



Comune di Lecco

Rendiconto 2019





Comune di Lecco

Rendiconto 2019

Relazione della gestione



Aspetti generali



Comune di Lecco

ASSETTO ORGANIZZATIVO D. N. 70 DEL 21.03.19

- Area 1 - Programmazione e controllo strategico, regolazione società partecipate, qualità dei servizi. Sviluppo organizzativo, Risorse Umane, Segreteria del Sindaco, Portavoce e Polizia Locale.**
- Area 2 - Programmazione finanziaria, approvvigionamento di beni e servizi Servizi istituzionali, demografici e cimiteriali, Front Office- URP, Servizi Informatici, Pari opportunità, Comunicazione ed Eventi – Ufficio Stampa.**
- Area 3 - Politiche sociali, per la casa e per il lavoro**
- Area 4 - Promozione delle attività culturali e formative, del turismo e dello sport**
- Area 5 - Valorizzazione del patrimonio comunale**
- Area 6 - Governo del territorio, opere pubbliche, manutenzioni e decoro urbano**
- Area 7 - Gestione del territorio, edilizia, beni e servizi ambientali, mobilità e trasporti.**
- Area Staff Sicurezza e Viabilità – Servizi Corpo di Polizia Locale, Viabilità e mobilità, Protezione Civile.**



Aspetti generali



Comune di Lecco

PIANI TRIENNALI DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SPESE

Con delibera di GC n. 250 del 29/11/18, in ottemperanza dell'art. 2 c. 594 della Legge 244/2007, si è approvato il piano 2019/2021.

In particolare nel 2019 le azioni, sulle seguenti tipologie di beni, sono state:

Telefonia mobile - monitoraggio costi e revisione dei numeri di telefonia mobile con eliminazione dei non necessari finalizzata all'adesione della nuova convenzione Consip edizione 7.

Parco automezzi - contenimento della spesa mediante costante monitoraggio delle stesse e dell'efficienza meccanica, utilizzo di tessere magnetiche e dismissione mezzi datati: 4 rottamazioni e alienazioni di 3 autoveicoli e 4 motoveicoli.

Beni strumentali - razionalizzazione fotocopiatrici e stampanti attivando 10 contratti di noleggio apparecchiature multifunzione. Sostituzione di circa 60 sedie vetuste con altrettante a norma.



Aspetti generali



Comune di Lecco

BENI IMMOBILI

Beni immobili ad uso abitativo:

Con decorrenza 01/04/2018 si è stipulata una convenzione decennale con l'ALER di Lecco che ha riassunto e integrato la precedente convenzione del 2008.

Stante tale convenzione non si è resa necessaria l'adozione di particolari interventi riguardo agli alloggi comunali.

Firma del contratto quadriennale di comodato con l'Amministrazione Provinciale in data 05.02.19 di una porzione del fabbricato 'Condominio Elle' da destinare a sede dei Servizi Sociali d'ambito.

Proroga di 24 mesi (01.07.19 – 30.06.21) della locazione dell'immobile di via Amendola n. 57, di proprietà dell'Opera don Guanella, ad uso scolastico.

Beni del patrimonio immobiliare a reddito:

Nel corso del 2019 non sono avvenute particolari modifiche alle concessioni, locazioni e servitù in essere.





Comune di Lecco

PROSPETTO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				38.751.655,58
RISCOSSIONI	(+)	11.006.408,37	65.332.142,26	76.338.550,63
PAGAMENTI	(-)	12.361.206,16	63.981.173,40	76.342.379,56
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			38.747.826,65
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 ..dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			38.747.826,65
RESIDUI ATTIVI	(+)	14.721.128,07	15.023.012,62	29.744.140,69
RESIDUI PASSIVI	(-)	938.659,85	11.292.261,25	12.230.921,10
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			143.649,84
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO ..CAPITALE	(-)			17.304.886,20
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE ..2019 (A)	(=)			<u>38.812.510,20</u>





Comune di Lecco

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2019

Parte accantonata	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2019	10.755.148,00
Fondo contenzioso	405.000,00
Altri accantonamenti	845.373,00
Totale parte accantonata (B)	12.005.521,00
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	7.948.695,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	2.242.255,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	3.522.164,00
Altri vincoli	
Totale parte vincolata (C)	13.713.114,00
Parte destinata agli investimenti	
Totale parte destinata agli investimenti (D)	5.736.736,00
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	7.357.139,20



Fondo crediti di dubbia esigibilità



Comune di Lecco

Media semplice tra totale incassato e totale accertato

Titolo	Residui attivi formati nell'esercizio 2018	Residui attivi formati negli esercizi precedenti	Totale residui attivi	Importo minimo del fondo	Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE)	% accantonamento FCDE
	a	b	c=a+b	d	e	f=e/c
1 Entrate Tributarie	2.789.578,66	2.962.590,86	5.752.169,52	4.978.502,72	4.978.698,00	86,55%
2 Entrate da trasferimenti correnti						
3 Entrate extratributarie	2.281.336,17	4.842.673,33	7.124.009,50	5.776.407,74	5.776.450,00	81,08%
4 Entrate in conto capitale						
5 Entrate da riduzione attività finanziarie						
TOTALE			12.876.179,02	10.754.910,46	10.755.148,00	83,533%



Andamento della liquidità



Comune di Lecco

gestione competenza - riscossione entrate e pagamento spese				
entrate	accertato	riscosso	scostamento	riscosso %
tit. 1 - tributarie	38.164.903,23	32.01.131,97	-5.663.771,26	85,16%
tit. 2 - contributi e trasferimenti correnti	9.215.493,93	6.887.541,97	-2.327.951,96	74,74%
tit. 3 - extratributarie	11.716.217,02	7.592.197,37	-4.124.019,65	64,80%
tit. 4 - trasferimenti di capitale e riscossione di crediti	9.700.316,98	8.836.800,81	-863.516,17	91,10%
tit. 5 - riduzione attività finanziarie	2.908.246,96	890.153,54	-2.018.111,42	30,61%
tit. 6 - accensione di prestiti	2.018.111,42	2.018.111,42	0,00	100,00%
tit. 7 - anticipazione da istituto cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00%
tit. 9 - entrate per conto terzi e partite di giro	6.631.847,34	6.606.205,18	-25.642,16	99,61%
	80.355.154,88	65.332.142,26	-15.023.012,62	81,30%
spese	impegnato	pagato	scostamento	pagato %
tit. 1 - correnti	51.247.37228	42.419.993,16	-8.827.379,12	82,77%
tit. 2 - conto capitale	12.913.070,58	11.088.631,40	-1.824.439,18	85,87%
tit. 3 - spese per incremento di attività finanziarie	2.018.111,42	2.018.111,42	0,00	0,00%
tit. 4 - rimborso di prestiti	2.463.033,03	2.463.033,03	0,00	100,00%
tit. 5 - chiusura anticipazioni da istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00%
tit. 7 - uscite per conto terzi e partite di giro	6.631.847,34	5.991.404,39	-640.442,95	90,34%
	75.273.434,65	63.981.173,40	-11.292.261,25	85,00%



Andamento della liquidità



Comune di Lecco

gestione residui - riscossione entrate e pagamento spese				
entrate	accertato	riscosso	scostamento	riscosso %
tit. 1 - tributarie	7.602.104,97	4.339.108,89	-3.262.996,08	57,08%
tit. 2 - contributi e trasferimenti correnti	2.860.634,13	2.151.726,82	-708.907,31	75,22%
tit. 3 - extratributarie	7.683.895,01	2.463.400,82	-5.220.294,19	32,06%
tit. 4 - trasferimenti di capitale e riscossione di crediti	473.080,04	441.840,19	-31.239,85	93,40%
tit. 5 - riduzione attività finanziarie	5.338.131,12	1.558.076,45	-3.780.054,67	29,19%
tit. 6 - accensione di prestiti	962.168,33	0,00	-962.168,33	0,00%
tit. 7 - anticipazione da istituto cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00%
tit. 9 - entrate per conto terzi e partite di giro	53.866,69	52.255,20	-1.611,49	97,01%
	24.973.880,29	11.006.408,37	-13.967.471,92	44,07%
spese	impegnato	pagato	scostamento	pagato %
tit. 1 - correnti	11.451.020,96	9.702.323,48	-1.748.697,48	84,73%
tit. 2 - conto capitale	2.255.452,43	2.210.439,32	-45.013,11	98,00%
tit. 3 - spese per incremento di attività finanziarie	49.000,00	49.000,00	0,00	0,00%
tit. 4 - rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00%
tit. 5 - chiusura anticipazioni da istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00%
tit. 7 - uscite per conto terzi e partite di giro	523.806,10	399.443,36	-124.362,74	76,26%
	14.279.279,49	12.361.206,16	-1.918.073,33	86,57%



Spese correnti per missione



Comune di Lecco

Missione	Denominazione	Stanziamenti definitivi	Impegni	% Impegnato
1	Servizi istituzionali e generali, di gestione	11.802.388,52	10.204.965,61	86,47
2	Giustizia	7.000,00	7.000,00	100,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	3.073.448,00	2.660.019,16	86,55
4	Istruzione e diritto allo studio	3.659.823,28	3.558.099,83	97,22
5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2.973.169,65	2.813.352,56	94,62
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	504.778,64	487.936,97	96,66
7	Turismo	837.863,83	577.792,33	68,96
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	359.909,63	338.180,44	93,96
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8.943.368,26	8.684.790,14	97,11
10	Trasporti e diritto alla mobilità	2.946.102,33	2.743.945,26	93,14
11	Soccorso civile	113.607,68	101.236,48	89,11
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	19.796.355,77	16.949.715,16	85,62
13	Tutela della salute	33.000,00	32.872,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	920.753,13	893.307,65	97,02
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	17.751,00	0,00	0,00
19	Relazioni internazionali	3.295.433,60	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	1.199.804,00	1.194.158,69	99,53
Totale Missioni		60.484.557,32	51.247.372,28	84,73



Spese in conto capitale per missione



Comune di Lecco

Missione	Denominazione	Stanziamanti definitivi	Impegni	% Impegnato
1	Servizi istituzionali e generali, di gestione	14.218.393,55	1.031.081,71	7,25
2	Giustizia	1.725.204,95	470.783,97	27,29
3	Ordine pubblico e sicurezza	510.884,56	173.706,48	34,00
4	Istruzione e diritto allo studio	6.366.050,00	5.861.786,92	92,08
5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2.195.021,00	385.303,22	17,55
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	3.246.478,01	1.036.264,49	31,92
7	Turismo	1.124.500,55	721.595,14	64,17
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	731.372,40	293.967,03	40,19
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.675.401,46	541.415,84	32,32
10	Trasporti e diritto alla mobilità	4.551.443,44	2.271.109,39	49,90
11	Soccorso civile	33.616,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	165.232,00	104.192,39	63,06
14	Sviluppo economico e competitività	171.158,42	6.864,00	4,01
15	Fondi e accantonamenti	15.000,00	15.000,00	0,00
Totale Missioni		36.729.756,34	12.913.070,58	35,16



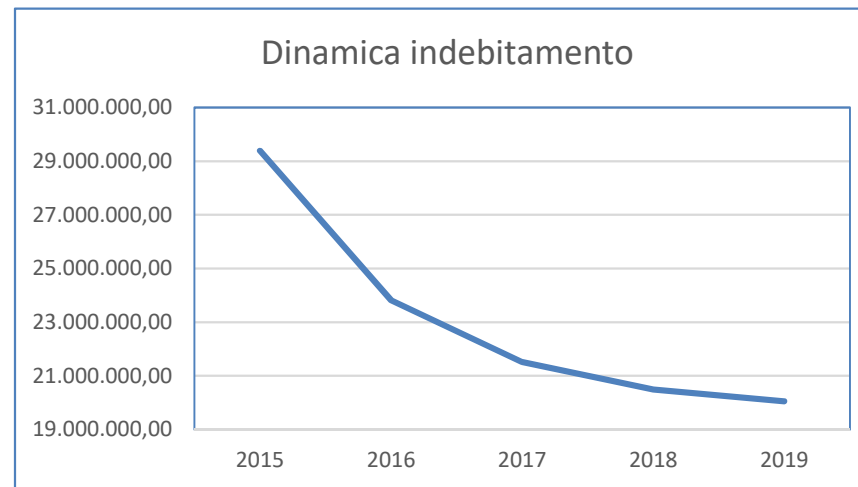
Indebitamento globale



Comune di Lecco

	2015	2016	2017	2018	2019
Mutui Cassa Depositi e Prestiti	9.704.596,27	6.007.930,34	5.578.782,81	5.135.853,50	4.511.741,63
Mutui altri istituti di credito				1.300.000,00	3.353.816,27
Frisl Regione Lombardia	2.804,75	2.589,00	2.373,25	2.157,50	1.941,75
Prestiti obbligazionari (*)	19.681.307,66	17.806.897,40	15.932.487,14	14.058.076,88	12.183.666,62
	29.388.708,68	23.817.416,74	21.513.643,20	20.496.087,88	20.051.166,27

(*) il rimborso del capitale è previsto a scadenza (2026) in unica soluzione. Le quote semestrali sono accantonate tramite swap





Comune di Lecco

Indicatore di tempestività nei paganti: + 0,83

Pertanto il tempo medio di pagamento è pari a 30 giorni.
Nel 2018 era di 41 giorni e negli ultimi mesi 2019 tende a 20 giorni.





Comune di Lecco

Rendiconto 2019

Relazione sulla gestione al conto economico e allo Stato Patrimoniale



Conto economico



Comune di Lecco

COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Proventi da tributi	34.746.233,08	31.964.926,37	2.781.306,71
Proventi da fondi perequativi	3.602.297,94	3.621.446,54	-19.148,60
Proventi da trasferimenti e contributi	9.244.152,99	11.854.718,47	-2.610.565,48
<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	<i>9.215.493,93</i>	<i>11.704.403,55</i>	<i>-2.488.909,62</i>
<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	<i>28.659,06</i>		<i>28.659,06</i>
<i>Contributi agli investimenti</i>		<i>-150.314,92</i>	<i>-150.314,92</i>
Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	10.485.015,81	4.503.453,04	5.981.562,77
<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	<i>6.901.350,23</i>	<i>1.429.638,88</i>	<i>5.471.711,35</i>
<i>Ricavi della vendita di beni</i>	<i>3.917,30</i>	<i>4.791,00</i>	<i>-873,7</i>
<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	<i>3.579.748,28</i>	<i>3.069.023,16</i>	<i>510.725,12</i>
Altri ricavi e proventi diversi	4.108.215,06	3.900.174,74	208.040,32
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	62.185.914,88	55.844.719,16	6.341.195,72



Conto economico



Comune di Lecco

COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	345.421,65	389.513,28	-44.091,63
Prestazioni di servizi	25.065.872,71	26.299.384,28	-1.233.511,57
Utilizzo beni di terzi	613.720,74	657.814,36	-44.093,62
Trasferimenti e contributi	11.583.050,86	9.649.818,58	1.933.232,28
<i>Trasferimenti correnti</i>	10.153.906,94	8.968.925,60	1.184.981,34
<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	30.042,46		30.042,46
<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	1.399.101,46	680.892,98	718.208,48
Personale	10.688.871,56	10.991.311,71	-302.440,15
Ammortamenti e svalutazioni	4.770.025,17	4.607.382,42	162.642,75
<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	46.284,69	35.462,02	10.822,67
<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	2.296.039,98	2.232.083,19	63.956,79
<i>Svalutazione dei crediti</i>	2.427.700,50	2.339.837,21	87.863,29
consumo (+/-)	-9.054,09	-1.489,91	-7.564,18
Accantonamenti per rischi		-405.000,00	-405.000,00
Altri accantonamenti	77.251,62	755.000,00	-677.748,38
Oneri diversi di gestione	794.242,10	504.464,70	289.777,40
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	53.929.402,32	54.258.199,42	-328.797,10





Comune di Lecco

Saldo gestione ordinaria

	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
DIFFERENZA FRA COMPONENTI POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	8.256.512,56	1.586.519,74	6.669.992,82

Miglioramento dovuto principalmente ad un aumento dei componenti positivi.





Comune di Lecco

Gestione finanziaria

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
<u>Proventi finanziari</u>			
Proventi da partecipazioni	701.896,68	701.990,76	-94,08
Altri proventi finanziari	132.980,65	132.606,55	374,1
Totale proventi finanziari	834.877,33	834.597,31	280,02
<u>Oneri finanziari</u>			
Interessi passivi	1.194.158,69	1.248.704,47	-54.545,78
Totale oneri finanziari	1.194.158,69	1.248.704,47	-54.545,78
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-359.281,36	-414.107,16	54.825,80

Rettifiche di valore attività finanziarie

RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Rivalutazioni	22.429.638,21		22.429.638,21
TOTALE RETTIFICHE	22.429.638,21		22.429.638,21



Gestione straordinaria



Comune di Lecco

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
<u>Proventi straordinari</u>			
Proventi da permessi di costruire		-159.743,96	-159.743,96
Proventi da trasferimenti in conto capitale	248.710,40	64.640,95	184.069,45
Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	3.208.341,71	1.222.513,65	1.985.828,06
Plusvalenze patrimoniali	4.076,00	200.126,28	-196.050,28
Altri proventi straordinari	366.491,24	2.343.617,18	-1.977.125,94
Totale proventi straordinari	3.827.619,35	3.990.642,02	-163.022,67
<u>Oneri straordinari</u>			
Trasferimenti in conto capitale	269.337,54	37.500,00	231.837,54
Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	1.602.243,07	417.649,45	1.184.593,62
Altri oneri straordinari		-60.473,16	-60.473,16
Totale oneri straordinari	1.871.580,61	515.622,61	1.355.958,00
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	1.956.038,74	3.475.019,41	-1.518.980,67





Comune di Lecco

Risultato d'esercizio

	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Gestione ordinaria	8.256.512,56	1.586.519,74	6.669.992,82
Gestione finanziaria	22.070.356,85	-414.107,16	22.484.464,01
Gestione straordinaria	1.956.038,74	3.475.019,41	-1.518.980,67
Imposte	691.206,28	691.900,23	-693,95
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	31.591.701,87	3.955.531,76	27.636.170,11

Destinazione del risultato d'esercizio

	Importo
Fondo di dotazione	
Riserva risultato economico esercizi precedenti	9.162.063,66
Altre riserve indisponibili	22.429.638,21
TOTALE	31.591.701,87





Comune di Lecco

Grazie

