, legge n. 208/2015 (PATTO REGIONALIZZATO - rif. par. C.2)			0,00
16) Impegni di spesa in conto capitale di cui all'articolo 1, comma 732, legge n. 208/2015 (PATTO ORIZZONTALE NAZIONALE -rif. par. C.2)			0,00

## CONCLUSIONI

Sulla base delle risultanze della presente relazione, predisposta dal Dirigente del Settore Finanziario, Dott. Davide Fara, la situazione finanziaria dell'Ente, pur evidenziando elementi di sofferenza nella gestione della liquidità, non presenta criticità in termini di equilibrio generali di bilancio al 31/12/2016.

Magenta, lì 20 settembre 2017

IL SINDACO  
Dott.ssa Chiara Calati

