



COMUNE DI TRESNURAGHES

PROVINCIA DI ORISTANO

L.go S.Moretti, 30 09079 Tresnuraghes (OR)

Tel. 0785/314010 Fax 0785/35720

mail: ragioneria@comune.tresnuraghes.or.it

Prot. _____

Data _____

RELAZIONE SERVIZIO FINANZIARIO SUL RENDICONTO ANNO 2011

Il Conto del bilancio ha la funzione di rappresentare sinteticamente le risultanze della gestione, ponendo a confronto i dati di previsione, eventualmente modificati da variazioni in corso d'anno, con quelli derivanti dalle scritture contabili tenute nel corso dell'esercizio.

Dall'esame del Conto del Bilancio, dei documenti finanziari a corredo, della documentazione di supporto e dalla situazione patrimoniale si è rilevato:

- che il conto è stato completato in tutte le sue parti, pervenendo alle risultanze di seguito specificate, coincidenti con i dati delle scritture contabili regolarmente tenute ed aggiornate;
- che i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente quietanzati;
- che gli ordini di riscossione corrispondono alle quietanze emesse dal tesoriere;
- che le maggiori o minori entrate e le minori spese sono state accertate in conformità alle disposizioni di legge;
- che i crediti ed i debiti riportati, rispettivamente, a residui attivi e passivi sono legittimamente determinati;
- che le risultanze patrimoniali attive e passive coincidono con i dati iniziali e finali nell'esercizio delle scritture patrimoniali;
- che le variazioni, gli storni ed i prelevamenti dai fondi di riserva sono stati effettuati, nel rispetto delle norme vigenti, con provvedimenti esecutivi.



COMUNE DI TRESNURAGHES

PROVINCIA DI ORISTANO

L.go S.Moretti, 30 09079 Tresnuraghes (OR)

Tel. 0785/314010 Fax 0785/35720

mail: ragioneria@comune.tresnuraghes.or.it

Prot. _____

Data _____

Le risultanze riepilogative e definitive del Conto del Bilancio 2011 sono le seguenti:

A) SITUAZIONE FINANZIARIA

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA			
-	<i>GESTIONE</i>		
	<i>Residui</i>	<i>Competenza</i>	<i>Totale</i>
<i>Fondo di cassa al 1 gennaio</i>			537.572,76
<i>RISCOSSIONI</i>	981.306,83	1.928.028,41	2.909.335,24
<i>PAGAMENTI</i>	1.125.141,63	1.543.591,86	2.668.733,49
<i>Fondo di cassa al 31/12</i>			778.174,51
<i>PAGAMENTI (per azioni esecutive) e non regolarizzate al 31/12</i>			0,00
<i>DIFFERENZA</i>			778.174,51
<i>RESIDUI ATTIVI</i>	1.982.272,37	1.381.265,55	3.363.537,92
<i>RESIDUI PASSIVI</i>	2.352.398,48	1.783.428,32	4.135.826,80
<i>DIFFERENZA</i>			-772.288,88
<i>AVANZO (+) / DISAVANZO (-)</i>			
<i>Risultato di amministrazione:</i>			5.885,63
- <i>Fondi Vincolati</i>			0,00
- <i>Fondi per finanziamento spese c/capitale</i>			0,00
- <i>Fondi di ammortamento</i>			0,00
- <i>Fondi non vincolati</i>			0,00



COMUNE DI TRESNURAGHES

PROVINCIA DI ORISTANO

L.go S.Moretti, 30 09079 Tresnuraghes (OR)

Tel. 0785/314010 Fax 0785/35720

mail: ragioneria@comune.tresnuraghes.or.it

Prot. _____

Data _____

B) GESTIONE DI COMPETENZA

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA	
<i>RISCOSSIONI</i>	1.928.028,41
<i>PAGAMENTI</i>	1.543.591,86
<i>DIFFERENZA</i>	384.436,55
<i>RESIDUI ATTIVI</i>	1.381.265,55
<i>RESIDUI PASSIVI</i>	1.783.428,32
<i>DIFFERENZA</i>	-402.162,77
<i>AVANZO (+) / DISAVANZO (-)</i>	-17.726,22

La tabella che segue indica i totali distinti per titoli di entrata e di uscita.

RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE: ACCERTAMENTI DI COMPETENZA	ACCERTAMENTI	RISULTATO
Titolo 1: Entrate tributarie	448.459,76	
Titolo 2: Entrate da trasferimenti correnti	1.458.366,42	
Titolo 3: Entrate extratributarie	70.070,44	
Titolo 4: Alienazioni, trasferimenti di capitale, riscossione di crediti	1.159.864,74	
Titolo 5: Entrate da accensione di prestiti	0,00	
Titolo 6: Partite di giro	172.532,60	
Totale Parziale	3.309.293,96	
Avanzo precedente esercizio applicato	33.100,10	
Totale (1)		3.342.394,06
USCITE: IMPEGNI DI COMPETENZA	IMPEGNI	RISULTATO
Titolo 1: Spese correnti	1.889.494,14	
Titolo 2: Spese in conto capitale	1.226.573,56	
Titolo 3: Rimborso di prestiti	38.419,88	
Titolo 4: Partite di giro	172.532,60	
Totale Parziale	3.327.020,18	
Disavanzo precedente esercizio applicato	0,00	
Totale (2)		3.327.020,18
Avanzo / Disavanzo di gestione		15.373,88



COMUNE DI TRESNURAGHES

PROVINCIA DI ORISTANO

L.go S.Moretti, 30 09079 Tresnuraghes (OR)

Tel. 0785/314010 Fax 0785/35720

mail: ragioneria@comune.tresnuraghes.or.it

Prot. _____

Data _____

C) LA GESTIONE DEI RESIDUI

<u>QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI</u>	
<i>Fondo di cassa al 1 gennaio</i>	537.572,76
<i>RISCOSSIONI</i>	981.306,83
<i>PAGAMENTI</i>	1.125.141,63
<i>Fondo di cassa al 31/12</i>	393.737,96
<i>PAGAMENTI (per azioni esecutive) e non regolarizzate al 31/12</i>	0,00
<i>DIFFERENZA</i>	393.737,96
<i>RESIDUI ATTIVI</i>	1.982.272,37
<i>RESIDUI PASSIVI</i>	2.352.398,48
<i>DIFFERENZA</i>	-370.126,11
<i>AVANZO (+) / DISAVANZO (-) contabile</i>	23.611,85



COMUNE DI TRESNURAGHES

PROVINCIA DI ORISTANO

L.go S.Moretti, 30 09079 Tresnuraghes (OR)

Tel. 0785/314010 Fax 0785/35720

mail: ragioneria@comune.tresnuraghes.or.it

Prot. _____

Data _____

Analisi del riaccertamento dei residui per titoli di entrata e spesa.

ENTRATE: RESIDUI PASSIVI	RESIDUI INIZIALI	RESIDUI RIACCERTATI	Scostamento %
Titolo 1: Entrate tributarie	597.980,26	458.539,46	23,32%
Titolo 2: Entrate da trasferimenti correnti	407.799,44	268.670,54	34,12%
Titolo 3: Entrate extratributarie	340.914,94	330.254,18	3,13%
Titolo 4: Alienazioni, trasf. capitale, riscos. crediti	1.930.160,25	1.882.349,09	2,48%
Titolo 5: Entrate da accensione di prestiti	804,44	804,44	0,00%
Titolo 6: Partite di giro	30.869,55	22.961,49	25,62%
Totale	3.308.528,88	2.963.579,20	10,43%
USCITE: RESIDUI PASSIVI			
Titolo 1: Spese correnti	1.627.086,36	1.409.266,71	13,39%
Titolo 2: Spese in conto capitale	2.173.557,76	2.067.439,10	4,88%
Titolo 3: Rimborso di prestiti	0,00	0,00	
Titolo 4: Partite di giro	12.357,42	834,30	93,25%
Totale	3.813.001,54	3.477.540,11	8,80%

Tresnuraghes, 17/04/2012

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Dr. Francesco Mastinu