COMUNE DI CERRO AL LAMBRO
CITTA' METROPOLITANA DI MILANO

RELAZIONE DI INIZIO MANDATO

PERIODO 2016 / 2021

(articolo 4-bis del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149)

Sindaco: MARCO SASSI

Proclamazione 6 giugno 2016

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 2015, approvato con delibera n. 16 del 30/04/2015, esecutiva, e al bilancio di previsione 2016, approvato con delibera n. 14 del 09/04/2016, esecutiva.

La relazione si ricollega, necessariamente, alla precedente Relazione di Fine Mandato redatta ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs. n. 149/2011, relativa all'Amministrazione 2011/2016 del Sindaco Marco Sassi che risulta regolarmente pubblicata nel sito istituzionale del Comune e trasmessa alla sezione regionale di controllo della Corte dei Conti della Lombardia.

PARTE I – DATI GENERALI

1.1 Popolazione residente al 31-12-2015: 5.062

1.2 Organi politici :

Sindaco: MARCO SASSI Proclamato il 06/06/2016

GIUNTA COMUNALE - composizione e deleghe:

CARICA	NOMINATVO	IN CARICA DAL
Assessore Urbanistica Pianificazione territoriale – Edilizia privata e pubblica – politiche per la valorizzazione dei beni culturali e ambientali del territorio - Ecologia e ambiente	BEGHI ROSSANA	22/06/2016
Assessore Bilancio e programmazione economica – Sicurezza e protezione civile	PEDRAZZINI LEONARDO	22/06/2016
Assessore Politiche educative e formazione	FERRARI PAOLA	22/06/2016
Assessore Politiche sociali, politiche giovanili – Pari opportunità – Comunicazione – Partecipazione e associazionismo – Vice sindaco	PELLEGRINI ANDREA	22/06/2016

CONSIGLIO COMUNALE :

COMPONENTI	NOMINATIVO	IN CARICA DAL
MARCO SASSI	Presidente - Sindaco	06 / 06/ 2016
PEDRAZZINI LEONARDO	Consigliere	06 / 06/ 2016
FERRARI PAOLA	Consigliere	06 / 06/ 2016
PELLEGRINI ANDREA	Consigliere	06 / 06/ 2016
MAURO PISATI	Consigliere	06 / 06/ 2016
DI CESARE GIANLUCA	Consigliere	06 / 06/ 2016
MAINARDI ALBINO	Consigliere	06 / 06/ 2016
ARIOLDI ANNALISA MARIA	Consigliere	06 / 06/ 2016
FARRUGGIO FILIPPO	Consigliere	06 / 06/ 2016
PAPETTI GIOVANNI	Consigliere	06 / 06/ 2016
SPINA MARIA	Consigliere	06 / 06/ 2016
VICARDI PAOLO	Consigliere	06 / 06/ 2016
DANELLI MATTEO	Consigliere	06 / 06/ 2016

CONSIGLIERI delegati:

INCARICO	NOMINATIVO	IN CARICA DAL
Incarico in materia di Rapporti con le Associazioni di Volontariato	MAINARDI ALBINO	01 /07/ 2016
Incarico in materia di Eventi e manifestazioni culturali	DI CESARE GIANLUCA	01 / 07/ 2016
Incarico in materia di Rapporti con le Parrocchie e la Scuola Materna	ARIOLDI ANNALISA MARIA	01 /07/ 2016
Incarico in materia di Iniziative volte alla partecipazione e aggregazione giovanile	FARRUGGIO FILIPPO	01/07/2016

1.3 Condizione giuridica dell'Ente:

L'ente NON è commissariato ai sensi degli artt. 141 e 143 del TUEL.

1.4 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;

1.5 Struttura organizzativa dell'Ente:

(dati al 31 dicembre 2015)

Segretario Comunale: Dott.ssa Anna Russo (Convenzione con il Comune di Ospedaletto Lodigiano e il Comune di Carpiano presso il quale il Segretario Comunale è titolare di segreteria)

Numero dirigenti: 0

Numero posizione organizzative: 2 titolari + 3 in convenzione con il Comune di Carpiano

Numero totale personale dipendente (comprese le posizioni organizzative): 17

PARTE II - SITUAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Condizione finanziaria dell'Ente

Il Consiglio Comunale ha approvato il Rendiconto 2015 con deliberazione n. 20 del 10/05/2016 esecutiva e il Bilancio di previsione 2016 /2018 con delibera n. 14 del 09/04/2016 esecutiva, evidenziando i dati che si riportano, sinteticamente, qui di seguito:

2.1 Sintesi dei dati finanziari:

ENTRATA	Consuntivo 2015	Preventivo 2016
Avanzo di amministrazione	**86.896,64**	**101.332,68**
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	**41.626,84**	**56.922,88**
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		**3.082.733,20**
Titolo 1° - TRIBUTARIE	1.923.984,49	1.567.661,59
Titolo 2° - TRASFERIMENTI	702.436,32	1.163.860,49
Titolo 3° - EXTRATRIBUTARIE	767.690,21	554.002,59
Titolo 4° - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.737.132,23	159.572,36
Titolo 5° - ERIDUZIONE ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-
Titolo 6° - ACCENSIONE DI PRESTITI	1.800.000,00	-
Titolo 7° - ANTICIPAZIONE DA ISTITUTO DI TESORERIA	871.396,78	871.396,78
TOTALE ENTRATE	7.931.163,51	7.557.482,57

SPESA	Consuntivo 2015	Preventivo 2016
Titolo 1° - CORRENTI	3.517.078,21	3.360.099,28
Titolo 2° - CONTO CAPITALE	3.473.543,58	3.246.382,26
Titolo 3° - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-
Titolo 4° - RIMBORSO PRESTITI	69.144,94	79.604,25
Titolo 5° - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTI DI CREDITO	871.396,78	871.396,78
TOTALE SPESE	7.931.163,51	7.557.482,57

PARTITE DI GIRO E SERVIZI PER CONTO TERZI	Consuntivo 2015	Preventivo 2016
Titolo 9° - ENTRATE PER SERVIZI C/TERZI	1.115.695,52	1.135.096,87
Titolo 7° - SPESE PER SERVIZI C/TERZI	1.115.695,52	1.135.096,87

2.2 Situazione patrimoniale anno 2015:

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		ANNO 2015
B) IMMOBILIZZAZIONI		
Immobilizzazioni immateriali		3.856,34
Immobilizzazioni materiali		37.693.010,64
Immobilizzazioni finanziarie		420.701,83
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		38.117.568,81
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
		194.562,75
Rimanenze		4.668.333,17
Crediti		3.784.840,76
Disponibilità liquide		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		8.647.736,68
D) RATEI E RISCONTI		26.354,69
TOTALE ATTIVO		46.791.660,18

STATO PATRIMONIALE PASSIVO		ANNO 2015
A) PATRIMONIO NETTO		
Fondo di dotazione		15.200.125,84
Risultato economico dell'esercizio		1.218.539,80
TOTALE PATRIMONIO NETTO		16.418.665,64
D) DEBITI		6.399.061,19
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		23.973.933,35
TOTALE DEL PASSIVO		46.791.660,18

2.3 Situazione fondo di cassa

Il saldo di cassa al termine dell'esercizio precedente (31 dicembre 2015) era pari ad € 1.284.272,25

Il saldo di cassa al 6 giugno 2016, come risultante dalle scritture contabili del Tesoriere, risultava pari a € 980.422,17

2.4 Sintesi dei dati finanziari del Bilancio di Previsione 2016/2018 dell'Ente

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI					
TITOLO	DENOMINAZIONE	PREV.DEF.2015 o REND.2015	PREVISIONI ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	41626,84	56.922,88		
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		3.082.733,20	1.021.516,80	
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	86896,64	101.332,68	58.570,51	58.570,51
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente				
1	***Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa***	1.923.984,49	1.567.661,59	1.575.369,78	1.579.369,78
2	***Trasferimenti correnti***	702.436,32	1.163.860,49	1.165.146,42	1.165.146,42
3	***Entrate extratributarie***	767.690,21	554.002,59	580.002,59	580.002,59
4	***Entrate in conto capitale***	1.737.132,23	159.572,36	736.222,36	1.009.272,36
5	***Entrate da riduzione di attività finanziarie***	-	-	-	-
6	***Accensione prestiti***	1.800.000,00	-	-	-
7	***Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere***	871.396,78	871.396,78	871.396,78	871.396,78
9	***Entrate per conto terzi e partite di giro***	1.115.695,52	1.135.096,87	1.135.232,28	1.135.432,28
	totale generale delle entrate	9.046.859,03	8.692.579,44	7.143.457,52	6.399.190,72

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE		PREV. DEF. O RENDICONTO 2015	PREVISIONI ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00
1	*SPESE CORRENTI*	previsione di competenza	3.517.078,21	3.360.099,28	3.307.635,85	3.309.717,90
		*di cui già impegnato**		*773.720,41*	*52.294,79*	*0,00*
		di cui fondo pluriennale vincolato	*56.922,88*	*0,00*	*(0,00)*	*(0,00)*
2	*SPESE IN CONTO CAPITALE*	previsione di competenza	3.473.543,58	3.246.382,26	1.762.739,16	1.014.272,36
		*di cui già impegnato**		*2.061.216,40*	*1.021.516,80*	*0,00*
		di cui fondo pluriennale vincolato	*3.082.733,20*	*1.021.516,80*	*(0,00)*	*(0,00)*
3	*SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE*	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
		*di cui già impegnato**		*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo pluriennale vincolato	*(0,00)*	*0,00*	*(0,00)*	*(0,00)*
4	*RIMBORSO DI PRESTITI*	previsione di competenza	69.144,94	79.604,25	66.453,45	68.371,40
		*di cui già impegnato**		*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo pluriennale vincolato	*(0,00)*	*0,00*	*(0,00)*	*(0,00)*
5	*CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE*	previsione di competenza	871.396,78	871.396,78	871.396,78	871.396,78
		*di cui già impegnato**		*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo pluriennale vincolato	*(0,00)*	*0,00*	*(0,00)*	*(0,00)*
7	*SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO*	previsione di competenza	1.115.695,52	1.135.096,87	1.135.232,28	1.135.432,28
		*di cui già impegnato**		*0,00*	*0,00*	*0,00*
		di cui fondo pluriennale vincolato	*(0,00)*	*0,00*	*(0,00)*	*(0,00)*
	TOTALE TITOLI	previsione di competenza	9.046.859,03	8.692.579,44	7.143.457,52	6.399.190,72
		*di cui già impegnato**		*2.834.936,81*	*1.073.811,59*	*0,00*
		di cui fondo pluriennale vincolato	3.139.656,08	1.021.516,80	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		previsione di competenza	9.046.859,03	8.692.579,44	7.143.457,52	6.399.190,72
		*di cui già impegnato**		*2.834.936,81*	*1.073.811,59*	*0,00*
		di cui fondo pluriennale vincolato	*3.139.656,08*	*1.021.516,80*	0,00	*0,00*

2.5. Indebitamento e gestione del debito

L'Ente rispetta il limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del T.U.E.L *(se l'importo annuale degli interessi, sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate e a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'art. 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12%, per l'anno 2011, l'8%, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10%, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui…)*

Evoluzione indebitamento dell'ente:

Anno	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo debito (+)	568.658,42	546.606,24	523.581,00	2.305.629,09	2.226.024,84	2.159.571,39
Nuovi prestiti (+)	0,00	0,00	1.800.000,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati (-)	22.052,18	23.025,24	17.951,91	79.604,25	66.453,45	68.371,40
Estinzioni anticipate (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre variazioni +/- (da specificare)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rispetto del limite di indebitamento:

	Preventivo 2016	Preventivo 2017	Preventivo 2018
Incidenza percentuale degli interessi passivi sulle entrate correnti (art. 204 TUEL)	2,18 %	2,21 %	2,12 %

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registra la seguente evoluzione:

Anno	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	26.311,53	25.338,47	24.412,50	74.221,63	72.372,43	70.454,48
Quota capitale	22.052,18	23.025,24	17.951,91	79.604,25	66.453,45	68.371,40
Totale	48.363,71	48.363,71	42.364,41	153.825,88	138.825,88	138.825,88

2.6 Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

Nell'annualità 2015 l'Ente ha rispettato gli obiettivi del patto di stabilità interno, pertanto nell'annualità 2016 non è soggetto ad alcuna sanzione.

Dall'anno 2016 l'Ente è tenuto a rispettare gli equilibri di cui all'art. 1 comma 712 e seguenti di cui alla Legge n. 208/2015 (legge stabilità 2016) che sono stati rispettati.

Il pareggio è dato da entrate finali meno spese finali depurate da alcune poste ed incrementate dal Fondo pluriennale vincolato al netto della quota riveniente da indebitamento. Allegato al bilancio è riportato il prospetto dimostrativo del pareggio di bilancio per gli anni 2016 /2017 /2018.

2.7 Anticipazioni di cassa:

L'ente NON ha fatto ricorso, durante l'anno 2016, ad anticipazioni di cassa.

Comunque è attiva, in via cautelativa, un'anticipazione di cassa, pari a € 871.396,78, deliberata con atto di Giunta Comunale n. 117 del 16/12/2015 esecutiva.

2.8 Utilizzo strumenti di finanza derivata:

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

2.9 Riconoscimenti debiti fuori bilancio.

Alla data del presente certificato NON esistono debiti fuori bilancio da riconoscere.

PARTE III – RILIEVI DEGLI ORGANISMI ESTERNI DI CONTROLLO

1. Rilievi della Corte dei Conti.

Attività di controllo: Nel corso dell'anno 2015 e dell'anno 2016 l'ente NON è stato oggetto di deliberazioni, pareri, relazioni, sentenze 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.

2. Rilievi dell'Organo di revisione:

Nel corso dell'anno 2015 e dell'anno 2016 l'ente NON è stato oggetto di rilievi relativi a gravi irregolarità contabili.

PARTE IV – SOCIETÀ PARTECIPATE

Relativamente alle società che risultano controllate, collegate e partecipate dal Comune di Cerro al Lambro, alla data di inizio mandato, è indicata la ragione sociale, nonché la quota di partecipazione e il risultato di esercizio al 31/12/2014.

Ragione sociale	Oggetto	Quota di partecipazione	Risultato di esercizio
CAP SPA	Gestione servizio idrico integrato	0,1394%	4.611.475
CEM SPA	Gestore servizi igiene ambientale	0,358%	791.249,00
CONSORZIO BASSO LAMBRO IN LIQUIDAZIONE	Gestore depurazione acque	3,70%	nessuno
AFOL	Gestore servizi per la formazione	0,91%	349.944
A.SSE.MI.	Gestore servizi alla persona territoriali	6,85%	96.637
FARCOM SPA	Gestore della farmacia comunale	3,85%	13.264

CONCLUSIONI

Si da atto che, ad oggi, permangono gli equilibri di bilancio prescritti dal TUEL (D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.) e nel decreto legislativo 118/2011

Cerro al Lambro, lì 27 luglio 2016

Il Sindaco

Marco Sassi