



COMUNE DI OTRANTO
Provincia di Lecce
Area Servizi Finanziari

**RELAZIONE DI INIZIO
MANDATO ANNI 2022 – 2027**

(art. 4-bis, D.Lgs. 6 settembre 2011, n. 149)

IL VICE SINDACO
Cristina De Benedetto

SOMMARIO

PREMESSA	
Il quadro normativo di riferimento	3
<u>PARTE I - SITUAZIONE ORGANIZZATIVA DELL'ENTE</u>	
1. Dati Generali	4
1.1 Popolazione residente	
1.2 Organi politici	
1.3 Struttura organizzativa	
1.4 Condizione giuridica dell'Ente	
1.5 Condizione finanziaria dell'Ente	7
2. Parametri obiettivi per l'accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario ai sensi dell'art. 242 del TUEL.	7
<u>PARTE II - SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'ENTE</u>	
1. Bilancio di previsione finanziario approvato	7
2. Politica Tributaria locale	7
2.1 IMU	
2.2 Addizionale IRPEF	
2.3 Prelievo sui rifiuti	
3. Sintesi dei dati finanziari del Bilancio dell'Ente	8
3.1 Equilibrio parte corrente del bilancio	
3.2 Risultato di amministrazione ultimo esercizio chiuso	
3.3 Fondo di cassa	
3.4 Utilizzo avanzo di amministrazione del bilancio di previsione	
4. Gestione dei residui	12
4.1 Analisi anzianità dei residui distinti per anno di provenienza	
5. Indebitamento	14
5.1 Indebitamento dell'Ente	
5.2 Rispetto del limite dell'indebitamento	
5.3 Anticipazione di Tesoreria	
5.4 Accesso al fondo straordinario di liquidità della Cassa Depositi e Prestiti spa	
5.5 Utilizzo strumenti di finanza derivata	
5.6 Rilevazione flussi	
6. Conto del patrimonio in sintesi	15
6.1 Conto economico in sintesi	
6.2 Riconoscimento debiti fuori bilancio	
Conclusioni	16

PREMESSA

Il quadro normativo di riferimento

Il decreto legislativo 6 settembre 2011, n.149, denominato “Meccanismi sanzionatori e premiali relativi a regioni, province e comuni”, all’articolo 4-bis (*Relazione di inizio mandato provinciale e comunale*), introdotto nell’impianto originario del decreto dall’art. 1bis, comma 3 del DL n. 174/2012, ad integrazione di quanto già previsto al precedente articolo 4 (*Relazione di fine mandato*), e con pari finalità, ha statuito per Province e Comuni, anche l’obbligo di redazione della “**Relazione di Inizio Mandato**”.

Testualmente, il comma 1 dell’art. 4bis prevede infatti che le province ed i comuni: “al fine di garantire il coordinamento della finanza pubblica, il rispetto dell’unità economica e giuridica della Repubblica e il principio di trasparenza delle decisioni di entrata e dispesa, (..) sono tenuti a redigere una relazione di inizio mandato, volta a verificare la situazione finanziaria e patrimoniale e la misura dell’indebitamento dei medesimi enti”

(D.Lgs.149/11, art.4-bis, comma 1).

Quanto a modalità e termini di formalizzazione del documento, Il successivo comma 2 dispone che: “*la relazione di inizio mandato, predisposta dal responsabile del servizio finanziario o dal segretario generale, è sottoscritta dal presidente della provincia o dal sindaco entro il novantesimo giorno dall’inizio del mandato*” (D.Lgs.149/11, art. 4-bis, comma 2).

Le finalità dell’adempimento sono ulteriormente esplicitate nel secondo capoverso del comma 2, nel quale il legislatore precisa che il presidente della provincia o il sindaco in carica, “sulla base delle risultanze della relazione medesima (..) ove ne sussistano i presupposti, possono ricorrere alle procedure di riequilibrio finanziario vigenti” (D.Lgs.149/11, art.4- bis, comma 2).

La presente Relazione è quindi strutturata in coerenza ed in funzione delle previsioni legislative, sviluppandosi in modo da garantire l’analisi ed il controllo preliminare su taluni parametri ed aspetti basilari della gestione, in ragione delle cui risultanze siano da escludere sia la presenza di una palese situazione di squilibrio emergente che il potenziale verificarsi di situazioni di criticità strutturali tali da richiedere un intervento con carattere d’urgenza.

Le considerazioni inerenti sono state effettuate sui singoli fenomeni considerati, per giungere, nella parte conclusiva che precede la sottoscrizione formale del documento, alla conseguente valutazione di sintesi sulla situazione dell’ente nel suo complesso.

Nello specifico, l’analisi condotta è stata compiutamente articolata e sviluppata nei i seguenti ambiti:

- | |
|--|
| 1. Risultanze e parametri dal rendiconto dell’esercizio precedente |
| 2. Situazione finanziaria e parametri previsionali dell’esercizio in corso |
| 3. Aspetti della gestione con elevato grado di rigidità |
| 4. Fenomeni che necessitano di particolari cautele |

ognuno dei quali ulteriormente approfondito ed esaminato in sub-ambiti, in relazione agli inerenti aspetti di maggiore significatività.

Le conclusioni complessive di questa prima ricognizione sullo “stato di salute dell’ente”, quasi un verbale di presa in carico” della situazione ereditata dal precedente mandato amministrativo, nella fattispecie e per l’Ente in linea di continuità, sono riportate nel quadro conclusivo, poi oggetto di formale sottoscrizione da parte dei soggetti titolari a redigere il presente documento.

1. DATI GENERALI

1.1 Popolazione residente

Popolazione residente:

Popolazione residente al 31.12.2017: 5799

Popolazione residente al 31.12. 2018: 5898

Popolazione residente al 31.12. 2019: 5827

Popolazione residente al 31.12. 2020: 5707

Popolazione residente al 31.12. 2021: 5796

1.2 Organi Politici

L'organizzazione politica del Comune ruota attorno a tre distinti organi e livelli di governo: il Sindaco, la Giunta e il Consiglio Comunale.

Il Sindaco ed i membri del Consiglio sono eletti direttamente dai cittadini, mentre i componenti della Giunta sono nominati dal Primo cittadino. Il Consiglio, organo collegiale di indirizzo e controllo politico ed amministrativo, è composto da un numero di consiglieri che varia in ragione della dimensione dell'ente. Il Sindaco, eletto direttamente dai cittadini, nomina gli assessori ed attribuisce ai medesimi le competenze per materia. Le tabelle a seguire mostrano la composizione dei due principali organi collegiali dell'ente.

Composizione della Giunta Comunale:

Cognome e nome	Carica	Incarico
CARIDDI PIERPAOLO	SINDACO	SINDACO*
DE BENEDETTO CRISTINA	VICESINDACO/ASSESSORE	VICESINDACO/ASSESSORE CON DELEGA Solidarietà, Lavoro e Politiche Sociali
DE DONNO DOMENICA	ASSESSORE	ASSESSORE con delega: Marketing turistico e identità territoriale, risorse ambientali
BELLO LORENZO EMANUELE	ASSESSORE	ASSESSORE con delega: Politiche economiche, Risorse umane, Polizia Locale
BRUNI FRANCESCO	ASSESSORE	ASSESSORE con delega: Pianificazione territoriale, Paesaggio, Urbanistica, infrastrutture pubbliche, demanio, cultura

*La carica di Sindaco è sospesa dall'8.07.2022 (provvedimento del Prefetto della Provincia di Lecce n. 0109094)

Composizione del Consiglio Comunale:

Cognome e nome	Carica
CARIDDI PIERPAOLO	SINDACO*
PANAREO STEFANO	PRESIDENTE DEL CONSIGLIO
DE BENEDETTO CRISTINA	VICE SINDACO
DE DONNO DOMENICA	ASSESSORE
BELLO LORENZO EMANUELE	ASSESSORE
BRUNI FRANCESCO	ASSESSORE
CAROPPO URSULA	Consigliere Comunale di Maggioranza
DE BENEDETTO TOMMASO	Consigliere Comunale di Maggioranza
STEFANO GIANFRANCO	Consigliere Comunale di Maggioranza
BRUNI LUCA	Consigliere Comunale di Minoranza
PUZZOVIO LAVINIA	Consigliere Comunale di Minoranza
SCHITO SERGIO	Consigliere Comunale di Minoranza
NEGRO MARIA SILVIA	Consigliere Comunale di Minoranza

*La carica di Sindaco è sospesa dall'8.07.2022 (provvedimento del Prefetto della Provincia di Lecce n. 0109094)

1.3 Struttura organizzativa

Nell'organizzazione del lavoro dell'Ente pubblico, la definizione degli obiettivi generali e dei programmi è affidata agli organi di governo di estrazione politica. I dirigenti ed i responsabili di Area attuano e garantiscono quindi la gestione tecnica, amministrativa e finanziaria dell'Ente, compresa l'adozione degli atti che impegnano l'amministrazione verso l'esterno. Gli organi politici esercitano sulla parte burocratica un potere di indirizzo e di controllo sulla valutazione dei risultati.

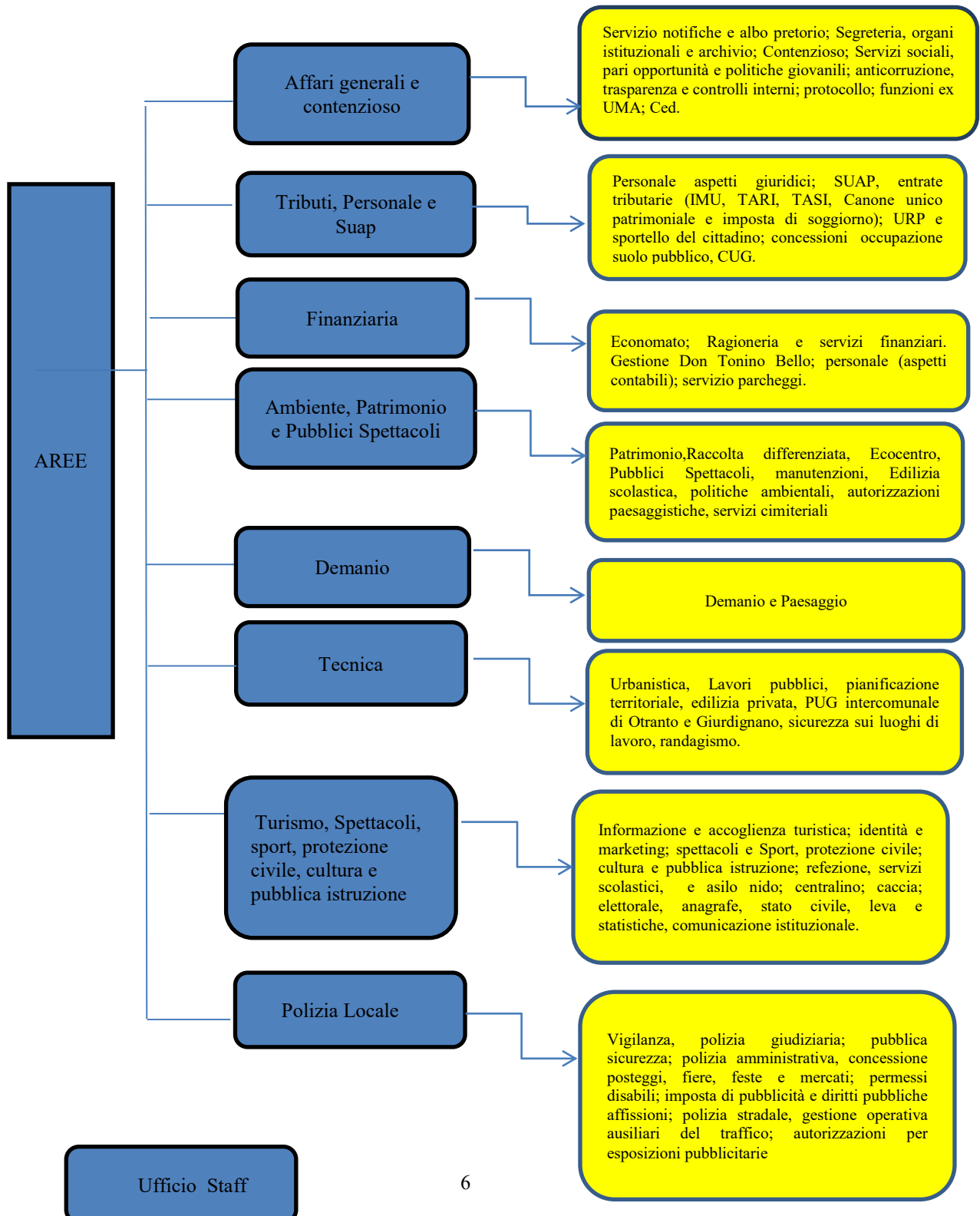
Le tabelle a seguire individuano:

→ la **composizione numerica** e per categoria contrattuale della struttura burocratica dell'Ente alla data attuale:

FIGURE	n.	note
Segretario	1	in regime di convenzione con il Comune di Monteroni di Lecce
Altri dirigenti	/	
Posizioni organizzative di direzione	8	di cui n.1 con contratto a tempo pieno e determinato, ex art.110, c.1 Tuel
Incarichi di alta professionalità	/	
Altri dipendenti	23	di cui n.2 unità con contratto a tempo pieno e determinato ex art.90 Tuel
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE	32	

categorie	Personale in servizio al 31/12/2021	Dotazione organica attuale
A	0	0
B	7	7
C	15	15
D	8	9
SEGRETARIO GENERALE	1	1
TOTALE	31	32

→ e l'inerente articolazione in Aree Gestionali e Servizi (come da ultimo ridefinita con DGC n. 148 DEL 20/05/2022 e n. 187 DEL 28/06/2022):



1.4 Condizione giuridica dell'Ente

→ L'ente non è commissariato ai sensi dell'art. 141 e 143 del TUEL.

15 Condizione finanziaria dell'Ente

→ L'ente non ha dichiarato il dissesto finanziario ai sensi dell'art.244 del TUEL, non ha dichiarato il predisposto finanziario ai sensi dell'art. 243-bis TUEL, non ha fatto ricorso al fondo di rotazione di cui all'art.243-ter e 243- quinquies del TUEL e non ha ricorso al contributo di cui all'art.3-bis del DL174/12 convertito con L.213/2012.

2. Parametri obiettivi per l'accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario ai sensi dell'art. 242 del TUEL.

Sulla base dei parametri sotto indicati l'Ente non è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie:

		SI	NO
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%		X
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%		X
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0		X
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%		X
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%		X
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%		X
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%		X
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%	X	

PARTE II - SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'ENTE

1. Bilancio di previsione finanziario approvato alla data di insediamento

SI NO

In caso affermativo indicare la data di approvazione: **12/04/2022**

2. Politica tributaria locale

2.1. IMU: indicare le tre principali aliquote alla data di insediamento:

Aliquote IMU	2022
Aliquota ordinaria	9,60‰
Abitazione principale	4,00‰
Detrazione abitazione principale	Euro 200,00
Terreni agricoli	Esenti

2.2. Addizionale Irpef: non applicata nel Comune di Otranto.

2.3. Prelievi sui rifiuti: indicare il tasso di copertura e il costo pro-capite

Prelievi sui Rifiuti	2021
Tasso di Copertura	100%
Costo del servizio pro-capite	406,01

3. Sintesi dei dati finanziari del bilancio dell'ente:

ENTRATE (IN EURO)	Ultimo rendiconto approvato 2021
TITOLO 1 – ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	5.799.051,97
TITOLO 2 – TRASFERIMENTI CORRENTI	1.923.039,67
TITOLO 3 – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	3.171.621,26
TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.288.613,72
TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00
TITOLO 6 - ACCENSIONE PRESTITI	0,00
TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00
TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	1.119.677,20
TOTALE	13302003,82

ENTRATE (IN EURO)	Bilancio di previsione finanziario 2022
TITOLO 1 – ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	5.834.246,50
TITOLO 2 – TRASFERIMENTI CORRENTI	857.271,09
TITOLO 3 – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	4.019.099,78
TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	25.416.903,24
TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00
TITOLO 6 - ACCENSIONE PRESTITI	0,00
TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	1.500.000,00
TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	5.342.881,26
TOTALE	42970401,87

SPESE (IN EURO)	Ultimo rendiconto approvato 2021
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI	9.086.880,73
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	1.521.683,65
TITOLO 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00
TITOLO 4 - RIMBORSO PRESTITI	130.875,69
TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE / CASSIERE	0,00
TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	1.119.677,20
TOTALE	11859117,27

SPESE (IN EURO)	Bilancio di previsione finanziario 2022
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI	10.791.511,05
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	25.491.138,02
TITOLO 3 - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00
TITOLO 4 - RIMBORSO PRESTITI	136.148,21
TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE / CASSIERE	1.500.000,00
TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	5.342.881,26
TOTALE	43261678,54

3.1. Equilibrio parte corrente del bilancio

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		RENDICONTO ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	266.373,70	-	-	-
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	-	-	-	-
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	10.072.992,72	10.247.341,85	10.241.748,13	10.710.617,37
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			-		
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	176.572,45	-		
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	8.366.915,64	10.146.101,54	10.408.120,78	10.791.511,05
<i>di cui:</i>					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>		204.092,69	-	-	
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			1.264.616,53	1.386.005,54	1.329.685,80
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		22.000,00	20.000,00	20.000,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	176.572,45	187.291,37	130.875,69	136.148,21
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		-		-	-
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		1.972.450,78	- 108.051,06	- 317.248,34	- 237.041,89
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**)	(+)	201.099,12	26.315,00	199.248,34	244.776,67
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		-		-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	-	134.736,06	180.000,00	166.365,22
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		-		-	-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	22.570,00	65.500,00	62.000,00	174.100,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	-		-	-
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I-L+M		2.150.979,90	- 12.500,00	0,00	- 0,00
C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.					
E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.					

EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		
	Ultimo rendiconto approvato 2021	Bilancio di previsione finanziario 2022
FPV di entrata parte capitale	354.848,82	
Totale titolo IV -V -VI	1.288.613,72	25.416.903,24
Totale titoli (IV+V+VI) + FPV di entrata	1643462,54	25416903,24
Spese titolo II-III	1.521.683,65	25.491.138,02
FPV di spesa capitale	558.003,81	
Differenza di parte capitale	-436224,92	-74234,78
Entrate del titolo IV destinate a spese correnti	138592,82	166365,22
Entrate correnti destinate ad investimenti	62.000,00	174.100,00
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale [eventuale]	508.845,58	46.500,00
SALDO DI PARTE CAPITALE	-3972,16	-20000,00

3.2. Risultato di amministrazione ultimo esercizio chiuso

Rendiconto dell'esercizio 2021 (ultimo esercizio chiuso)

Fondo cassa al 1° gennaio	(+)	3.142.518,14
Riscossioni	(+)	12.025.970,90
Pagamenti	(-)	10.736.798,07
Fondo cassa al 31 dicembre	(+)	4431690,97
Residui attivi	(+)	15.250.004,28
Residui passivi	(-)	5.292.309,79
FPV di parte corrente	(-)	353.908,48
FPV di parte capitale	(-)	558003,81
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE		13477473,17

Composizione risultato di amministrazione	2021
Accantonato	9.311.310,36
Vincolato	2.292.592,20
Destinato	34.435,79
Libero	1.839.134,82
Totale	13477473,17

3.3. Fondo di cassa

Il fondo di cassa all'inizio del mandato ammonta a € 3.280.583,83 di cui:

FONDI VINCOLATI	€ 403.167,55
FONDI NON VINCOLATI	€ 2.877.416,28

3.4. Utilizzo avanzo di amministrazione nel bilancio di previsione:

	2022
Finanziamento debiti fuori bilancio	
Salvaguardia equilibri di bilancio	
Spese correnti non permanenti	291.276,67
Spese di investimento	46.500,00
Estinzione anticipata di prestiti	
Totale	337776,67

4. Gestione dei residui. Totale residui di inizio mandato

RESIDUI ATTIVI	Iniziali	Riscossi	Maggiori	Minori	Riaccertati	Da riportare	Residui dalla competenza	Totale residui di fine gestione
	a	b	c	d	e = (a+c-d)	f = (e-b)	g	h = (f+g)
Primo anno del mandato								
Titolo 1 - Tributarie	6.087.512,35	1.288.681,19		72.643,27	6014869,08	4726187,89	1.373.389,82	10741056,97
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	966.374,53	255.302,77		178.903,06	787471,47	532168,70	932.024,44	1319640,17
Titolo 3 - Extratributarie	4.188.405,59	368.173,57		125.934,48	4062471,11	3694297,54	1.139.281,27	7756768,65
Parziale titoli 1+2+3	11242292,47	1912157,53	0,00	377480,81	10864811,66	8952654,13	3444695,53	19817465,79
Titolo 4 - In conto capitale	2.326.445,31	532.402,07		4.118,24	2322327,07	1789925,00	304.282,61	4112252,07
Titolo 5 - Riduzione a.fin.	380.137,06	28.000,00			380137,06	352137,06		732274,12
Titolo 6 - Accensione prestiti	250.000,00				250000,00	250000,00		500000,00
Titolo 7 - Anticipazione tesoriere					0,00	0,00		0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi	279.920,38	12.080,46		123.224,81	156695,57	111144,35	11.694,84	267839,92
Totale titoli 1+2+3+4+5+6+7+9	14478795,22	2484640,06	0,00	504823,86	13973971,36	11455860,54	3760672,98	25429831,90

RESIDUI PASSIVI Primo anno del mandato	Iniziali	Pagati	Maggiori	Minori	Riaccertati	Da riportare	Residui dalla competenza	Totale residui di fine gestione
	a	b	c	d	e = (a+c-d)	f = (e-b)	g	h = (f+g)
Titolo 1 - Spese correnti	2.500.535,70	1.216.480,12		118.207,44	2382328,26	1165848,14	2.235.490,14	3401338,28
Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.245.028,84	497.868,24			1245028,84	747160,60	492.997,39	1240157,99
Titolo 3 - Incremento a.fin.	250.000,00	0			250000,00	250000,00	0	250000,00
Titolo 4 - Rimborso prestiti	0,02	0			0,02	0,02	0	0,02
Titolo 5 - Chiusura ant. tesoreria	0	0			0,00	0,00	0	0,00
Titolo 7 - Spese per conto terzi	383.387,35	10.884,68		90.753,88	292633,47	281748,79	119.064,71	0,00
Totale titoli 1+2+3+4+5+7	4378951,91	1725233,04	0,00	208961,32	4169990,59	2444757,55	2847552,24	0,00

4.1. Analisi anzianità dei residui distinti per anno di provenienza.

Residui attivi al 31.12.2021	2017 e precedenti	2018	2019	2020	Totale da ultimo rendiconto
TITOLO 1 ENTRATE TRIBUTARIE	4.451.046,72	4.844.086,86	5.062.983,46	6.087.512,35	6.099.577,71
TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	1.348.395,34	1.113.196,68	1.197.445,92	966.374,53	1.464.193,14
TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	2.761.439,42	3.143.912,24	3.831.298,36	4.188.405,59	4.833.578,81
Totale	8560881,48	9101195,78	10091727,74	11242292,47	12397349,66
TITOLO 4 IN CONTO CAPITALE	808.221,61	509.591,74	1.625.435,10	2.326.445,31	2.094.207,61
TITOLO 5 RIDUZIONE ATTIVITA' FINANZIARIE	187.010,98	130.137,06	130.137,06	380.137,06	352.137,06
TITOLO 6 - ACCENSIONE PRESTITI				250.000	250.000,00
TITOLO 7 - ANTICIPAZIONE TESORIERE					
Totale	995232,59	639728,80	1755572,16	2956582,37	2696344,67
TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI	2.395.886,27	359.493,85	396.488,63	279.920,38	156.309,95
TOTALE GENERALE	11952000,34	10100418,43	12243788,53	14478795,22	15250004,28

Residui passivi al 31.12	2017 e precedenti	2018	2019	2020	Totale da ultimo rendiconto
TITOLO 1 SPESE CORRENTI	3.259.982,62	3.013.355,70	2.630.451,16	2.500.535,70	3.401.338,28
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	983.454,27	409.848,60	1.577.611,31	1.245.028,84	1.240.157,99
TITOLO 3 INCREMENTO AA.FF.	0	0	0	250.000,00	250.000,00
TITOLO 4 - RIMBORSO PRESTITI	0	0	0	0,02	0,02
TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI	0	0	0	0	0
TITOLO 7 SPESE PER CONTO TERZI	2.669.623,80	368.002,68	456.300,86	383.387,35	400.813,50
TOTALE	6913060,69	3791206,98	4664363,33	4378951,91	5292309,79

5. Indebitamento

5.1. Indebitamento dell'ente: indicare le entrate derivanti da accensioni di prestiti al 31 dicembre esercizio n-1.

	2022
Residuo debito finale	4.578.808,30
Popolazione residente	5.796
Rapporto tra residuo debito e popolazione residente	789,99

5.2. Rispetto del limite di indebitamento. Indicare la percentuale di indebitamento sulle entrate correnti di ciascun anno, ai sensi dell'art. 204 del TUEL nell'esercizio precedente, nell'esercizio in corso e nei tre anni successivi (previsione):

	2020	2021	2022	2023	2024
Incidenza percentuale attuale degli interessi passivi sulle entrate correnti (art. 204 TUEL)	1,84 %	2,26 %	1,57%	1,52%	1,47%

5.3. Anticipazione di tesoreria (art. 222 Tuel)

L'Ente non ha fatto ricorso ad anticipazione di tesoreria

5.4. Accesso al fondo straordinario di liquidità della Cassa Depositi e Prestiti spa:

L'Ente non ha avuto accesso al fondo straordinario di liquidità della Cassa Depositi e Prestiti spa

5.5. Utilizzo strumenti di finanza derivata: l'ente non ha in corso contratti relativi a strumenti derivati.

5.6. Rilevazione flussi: L'ente non ha flussi positivi e negativi originati dai contratti di finanza derivata.

6. Conto del patrimonio in sintesi. Indicare i dati relativi all'ultimo rendiconto approvato, ai sensi dell'art. 230 del TUEL.

Anno 2021

Attivo	Importo	Passivo	Importo
Immobilizzazioni immateriali	514.816,57	Patrimonio netto	12.989.846,13
Immobilizzazioni materiali	73.797.071,26		
Immobilizzazioni finanziarie	1.800,24		
Rimanenze	0		
Crediti	6.888.307,58		
Attività finanziarie non immobilizzate	0	Conferimenti	
Disponibilità liquide	4.533.828,03	Debiti	12.672.587,43
Ratei e risconti attivi	0	Ratei e risconti passivi	57.893.979,70
Totale	85735823,68	Totale	83556413,26

6.1. Conto economico in sintesi (esercizio n-1)

VOCI DEL CONTO ECONOMICO		Importo
A) Proventi della gestione		11.783.732,56
B) Costi della gestione di cui:		10.176.733,03
quote di ammortamento d'esercizio		1.424.672,45
C) Proventi e oneri da aziende speciali e partecipate:		
Utili		
Interessi su capitale di dotazione		
Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate (7)		
D.20) Proventi finanziari		0,00
D.21) Oneri finanziari		198.593,55
E) Proventi ed Oneri straordinari		
Proventi		224.421,35
	Insussistenze del passivo	
	Sopravvenienze attive	40.115,18
	Plusvalenze patrimoniali	0
Oneri		451.203,82
	Insussistenze dell'attivo	442.881,41
	Minusvalenze patrimoniali	
	Accantonamento per svalutazione crediti	
	Oneri straordinari	4.350,25
Imposte		104.525,11
	RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO	1077098,40

6.2. Riconoscimento debiti fuori bilancio

Non esistono debiti fuori bilancio ancora da riconoscere.

Conclusioni

Sulla base delle risultanze complessive della presente relazione predisposta dal Responsabile del Servizio Finanziario, la situazione finanziaria e patrimoniale dell'ente, vista in un'ottica generale e sulla base dei dati e valutazioni riportati nei punti precedenti, non presenta situazioni di squilibrio.

Otranto, 06/09/2022

IL VICE SINDACO
Dott.ssa Cristina De Benedetto