



CONTO CONSUNTIVO 2017

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI GESTIONE

(Art. 151 comma 6 e art. 231 D.Lgs. 18.08.2000 n. 267)

LODI, 2017

Il Consiglio di Gestione, tenuto a rendicontare sull'attività dell'amministrazione, ritiene dover provvedere a quanto sopra con la presente relazione evidenziando gli elementi e gli aspetti che hanno comportato i risultati differenziali finali dell'esercizio finanziario 2017.

L'esercizio 2017 si è chiuso con le seguenti risultanze finali, documentate dal Tesoriere dell'Ente Banco Popolare, e dai successivi prospetti:

- Fondo di cassa al 31.12.2016	€. 1.642.457,25
- Fondo di cassa al 31.12.2017	€. 1.655.033,71
- Avanzo di amministrazione al 31.12.2016	€. 1.414.337,40
- Avanzo di amministrazione al 31.12.2017	€. 1.562.634,01

In dettaglio:

	RESIDUI	COMPETENZA TOTALE	
FONDO DI CASSA (01.01.2016)			1.642.457,25
Riscossioni	141.980,33	944.722,91	1.086.703,24
Totale			2.729.160,49
Pagamenti	95.655,21	978.471,57	1.074.126,78
FONDO DI CASSA (31.12.2017)			1.655.033,71

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

	Residui	Competenza	Totale
Fondo cassa al 1.01.2017			1.642.457,25
Riscossioni	141.980,33	944.722,91	1.086.703,24
Pagamenti	95.655,21	978.471,57	1.074.126,78
Fondo cassa al 31.12.2017			1.655.033,71
Residui attivi	17.651,35	197.198,62	214.849,97
Residui passivi	18.132,96	189.551,45	207.684,41
Fondo pluriennale vincolato spese correnti			12.896,53
Fondo pluriennale vincolato spese conto capitale			86.668,73
Risultato amministrazione al 31.12.2017			1.562.634,01

L'avanzo come sopra determinato risulta così suddiviso:

- Fondi per il finanziamento di spese in conto capitale	885.331,02
- Fondi non vincolati	677.302,99

Rispetto alle previsioni definitive del Bilancio 2017 la gestione di competenza ha condotto ai seguenti risultati:

RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

Titolo	Descrizione	Previsioni definitive	Accertato	Riscosso	Maggiori/minori accertamenti
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	22.148,84 €			
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	281.755,85 €			
	Utilizzo avanzo di amministrazione	179.400,00 €			
	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e				
1	perequativa	- €	- €		
2	Trasferimenti correnti	504.937,43 €	515.129,16 €	450.988,35 €	10.191,73 €
3	Entrate extratributarie	363.765,00 €	430.000,83 €	332.767,12 €	66.235,83 €
4	Entrate in conto capitale	89.974,36 €	49.336,00 €	20.097,90 € -	40.638,36 €
5	Entrate da riduzione attività finanziarie	- €	- €	- €	- €
6	Accensione di prestiti	- €	- €	- €	- €
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	100.000,00 €		- € -	100.000,00 €
9	Entrate per conto di terzi e partite di giro	408.000,00 €	147.455,54 €	140.869,54 € -	260.544,46 €
	Totale generale delle entrate	1.949.981,48 €	1.141.921,53 €	944.722,91 € -	324.755,26 €

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

Titolo	Descrizione	Previsioni			Economie
		definitive	Impegnato	Pagato	
1	Spese correnti	890.851,27 €	773.369,23 €	677.509,63 €	117.482,04 €
2	Spese in conto capitale	551.130,21 €	346.763,51 €	155.424,12 €	204.366,70 €
3	Spese per incremento attività finanziarie	- €	- €	- €	- €
4	Rimborso di prestiti	- €	- €	- €	- €
5	Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	100.000,00 €	- €	- €	100.000,00 €
7	Entrate per conto di terzi e partite di giro	408.000,00 €	147.455,54 €	145.537,82 €	260.544,46 €
Totale generale delle entrate		1.949.981,48 €	1.267.588,28 €	978.471,57 €	682.393,20 €

La gestione di competenza di parte corrente (tit. I, II e III dell'entrata e tit. I della spesa) ha realizzato complessivamente "accertamenti" nella misura del 108,80% delle entrate previste ed "impegni" nella misura del 85,36% della spesa.

Il totale degli accertamenti dei primi 3 titoli dell'entrata è stato seguito da riscossioni per l'82,93%, mentre il totale degli impegni del titolo I è stato seguito da pagamenti per il 89,09%.

Il personale consortile al 31.12.2017 è costituito, su una dotazione organica di 10 unità, da 8 unità di ruolo così suddivise:

- n. 1 dipendente inquadrato in categoria B7
- n. 1 dipendenti inquadrati in categoria C1
- n. 2 dipendenti inquadrati in categoria C4
- n. 3 dipendenti inquadrati in categoria C5
- n. 1 dipendente inquadrato in categoria D4

Il posto di direttore e di segretario sono coperti con personale incaricato mentre il servizio di ragioneria è svolto con dipendente incaricato ai sensi del comma 557 della Legge 311/2004 dipendente di ruolo del comune di Mediglia.

Gli importi in conto competenza delle partite di giro mostrano che le entrate accertate corrispondono alle spese impegnate, e sono pari a € 147.455,54

Nel corso dell'esercizio finanziario 2017 l'ente non è dovuto ricorrere ad anticipazioni di cassa dal proprio tesoriere.

Il risultato finale in termini di cassa di € 1.655.033,71 conferma la tendenza positiva degli ultimi anni ed è dovuto ad un attento controllo dei propri crediti ed in particolare modo alle riscossioni previste nelle convenzioni con privati, che ad una particolare attenzione nei pagamenti.

Il Consiglio di Gestione