



COMUNE DI SIENA

RELAZIONE DI INIZIO MANDATO ANNI 2023-2028

Verifica della situazione finanziaria,
patrimoniale e dell'indebitamento
ai sensi dell'art. 4-bis del D.Lgs. 149/2011

Sindaco NICOLETTA FABIO
Proclamazione 30/05/2023

PARTE I - DATI GENERALI

1.1 Popolazione residente al 31/12/2022: 53427

1.2 Organi politici

GIUNTA COMUNALE

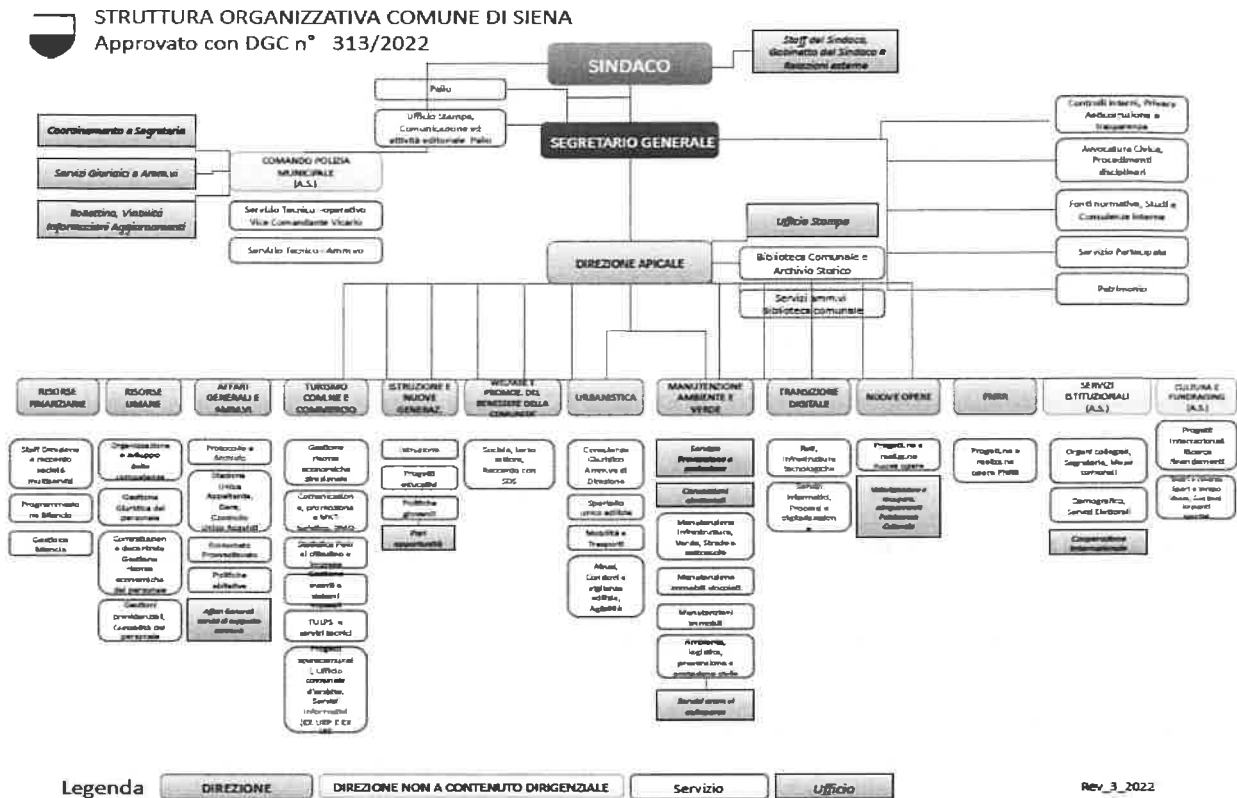
Carica	Nominativo	Deleghe	In carica dal
Sindaco	Nicoletta Fabio	Cultura e Palio ed ogni altra materia residuale	30/05/2023
Vicesindaco	Michele Capitani	Urbanistica, Edilizia Privata, Digitalizzazione e Semplificazione Edilizia	12/06/2023
Assessore	Enrico Tucci	Personale, Partecipate, Mobilità e Trasporti, Sicurezza e Polizia Municipale	12/06/2023
Assessore	Barbara Magi	Ambiente, Decoro Urbano, Manutenzione Aree Verdi, Protezione Civile	12/06/2023
Assessore	Riccardo Pagni	Bilancio e Tributi, Entrate, Fondi Europei	12/06/2023
Assessore	Lorenzo Lorè	Servizi all'Infanzia, Istruzione, Formazione e Sport, Edilizia Sportiva e Edilizia Scolastica	12/06/2023
Assessore	Massimo Bianchini	Lavori Pubblici, Strade e Nuove Opere, Patrimonio	12/06/2023
Assessore	Giuseppe Giordano	Sanità, Servizi Informatici e Sviluppo Digitale, Giustizia Paliesca	12/06/2023
Assessore	Vanna Giunti	Turismo, Commercio ed Attività produttive, Sito Unesco, Rapporti con l'Università	12/06/2023
Assessore	Micaela Papi	Servizi Sociali e Politiche della Casa, Politiche Giovanili, Pari Opportunità, Volontariato, Terzo Settore	12/06/2023

CONSIGLIO COMUNALE

Carica	Nominativo
Sindaco	Nicoletta Fabio
Consigliere/Presidente del Consiglio	Davide Ciacci
Consigliere/Vice Presidente del Consiglio	Alessandro Masi
Consigliere	Maria Antonietta Campolo
Consigliere	Emanuela Anichini
Consigliere	Francesca Borghi
Consigliere	Bernardo Maggiorelli
Consigliere	Monica Crociani
Consigliere	Marco Ballini
Consigliere	Pierluigi De Angelis

1.3. Struttura organizzativa

Organigramma della struttura organizzativa al 30.05.2023



Segretario: Dott. Franco Caridi

Numero dirigenti: 6 di cui n° 2 a tempo indeterminato (di cui 1 in comando presso altro Ente) e n° 4 a tempo indeterminato

Numero posizioni Elevata Qualificazione: n° 40

Numero totale personale dipendente: al 30.05.2023 : n° 655

1.4. Condizione giuridica dell'Ente: L'Ente non è stato commissariato nel periodo del precedente mandato.

1.5. Condizione finanziaria dell'Ente:

L'Ente, nel periodo del mandato precedente non ha dichiarato dissesto finanziario ai sensi dell'art. 244 del TUEL, né predissesto finanziario ai sensi dell'art. 243-bis, né è ricorso al fondo di rotazione di cui all'art. 243-ter – 243-quinquies del TUEL e/o del contributo di cui all'art. 3-bis del D.L. n. 174/2012

1.6. Situazione di contesto interno/esterno:

Di seguito si riporta una rappresentazione sintetica, dell'assetto organizzativo dell'Ente con le principali linee funzionali.

SINDACO linee funzionali afferenti alle materie ed attività del Servizio Palio – Servizio Ufficio Stampa, Comunicazione ed Attività Editoriale Palio.

STAFF DEL SINDACO attività relative al Gabinetto del Sindaco e Relazioni esterne.

SEGRETERIA GENERALE linee funzionali afferenti alle materie ed attività relative a: attività di segreteria al Segretario Generale – Controlli Interni, Privacy, Anticorruzione e Trasparenza – Avvocatura Civica e Procedimenti Disciplinari – Fonti Normative, Studi e Consulenze Interne – Partecipate – Patrimonio.

- alla convalida degli eletti nella consultazione elettorale ed eventuali surrogazioni (Delibera Consiglio Comunale n° 48/2023);
- all'elezione del Presidente del Consiglio Comunale (Delibera Consiglio Comunale n° 49/2023);
- all'elezione del Vice Presidente del Consiglio Comunale (Delibera Consiglio Comunale n° 50/2023);
- al Giuramento del Sindaco (Delibera Consiglio Comunale n° 51/2023);
- alla comunicazione della composizione della Giunta Comunale (Delibera Consiglio Comunale n° 52/2023);
- all'elezione della Commissione Elettorale Comunale (Delibera Consiglio Comunale n° 53/2023)

Il Consiglio Comunale, con Deliberazione n. 54 del 11/07/2023, ha preso atto della presentazione delle linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato 2023-2028 (ex art.46, comma 3, del Dlgs. n. 267/00). A partire dalle Linee di Mandato approvate sarà declinato il nuovo Documento Unico di Programmazione 2024-2026 previsto dall'art.170 del TUEL.

Statuti e regolamenti

Nel corso degli esercizi precedenti l'Amministrazione ha provveduto a modificare o a integrare (o ad approvare nel caso in cui non esistessero) i vari regolamenti come di seguito descritto:

Regolamenti approvati e modificati dal Consiglio Comunale - mandato 2018/2023			
N.	N.A.	DATA	OGGETTO
2018			
1	171	15/11/2018	STATUTO COMUNALE – ADEGUAMENTO NORMATIVO, MODIFICHE ED INTEGRAZIONI.
2	172	15/11/2018	REGOLAMENTO DELL'IMPOSTA DI SOGGIORNO NEL COMUNE DI SIENA. MODIFICAZIONI ED INTEGRAZIONI.
3	173	15/11/2018	REGOLAMENTO PER LA VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE COMUNALE. MODIFICA E APPROVAZIONE.
4	215	21/12/2018	PIANO GENERALE DEGLI IMPIANTI PUBBLICITARI (PGIP) - MODIFICAZIONI – APPROVAZIONE.
5	217	21/12/2018	REGOLAMENTO PER IL PALIO – COMMISSIONE DI STUDIO – NOMINA.
2019			
1	5	30/01/2019	REGOLAMENTO PER LA STIPULAZIONE DEI CONTRATTI DI SPONSORIZZAZIONE E DEGLI ACCORDI DI COLLABORAZIONE – APPROVAZIONE.
2	47	28/03/2019	REGOLAMENTO COMUNALE PER LE ATTIVITA' DI ACCONCIATORE, ESTETISTA, TATUATORE E PIERCER. APPROVAZIONE.
3	99	17/06/2019	REGOLAMENTO PER IL PALIO - MODIFICA.
4	116	29/07/2019	GESTIONE DIRETTA DELLE ENTRATE PROPRIE DEL COMUNE DI SIENA CON IL MODELLO SOCIETA' "IN HOUSE PROVIDING" TRAMITE LA SOCIETA' COMUNALE "SIENA PARCHEGGI SPA". MODIFICHE STATUTARIE DELLA SOCIETA' ED AVVIO DELLE PROCEDURE PER LA REALIZZAZIONE E GESTIONE DEL NUOVO SERVIZIO DI RISCOSSIONE.
5	117	29/07/2019	NUOVO REGOLAMENTO COMUNALE DI CONTABILITA' – APPROVAZIONE.
6	159	30/09/2019	L.R. 2 DEL 02.01.2019 – REGOLAMENTO PER L'ASSEGNAZIONE E LA GESTIONE DEGLI ALLOGGI DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA – APPROVAZIONE.
7	160	30/09/2019	ACQUEDOTTO DEL FIORA SPA – GESTIONE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO – APPROVAZIONE, INTEGRAZIONE E MODIFICA DELLO

Regolamenti approvati e modificati dal Consiglio Comunale - mandato 2018/2023			
N.	N.A.	DATA	OGGETTO
5	84	28/05/2021	MODIFICHE AL REGOLAMENTO PER L'ISTITUZIONE E LA DISCIPLINA DEL CANONE PATRIMONIALE DI OCCUPAZIONE DEL SUOLO PUBBLICO E DI ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA E DEL CANONE MERCATALE. LEGGE 160/2019. DECORRENZA 1 GENNAIO 2021.
6	110	30/06/2021	FONDAZIONE DEL TERZO SETTORE DENOMINATA "ANTICO OSPEDALE SANTA MARIA DELLA SCALA": COSTITUZIONE ED APPROVAZIONE STATUTO.
7	113	30/06/2021	REGOLAMENTO PER LE ATTIVITA' DI STREET ART – APPROVAZIONE.
8	119	13/07/2021	ASSOCIAZIONE SIENA JAZZ – ACCADEMIA NAZIONALE DEL JAZZ – MODIFICA DELLO STATUTO.
9	137	29/07/2021	REGOLAMENTO PER LA DISCIPLINA DELLA TASSA SUI RIFIUTI (TARI) – MODIFICA.
10	138	29/07/2021	REGOLAMENTO PER LA CONCESSIONE DELLA CITTADINANZA ONORARIA E CIVICA BENEMERENZA – INTEGRAZIONE – APPROVAZIONE.
11	139	29/07/2021	REGOLAMENTO PER L'ESERCIZIO DEL GIOCO LECITO – APPROVAZIONE.
12	189	03/11/2021	REGOLAMENTO COMUNALE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO DI BIKE SHARING – MODIFICA.
13	249	30/12/2021	SIENA PARCHEGGI SPA – MODIFICA DENOMINAZIONE E STATUTO.
2022			
1	33	27/04/2022	REGOLAMENTO DELL'IMPOSTA DI SOGGIORNO NEL COMUNE DI SIENA. MODIFICAZIONI E INTEGRAZIONI.
2	34	27/04/2022	MODIFICA REGOLAMENTO COMUNALE PER LA DISCIPLINA DELL'ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE FISICHE.
3	35	27/04/2022	REGOLAMENTO SULLE OCCUPAZIONI DI SUOLO PUBBLICO PER ATTIVITA' DI PUBBLICO ESERCIZIO PER LA SOMMINISTRAZIONE DI ALIMENTI E BEVANDE. APPROVAZIONE.
4	36	27/04/2022	AZIENDA SERVIZI ALLA PERSONA "CITTA' DI SIENA"- APPROVAZIONE MODIFICHE ED INTEGRAZIONI AL "REGOLAMENTO DI CONTABILITA'" AI SENSI ART. 14 II^CO.LETT.C. DELLA L.R. TOSCANA 42/2004.
5	68	26/05/2022	MODIFICHE AL REGOLAMENTO PER L'ISTITUZIONE E LA DISCIPLINA DEL CANONE PATRIMONIALE DI OCCUPAZIONE DEL SUOLO PUBBLICO E DI ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA E DEL CANONE MERCATALE LEGGE 160/2019. DECORRENZA 1 GENNAIO 2022.
6	71	26/05/2022	REGOLAMENTO PER LA DISCIPLINA PER LA TASSA SUI RIFIUTI (TARI) - MODIFICA.
7	98	24/06/2022	SIENA CASA S.P.A. - MODIFICA STATUTO SOCIALE.
8	102	24/06/2022	ASSOCIAZIONE SIENA JAZZ – ACCADEMIA NAZIONALE DEL JAZZ – MODIFICA STATUTO.
9	164	04/11/2022	FONDAZIONE DI PARTECIPAZIONE "SAIHUB". APPROVAZIONE STATUTO. PARTECIPAZIONE QUALE MEMBRO FONDATORE.
10	166	04/11/2022	REGOLAMENTO COMUNALE PER LA CONCESSIONE IN USO TEMPORANEO DELLE SALE E ALTRI SPAZI DI PROPRIETA' COMUNALE -

Regolamenti approvati e modificati dalla Giunta Comunale - mandato 2018/2023			
N.	N.A.	DATA	OGGETTO
			- LOCAZIONE ALL'ASSOCIAZIONE CULTURALE LA DIANA DI SIENA - APPROVAZIONE.
2019			
1	63	28/02/2019	REGOLAMENTO COMUNALE DI POLIZIA MORTUARIA. OBITORIO E DEPOSITO DI OSSERVAZIONE SALME. CONVENZIONE TRA IL COMUNE DI SIENA E L'AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA (AOUS).
2	89	21/03/2019	METODOLOGIA PER LA INDIVIDUAZIONE E GRADUAZIONE DELLE POSIZIONI ORGANIZZATIVE - APPROVAZIONE.
3	128	11/04/2019	DISCIPLINARE PER LA CONCESSIONE IN USO TEMPORANEO DEGLI SPAZI DENOMINATI "CENTRO CONVEGNI" DI PALAZZO SQUARCIALUPI COMPLESSO SANTA MARIA DELLA SCALA - APPROVAZIONE.
4	232	04/06/2019	DISCIPLINARE PER L'EROGAZIONE DEL BONUS "BENVENUTO AL MONDO".
5	288	18/07/2019	DISCIPLINARE PER L'ESERCIZIO DELLE ATTIVITÀ DEGLI OPERATORI DEL PROPRIO INGEGNO.
6	315	08/08/2019	DISCIPLINARE SULLE POLITICHE DI SICUREZZA INFORMATICA DEL COMUNE DI SIENA - APPROVAZIONE.
7	400	03/10/2019	DISCIPLINARE PER L'ESERCIZIO DELLE ATTIVITA' DEGLI OPERATORI DEL PROPRIO INGEGNO - MODIFICA DELIBERAZIONE G.C. DEL 18/07/2019 N° 288.
8	476	21/11/2019	REGOLAMENTO SULL'ORDINAMENTO DEGLI UFFICI E DEI SERVIZI: MODIFICHE TITOLO V "ARBITRATO DISCIPLINARE" E ALL. A - "TRASPARENZA, MISURAZIONE E VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE INDIVIDUALE ED ORGANIZZATIVA" TITOLO II, CAPO II.
2020			
1	1	09/01/2020	COMPLESSO SANTA MARIA DELLA SCALA. DISCIPLINARE PER LA CONCESSIONE DEGLI SPAZI DENOMINATI: SALA ITALO CALVINO E SALE MODUMARI VII LIVELLO, SALA SANT'ANSANO, SALA SAN GALGANO, SALA SAN PIO, CAPPELLA DEL MANTO, BIBLIOTECHINA DEL COMPLESSO MUSEALE SANTA MARIA DELLA SCALA. APPROVAZIONE.
2	26	30/01/2020	DISCIPLINARE PER IL RILASCIO DEI PERMESSI DI ACCESSO E CIRCOLAZIONE IN ZONA A TRAFFICO LIMITATO - MODIFICHE.
3	27	30/01/2020	DIRIGENTI: SISTEMA DI PESATURA DELLE POSIZIONI E DI VALUTAZIONE DEI RISULTATI - MODIFICAZIONE DELIBERAZIONE GIUNTA COMUNALE N. 145 DEL 15/04/2015.
4	55	20/02/2020	DISCIPLINARE PER L'EROGAZIONE DEL BONUS "BENVENUTO AL MONDO" - ANNO 2020.
5	183	18/06/2020	REGOLAMENTO PER L'ORDINAMENTO DEGLI UFFICI E DEI SERVIZI: MODIFICA.
6	227	16/07/2020	REGOLAMENTO PER L'ORGANIZZAZIONE DEGLI UFFICI E DEI SERVIZI - APPROVAZIONE DISCIPLINARE PER LO SVOLGIMENTO DELLA PRESTAZIONE LAVORATIVA IN MODALITA' LAVORO AGILE NEL COMUNE DI SIENA.
7	319	01/10/2020	DISCIPLINARE PER L'ESERCIZIO DELLE ATTIVITA' DEGLI OPERATORI

Regolamenti approvati e modificati dalla Giunta Comunale - mandato 2018/2023			
N.	N.A.	DATA	OGGETTO
			RITROVATI NEL TERRITORIO DEL COMUNE DI SIENA - APPROVAZIONE.
2023			
1	34	06/02/2023	BONUS "BENVENUTO AL MONDO" ANNO 2023 – DISCIPLINARE PER L'EROGAZIONE E SCHEMA DI CONVENZIONBE CON L'AZIENDA SERVIZI ALLA PERSONA "CITTA' DI SIENA" - APPROVAZIONE.
2	63	23/02/2023	REGOLAMENTO SUL PROCEDIMENTO AMMINISTRATIVO E SUL DIRITTO DI ACCESSO. RICOGNIZIONE DEI PROCEDIMENTI DELL'ENTE E AGGIORNAMENTO SCHEDE – ANNO 2022 – PRESA D'ATTO
3	103	16/03/2023	REGOLAMENTO COMUNALE RECANTE NORME E CRITERI PER LA RIPARTIZIONE DEL FONDO INCENTIVANTE PER LE FUNZIONI TECNICHE DI CUI ALL'ART. 113 DEL D.LGS. 18/04/2016, N. 50. APPROVAZIONE MODIFICHE E ACCORDO ALLEGATO.

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

indicare il numero dei parametri obiettivi di deficitarietà risultati positivi all'inizio del mandato:

PARTE II - SITUAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

1. Bilancio di previsione approvato alla data di insediamento

SI

NO

In caso affermativo indicare la data di approvazione: 31 dicembre 2022

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

ENTRATE (IN EURO)	Ultimo rendiconto approvato
	2022
TITOLO 1 – ENTRATE TRIBUTARIE E ENT. CORRENTI DI NATURA TRIB.	€ 57.700.012,60
TITOLO 2 – TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 7.238.076,75
TITOLO 3 – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	€ 38.766.447,12
TITOLO 4 - ENTRATE IN C/CAPITALE	€ 11.943.192,71
TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€ 2.624.000,00
TITOLO 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI	€ 2.624.000,00
TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	€ 0,00
TOTALE	€ 120.895.729,18

ENTRATE (IN EURO)	Bilancio di previsione
	2023
TITOLO 0 – UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 5.801.474,48
FPV ENTRATA	€ 27.170.761,97
TITOLO 1 – ENTRATE TRIBUTARIE E ENT. CORRENTI DI NATURA TRIB.	€ 59.485.024,05
TITOLO 2 – TRASFERIMENTI CORRENTI	€ 9.140.356,29
TITOLO 3 – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	€ 38.612.416,84
TITOLO 4 - ENTRATE IN C/CAPITALE	€ 40.256.527,05
TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	€ 15.935.224,04
TITOLO 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI	€ 15.935.224,04
TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	€ 26.681.020,82
TOTALE	€ 239.018.029,58

3.1. Equilibrio parte corrente del bilancio

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		
	Ultimo rendiconto approvato 2022	Bilancio di previsione 2023
FPV di entrata parte corrente (+)	€ 602.912,10	€ 1.906.437,99
Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (+)	€ 7.699.766,72	€ 3.188.582,45
Totale titoli (I+II+III) delle entrate (+)	€ 103.704.536,47	€ 107.237.797,18
Totale spese correnti e per rimborso di prestiti(-)	€ 89.568.237,01	€ 112.286.790,24
FPV di spesa corrente (-)	€ 1.906.437,99	€ 0,00
Entrate correnti destinate ad investimenti (-)	€ 706.385,46	€ 1.366.080,38
Entrate capitale di spesa corrente (+)	€ 605.695,29	€ 1.756.380,00
Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti		€ 13.673,00
Saldo di parte corrente	€ 20.431.850,12	€ 450.000,00

EQUILIBRIO FINALE		
	Ultimo rendiconto approvato 2022	Bilancio di previsione 2023
Riscossione crediti di breve termine (+)	€ 0,00	€ 0,00
Riscossione crediti di medio-lungo termine (+)	€ 0,00	€ 0,00
Altre entrate per riduzione di attività finanziaria (+)	€ 2.624.000,00	€ 15.935.224,04
Concessione crediti di breve termine (-)	€ 0,00	€ 0,00
Concessione crediti di medio-lungo termine (-)	€ 0,00	€ 0,00
Altre spese per acquisizione di attività finanziaria (-)	€ 2.624.000,00	€ 1.050.000,00
EQUILIBRIO FINALE		€ 0,00
RISULTATO DI COMPETENZA	€ 24.120.760,88	
Risorse accantonamento stanziato nel bilancio d'esercizio N (-)	€ 0,00	
Risorse vincolate nel bilancio (-)	€ 4.848.126,05	
EQUILIBRIO DI BILANCIO	€ 19.272.634,83	
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (-)	€ 19.775.942,35	
EQUILIBRIO COMPLESSIVO	-€ 503.307,52	

3.2. Risultato di amministrazione ultimo esercizio chiuso

Rendiconto dell'esercizio 2022 (ultimo esercizio chiuso)

Fondo cassa al 1° gennaio	(+)	€ 35.254.220,76
Riscossioni	(+)	€ 115.490.967,75
Pagamenti	(-)	€ 117.163.764,25
Fondo cassa al 31 dicembre	(+)	€ 33.581.424,26
Residui attivi	(+)	€ 85.413.565,68
Residui passivi	(-)	€ 21.350.534,80
FPV di parte corrente	(-)	€ 1.906.437,99
FPV di parte capitale	(-)	€ 25.264.323,98
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE		€ 70.473.693,17

4. Gestione dei residui. Totale residui di inizio mandato (certificato consuntivo-quadro 11)

RESIDUI ATTIVI Primo anno del mandato	Iniziali	Riscossi	Maggiori	Minori	Riaccertati	Da riportare	Residui provenienti dalla gestione di competenza	Totale residui di fine gestione
	a	b	c	d	e = (a+c-d)	f = (e-b)	g	h = (f+g)
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 21.178.278,99	€ 9.947.841,96	€ 116.900,08	€ 0,00	€ 22.347.279,07	€ 12.399.437,11	€ 12.847.782,66	€ 25.247.219,77
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	€ 2.032.637,37	€ 1.220.432,61	€ 0,00	-€ 258.149,73	€ 1.774.487,64	€ 554.055,03	€ 970.997,53	€ 1.525.052,56
Titolo 3 - Extracontributive	€ 28.101.849,08	€ 7.633.370,29	€ 5.753.671,72	€ 0,00	€ 33.855.520,80	€ 26.222.150,51	€ 18.544.785,88	€ 44.766.936,39
Parziale titoli 1+2+3	€ 51.312.765,44	€ 18.801.644,86	€ 5.870.571,80	-€ 258.149,73	€ 57.977.287,51	€ 39.175.642,65	€ 32.363.566,07	€ 71.539.208,72
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	€ 5.008.504,31	€ 607.300,00	€ 0,00	-€ 64.673,00	€ 4.943.831,31	€ 4.336.531,31	€ 4.708.487,68	€ 9.045.018,99
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	€ 1.978.672,69	€ 473.869,13	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.978.672,69	€ 1.504.803,56	€ 2.624.000,00	€ 4.128.803,56
Titolo 6 - Accensione di prestiti	€ 3.010.200,00	€ 2.350.200,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.010.200,00	€ 660.000,00	€ 0,00	€ 660.000,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 9 - Servizi per conto di terzi e partite di giro	€ 917.619,60	€ 61.968,38	€ 0,00	-€ 844.461,06	€ 73.158,54	€ 11.190,16	€ 29.344,25	€ 40.534,41
Totale titoli 1+2+3+4+5+6+7 +9	€ 62.227.762,04	€ 22.294.982,37	€ 5.870.571,80	-€ 1.167.283,79	€ 67.983.150,05	€ 45.688.167,68	€ 39.725.398,00	€ 85.413.565,68

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

Residui attivi al 31.12.	2019 e precedenti	2020	2021	2022	Totale residui da ultimo rendiconto approvato
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 2.734.585,23	€ 1.673.636,27	€ 7.991.215,61	€ 12.847.782,66	€ 25.247.219,77
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	€ 12.213,31	€ 137.121,02	€ 404.720,70	€ 970.997,53	€ 1.525.052,56
Titolo 3 - Extratributarie	€ 5.992.040,84	€ 6.381.644,76	€ 13.848.464,91	€ 18.544.785,88	€ 44.766.936,39
Totale ENTRATE CORRENTI	€ 8.738.839,38	€ 8.192.402,05	€ 22.244.401,22	€ 32.363.566,07	€ 71.539.208,72
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	€ 3.189.183,19	€ 249.869,31	€ 897.478,81	€ 4.708.487,68	€ 9.045.018,99
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.504.803,56	€ 2.624.000,00	€ 4.128.803,56
Titolo 6 -Accensione di prestiti	€ 0,00	€ 0,00	€ 660.000,00	€ 0,00	€ 660.000,00
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale CONTO CAPITALE	€ 11.928.022,57	€ 249.869,31	€ 3.062.282,37	€ 7.332.487,68	€ 22.572.661,93
Titolo 9 -Servizi per conto di terzi e partite di giro	€ 10.306,26	€ 148,00	€ 735,90	€ 29.344,25	€ 40.534,41
Totale GENERALE	€ 20.677.168,21	€ 8.442.419,36	€ 25.307.419,49	€ 39.725.398,00	€ 94.152.405,06

Residui passivi al 31.12.	2019 e precedenti	2020	2021	2022	Totale residui da ultimo rendiconto approvato
Titolo 1 -Spese correnti	€ 169.945,03	€ 105.439,17	€ 1.560.891,45	€ 14.463.440,89	€ 16.299.716,54
Titolo 2 -Spese in conto capitale	€ 26.642,67	€ 44.021,18	€ 84.490,91	€ 2.763.084,63	€ 2.918.239,39
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 4 -Spese per rimborso di prestiti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Titolo 7 –Spese per servizi per conto di terzi e partite di giro	€ 241.816,95	€ 27.535,98	€ 140.007,42	€ 1.723.218,52	€ 2.132.578,87
Totale GENERALE	€ 438.404,65	€ 176.996,33	€ 1.785.389,78	€ 18.949.744,04	€ 21.350.534,80

- c) La Banca paga al Comune di Siena, con cadenza semestrale (base Act/360 – *Unadjusted*), il tasso variabile Euribor 6 mesi (Base: giorni effettivi/360), fissato due giorni lavorativi precedenti l'inizio del semestre di riferimento (*fixing in Advance*), maggiorato di 0,147%;
- d) Il Comune di Siena paga alla Banca, con cadenza semestrale (base Act/360 – *Unadjusted*), il tasso fisso del 4,44% senza alcuna opzionalità.

Il contratto s'inquadra come un semplice *Interest Rate Swap* con cui si intende eliminare il rischio di tasso d'interesse di un finanziamento sottostante indicizzato al parametro Euribor 6 mesi (BOC 2005), trasformandoli sinteticamente in tasso fisso.

5.6. Rilevazione flussi: Indicare i flussi positivi e negativi, originati dai contratti di finanza derivata:

Si riportano di seguito i flussi già regolati nei contratti derivati lato Comune di Siena: i flussi negativi sono flussi pagati dal Comune, i flussi positivi sono flussi incassati dal Comune.

FLUSSI SWAP 2002

Data Pagamento	Nozionale	Interessi ricevuti - Act/Act	Tasso di interesse ricevuto	Interessi pagati Act/Act	Tasso di interesse pagato	Netting
30/06/2003	€ 11.399.452,64	€ 160.541,77	2,840%	€ 239.964,72	4,245%	-€ 79.422,95
31/12/2003	€ 11.195.236,95	€ 116.935,94	2,072%	€ 239.571,94	4,245%	-€ 122.636,00
30/06/2004	€ 10.990.680,75	€ 118.979,82	2,177%	€ 232.002,46	4,245%	-€ 113.022,64
31/12/2004	€ 10.780.113,58	€ 118.416,31	2,185%	€ 230.058,23	4,245%	-€ 111.641,92
30/06/2005	€ 10.567.856,33	€ 116.810,71	2,229%	€ 222.459,17	4,245%	-€ 105.648,46
Totale		€ 631.684,55		€ 1.164.056,52		-€ 532.371,97

6. Conto del patrimonio in sintesi. Indicare i dati relativi al primo anno di mandato, ai sensi dell'art. 230 dei TUEL.

Anno 2022

Attivo	Importo	Passivo	Importo
Immobilizzazioni immateriali	€ 386.688,95	Patrimonio netto	€ 430.270.155,85
Immobilizzazioni materiali	€ 445.320.213,46		
Immobilizzazioni finanziarie	€ 44.415.962,74		
Rimanenze	€ 0,00		
Crediti	€ 30.591.922,21	Fondi per rischi e oneri	€ 2.753.920,20
Attività finanziarie non immobilizzate	€ 0,00	Trattamento di fine rapporto	€ 0,00
Disponibilità liquide	€ 37.743.048,97	Debiti	€ 68.548.341,24
Ratei e risconti attivi	€ 0,00	Ratei e risconti passivi e contributi agli investimenti	€ 56.885.419,04
Totale	€558.457.836,33	Totale	€ 558.457.836,33

6.2. Riconoscimento debiti fuori bilancio

Quadro 10 e 10-bis del certificato al conto consuntivo

Indicare i debiti fuori bilancio già riconosciuti alla data di inizio del mandato amministrativo i cui oneri gravano sul bilancio di previsione e su bilanci successivi:

Provvedimento di riconoscimento e oggetto	Importo	2023	
		Finanziati con fondo contenzioso (Rend.2022)	Finanziati con risorse di bilancio
DELIBERA N. 6 DEL 15/02/2023 OGGETTO: : ART. 194, COMMA 1, LETT. A), DEL D.LGS. 267/2000. RICONOSCIMENTO LEGITTIMITA' E PROVVEDIMENTO DI RIPIANO DEBITI FUORI BILANCIO.	€ 6.285,62	€ 1.852,81	€ 4.432,81
DELIBERA N. 23 DEL 28/03/2023 OGGETTO: ART. 194, COMMA 1, LETT. A), DEL D. LGS. 267/2000. RICONOSCIMENTO LEGITTIMITA' E PROVVEDIMENTO DI RIPIANO DEBITI FUORI BILANCIO	€ 3.235,27	€ 1.693,21	€ 1.542,06
DELIBERA N. 24 DEL 28/03/2023 OGGETTO:RICONOSCIMENTO DI LEGITTIMITA' DEBITO FUORI BILANCIO PER LAVORI DI SOMMA URGENZA DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA RIGUARDANTI LA RIMOZIONE E SUCCESSIVO RIPRISTINO DI UNA TUBAZIONE FOGNARIA COSTITUITA DA MATERIALE CEMENTIZIO CONTENENTE AMIANTO, SITUATA AL PIANO INTERRATO IN PIAZZA GRAMSCI.(ART. 191, COMMA 3, COME MODIFICATO DAL COMMA 901 LEGGE 145/2018, E ART. 194 DEL D. LGS N. 267/2000, ART. 163-D.LGS 50/2016).	€ 91.727,35	€ 0,00	€ 91.727,35

Indicare se esistono debiti fuori bilancio ancora da riconoscere. In caso di risposta affermativa indicare il valore.

Oggetto	Importo
Sentenza n. 299/2023 del Giudice di Pace di Siena	€ 6.975,29
	€ 6.975,29

Sulla base delle risultanze della relazione di inizio mandato del Comune di Siena

la situazione finanziaria e patrimoniale non presenta squilibri;

NON sussistono i presupposti per il ricorso alle procedure di riequilibrio vigenti.

li 24/08/2023

IL SINDACO

