

OGGETTO

VALUTAZIONE RISCHI PER CONTRATTI DI LEASING RICHIESTA DOCUMENTAZIONE ED INFORMAZIONI

1) DOCUMENTAZIONE

- Copia della sola Sezione prima dell'ultima Relazione Previsionale e Programmatica ex DPR 326/1998 approvata;
- copia ultima Relazione-Questionario dell'Organo di Revisione inviata alla CORTE DEI CONTI ai sensi dell'art. 1, comma 166, della Legge 266/05, relativa al bilancio preventivo;
- copia ultima Relazione-Questionario dell'Organo di Revisione inviata alla CORTE DEI CONTI ai sensi dell'art. 1, comma 166, della Legge 266/05, relativa al rendiconto di gestione;
- copia del certificato sui parametri di deficitarietà di cui al DM 10-01-03, n.217 per rendiconti fino all'esercizio 2009 compreso. Per esercizi successivi parametri ex D.M. 24.09.09;
- copia deliberazione (senza allegati) del Piano Esecutivo di Gestione (art. 169 T.U. 267/00), oppure del piano delle risorse finanziarie e degli obiettivi (art. 165, comma 9, T.U.);

2) QUESTIONARIO E INDICATORI.

Anno di aggiornamento del Regolamento di contabilità:.....

- Anno di approvazione (o di aggiornamento) del Regolamento di economato ex art. 153, comma 7, T.U.:

- Anno di approvazione (o di aggiornamento) del Regolamento dei Lavori in economia ex art. 125, D. Lgs 163/06:

- Alla redazione del Conto Economico e del Conto del Patrimonio, l'Ente provvede tramite:

Prospetto di conciliazione

XX

Contabilità integrata

XX

- L'Ente è provvisto del servizio di Controllo di gestione di cui agli artt. 196, 197 e 198 T.U. 267/00 ?

X SI

NO

- L'Ente si trova in stato di dissesto ex artt. 244 e segg. T.U. 267/00 ?

SI

NO

XX

- Nei due anni precedenti l'ultimo esercizio munito di rendiconto approvato, il Consiglio dell'Ente è stato sciolto ai sensi dell'art. 141 T.U.?

SI Anno:

X NO

- Nei due anni precedenti l'ultimo esercizio munito di rendiconto approvato, il Consiglio dell'Ente è stato sciolto ai sensi dell'art. 143 T.U. ?

SI Anno:

X NO

- L'Ente iscrive nel Bilancio preventivo le quote di ammortamento dei beni ai sensi dell'art. 167 T.U. ?

SI

X NO

- L'Ente iscrive nel Bilancio preventivo le quote di accantonamento per svalutazione crediti (Art. 230 T.U.; Nota a margine del Prospetto di conciliazione previsto dal DPR 194/96; Intervento n. 10 ex DPR 194/96) ?

- SI
 X NO

- L'Ente rispetta, in linea generale, il termine massimo di 30 giorni nel pagamento delle fatture, come stabilito dal D. Lgs n. 231/02 ?
In caso di non rispetto indicare se l'ente è stato chiamato a pagare interessi passivi per ritardati pagamenti.

- SI
 X NO. Interessi passivi addebitati nell'anno di riferimento €...=====.....

- L'Ente ha rispettato il Patto di stabilità nel biennio precedente l'ultimo rendiconto approvato?

NON SOGGETTO AL PATTO DI STABILITA'

Anno 20.....

- SI
 NO

Anno 20.....

- SI
 NO

- L'Ente paga alle regolari scadenze le rate dei mutui e dei prestiti?

- SI
 NO (motivazione)

- L'Ente ha in corso operazioni di leasing?

x SI (inizio anno 2005; termine anno 2012; importo rata annuale € 22.876,60
debito residuo alla fine esercizio 2010 € 15.075,50)

- NO

- L'Ente paga alle regolari scadenze i canoni di leasing?

- x SI
 NO (motivazione)

- I prospetti del calcolo dell'indebitamento che l'Organo di revisione trasmette alla Corte dei conti comprendono anche le operazioni di leasing?

SI

XX NO

- L'Ente ha regolarmente approvato e pubblicato il Programma dei lavori pubblici di cui all'art. 128 del d.lgs. 163/06?

XX SI

NO

- Esistono procedimenti di esecuzione forzata ex art. 159 T.U. 267/00?

SI (per un importo di €.....)

XX NO

- Si è proceduto al ripiano squilibri di cui all'art. 193 T.U. 267/00?

XX SI (utilizzando avanzo di amministrazione per un importo di €154.334,00)
ANNO 2009

NO

INDICATORI INERENTI LA COMPOSIZIONE DELLA SPESA RELATIVI AGLI ULTIMI TRE RENDICONTI APPROVATI. DATI DI COMPETENZA	2007	2008	2009
<u>Personale (Int. I). Importo.</u>	978.538,26	1.020.989,81	1.037.069,67
Totale Uscite Correnti (Titolo I) . Importo.	3.175.595,65	3.318.649,31	3.396.940,43
<u>Interessi passivi e oneri fin. div. (Int. VI)</u>	103.811,00	118.066,00	119.813,55
Totale Uscite Correnti (Titolo I)	3.175.595,65	3.318.649,31	3.396.940,43
<u>Spesa Personale. Importo</u>	978.538,26	1.020.989,81	1.037.069,67
Abitanti. Numero.	4.457	3.318.649,31	3.396.940,43
<u>Spesa Personale. Importo.</u>	978.538,26	1.020.989,81	1.037.069,67
Numero dipendenti (è molto importante indicare il numero dei dipendenti nei vari anni di cui n...====..... dirigenti. Va inoltre precisato se in tale numero è compreso il Segretario e se questi riveste o meno qualifica dirigenziale)	27 (escluso Segretario, no dirigente)	29	30

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI DEGLI ULTIMI TRE RENDICONTI APPROVATI (DPR 194/96) DATI DI COMPETENZA

INDICI DI	DATI UTILIZZATI	2007	2008	2009
Autonomia finanziaria	<u>Titolo I + Titolo III. Importo</u>	2.246.196,84	2.109.306,98	2.230.870,05
	Titolo I + II + III. Importo	3.102.952,43	3.074.474,87	3.240.402,08
Autonomia impositiva	<u>Titolo I. Importo</u>	1.827.463,09	1.605.257,34	1.759.249,28
	Titolo I + II + III. Importo	3.102.952,43	3.074.474,87	3.240.402,08
Pressione finanziaria	<u>Titolo I + Titolo II. Importo</u>	2.684.218,68	2.570.425,30	2.768.781,31
	Popolazione. Numero (E' molto importante indicare gli abitanti nei vari anni)	4.457	4.482	4.541
Pressione tributaria	<u>Titolo I. Importo</u>	1.827.463,09	1.605.257,34	1.759.249,28
	Popolazione. Numero	4.457	4.482	4.541

Velocità Riscossione Entrate c/capitale	<u>Riscossione Titolo IV. Importo</u>	993.367,20	419.303,96	464.663,44
	Accertamenti Titolo IV. Importo	1.700.162,56	519.636,42	554.330,59
Velocità riscossione entrate correnti	<u>Riscossioni Titolo I+ Titolo II+Titolo III.</u>	2.482.181,90	2.608.126,90	2.784.655,46
	Accertamenti Titolo I+TitoloII+Titolo III (E' molto importante indicare importo al numeratore ed al denominatore).	3.102.952,43	3.074.474,87	3.240.402,08
Velocità di riscossione delle entrate proprie	<u>Riscossioni Titolo I+Titolo III. Importo</u>	1.783.141,55	1.771.482,26	1.900.252,97
	Accertamenti Titolo I+Titolo III. Importo	2.499.979,01	2.109.306,98	2.230.870,05
Velocità di gestione spese in conto capitale	<u>Pagamenti Titolo II. Importo</u>	329.775,76	300.109,60	141.891,27
	Impegni Titolo II. Importo	1.713.174,57	646.407,86	486.107,80
Velocità di gestione spese correnti	<u>Pagamenti Tit. I. Importo</u>	2.294.651,97	2.512.860,77	2.571.780,28
	Impegni Tit. I. Importo	3.175.595,65	3.318.649,31	3.396.940,43
Smaltimento residui passivi in c/capitale	<u>Pagamenti residui passivi in c/capitale</u>	267.399,99	1.182.571,01	340.571,17
	<u>Massa residui passivi in c/capitale</u>	1.047.682,89	1.404.382,35	530.322,02
Rigidità strutturale del bilancio	<u>Spese pers. + Quote amm. Prestiti.Importo</u>	1.102.508,26	1.206.420,54	1.214.284,97
	Totale entrate Tit. I + II + III. Importo	3.102.952,43	3.074.474,87	3.240.402,08

li

Il Responsabile del Servizio Finanziario

.....