

COMUNE DI BUTTIGLIERA ALTA

CITTA' METROPOLITANA DI TORINO



REFERTO CONTROLLO

DI GESTIONE

ESERCIZIO 2018

ARTT. 196-197-198 E 198 BIS DEL D.LGS. 267/2000

Sommario

PREMESSA.....	3
SEZIONE 1.....	4
IDENTITA' DELL'ENTE LOCALE	4
DATI DI SINTESI DEL COMUNE.....	4
AMMINISTRAZIONE 2018	4
ORGANO DI REVISIONE	5
ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI GLI ORGANISMI GESTIONALI.....	5
LE SOCIETA' PARTECIPATE.....	5
L'ASSETTO ORGANIZZATIVO PER L'ESERCIZIO 2018.....	5
CENTRI DI RESPONSABILITÀ 2018	6
NUCLEO DI VALUTAZIONE 2018	6
RENDICONTAZIONE DELLA PERFORMANCE ORGANIZZATIVA - ANNO 2018	7
SEZIONE 2.....	8
ATTI GESTIONALI	8
ATTI GESTIONALI AREA FINANZIARIA	8
ATTI GESTIONALI AREA VIGILANZA.....	8
ATTI GESTIONALI AREA AMMINISTRATIVA	9
ATTI GESTIONALI AREA URBANISTICA – EDILIZIA PRIVATA	18
ATTI GESTIONALI AREA TRIBUTI E SISTEMI INFORMATIVI	23
ATTI GESTIONALI AREA TECNICA LL.PP./MANUTENZIONI/AMBIENTE	25
SEZIONE 3.....	25
ANDAMENTO DELLA GESTIONE	25
IL CONTO DEL BILANCIO 2018.....	26
ASPETTI ECONOMICI PATRIMONIALI.....	38
SEZIONE 4.....	40
ULTERIORI INFORMAZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE	40
SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE (D.M 31.12.1983)	40
SPESE PER IL PERSONALE	40
INDICE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI.....	41
SIOPE.....	42
PARAMETRI DI DEFICIT STRUTTURALE	42
VERIFICA RISPETTO VINCOLI IN MATERIA DI CONTENIMENTO DELLE SPESE.....	43
RIEPILOGO DELL'UTILIZZO DELLE CENTRALI DI COMMITTENZA PER L'ACQUISITO DI BENI E SERVIZI	45
CONTROLLI INTERNI	53

PREMESSA

Il presente documento, redatto ai sensi dell'art. 196 del TUEL 267/2000, ha la finalità di illustrare i risultati raggiunti dall'Ente al termine dell'esercizio finanziario 2018, in relazione ai programmi, agli obiettivi, agli indirizzi, alle direttive, alle priorità fissate dagli organi di governo nella fase di pianificazione.

Le fonti informative a cui si attinge per la sua elaborazione sono:

- il Rendiconto di gestione
- la Relazione al conto consuntivo sullo stato di realizzo degli obiettivi programmati dal Consiglio comunale
- la Relazione alla Giunta sullo stato di realizzo degli obiettivi di gestione assegnati ai dirigenti per realizzare i programmi approvati dal Consiglio Comunale.

Il presente documento è elaborato dal Servizio Finanziario.

SEZIONE 1

IDENTITA' DELL'ENTE LOCALE

DATI DI SINTESI DEL COMUNE

DATI AL 31/12/2018

POPOLAZIONE	
Popolazione residente (ab.)	6407
Nuclei familiari (n.)	2792

TERRITORIO	
Superficie (kmq)	8,25
Altitudine (m s.l.m.)	414
Altitudine minima (m s.l.m.)	335
Altitudine massima (m s.l.m.)	557
Zona Altimetrica ISTAT	Collina interna
Latitudine	45°4'14"88 N
Longitudine	07°25'46"20 E
Confini comunali	Avigliana-Reano-Rosta
Distanza dal capoluogo (km)	25
Corsi d'acqua	Fiume Dora Riparia
Classificazione climatica	E
Classificazione sismica	Sismicità bassa
Lunghezza delle strade statali (Km)	2
Lunghezza delle strade Provinciali (Km)	7
Lunghezza delle strade Comunali (Km)	23
Lunghezza delle strade Vicinali (Km)	4

AMMINISTRAZIONE 2018

DESCRIZIONE ORGANO ESECUTIVO
a seguito della consultazione elettorale del 25 maggio 2014

Sindaco	Nome	Deleghe assessorili
Assessori		

SINDACO	Alfredo Cimarella	Organizzazione Generale - Personale - Protezione Civile - Polizia Municipale - Lavoro - Formazione Professionale
VICE SINDACO	Laura Saccenti	Pubblica Istruzione - Cultura - Pari opportunità - Turismo - Associazioni
ASSESSORE	Paolo Ruzzola	Lavori Pubblici - Viabilità - Arredamento Urbano - Verde Pubblico - Patrimonio
ASSESSORE	Mauro Mellano	Urbanistica - Edilizia Privata - Ecologia ed Ambiente - Rapporti con le società partecipate
ASSESSORE	Lidia Blua	Servizi Socio-Sanitari e Assistenziali - Servizi Demografici - Volontariato

ORGANO DI REVISIONE

Nome	Atto di nomina	Periodo
IPPOLITO Dott. Vittorio	Delibera C.C. n. 60 del 29.11.2017	Triennio 2018-2020

ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI GLI ORGANISMI GESTIONALI

Denominazione	UM	
Consorti	nr.	3
Unione di comuni	nr.	0
Società di capitali	nr.	5
Concessioni	nr.	0

LE SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo	%
	sito WEB	Partec.
CIDIU S.p.A.	www.cidiu.to.it	1,395
Smat S.p.A.	www.smatorino.it	0,00013
Zona Ovest Torino S.r.l.	www.zonaovest.to.it	2,89
ACSEL Servizi S.p.A.	www.acselservizispa.it	4,97
T.R.M. S.p.A.	www.trm.to.it	0,002

L'ASSETTO ORGANIZZATIVO PER L'ESERCIZIO 2018

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
---------------------------------	--------------------------------	--------------------	---------------------------------	--------------------------------	--------------------

A.1	0	0	C.1	2	1
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	7	7
A.4	0	0	C.4	3	3
A.5	0	0	C.5	1	1
B.1	0	0	D.1	1	1
B.2	0	0	D.2	2	2
B.3	3	3	D.3	4	4
B.4	1	1	D.4	3	3
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	0
	0	0	Segretario comunale	1	1
TOTALE	4	4	TOTALE	24	23

Totale personale in servizio al 31-12-2018:

di ruolo n.	27
fuori ruolo n.	0

CENTRI DI RESPONSABILITÀ 2018

AREA	NOME DEL RESPONSABILE	CATEGORIA
AMMINISTRAZIONE GENERALE	CRISTIANO Dott.ssa Gabriella	D3 con posizione economica D4
ECONOMICO-FINANZIARIA	CAPPA rag. Graziella	D3
VIGILANZA	Isp. MASSIMINO Michele	D3
TECNICA LL.PP.	DE VECCHIS Geom. Giovanni	D3 con posizione economica D4
TECNICA – E.P./URBANISTICA	ALICE Arch. Gilberto	D3 con posizione economica D4
TRIBUTI E SISTEMI INFORMATIVI	TRAPANESE Rag. Romeo	D3

NUCLEO DI VALUTAZIONE 2018

Nome	Impegno di spesa per affidamento incarico	Periodo
Società DASEIN S.r.l.	Determina n. 242 del 08.07.2016	Triennio 2016-2017-2018

RENDICONTAZIONE DELLA PERFORMANCE ORGANIZZATIVA - ANNO 2018

L'Ente si è dotato di un Piano degli obiettivi di Performance, adottato con Deliberazione della Giunta Comunale n° 20 del 06.02.2018, assegnando gli stessi in quota parte e in relazione ai diversi e specifici ambiti di pertinenza a ciascun Responsabile di Settore.

Il percorso adottato per l'individuazione degli obiettivi di Performance annualità 2018 ha seguito il seguente schema:

- individuazione di obiettivi di Performance Organizzativa che hanno contribuito alla performance dell'Ente, ricondotti alla programmazione dell'Ente e tali da coinvolgere l'intera struttura;
- individuazione di obiettivi strategici di Performance Individuale, correlati e funzionali al programma dell'Amministrazione comunale ed alla sua attività istituzionale e gestionale;
- declinazione degli obiettivi "strategici" in obiettivi operativi/azioni/attività in ossequio a quanto previsto dall'art. 5 comma 2 del D. Lgs. 150/2009;
- suddivisione delle azioni in steps analitici collegati ad indicatori specifici, strumentali alla valutazione degli obiettivi ed alla verifica del grado di misurazione e raggiungimento delle finalità attese.

Richiamate:

- la deliberazione GC n. 147/2015 con la quale è stato costituito il nucleo di valutazione per il triennio 2016-2018;
- la deliberazione della GC n. 152/2011 ad oggetto "Metodologia di valutazione delle performance individuali delle Posizioni Organizzative e personale dei livelli. Sistema di misurazione e schede relative all'anno 2011. Approvazione."
- la deliberazione della GC n. 2 del 09.01.2019 ad oggetto "Esame ed approvazione Piano esecutivo di Gestione – P.E.G. 2018-2020. Parte finanziaria".
- la deliberazione della GC n. 20 del 06.02.2018 ad oggetto "Piano delle Performance anno 2017 - Approvazione. Integrazione deliberazione della GC n. 2/2018".

Il nucleo di valutazione, verificato che la metodologia di valutazione adottata dall'Ente con Deliberazione di Giunta n. 152 del 29 Novembre 2011, risulta ancora vigente per l'anno 2018, ha provveduto:

- alla validazione degli obiettivi proposti e dettagliati nel Piano delle Performance;
- alla pesatura dei comportamenti organizzativi e consegna delle schede di valutazione alle PO;
- al monitoraggio intermedio dello stato di attuazione degli obiettivi;
- alla consuntivazione del Piano della Performance
- alla valutazione conclusiva: nei confronti delle PO.

L'andamento del Piano della Performance 2018 può essere considerato positivamente, sulla base del sostanziale conseguimento degli obiettivi strategico-politici e degli obiettivi politico amministrativi attribuiti alle P.O., come meglio evidenziato nel seguente prospetto:

VALUTAZIONE FINALE 2018	% INDENNITA' DI RISULTATO	% DIPENDENTI
< 50%	0%	0%
50% - 59%	15%	0%
60% - 89%	20%	0%
=/ > 90%	25%	100%

SEZIONE 2

ATTI GESTIONALI

ATTI GESTIONALI AREA FINANZIARIA

	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018
mandati di pagamento	2837	2461	2600	2376	2713
reversali di incasso	1448	2068	2261	2337	2528
impegni registrati	617	768	777	664	760
accertamenti registrati	163	202	212	172	175
determine	23	19	28	33	30
delibere	24	28	40	41	57

ATTI GESTIONALI AREA VIGILANZA

Il servizio di Polizia Locale è svolto in forma convenzionata con il Comune di Rosta dall'anno 2011;

ATTIVITÀ DI POLIZIA STRADALE- CONTROLLO DEL TERRITORIO

	2016	2017	2018
Verbali per violazioni al Codice della Strada	3704	6482	5154
Servizi di controllo con Autovelox effettuati	28	25	24
Sinistri stradali rilevati;	39	33	24
Ricorsi con relativi dibattimenti davanti al Giudice di Pace	11	8	11
Ricorsi al Prefetto	19	11	9
Servizi serali e preserali effettuati	14	14	16
Veicoli sequestrati	16	13	46
Patenti ritirate	17	3	9
<u>Carte di circolazione ritirate</u>			
Punti patente decurtati	5320	11901	10719
Ispezioni effettuate	41	52	104

REGOLAMENTI COMUNALI - ECOLOGIA

- Attività di monitoraggio sistematico sul corretto conferimento dei rifiuti.
- Contestate n. 9 violazioni ai Regolamenti comunali (2018).

VIABILITÀ

	2015	2016	2017	2018
Ordinanze emanate	39	29	27	22

UFFICIO COMMERCIO - POLIZIA AMMINISTRATIVA

Garantito il servizio ai quattro mercati settimanali per il sorteggio, riscossione del plateatico ed il controllo;

	2015	2016	2017	2018
Provvedimenti di polizia amministrativa rilasciati	10	16	13	23
pratiche per occupazione suolo pubblico (15 B.A. e 18 Rosta).	19	17	17	31

POLIZIA GIUDIZIARIA

Nel 2018 sono state eseguite n° 2 notifiche su richiesta degli Uffici Giudiziari (86 a B.A. e 56 a Rosta).

	2015	2016	2017	2018
Inoltro notizie di reato alla Procura della Repubblica;	15	4	7	2
Notifiche eseguite su richiesta degli Uffici Giudiziari (58 a B.A. e 57 a Rosta).	142	5	158	115

UFFICIO NOTIFICHE

	2015	2016	2017	2018
Notifiche eseguite (353 a B.A. e 215 a Rosta)	568	583	402	1.230
Accertamenti di residenza (192 a B.A. e 210 a Rosta).	425	450	595	644

ATTI GESTIONALI AREA AMMINISTRATIVA

SEGRETERIA PROTOCOLLO / ATTI

ATTI PROTOCOLLO	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
ENTRATA	9.779	10.444	12.226	12.374
USCITA	5.498	5.929	5.199	6.446
DOC. INVIATI IN CONVENZIONE	9.943	9.458	14.805	-
DOCUMENTI AMM.VI	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
DELIBERE CC	45	50	70	60
DELIBERE GC	161	180	154	191
DETERMINAZIONI	414	472	414	475
DECRETI SINDACALI	8	18	17	15

SEGRETERIA CONTRATTI

ATTI PUBBLICI	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
ATTI PUBBLICI	5	9	1	7
SCRITTURE PRIVATE	50	60	38	50

GESTIONE ORDINI BUONI ACQUISTI

BUONI ACQUISTO	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
EMESSI NELL'ANNO	43	36	41	35

SERVIZI DEMOGRAFICI

DATI RELATIVI AL SERVIZIO	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
Utenti medi giornalieri	30	30	30	30
Popolazione residente	6419	6386	6435	6407
Popolazione iscritta all'A.I.R.E.	319	325	342	358
Stranieri residenti	288	316	306	348
Variazioni di abitazione	93	97	134	97
Variazioni di toponomastica	0	0	0	0
Nascite	56	49	37	39
Decessi	70	73	57	66
Immigrazioni	264	263	330	269
Emigrazioni e cancellazioni per irreperibilità	235	272	261	270
Variazioni anagrafiche generali	257	277	331	368

Variazioni A.I.R.E.	18	49	44	42
Variazioni trasmesse al S.AI.A.	1142	1128	1258	688
Documenti rilasciati (C.I. e libr. sanitari)	866	806	685	801
Pratiche passaporti e lasciapassare istruite	0	0	1	0
Certificati emessi (Anagrafe e Stato Civile)	3038	3348	2175	2127
Autenticazioni effettuate	154	225	305	288
Autenticazioni per volture	42	27	22	13
Attestati di Regolarità soggiorno	7	5	6	2
Atti di nascita	81	73	55	56
Atti di morte	90	81	69	84
Pratiche pubblicazioni di matrimonio istruite	19	21	32	27
Atti di matrimonio	44	28	41	30
Atti di cittadinanza	41	10	8	9
Atti accordi separazione/divorzio	17	26	13	21
Annotazioni sui registri di stato civile	234	210	200	220
D.A.T. (Dichi.zioni anticipate di trattamento)	-	-	-	17
Volontà positive donazione organi	-	-	-	196
Permessi di seppellimento	42	61	56	59
Esumazioni ed estumulazioni	2	6	4	6
Scritture e contratti cimiteriali	36	35	25	32
Pratiche trasporto salma e cremazione	39	23	27	38
Elettori	5494	5428	5482	5470
Elettori Liste Aggiunte	20	17	18	18
Tornate elettorali	0	2	0	1
Verbali Ufficiale Elettorale	15	33	19	23
Verbali Commissione Elettorale	1	3	1	2
Iscrizioni nelle liste elettorali	259	301	234	265
Cancellazioni dalle liste elettorali	196	367	180	277
Variazioni generiche sulle liste elettorali	303	277	170	180
Tessere elettorali rilasciate	350	370	215	344
Albo Giudici popolari (variazioni)	905	0	1005	0
Albo Presidenti di Seggio (variazioni)	3	0	0	0
Albo Scrutatori di Seggio (variazioni)	26	12	35	21
Esenzioni dal pagamento ticket sanitario	31	42	38	22
Assegno di maternità e nucleo familiare	20	20	17	17
Iscrizioni nelle liste di leva	33	39	31	31
Pratiche istruite per allineam. Codici Fiscali	4	5	6	6

Documenti protocollati per la spedizione	1323	1851	1754	1701
Pratiche SGATE – Agevolazioni Elettricità	69	60	53	67
Pratiche SGATE – Agevolazioni Gas	59	52	46	55
Liquidazioni fatture, rimborsi, rescissioni	49	39	33	44
Proposte deliberazioni C.C. istruite	0	0	0	0
Proposte deliberazioni G.C. istruite	49	54	45	55
Determinazioni istruite	66	63	43	50
RISCOSSIONI EFFETTUATE				
Diritti	14.866,77	19.847,40	19.761,32	23.895,30
Imposta di bollo	8.992,00	8.624,00	8.192,00	8.448,00
TOTALE	23.858,77	28.471,40	27.985,32	32.343,30

SERVIZIO BIBLIOTECA

Il patrimonio librario della biblioteca comunale da alcuni anni viene regolarmente curato, attraverso sostituzioni e nuovi acquisti. L'ufficio da anni segue un attento programma di aggiornamento, affinché gli utenti abbiano una scelta più ampia e rendere così più funzionale il servizio reso.

L'inserimento della biblioteca comunale nel nuovo sistema SBAM 1 – Sistema Bibliotecario Area Torinese, con il comune di Collegno ente Capofila, ha comportato:

- ✓ utilizzo del nuovo sistema informatico
- ✓ nuovo sistema di catalogazione
- ✓ importante intervento di scarto materiale librario non utilizzato e/o non utilizzabile
- ✓ attivazione progetti ed iniziative cofinanziate

L'adesione al sistema SBAM 1 ha richiesto, la presenza costante di un dipendente per coordinare le sopra indicate fasi.

Avviati nell'anno progetti specifici:

- ✓ le letture delle Fate della Biblioteca per i bambini delle scuole dell'infanzia e Primarie aperture straordinarie con iniziative per i ragazzi
- ✓ buonanotte bambini letture per infanzia
- ✓ attività di presentazione libri

Il servizio reso agli utenti è garantito da una costante e valida collaborazione di soggetti volontari.

- ✓ L'ufficio ha gestito i seguenti adempimenti:
- ✓ Coordinamento volontari addetti alla biblioteca e convocazioni Consiglio di Biblioteca
- ✓ Acquisto libri e materiale inherente la biblioteca
- ✓ Aggiornamento banche dati libri disponibili e gestione programma di consultazione web.

DATI DEL SERVIZIO	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
N. soggetti gestori volontari	10	10	10	12
Volumi acquistati nell'anno	90	188	450	550
N. iscritti attivi	1447	956	669	702

N. prestiti	2379	2217	2678	2690
Totale ore apertura della biblioteca /sett.	15	14	15	15
N. volumi catalogati (revisione vecchi volumi e catalogazione nuovi volumi)	2321	437	500	578
Iniziative organizzate	9	5	6	9

SERVIZI SOCIALI

I Servizi Sociali sono l'insieme degli interventi finalizzati a garantire i diritti di cittadinanza sociale e le pari opportunità.

L'obiettivo è da sempre prevenire, rimuovere o ridurre le condizioni di bisogno e di disagio individuale e familiare, derivanti da inadeguatezza di reddito, difficoltà sociali e condizioni di non autonomia. È compito del Comune, attraverso anche il consorzio Con.I.S.A. , provvedere all'offerta dei servizi, insieme ad altri soggetti che costituiscono la rete di protezione sociale: associazioni di volontariato ed enti di promozione sociale, cooperative sociali, fondazioni, organismi religiosi, patronati ed altri soggetti privati.

I Servizi Sociali erogati dal Comune sono rivolti ai residenti: cittadini italiani, comunitari o extracomunitari in regola.

I Servizi Sociali possono essere gratuiti o a pagamento. Per i servizi a pagamento sono previste riduzioni o esenzioni in base alla condizione economica del richiedente documentata con l'ISEE. Gli interventi relativi ai servizi sociali del Comune sono stati assunti sempre in linea a quanto già espresso, ovvero mantenendo un evidente esempio di programmazione "compartecipata" a diversi livelli, modalità di lavoro che deriva da un forte e costante impegno di tutti i soggetti politici, istituzionali e sociali del territorio.

Un percorso strutturato nel tempo, che ha richiesto impegno e fatica ma che oggi, grazie alla ricchezza dei contributi e ai tanti livelli rappresentativi coinvolti, ci garantisce iniziative condivise con obiettivi e azioni definite e mirate.

Principali attività svolte / servizi erogati durante il 2018:

- Organizzazione con CAF per la gestione delle pratiche ISEE
- Nuovo ISEE: attivazione procedura di adeguamento alla nuova normativa che ha portato a:
 - partecipazione a Corsi e riunioni per formazione professionale
 - Attivazione di procedura per carta SIA:
raccolta e verifica domande (nell'anno 2017 n. 11 di cui 7 accettate e 4 non accolte) e successivo invio all'Inps
 - Attivazione procedura REI che ha sostituito la carta SIA:
raccolta e verifica domande (nell'anno 2017 n. 4 ancora in lavorazione) e successivo invio all'Inps
- Caricamento banca dati Inps casellario assistenziale anno 2017
- Predisposizione nuovo servizio Inps Carta Famiglia che verrà avviato operativamente nel 2018
- Gestione e aggiornamento elenchi per fruizione del servizio trasporti e mensa sociale da parte degli aventi diritto
- Gestione e organizzazione servizi randagismo felino e canino
- Gestione servizio di trasporto anziani presso le sedi ospedaliere del territorio
- Collaborazione con Co.ni.s.a. per l'esercizio di servizi sociali associati e gestione contributi quota associativa

- Adesione a Progetto Pratico dei Patti Zona Ovest – 1 euro per abitante per soggetti disoccupati e cassaintegrati
- Adesione a n. 2 progetti personalizzati di natura educativo-riabilitativa finalizzata all'inclusione sociale attivato con il Con.I.S.A.
- Organizzazione trasporto alunni/studenti disabili nelle scuole con servizio di croce verde.

PROSPETTO CONTRIBUTI SOCIALI	IMPORTI 2017	IMPORTI 2018
Assistenza scolastica disabili	26.141,98	26.141,98
Trasporto disabili/infermi (costo Ente)	1.030,00	1.970,00
Trasporto alunni disabili (costo Ente)	4.425,00	-
Contributi economici famiglie bisognose (sostegno alle famiglie)	€. 7.226,00 Di cui €. 1.826,80 esenzioni buoni pasto+€. 1.350,00 assistenza al pasto	€. 7.226,00 Di cui €. 1.826,80 esenzioni buoni pasto+€. 1.350,00 assistenza al pasto
Contributo Conisa	189.665,00	189.665,00
Contributo TARI	6.651,85	6.651,85
Contributo per Esenzioni Ticket Sanitario	1.418,35	2.355,55

SERVIZIO TRASPORTO SOCIALE INFERMI	ANNO 2017	ANNO 2018
Domande accolte	15	20
Utenti iscritti al servizio	69	49
Costo a carico Ente	1.705,00	1.970,00

QUOTE	N. UTENTI 2017	N. UTENTI 2018
100% carico Ente	3	2
100% carico utente	10	3
50% carico utente	1	-
40% carico utente	1	-

DATI ANAGRAFE CANI - GATTI	ANNO 2017	ANNO 2018
Spesa annua gestione servizio randagismo	€. 8.600,38	€. 8.600,38
Catture	4	5
Cani ricoverati c/o c. sanitario	0	1

Cani ricoverati c/o c. rifugio	4	2
Interventi chirurgici	0	1
Ritrovamento cani da parte della p.m.	4	6
Restituzioni cani / gatti ai proprietari	4	6

SPORTELLO INFORMALAVORO

Obiettivi e funzioni del servizio Informalavoro

La gestione del servizio Informalavoro nel periodo oggetto della presente relazione si è svolta in continuità con la precedente progettualità. In tal senso si sono confermati gli obiettivi originari:

- offrire a persone in ricerca di occupazione residenti sul territorio servizi di accompagnamento all'inserimento o al reinserimento lavorativo.
- accrescere la consapevolezza dei beneficiari sui cambiamenti del mercato del lavoro e sulle competenze emergenti richiesti dalle imprese.

Gli obiettivi del servizio Informalavoro vengono perseguiti attraverso un'accurata analisi documentale degli aspetti inerenti il mercato del lavoro. Gli approfondimenti e le relative rielaborazioni volte a rendere le informazioni maggiormente usufruibili da parte dei clienti/utenti hanno riguardato le seguenti tematiche:

- Contratti di lavoro ed incentivi alle assunzioni (Job acts).
- Sistema di ammortizzatori sociali e modalità di accesso a strumenti di sostegno al reddito (SIA e successivo reddito di inclusione).
- Ricerca di profili professionali sul territorio
- Opportunità formative
- Descrizione professioni emergenti e competenze richieste
- Tecniche e strumenti per la ricerca del lavoro

Logistica del servizio (2018)

SPORTELLO INFORMALAVORO BUTTIGLIERA ALTA	
MESI ED ORARI DI APERTURA	Maggio, Giugno, Luglio, Settembre, Novembre e Dicembre il Giovedì dalle 15.00 alle 18.00.
LOCALI	Presso centro giovani "Cenjo" Via Rocciamelone n. 10
ATTREZZATURE	Computer fisso collegato ad internet, telefono, stampante, Area auto-consultazione allestita nella stanza affianco dotata di sedie e tavolini, sui quali viene disposto il dossier contenenti le opportunità di lavoro a disposizione del pubblico Bacheca con le offerte di lavoro affissa nella vetrina di fianco al centro giovani (sede decentrata dell'anagrafe comunale) e presso la sede centrale del Comune (piano terra). Postazione per l'operatore all'interno dell'ufficio per la realizzazione dei colloqui.
PASSAGGI PER APERTURA	Media complessiva: 4

APERTURE TOTALI	20
-----------------	-----------

Fruizione del servizio e caratteristiche dell'utenza 2018

	2018	Autoconsultazione	Consulenza orientativa
PASSAGGI TOTALI	182	105	77
MEDIA PASSAGGI	5	2	2
TOTALE UOMINI	110	65	45
TOTALE DONNE	72	50	27
TOTALE >30	140	53	37
TOTALE 18-29	40	29	18
TOTALE <18	-	-	-
CURRICULUM NUOVI	30	-	-

Dall'analisi più approfondita delle caratteristiche dell'utenza è stato possibile confermare la tendenza che ormai caratterizza da anni gli sportelli Informalavoro di una prevalenza di:

- disoccupati di lunga durata di età compresa tra i 35 e i 50 anni di età con bassa scolarizzazione e bassi profili occupazionali.
- giovani che hanno terminato il percorso di studi (prevalenza di qualificati, diplomati) e che sono fuori dal mercato del lavoro in età tra i 18 e i 29 anni,
- I passaggi residuali sono costituiti da nuovi utenti o utilizzatori meno costanti del servizio tra cui:
 - persone seguite dai servizi socio-assistenziali che in prevalenza si rivolgono allo sportello per la stesura del cv o per partecipare a progetti di sostegno al reddito
 - persone iscritte al collocamento mirato (L.68/99).

Bisogni informativi

Gli utenti frequentatori degli sportelli Informalavoro esprimono bisogni informativi relativi a:

- mercato del lavoro locale
- strategie di ricerca del lavoro on line
- strategie di ricerca del lavoro
- corsi di formazione professionale di riqualificazione
- strategie da adottare in vista di un possibile fuoriuscita dall'azienda
- ammortizzatori sociali a cui possono avere diritto
- consulenza per stesura cv e lettera di presentazione
- supporto per la creazione di casella di posta elettronica, suo utilizzo base, supporto nell'iscrizione in banche dati aziendali on line.

Nel periodo in oggetto le richieste più frequenti da parte di tutti gli utilizzatori del servizio sono

state:

- **la stesura del cv in formato europeo o l'aggiornamento di un cv** già presente in banca dati, l'aiuto nell'elaborazione di una lettera di presentazione/motivazionale, l'inserimento di una foto nel curriculum.
- **la ricerca di corsi di formazione professionale per disoccupati**, in particolare la **ricerca di corsi**, il contatto con l'agenzia formativa, la raccolta di informazioni sulle prove di ingresso. I corsi maggiormente richiesti sono: addetto magazzino e logistica, addetto manutenzione aree verdi, collaboratore di cucina, collaboratore polivalente nelle strutture ricettive, corsi di abilitazione all'uso dei carrelli elevatori, OSS, informatica di base, inglese
- **informazioni sul funzionamento del Centro per l'Impiego** (iscrizione, mantenimento iscrizione, chiamata pubblica, opportunità di stage, opportunità di lavoro gestite dai diversi CPI della Provincia di Torino) e delle **Agenzie per il Lavoro**;
- **informazioni e raccolta candidature per la partecipazione al progetto P.R.A.T.I.C.O** (iscrizione, controllo documentazione, redazione del curriculum).

Tipologia dei servizi erogati

Autoconsultazione

Consulenza curriculum vitae (redazione o modifica del cv, lettera di presentazione, ecc)

Consulenza orientativa (supporto individuale all'individuazione di strategia di ricerca del lavoro, corsi di formazione, ricerca aziende, ecc..)

Colloquio con operatore (richiesta ed erogazione di informazioni su opportunità, bandi, modalità di presentazione candidatura, ecc)

Supporto all'utilizzo del pc (supporto creazione posta elettronica, invio candidature, ecc)

Inserimento in una mailing list a cui viene inviata settimanalmente la rassegna predisposta dal servizio con le offerte di lavoro e/o opportunità formative.

La maggior parte dei servizi erogati all'interno degli sportelli Informalavoro ruota intorno all'*autoconsultazione* e al *colloquio orientativo*.

In merito all'autoconsultazione si sottolinea il valore aggiunto della presenza di 2 bacheche informative: sia a Ferriera presso lo sportello Informalavoro, sia a Buttiglier Alta presso la sede centrale del Comune (piano terra); a cui si aggiunge l'invio settimanale della rassegna agli utenti inseriti nella mailing list del servizio.

In merito al servizio di consulenza orientativa: si sottolinea l'importanza dello sportello come opportunità per impostare percorsi continuativi con gli utenti, volti a implementare le loro competenze effettive nella ricerca del lavoro. Questo è possibile perché - a seguito di un'analisi dei bisogni - è prassi proporre agli utenti appuntamenti ripetuti nel corso del mese.

La rete dei servizi presenti sul territorio con cui collaboriamo

Nel corso dell'anno si sono mantenuti i contatti con i **Servizi Socio Assistenziali (Co.ni.sa)**, è stato istituito un coordinamento convocato circa due volte all'anno (o nel caso di necessità anche al bisogno) che funge da collegamento e occasione di confronto su casi problematici, bandi in corso e altre iniziative dello sportello.

Gli scambi con il **CPI di Susa** avvengono in caso di necessità per risolvere eventuali problematiche che gli utenti pongono a sportello.

Mantenuta una **collaborazione e un coordinamento periodico con gli operatori del progetto Sprar** per il supporto ad adulti richiedenti asilo per la compilazione del cv o la ricerca di corsi di formazione gratuiti per stranieri.

Servizio al Lavoro (SAL) – Casa di Carità di Avigliana: collaborazione su vari utenti iscritti in entrambi i servizi: aggiornamento sui casi e le azioni svolte insieme ai beneficiari, scambio di informazioni e buone prassi.

L'offerta informativa messa a disposizione del pubblico

La Cooperativa ORSo per ampliare e migliorare la qualità e la quantità delle informazioni messe a disposizione del pubblico utilizza:

Il coordinamento informalavoro a cui partecipano tutti gli operatori ORSo che lavorano presso Sportelli Informativi nel territorio della Provincia di Torino.

Lo scambio di informazioni sui temi della formazione, orientamento e lavoro e la condivisione delle attività di rassegna stampa delle offerte di lavoro attraverso la **intranet aziendale**.

ATTI GESTIONALI AREA URBANISTICA – EDILIZIA PRIVATA

URBANISTICA

In merito all'Urbanistica, è prevista la gestione degli atti di pianificazione e degli Strumenti Urbanistici Esecutivi presentati successivamente all'approvazione del P.R.G.C. vigente da parte dei soggetti attuatori, attraverso le fasi di istruttoria con i relativi pareri di competenza, accoglimento, approvazione da parte del Consiglio Comunale e stipula della Convenzione.

In particolare:

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
P.E.C. presentati	3	-	2	-	1	-	2	-	-	-
P.E.C. in istruttoria	5	4	6	6	6	6	5	5	4	4
P.E.C. con accoglimento	5	2	-	-	2	-	2	1	1	-
P.E.C. con approvazione C.C/G.C.	4	2	-	-	2	-	2	1	1	-
P.E.C. con stipula Atto	3	2	-	-	2	-	1	1	-	-
Commissione Urbanistica	6	9	8	6	8	4	3	3	3	6
Certificati Destinazione Urbanistica	49	43	38	36	32	37	33	36	31	31
Atti vari:										
Deliberazioni C.C	15	11	6	2	8	4	2	1	4	4
Deliberazioni G.C	7	6	8	13	6	5	8	5	5	3
Determinazioni	23	15	23	10	11	18	7	13	8	11

PIANIFICAZIONE TERRITORIALE 2018

In merito alla pianificazione territoriale e gestione del territorio, sono previsti i seguenti atti:

- Adeguamento del PRGC in materia di commercio, in considerazione delle novità normative previste dalla DCR n. 191-43016/2012. Considerato che nell'ambito

dell'adeguamento del P.R.G.C. in materia di commercio in conformità ai disposti della D.C.R. 20.11.2012 n. 191-43016, a seguito della stesura dei Criteri comunali e della previsione della nuova Fermata FM3 sulla linea ferroviaria storica, è emersa la possibilità di prevedere una localizzazione di tipo L1 lungo la S.S.24, si è ritenuto opportuno supportare la suddetta previsione di una localizzazione di tipo L1 con adeguate conoscenze, valutazioni e approfondimenti che prendano in esame le caratteristiche e le dinamiche socioeconomiche e territoriali del contesto attuale e futuro, al fine di definire scenari possibili e prefigurare eventuali effetti che potrebbero determinarsi. Pertanto, è stato dato specifico incarico professionale per redigere uno Studio socioeconomico ed edilizio-urbanistico dell'area interessata, depositato in data 15/6/2017 prot. 7313. Tenuto conto delle analisi emerse dal suddetto Studio, successivamente sono stati approvati i Criteri comunali di cui al D.Lgs. 114/1998 e alla LR 28/1999, con D.C.C. n. 47 del 29/9/2017. Nel merito, l'iter è proseguito con la relativa fase di specificazione della VAS e l'acquisizione dei pareri degli enti sovra comunali, al fine di procedere con la redazione della Variante parziale al PRGC vigente, che è stata depositata in data 28/2/2019.

▪ A seguito dell'approvazione del Piano comunale delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 15 del 2/3/2017 che ha inserito l'area occupata dall'ex bocciofila sita in corso Superga, si è provveduto con propria Determinazione n. 134 del 21/4/2017 a predisporre apposito Avviso per la manifestazione di interesse finalizzata alla valorizzazione dell'area ex bocciofila in corso Superga e, a seguito della pubblicazione del suddetto Avviso, è pervenuta una proposta per la valorizzazione dell'area, che è stata ritenuta da parte dell'Amministrazione Civica coerente con i propri indirizzi di pianificazione e pertanto si è provveduto con propria nota del 27/7/2017 a richiedere ai professionisti i preventivi di spesa per la redazione di specifica Variante al PRGC ai sensi art. 16 bis LR 56/1977. Successivamente, a seguito della variazione del bilancio, con Determinazione n. 317 del 9/10/2017 si è provveduto ad affidare i relativi incarichi professionali per la redazione della sopracitata Variante al PRGC. Successivamente, è stata predisposta la documentazione per la verifica della VAS (approvata con D.G.C. n. 8 del 15/1/2019) e la documentazione necessaria per la sdeemanalizzazione degli usi civici. Attualmente, la Variante è in itinere, a seguito dell'invio agli Enti sovra comunali, necessario per l'ottenimento del parere VAS.

▪ Con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 22 del 19/7/2018 si è dato il parere ai sensi DPR 383/1994 per il progetto definitivo della Fermata S.F.M. 3 di Buttiglier Alta - Ferriera nell'ambito del procedimento tenuto dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti (M.I.T.). Nel merito, con successivo Decreto del M.I.T. del 23/10/2018 è stato approvato il suddetto progetto definitivo.

EDILIZIA PRIVATA

In merito all'Edilizia privata, è prevista la gestione dell'attività relativa al rilascio e controllo dei titoli abilitativi (Permessi di costruire, D.I.A., S.C.I.A., C.I.L.A. e C.I.L. ai sensi D.P.R. 380/01 e Codice impianti radioelettrici) per le trasformazioni edilizie, prevedendo l'incremento connesso agli Strumenti urbanistici esecutivi approvati, oltre all'attività di vigilanza e controllo del territorio.

A partire dal 2015, le pratiche edilizie ai sensi DPR 380/2001 e le pratiche paesaggistiche ai sensi D.Lgs 42/2004 sono interamente gestite tramite il portale informatizzato MUDE Piemonte.

A partire da 2018, si è provveduto ad informatizzare l'archivio edilizio, mediante la conversione delle pratiche edilizie da cartaceo a digitale tramite consultazione con software dedicato, dematerializzando gli anni dal 1970 al 1978. Attualmente, si sta proseguendo con gli anni successivi.

In merito alle entrate relative al contributo di costruzione ai sensi art. 16 D.P.R. 380/01, si prevedono introiti derivanti dall'attuazione degli Strumenti urbanistici esecutivi, oltre agli interventi di trasformazione edilizia previsti dal P.R.G.C. vigente.

A seguito della nuova normativa regionale (L.R. 32/08) in materia di tutela paesaggistica ai sensi del Codice B.C.A. (D.Lgs. 42/2004), il rilascio dell'Autorizzazione paesaggistica, con la nuova procedura prevista dall'articolo 146 comma 7 del medesimo Codice, oltre alla procedura semplificata ex D.P.R. 139/2010, è delegato ai comuni dotati di C.L.P. per la quasi totalità degli interventi.

In particolare:

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Permessi di Costruire	34	40	29	22	21	11	16	10	8
D.I.A	102	38	11	16	8	9	9	2	-
C.I.L.A.	12	83	69	69	54	92	62	63	54
S.C.I.A.	1	36	67	62	67	56	55	99	70
Autorizzazioni Paesaggistiche ORD.	19	19	9	5	8	22	20	12	3
Autorizzazioni Paesaggistiche SEMPL	14	20	25	22	17	6	2	11	7
Autorizzazioni Paesaggistiche COMP	-	9	4	6	6	1	3	-	1
Convenzioni per strutture tecniche in area agricola	1	1	-	1	-	-	-	-	-
Commissione Edilizia Comunale	5	8	5	9	7	8	5	6	4
Commissione Locale Paesaggio	6	8	8	10	6	7	7	7	6
Agibilità	13	25	27	22	27	37	17	16	13
Pratiche Cemento armato	43	29	39	37	33	37	29	24	24
Atti per vigilanza	20	15	20	17	12	15	12	6	8
Ordinanze	5	22	7	9	16	16	8	1	4
Frazionamenti	20	9	7	15	10	9	11	6	11
Richieste accesso Pratiche e atti	102	97	83	80	74	120	128	120	125
Autorizzazioni scarichi L.R. 13/90	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autorizzazioni scarichi reflui A.R.P.A	1	2	-	-	1	1	-	-	-
Autorizzazione insegne	11	7	6	13	15	14	9	9	3

P.A.S.	-	-	1	-	-	-	-	-	-
Autorizzazione allo svincolo idrogeologico	-	-	2	1	1	1	-	1	-

CONTRIBUTO AI PRIVATI RELATIVI AL PIANO COLORE

In merito al Piano Colore approvato con deliberazione di C.C. n. 17 del 26.02.2005, è prevista l'istituzione di contributi a favore dei privati, per interventi edilizi da attuarsi in conformità al Piano Colore e al relativo Regolamento.

In particolare:

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Pratiche	7	4	2	-	3	5	-	-	-	-

CONTRIBUTI PER ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE IN EDIFICI PRIVATI (L. 13/89)

In merito ai contributi per l'eliminazione delle barriere architettoniche in edifici privati di cui alla L. 13/89, è prevista la gestione dell'attività relativa ai contributi per l'eliminazione delle barriere architettoniche, attraverso le fasi dell'istruttoria delle istanze pervenute, l'assegnazione dei contributi e la corrispondenza con la Regione Piemonte.

In particolare:

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Pratiche	2	-	1	1	2	3	2	-	-	-

QUOTA ONERI DI URBANIZZAZIONE EDIFICI DI CULTO (L.R. 15/89)

In merito alle disposizioni della L.R. 15/89 relativa ai contributi per interventi su edifici di culto e pertinenze, è prevista la gestione dell'attività relativa ai contributi per gli edifici di culto, attraverso le fasi dell'istruttoria, l'assegnazione dei contributi e la corrispondenza con la Regione Piemonte.

In particolare:

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Pratiche	-	1	1	-	-	-	-	-	-	-
Pratiche anni precedenti	9	9	11	11	-	-	-	-	-	-

SPORTELLO ENERGIA

Nell'ambito del progetto "Sportello Energia Terre dell'Ovest", insieme ai Comuni di Collegno, Alpignano, Druento, Grugliasco, Pianezza, Rivoli, Rosta, San Gillio, Venaria Reale, Villarbasse e Avigliana, vengono perseguiti le seguenti principali attività per il risparmio energetico, la crescita delle fonti rinnovabili e l'informazione:

- stimolare la crescita del mercato locale di fonti rinnovabili e del risparmio energetico;
- informare e assistere i cittadini sulle fonti energetiche rinnovabili e il risparmio;
- adottare tecnologie che favoriscono il risparmio energetico;
- perseguire obiettivi di sostenibilità ambientale;
- diffondere le opportunità tecnico – economiche esistenti nel settore;

- agevolare lo scambio di esperienze;
- disciplinare la qualità dell'offerta locale di progettisti e installatori;
- facilitare l'incontro tra domanda e offerta.

In tale ambito, si provvede a:

- Monitoraggio dei consumi energetici comunali.
- Revisione dei contratti delle forniture di energia elettrica.
- Iniziativa "M'illumino di meno".
- Attività di informazione ai cittadini nell'ambito dello Sportello Energia.
- Attuazione di politiche energetiche e monitoraggio nell'ambito del Patto dei Sindaci (D.C.C. n. 23 del 12.07.2011) e del Piano di Azione per l'Energia Sostenibile (P.A.E.S.) approvato con D.C.C. n. 23 del 12.07.2011.
- Adesione al Progetto europeo "2020Together" con la Provincia di Torino in merito ad interventi di riqualificazione energetica degli edifici e dell'illuminazione pubblica.

In particolare:

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
assistenza ai cittadini c/o sportello	15	18	40	50	50	40	40	40	30	20
iniziative/progetti	1	4	7	6	1	1	1	1	1	1

AREA CASA

EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA SOCIALE (E.R.P.S.)

In merito all'Edilizia residenziale pubblica sociale di tipo agevolata, sovvenzionata e convenzionata, è prevista la gestione dell'attività relativa a:

- Edilizia residenziale pubblica sociale (E.R.P.S.) in accordo con la Regione Piemonte, la Provincia di Torino e l'A.T.C. in merito alle linee e scelte delle politiche abitative;
- Progetto generale d'ambito Valle di Susa per un piano complessivo di edilizia sociale, in accordo con Regione Piemonte, Provincia di Torino, A.T.C. e Con.I.S.A. Valle di Susa;
- Patrimonio alloggi E.R.P.S.:
 - n. 12 alloggi c.so Vandel di proprietà Comune di Torino con gestione A.T.C. (n. 3 alloggi dati a n. 3 sfrattati di Buttigliera Alta);
 - n. 2 alloggi via Musinè di proprietà A.T.C. con gestione A.T.C..
- Pubblicazione e istruttoria Bandi per assegnazione alloggi;
- Trasformazione del diritto di superficie in proprietà degli alloggi attraverso le fasi di istruttoria delle istanze pervenute e la stipula degli atti notarili;
- Verifica prelazione/prezzo di cessione alloggi E.R.P.;
- Verifica dei requisiti soggettivi per alloggi E.R.P.;

In particolare, relativamente alla data attuale:

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Bandi assegnazione alloggi	-	-	3	-	1	-	-	-	-
Controllo morosità	1	-	-	-	-	-	-	-	-

Trasformazione dir. di superf. (atti notarili)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Trasformazione dir. di superf. (alloggi)	-	-	-	-	1	-	-	-	-
Adeguamento corrispettivi dir. di superf.	-	-	-	-	1	1	-	-	1
Verifica prelazione/prezzo di cessione	4	5	-	5	2	3	3	3	1

FONDO PER IL SOSTEGNO ALLA LOCAZIONE (L. 431/98)

In merito al fondo per il sostegno alla locazione di cui alla L. 431/98, è prevista la gestione dell'attività relativa ai contributi per il sostegno alla locazione, attraverso le fasi del Bando, dell'istruttoria delle istanze pervenute, l'assegnazione dei contributi e la corrispondenza con la Regione Piemonte.

In particolare:

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Pratiche Bando 2004	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pratiche Bando 2005	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pratiche Bando 2006	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pratiche Bando 2007	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pratiche Bando 2008	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pratiche Bando 2009	-	41	-	-	-	-	-	-	-	-
Pratiche Bando 2010	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pratiche Bando 2011	-	-	-	34	-	-	-	-	-	-
Pratiche Bando 2012	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Pratiche Bando 2013	-	-	-	-	-	19	-	-	-	-
Pratiche Bando 2014	-	-	-	-	-	-	20	-	-	-
Pratiche Bando 2015	-	-	-	-	-	-	-	24	-	-

ATTI GESTIONALI AREA TRIBUTI E SISTEMI INFORMATIVI

Le risorse umane utilizzate per gli atti in oggetto sono state le seguenti:

- Responsabile del Servizio – Istruttore Amministrativo cat. D3
- 1 Istruttore Amministrativo - C3 –
- 1 Istruttore Amministrativo – C1 – part-time 77,77%

SERVIZIO SISTEMI INFORMATIVI

A decorrere dal 01/01/2007 è attuata la gestione in proprio del servizio paghe e contributi.

E' stata fornita assistenza al personale per la risoluzione delle problematiche relative alle procedure implementate. Si è proceduto a ripristinare le funzionalità dei software e dell'hardware che presentavano blocchi od anomalie.

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

Le entrate accertate per il 2018 sono state le seguenti:

IMPOSTA COMUNALE PUBBLICITA' EURO 21.590,75

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI EURO 5.777,00

Il servizio viene svolto in concessione dalla Maggioli Tributi S.p.A

T.O.S.A.P

Sono state stipulate le convenzioni con gli esercenti il commercio su area mercatale al fine dell'applicazione della tassa occupazione spazi ed aree pubbliche.

Si è inoltre proceduto alla verifica dei pagamenti a titolo di T.o.s.a.p permanente.

TARIFFA RIFIUTI

L'Ufficio ha proceduto al recapito di circa 3200 avvisi di pagamento a partire dal mese Marzo 2018.

Sono stati effettuati gli sgravi a fronte di cambiamenti del nucleo familiare e/o della metratura imponibile e riemessi gli avvisi di pagamento per le nuove iscrizioni.

IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI E IMU - TASI

E' stata fornita ampia collaborazione ai contribuenti mediante:

- compilazione delle dichiarazioni di variazione
- dei bollettini di versamento
- aggiornamento della banca dati

Il contribuente viene pertanto sollevato da tutta una serie di incombenze e rivolgendosi all'Ufficio riesce a risolvere la totalità delle incombenze in modo istantaneo grazie alla compilazione informatizzata della modulistica.

Inoltre si è proceduto ad inviare a tutti i contribuenti:

- scheda informativa degli immobili di proprietà
- F24 precompilato anche dell'importo.

Riconfermata la riscossione diretta per l'anno 2018.

L'incasso IMU anno 2018 è stato di Euro 746.857,68

L'incasso TASI anno 2018 è stato di Euro 3.258,00

SERVIZIO COMMERCIO

L'ufficio ha provveduto nell'anno 2018 ad espletare le seguenti mansioni:

- a) Gestione del servizio ordinario del commercio consistente:
- b) gestione di nuove aperture di attività diverse,

- c) sub-ingressi in gestione o proprietà,
- d) rilascio e cancellazioni autorizzazioni su aree pubbliche,
- e) controllo assenze ai mercati settimanali con successive sospensioni e revoche delle autorizzazioni,
- f) controllo e rilascio VARA,
- g) gestione delle autorizzazioni sanitarie in occasione di somministrazioni temporanee.

ATTI GESTIONALI AREA TECNICA LL.PP./MANUTENZIONI/AMBIENTE

	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018
Determinazioni	168	110	139
Delibere	44	30	46
Buoni d'ordine	2	9	57
Contratti	78	58	7
Gare d'appalto	65	54	22
Liquidazioni	194	267	268

SEZIONE 3

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Approvazione Rendiconto 2018 – delibera CONSIGLIO COMUNALE N. 17 del 19.04.2019;

Preso atto che:

- lo schema di Rendiconto comprensivo dei suoi allegati è stato depositato ai consiglieri comunali con nota prot. n. 4902 del 08.04.2019;
- in data 11 aprile 2019 si è riunita la Commissione consiliare “ Finanza, controllo di gestione e programmazione dei servizi”, alla quale è stato illustrato lo Schema di Rendiconto;
- l’Organo di Revisione ha certificato la conformità dei dati del rendiconto della gestione per l’esercizio finanziario 2018 con quelli delle scritture contabili dell’Ente e con quelli del conto del Tesoriere, ed ha espresso parere favorevole con relazione registrata al prot. 5563 del 18.04.2019, ai sensi dell’art. 239, lett. d), del D.Lgs. n. 267/2000;
- è stata regolarmente compiuta l’operazione di parifica dei conti degli agenti contabili (Tesoriere, Economo comunale, agenti contabili interni ed esterni);
- per quanto riguarda gli equilibri costituzionali di cui all’art. 1 commi 707 e seguenti della Legge 208/2015 per l’anno 2018, si evidenzia il raggiungimento dell’obiettivo;

- per quanto concerne il rispetto del vincolo sulla spesa del personale, di cui all'art. 1, comma 557, della 296/06, si evidenzia che, a fronte di un limite di spesa determinato in € 979.619,12 (spesa media triennio 2011-2013 ai sensi del D.L. 90/2014), la spesa di personale per l'anno 2018, come definita dalla Circolare n. 9 del 17 febbraio 2006 del Ministero dell'Economia e delle Finanze e dalla deliberazione n. 16/2009 della Corte dei Conti Sezione delle Autonomie, rispetta il limite delle spese di personale sopra menzionato;
- i parametri obiettivi delle condizioni di ente strutturalmente deficitario, ai sensi del D.M. 18.02.2013, hanno evidenziato l'assenza di situazioni strutturalmente deficitarie;
- il conto del patrimonio è redatto secondo i principi di cui all'art. 230 del D.Lgs. 267/2000 e secondo la struttura prescritta dal D.P.R. 31 gennaio 1996. N. 194 e art. 160 D.Lgs. 267/2000;

IL CONTO DEL BILANCIO 2018

Confronto con previsioni iniziali:

ENTRATA:

TITOLO	DENOMINAZIONE	Previsione iniziale	Accertamenti	% di realizzazione
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.546.236	2.557.121	100,43%
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	816.519	837.862	102,61%
TITOLO 3	Entrate extratributarie	1.210.809	1.627.679	134,43%
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	3.525.854	222.647	6,31%
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	
TITOLO 6	Accensione prestiti	-	-	
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.277.165	658.768	51,58%
TOTALE TITOLI		9.376.583	5.904.077	62,97%
	Utilizzo Avanzo di Amministrazione	-		
	Fondo plurienale Vincolato	22.481		
TOTALE GENERALE		9.399.064	5.904.077	62,82%

SPESA:

TITOLO	DENOMINAZIONE	Previsione iniziale	Impegni	% di realizzazione
TITOLO 1	Correnti	4.536.862	4.298.173	94,74%
TITOLO 2	In conto capitale	3.548.335	896.627	25,27%
TITOLO 3	Per incremento attività finanziarie	-	-	
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	36.702	36.702	100,00%
TITOLO 5	Chiusura anticipazioni ricevute dalla Tesoreria	-	-	
TITOLO 7	Uscite per conto di terzi e partite di giro	1.277.165	658.769	51,58%
	TOTALE TITOLI	9.399.064	5.890.271	62,67%

Confronto con previsioni definitive:

ENTRATA:

TITOLO	DENOMINAZIONE	Previsione definitiva	Accertamenti	% di realizzazione
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.554.636	2.557.121	100,10%
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	894.388	837.862	93,68%
TITOLO 3	Entrate extratributarie	1.678.508	1.627.679	96,97%
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	3.224.582	222.647	6,90%
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività 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	1.277.165	658.768	51,58%
	TOTALE TITOLI	9.629.279	5.904.077	61,31%
	Utilizzo Avanzo di Amministrazione	909.077		
	Fondo plurienale Vincolato	626.988		
	TOTALE GENERALE	11.165.344	5.904.077	52,88%

SPESA:

TITOLO	DENOMINAZIONE	Previsione definitiva	Impegni	% di realizzazione
TITOLO 1	Correnti	5.141.151	4.298.173	83,60%
TITOLO 2	In conto capitale	4.710.326	896.627	19,04%
TITOLO 3	Per incremento attività finanziarie	-	-	0,00%
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	36.702	36.702	100,00%
TITOLO 5	Chiusura anticipazioni ricevute dalla Tesoreria	-	-	0,00%
TITOLO 7	Uscite per conto di terzi e partite di giro	1.277.165	658.769	51,58%
	TOTALE TITOLI	11.165.344	5.890.271	52,75%

LE VARIAZIONI AL BILANCIO 2018-2020

Il bilancio di previsione finanziario 2018-2020 è stato approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 70 del 22.12.2017.

Durante l'anno, nel rispetto del principio generale della flessibilità del bilancio, al fine di consentire il migliore raggiungimento degli obiettivi fissati dall'Amministrazione, anche mediante applicazione dell'avanzo di amministrazione, di cui si parlerà in un'apposita sezione, nonché adeguare gli stanziamenti delle entrate all'effettivo andamento della riscossione e degli accertamenti, sono intervenute le seguenti variazioni:

Organo (CC/GC)	numero	data	Descrizione	Eventuale ratifica
CC	48	29/11/2018	VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER GLI ESERCIZI 2018 - 2020.	
GC	154	06/11/2018	VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER GLI ESERCIZI 2018-2019-2020 ASSUNTA CON I POTERI DEL CONSIGLIO COMUNALE.	Ratificata con delib. C.C 44 del 16.11.2018
GC	142	22/10/2018	VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER GLI ESERCIZI 2018-2019-2020 ASSUNTA CON I POTERI DEL CONSIGLIO COMUNALE.	Ratificata con delib. C.C 43 del 16.11.2018
CC	34	28/09/2018	VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER GLI ESERCIZI 2018 - 2020.	
CC	18	26/06/2018	VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER GLI ESERCIZI 2018 - 2020.	
GC	86	29/05/2018	VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER GLI ESERCIZI 2018-2019-2020 ASSUNTA CON I POTERI DEL CONSIGLIO COMUNALE.	Ratificata con delib. C.C 16 del 26.06.2018
CC	11	26/04/2018	VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER GLI ESERCIZI 2018 - 2020.	

CC	5	22/03/2018	VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER GLI ESERCIZI 2018 - 2020.	
----	---	------------	---	--

Da ultimo, in sede di deliberazione di riaccertamento ordinario dei residui propedeutico alla formazione del rendiconto 2018, con deliberazione della Giunta Comunale n. 39 del 12.03.2019 sono state adeguate le previsioni in entrata e in spesa del fondo pluriennale vincolato 2018.

Nel corso del 2018 è stato applicato avanzo di amministrazione per complessivi € 909.077,00, così suddivisi tra i rispettivi vincoli:

Tipo di vincolo	Importo	Dettaglio Delibere
Fondi vincolati	€ -	
Fondi accantonati	€ 16.000,00	DGC N. 86/2018
Fondi destinati a spese di investimento	€ 133.383,00	Tabella 1
Fondi liberi	€ 759.694,00	Tabella 2
Totale	€ 909.077,00	

Tabella 1

Anno	Atto Amm.vo	Data	Esecutiva	Competenza
2018	CC 2018/11	17/04/2018	26/04/2018	123.000,00
2018	GC 2018/86	24/05/2018	29/05/2018	10.383,00
Totale				133.383,00

Tabella 2

Anno	Atto Amm.vo	Data	Esecutiva	Competenza
2018	CC 2018/48	23/11/2018	29/11/2018	7.000,00
2018	GC 2018/154	02/11/2018	06/11/2018	14.000,00
2018	GC 2018/142	16/10/2018	22/10/2018	460.586,00
2018	CC 2018/18	20/06/2018	26/06/2018	247.000,00
2018	CC 2018/18	20/06/2018	26/06/2018	31.108,00
Totale				759.694,00

LE RISULTANZE FINALI DEL CONTO DEL BILANCIO 2018

Saldo di cassa

Il saldo di cassa al 31/12/2018 risulta così determinato:

SALDO DI CASSA	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa 1° gennaio 2018			1.575.643,77
Riscossioni	1.083.775,17	4.948.922,35	6.032.697,52
Pagamenti	809.961,54	5.098.469,47	5.908.431,01
Fondo di cassa al 31 dicembre			1.699.910,28
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
Differenza			1.699.910,28
di cui per cassa vincolata			

Nel merito si riferisce che, considerata l'importanza fondamentale di un corretto e costante
Pagina 29 di 55

monitoraggio della consistenza di cassa dell'Ente anche al fine di non incorrere in nuove situazioni di dissesto finanziario, nel corso del 2018 non si sono rilevate particolari criticità nella consistenza della liquidità. Non si è reso necessario, pertanto, dover ricorrere nell'attivazione dell'anticipazione di tesoreria.

Risultato della gestione di competenza

Il risultato della gestione di competenza presenta un disavanzo di Euro 200.100,59 come risulta dai seguenti elementi:

RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA				
		2016	2017	2018
Accertamenti di competenza	più	6.530.087,03	5.252.476,20	5.904.077,11
Impegni di competenza	meno	6.680.197,19	4.723.800,38	5.890.270,78
Saldo		-150.110,16	528.675,82	13.806,33
quota di FPV applicata al bilancio	più	834.946,42	291.484,60	626.987,87
Impegni confluiti nel FPV	meno	291.484,60	626.987,87	840.894,79
saldo gestione di competenza		393.351,66	193.172,55	-200.100,59

DETTOGLIO GESTIONE COMPETENZA				
		2017	2018	
Riscossioni	(+)	4.232.341,05	4.948.922,35	
Pagamenti	(-)	3.953.530,77	5.098.469,47	
	Differenza [A]	278.810,28	-149.547,12	
fondo pluriennale vincolato entrata applicato al b	(+)	291.484,60	626.987,87	
fondo pluriennale vincolato spesa	(-)	626.987,87	840.894,79	
	Differenza [B]	-335.503,27	-213.906,92	
Residui attivi	(+)	1.020.135,15	955.154,76	
Residui passivi	(-)	770.269,61	791.801,31	
	Differenza [C]	249.865,54	163.353,45	
Saldo avanzo/disavanzo di competenza		193.172,55	-200.100,59	

Risultato della gestione di competenza con applicazione avanzo e disavanzo

Risultato gestione di competenza	-	200.100,59
Avanzo d'amministrazione applicato		909.077,00
Quota di disavanzo ripianata		
saldo		708.976,41

Evoluzione del Fondo pluriennale vincolato (FPV) nel corso dell'esercizio 2018

Il Fondo pluriennale vincolato nasce dall'applicazione del principio della competenza finanziaria di cui all'allegato 4/2 al D.Lgs.118/2011 per rendere evidente al Consiglio Comunale la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

L'organo di revisione ha verificato con la tecnica del campionamento:

- la fonte di finanziamento del FPV di parte corrente e di parte capitale;
- la sussistenza dell'accertamento di entrata relativo a obbligazioni attive scadute ed esigibili che contribuiscono alla formazione del FPV;
- la costituzione del FPV in presenza di obbligazioni giuridiche passive perfezionate;
- la corretta applicazione dell'art.183, comma 3 del TUEL in ordine al FPV riferito ai lavori pubblici;
- la formulazione di adeguati cronoprogrammi di spesa in ordine alla re-imputazione di residui passivi coperti dal FPV;
- l'esigibilità dei residui passivi coperti da FPV negli esercizi 2019-2020-2021 di riferimento.

La composizione del FPV finale 31/12/2018 è la seguente:

FPV	01/01/2018	31/12/2018
FPV di parte corrente	155.320,57	183.220,19
FPV di parte capitale	471.667,30	657.674,60

Variazione dei residui anni precedenti-

L'entità dei residui iscritti dopo il riaccertamento ordinario ha subito la seguente evoluzione:

	iniziali	riscossi	da riportare	variazioni
Residui attivi	1.652.773,18	1.083.775,17	541.416,47	- 27.581,54
Residui passivi	914.793,12	809.961,54	63.373,74	- 41.457,84

Conciliazione dei risultati finanziari

La conciliazione tra il risultato della gestione di competenza e il risultato di amministrazione scaturisce dai seguenti elementi:

RISCONTRO RISULTATI DELLA GESTIONE	
Gestione di competenza	2018
saldo gestione di competenza (+ o -)	-200.100,59
SALDO GESTIONE COMPETENZA	-200.100,59
Gestione dei residui	
Maggiori residui attivi riaccertati (+)	
Minori residui attivi riaccertati (-)	27.581,53
Minori residui passivi riaccertati (+)	41.457,84
SALDO GESTIONE RESIDUI	13.876,31
Riepilogo	
SALDO GESTIONE COMPETENZA	-200.100,59
SALDO GESTIONE RESIDUI	13.876,31
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO	909.077,00
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO	777.558,95
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12	(A) 1.500.411,67



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Comune di BUTTIGLIERA ALTA

Esercizio: 2018

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					
Utilizzo avanzo di amministrazione	909.077,00	1.575.643,77	Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	155.320,57				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	471.667,30				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.557.120,71	2.676.185,38	Titolo 1 - Spese correnti	4.298.173,16	4.345.244,57
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	837.862,01	809.825,96	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	183.220,19	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.627.678,56	1.656.168,62	Titolo 2 - Spese in conto capitale	896.627,32	892.742,70
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	222.647,23	231.748,96	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	657.674,60	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
	5.245.308,51	5.373.928,92	Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	0,00	
			Total spese finali	6.035.695,27	5.237.987,27
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	36.701,70	36.701,70
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	di cui: Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	0,00	
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	658.768,60	658.768,60	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
	5.904.077,11	6.032.697,52	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	658.768,60	633.742,04
			Total spese dell'esercizio	6.731.165,57	5.908.431,01
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	7.440.141,98	7.608.341,29		6.731.165,57	5.908.431,01
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	708.976,41	1.699.910,28
TOTALE A PAREGGIO	7.440.141,98	7.608.341,29		TOTALE A PAREGGIO	7.440.141,98
					7.608.341,29

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)	
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.575.643,77	
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		155.320,57
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		-
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		5.022.661,28
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		-
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		4.298.173,16
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		183.220,19
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		-
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> - <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		36.701,70
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)			659.886,80
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, 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 <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 o dei principi contabili <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 o dei principi contabili	(-)		-
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		-
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (*)		O=G+H+I-L+M	659.886,80
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		909.077,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		471.667,30
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		222.647,23
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		-
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		-
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		-
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)		-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		-
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		-
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		896.627,32
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)		657.674,60
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		-
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		-
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z= P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-UU-V+E			49.089,61
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		-
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		-
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(+)		-
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		-
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		-
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)		-
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			708.976,41
EQUILIBRIO FINALE			
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			-

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

Equilibrio di parte corrente (O)		659.886,80
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienni.		659.886,80



PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Comune di BUTTIAGLIERA ALTA

Esercizio: 2018

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				1.575.643,77
RISCOSSIONI	(+)	1.083.775,17	4.948.922,35	6.032.697,52
PAGAMENTI	(-)	809.961,54	5.098.469,47	5.908.431,01
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.699.910,28
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.699.910,28
RESIDUI ATTIVI di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze	(+)	541.416,47	955.154,76	1.496.571,23 0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	63.373,74	791.801,31	855.175,05
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			183.220,19
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			657.674,60
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2018 (A)	(=)			1.500.411,67

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2018

Parte accantonata		
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2018		936.456,27
Fondo residui perenti al 31/12/2018 (solo per le regioni)		0,00
Fondo contenzioso		22.000,00
Altri accantonamenti		11.700,00
Parte vincolata		Totale parte accantonata (B)
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti		0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Altri vincoli		0,00
Parte destinata agli investimenti		Totale parte vincolata (C)
		0,00
		Totale destinata agli investimenti (D)
		83.029,28
		Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)
		447.226,12

La parte accantonata al 31/12/2018 è così distinta:

fondo crediti di dubbia e difficile esazione	936.456,27
fondo anticipazione di liquidità d.l. 35/2013	
fondo rischi per contenzioso	
fondo incentivi avvocatura interna	
fondo accantonamenti per indennità fine mandato	11.700,00
fondo perdite società partecipate	
fondo rinnovi contrattuali	16.000,00
altri fondi spese e rischi futuri	22.000,00
TOTALE PARTE ACCANTONATA	986.156,27

Fondo crediti di dubbia esigibilità

Nel corso di ciascun esercizio, il FCDE impedisce l'utilizzo di entrate esigibili nell'esercizio, ma di dubbia e difficile esazione, a copertura di spese esigibili nel medesimo esercizio.

Il principio contabile applicato n. 3.3 prevede che le entrate di dubbia e difficile esazione sono accertate per l'intero importo del credito, anche se non è certa la loro riscossione integrale.

Per le entrate di dubbia e difficile esazione è VIETATO l'accertamento per cassa. Per tali crediti è obbligatorio effettuare un accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità nel bilancio di previsione e vincolare una quota del risultato di amministrazione in sede di rendiconto.

L'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità non è oggetto di impegno e genera un'economia di bilancio che confluisce nel risultato di amministrazione come quota accantonata vincolata. Ne risulta che le entrate di dubbia esigibilità o che saranno riscosse in esercizi futuri, previste ed accertate nel corso dell'esercizio, non possono finanziare le spese per la parte corrispondente alla quota accantonata al fondo.

L'ente ha provveduto all'accantonamento di una quota del risultato di amministrazione al fondo crediti di dubbia esigibilità come richiesto al punto 3.3 del principio contabile applicato 4.2. come risulta dai seguenti elementi:



COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ'

Comune di BUTIGLIERA ALTA

Esercizio: 2018

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO (a)	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b)	TOTALE RESIDUI ATTIVI (c) = (a) + (b)	IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d)	FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITÀ' (e)	% di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (f)=(e)/(c)
1010100	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	508.064,17	324.401,57	832.465,74	274.737,67	557.958,70	67,02
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	508.064,17	324.401,57	832.465,74	274.737,67	557.958,70	67,02
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010300	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie spec. non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	-	-	-
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per gli Enti locali)	0,00	0,00	0,00	-	-	-
1000000	TOTALE TITOLO 1	508.064,17	324.401,57	832.465,74	274.737,67	557.958,70	67,02
	TRASFERIMENTI CORRENTI						
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	105.144,38	10.313,73	115.458,11	-	-	-
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	-	-	-
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	-	-	-
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	105.144,38	10.313,73	115.458,11	0,00	0,00	0,00



COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

Comune di BUTTIGLIERA ALTA

Esercizio: 2018

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO (a)	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b)	TOTALE RESIDUI ATTIVI (c) = (a) + (b)	IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d)	FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITÀ (e)	% di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (f) = (e) / (c)
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	44.867,19	0,00	44.867,19	1.174,95	15.187,80	33,85
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	210.413,38	193.239,83	403.653,21	154.070,09	363.309,77	90,01
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	1,85	0,00	1,85	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	35.113,79	995,86	36.109,65	0,00	0,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	290.396,21	194.235,69	484.631,90	155.245,04	378.497,57	78,10
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	50.000,00	0,00	50.000,00	-	-	-
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	50.000,00	0,00	50.000,00	-	-	-
	Contributi agli investimenti da UE	0,00	0,00	0,00	-	-	-
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	-	-	-
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	-	-	-
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00	0,00	0,00	-	-	-
	Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE						
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	953.604,76	528.950,99	1.482.555,75	429.982,71	936.456,27	63,16
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ IN C/CAPITALE	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ DI PARTE CORRENTE	903.604,76	528.950,99	1.432.555,75	429.982,71	936.456,27	65,37
	COMPOSIZIONE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	TOTALE CREDITI	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI				
	RESIDUI ATTIVI NEL CONTO DEL BILANCIO	1.482.555,75	936.456,27				
	CREDITI STRALCIATI DAL CONTO DEL BILANCIO	0,00	0,00				
	ACCERTAMENTI IMPUTATI GLI ESERCIZI SUCCESSIVI A QUELLO CUI IL RENDICONTO SI RIFERISCE	0,00	0,00				
	TOTALE	1.482.555,75	936.456,27				

ASPETTI ECONOMICI PATRIMONIALI

CRITERI DI FORMAZIONE

L'articolo 2 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 prevede, per gli enti in contabilità finanziaria, l'adozione di un sistema contabile integrato che garantisca la rilevazione unitaria dei fatti gestionali nei loro profili finanziario ed economico-patrimoniale.

Nell'ambito di tale sistema integrato, la contabilità economico-patrimoniale affianca la contabilità finanziaria, che costituisce il sistema contabile principale e fondamentale per fini autorizzatori e di rendicontazione dei risultati della gestione finanziaria, per rilevare i costi/oneri e i ricavi/proventi derivanti dalle transazioni poste in essere da una amministrazione pubblica (come definite nell'ambito del principio applicato della contabilità finanziaria) al fine di:

- predisporre il conto economico per rappresentare le "utilità economiche" acquisite ed impiegate nel corso dell'esercizio, anche se non direttamente misurate dai relativi movimenti finanziari, e per alimentare il processo di programmazione;
- consentire la predisposizione dello Stato Patrimoniale (e rilevare, in particolare, le variazioni del patrimonio dell'ente che costituiscono un indicatore dei risultati della gestione);
- permettere l'elaborazione del bilancio consolidato di ciascuna amministrazione pubblica con i propri enti e organismi strumentali, aziende e società;
- predisporre la base informativa necessaria per la determinazione analitica dei costi;
- consentire la verifica nel corso dell'esercizio della situazione patrimoniale ed economica dell'ente e del processo di provvista e di impiego delle risorse;
- conseguire le altre finalità previste dalla legge e, in particolare, consentire ai vari portatori d'interesse di acquisire ulteriori informazioni concernenti la gestione delle singole amministrazioni pubbliche.

Le transazioni delle pubbliche amministrazioni che si sostanziano in operazioni di scambio sul mercato (acquisizione e vendita) danno luogo a costi sostenuti e ricavi conseguiti, mentre quelle che non consistono in operazioni di scambio propriamente dette, in quanto più strettamente consequenti ad attività istituzionali ed erogative (tributi, contribuzioni, trasferimenti di risorse, prestazioni, servizi, altro), danno luogo ad oneri sostenuti e proventi conseguiti.

Il Comune di Buttigliera Alta, ha provveduto alla rilevazione contabile dei fatti gestionali sotto tre aspetti: finanziario, economico e patrimoniale.

IL CONTO ECONOMICO

Il conto economico evidenzia i componenti positivi e negativi della gestione secondo criteri di competenza economica.

Si riportano di seguito i risultati sintetici esposti nel conto economico al 31/12/2018.

CONTO ECONOMICO	2018	2017
RISULTATO DELLA GESTIONE (differenza tra componenti positivi e negativi della gestione)	-€ 106.359,96	€ 164.415,23
RISULTATO DELLA GESTIONE DERIVANTE DA ATTIVITA' FINANZIARIA	€ 173.940,39	-€ 34.082,97
RETTIFICHE di attività finanziarie	€ -	€ -
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	€ 17.463,65	€ 21.608,30
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 85.044,08	€ 151.940,56
IMPOSTE	€ 79.362,57	€ 77.814,03
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	€ 5.681,51	€ 74.126,53

LO STATO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale evidenzia i risultati della gestione patrimoniale rilevata dalla contabilità economica e riassume la consistenza del patrimonio al termine dell'esercizio, evidenziando le variazioni avvenute nel corso dello stesso, rispetto alla consistenza iniziale.

Il patrimonio dell'Ente è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, suscettibili di valutazione; il risultato patrimoniale dell'Ente viene contabilmente rappresentato come differenziale, determinando la consistenza netta della dotazione patrimoniale.

Si riporta di seguito i risultati sintetici esposti nello Stato Patrimoniale al 31/12/2018.

VOCI DI SINTESI DELL'ATTIVO	2018	2017
Immobilizzazioni immateriali	310.440,64	104.901,08
Immobilizzazioni materiali	17.308.142,45	17.258.388,03
Immobilizzazioni finanziarie	1.685.331,29	1.694.789,90
Rimanenze	0	0
Crediti	620.137,99	1.108.073,95
Attività finanziarie non immobilizzate	0	0
Disponibilità liquide	1.699.910,28	1.575.643,77
Ratei e risconti attivi	14.895,14	14.222,12
Totale	21.638.857,79	21.756.018,85

VOCI DI SINTESI DEL PASSIVO	2018	2017
Patrimonio netto	15.629.040,41	15.551.321,78
Conferimenti		
Debiti	2.079.536,81	2.158.697,94
Ratei e risconti attivi	3.930.280,57	4.045.999,13
Totale	21.638.857,79	21.756.018,85

Nel patrimonio netto dell'esercizio 2018 si evidenzia un risultato economico positivo pari all'utile di esercizio di € 5.681,51.

;

SEZIONE 4

ULTERIORI INFORMAZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE (D.M 31.12.1983)

ai sensi dell'art. 3 D.L. 65/83, convertito in Legge n. 51/82, gli Enti erogatori di servizi sono tenuti a richiedere la contribuzione degli utenti anche a carattere non generalizzato;

l'art. 6 del D.L. 65/83, convertito in Legge n. 131/83, stabilì l'obbligo per i Comuni, di definire, non oltre la data di deliberazione del Bilancio, la misura percentuale dei costi complessivi dei servizi pubblici a domanda individuale finanziata da tariffe e contribuzioni e da entrate;

l'art. 45 del D. Lgs. 30.12.92 n. 504, ha stabilito che, a decorrere dal 1° gennaio 1994, sono sottoposti alle norme fin qui vigenti sui tassi di copertura del costo dei servizi esclusivamente gli Enti Locali che si trovano in condizioni strutturalmente deficitarie;

Segue evidenza dei tassi di copertura:

DETTAGLIO DEI PROVENTI E DEI COSTI DEI SERVIZI					
RENDICONTO 2018	Proventi	Costi	Saldo	% di copertura realizzata	% di copertura prevista
Peso pubblico	1.042,50	3.488,86	-2.446,36	29,88%	94,26%
Utilizzo palestre comunali	34.203,00	57.912,77	-23.709,77	59,06%	84,34%
Refezione scolastica scuola secondaria	20.377,80	39.431,43	-19.053,63	51,68%	81,56%
Refezione scolastica scuola primaria	117.567,90	151.141,46	-33.573,56	77,79%	96,19%
Refezione scolastica scuola dell'infanzia	77.816,60	117.884,35	-40.067,75	66,01%	58,85%
Trasporto scolastico	10.217,00	35.162,54	-24.945,54	29,06%	27,19%
Totali	261.224,80	405.021,41	-143.796,61	64,50%	

SPESE PER IL PERSONALE

La spesa di personale sostenuta nell'anno 2018 rientra nei limiti di cui all'art.1, comma 557 e 557 quater della Legge 296/2006.

La Corte dei conti Sezione Autonomie con deliberazione n. 25/2014 ha affermato che con l'introduzione del comma 557 quater all'art.1 della legge 296/2006 operata dal comma 6 bis dell'art.3 del d.l. 90/2014 " il legislatore introduce – anche per gli enti soggetti al patto di stabilità interno – un parametro temporale fisso e immutabile, individuandolo nel valore medio di spesa del triennio antecedente alla data di entrata in vigore dell'art. 3, comma 5 bis, del dl n. 90/2014, ossia del triennio 2011/2013, caratterizzato da un regime vincolistico – assunzionale e di spesa – più restrittivo.

In particolare, il riferimento espresso ad un valore medio triennale – relativo, come detto, al periodo 2011/2013 – in luogo del precedente parametro di raffronto annuale, avvalorava ulteriormente la necessità di prendere in considerazione, ai fini del contenimento delle spese di personale, la spesa effettivamente sostenuta."

Verifica del rispetto dei criteri di cui all'art. 1, comma 557, l.296/2006:

	Rendiconto 2011	Rendiconto 2012	Rendiconto 2013	Media 2011-2013	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018
<i>Macroaggregato 101 (Int. 01)</i>	1.200.252,29	1.208.382,03	1.195.527,82	1.201.387,38	1.133.284,87	1.102.455,68	1.124.518,26
<i>Macroaggregato 103 (Int. 03)</i>	28.210,15	18.500,00	18.343,91	21.684,68	29.636,47	24.214,03	27.135,18
<i>Macroaggregato 102 (Int. 07)</i>	74.534,89	77.495,72	75.454,00	75.828,20	70.861,65	71.213,57	72.752,43
<i>Totale spese personale (A)*</i>	1.302.997,33	1.304.377,75	1.289.325,73	1.298.900,26	1.233.782,99	1.197.883,28	1.224.405,87
<i>(-) Componenti escluse (B)</i>	316.204,74	325.330,03	316.308,67	319.281,14	331.877,61	295.734,24	380.795,58
<i>(=) Componenti assoggettate al limite di spesa (A-B)</i>	986.792,59	979.047,72	973.017,06	979.619,12	901.905,38	902.149,04	843.610,29

INDICE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI

L'indicatore di tempestività dei pagamenti è un parametro introdotto e disciplinato dall'art. 8 D.L. 24/04/2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23/06/2014, n. 89, e dal DPCM 22 settembre 2014, che ne ha definito le modalità di calcolo e di pubblicazione sul sito dell'Amministrazione, alla sezione "Amministrazione trasparente".

L'indicatore è definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, per cui il calcolo dello stesso va eseguito inserendo:

al NUMERATORE - la somma dell'importo di ciascuna fattura pagata nel periodo di riferimento moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori;

al DENOMINATORE - la somma degli importi di tutte le fatture pagate nel periodo di riferimento.

Il risultato di tale operazione determinerà l'unità di misura che sarà rappresentata da un numero che corrisponde a giorni.

Tale numero sarà preceduto da un segno - (meno), in caso di pagamento avvenuto mediamente in anticipo rispetto alla scadenza della fattura.

Si riportano di seguito l'indicatore di tempestività dei pagamenti di cui al DPCM 22/09/2014 e l'importo annuale dei pagamenti effettuati oltre la scadenza.

I'indicatore di tempestività dei pagamenti 2018	6,17 gg
--	----------------

I'importo annuale dei pagamenti effettuati oltre la scadenza	€ 483.090,80
---	---------------------

SIOPE

Il Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 23 dicembre 2009, emanato in attuazione dell'art. 77-quater, comma 11 del D.L. 112/2008, prevede che a partire dall'anno 2011 le Amministrazioni Pubbliche debbano allegare al rendiconto della gestione i prospetti delle entrate e delle uscite dei dati SIOPE e la relativa situazione delle disponibilità liquide così come resi disponibili dalla Banca d'Italia tramite apposito applicativo WEB.

L'art. 2 comma 4 del suddetto decreto dispone che "nel caso in cui i prospetti dei dati Siope relativi all'esercizio precedente e la relativa situazione delle disponibilità liquide non corrispondano alle scritture contabili dell'ente e del cassiere o tesoriere, l'ente allega al rendiconto o al bilancio di esercizio una relazione, predisposta dal responsabile finanziario, esplicativa delle cause che hanno determinato tale situazione e delle iniziative adottate per pervenire, nell'anno successivo, ad una corretta attuazione della rilevazione SIOPE [...]".

Il successivo comma 5 prevede inoltre che "non sono considerate cause di mancata corrispondenza ai fini del comma 4: [...] le differenze tra il totale generale delle riscossioni o dei pagamenti risultanti dalle scritture dell'ente ed i corrispondenti risultati riportati dai prospetti dei dati SIOPE e dalla situazione delle disponibilità liquide, inferiori all'1 per cento. [...]"

Si riassumono di seguito le concordanze/discordanze fra i dati SIOPE della Banca d'Italia e le scritture contabili del Comune.

DATI TOTALI

TIPOLOGIA	DATI SIOPE BANCA D'ITALIA	DATI CONTABILITA' COMUNE	CONCORDANTI / DISCORDANTI	DIFFERENZA	% DISCORDANZA
INCASSI	6.032.697,52	6.032.697,52	CONCORDANTI	0,00	0
PAGAMENTI	5.908.431,01	5.908.431,01	CONCORDANTI	0,00	0

Le risultanze finali desunte dalla contabilità dell'Ente coincidono con i relativi prospetti desunti dall'applicativo Web della Banca d'Italia, come dimostra il prospetto di raffronto di cui sopra.

PARAMETRI DI DEFICIT STRUTTURALE

I parametri obiettivi delle condizioni di ente strutturalmente deficitario, ai sensi del D.M. 18.02.2013, hanno evidenziato l'assenza di situazioni strutturalmente deficitarie;

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

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO
--	-----------------------------	--

VERIFICA RISPETTO VINCOLI IN MATERIA DI CONTENIMENTO DELLE SPESE

L'Ente, non avendo provveduto all'approvazione del Rendiconto 2016 entro il termine del 30/04/2017 è tenuto al rispetto dei seguenti vincoli:

- Vincoli previsti dall'articolo 6 del dl 78/2010 e da successive norme di finanza pubblica in materia di:

- *spese per studi ed incarichi di consulenza (comma 7);*
- *per relazioni pubbliche, convegni, pubblicità e di rappresentanza (comma 8);*
- *per sponsorizzazioni (comma 9);*
- *per attività di formazione (comma 13)*

e dei vincoli previsti dall'art.27 comma 1 del D.L. 112/2008:

«dal 1° gennaio 2009, le amministrazioni pubbliche riducono del 50% rispetto a quella dell'anno 2007, la spesa per la stampa delle relazioni e di ogni altra pubblicazione prevista da leggi e regolamenti e distribuita gratuitamente od inviata ad altre amministrazioni»

Spese per acquisto beni, prestazione di servizi e utilizzo di beni di terzi					
Tipologia spesa	Rendiconto 2009	Riduzione disposta	Limite	impegni 2018	sforamento
Studi e consulenze (1)	4.296,24	80,00%	859,25	0,00	0,00
Relazioni pubbliche,convegni,mostre, pubblicità e rappresentanza	5.052,12	80,00%	1.010,42	400,00	0,00
Sponsorizzazioni	0,00	100,00%	0,00	0,00	0,00
Missioni	3.186,59	50,00%	1.593,30	3.027,40	-1.434,10
Formazione	20.771,00	50,00%	10.385,50	5.298,00	5.087,50
TOTALE			13.848,47	8.725,40	3.653,40
Tipologia spesa	Rendiconto 2011	Riduzione disposta	Limite	impegni 2018	sforamento
manutenzione, noleggio autovetture	4.448,16	70,00%	1.334,45	1.126,05	0,00

Si segnala che le maggiori spese sostenute rispetto ai limiti sono compensate dai risparmi ottenuti sulle altre tipologie di spesa, in applicazione del principio statuito dalla sentenza della Corte Costituzionale n. 139/2012 e del parere n. 26/2013 della Corte dei Conti sezione delle Autonomie che hanno stabilito che deve essere rispettato il limite complessivo ed è consentito che lo stanziamento in bilancio fra le diverse tipologie avvenga in base alle necessità derivanti dalle attività istituzionali dell'ente.

SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE AUTONOMA – STUDI E CONSULENZA

L'ente non ha sostenuto affidato incarichi di collaborazione autonoma.

LIMITAZIONE INCARICHI IN MATERIA INFORMATICA

(L. n.228 del 24/12/2012, art.1 commi 146 e 147)

L'Ente non ha conferito incarichi in materia informatica.

INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI

La spese per interessi passivi sui prestiti, in ammortamento nell'anno 2018, ammonta ad euro 53.562,84 e rispetto al residuo debito al 1/1/2018 (1.319.969,46), determina un tasso medio del 4,058%.

In rapporto alle entrate accertate nei primi tre titoli (rendiconto 2016) l'incidenza degli interessi passivi è del 1,21%.

SUSSISTENZA DEI PRESUPPOSTI PER ACQUISTO IMMOBILI

Questo Ente nell'anno 2018 non ha acquistato immobili.

UTILIZZO DI ANTICIPAZIONE DI LIQUIDITÀ CASSA DEPOSITI E PRESTITI

L'ente non ha richiesto nel 2018, ai sensi del decreto del MEF 7/8/2015 anticipazione di liquidità dalla Cassa depositi e prestiti da destinare al pagamento di debiti certi liquidi ed esigibili.

CONTRATTI DI LEASING E CONTRATTI DI PARTENARIATO PUBBLICO-PRIVATO

L'ente non ha in corso al 31/12/2018 contratti di locazione finanziaria e/o operazioni di partenariato pubblico e privato.

ANALISI E VALUTAZIONE DEI DEBITI FUORI BILANCIO

L'ente non ha in corso al 31/12/2018 contratti di locazione finanziaria e/o operazioni di partenariato pubblico e privato.

RESA DEL CONTO DEGLI AGENTI CONTABILI

Che in attuazione dell'articoli 226 e 233 del Tuel gli agenti contabili, hanno reso il conto della loro gestione, entro il 30 gennaio 2018, allegando i documenti di cui al secondo comma del citato art. 233.

RIEPILOGO DELL'UTILIZZO DELLE CENTRALI DI COMMITTENZA PER L'ACQUISITO DI BENI E SERVIZI

Preso atto delle nuove disposizioni in materia di contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture e specificatamente:

- dall'art. 36, co. 2, lett. a) del D.Lgs. 18 aprile 2016 n. 50 che prevede la modalità di affidamento diretto di lavori, servizi e forniture di importo inferiore a € 40.000,00 e di lavori di importo inferiore a 150.000 euro;
- dall'art. 37, comma 1 del D.Lgs. 18 aprile 2016 n. 50, il quale stabilisce che le stazioni appaltanti, fermi restando gli obblighi di utilizzo di strumenti di acquisto e di negoziazione, anche telematici, previsti dalle vigenti disposizioni in materia di contenimento della spesa, possono procedere direttamente e autonomamente all'acquisizione di forniture e servizi di importo inferiore a 40.000 euro e di lavori di importo inferiore a 150.000 euro, nonché attraverso l'effettuazione di ordini a valere su strumenti di acquisto messi a disposizione dalle centrali di committenza;
- la Legge n. 135/2012 che impone a tutte le Amministrazioni di approvvigionarsi tramite il mercato elettronico o aderendo ad una delle convenzioni del MEF, istituito con la Legge n. 488/1999, accessibili tramite l'area riservata del sito web www.acquistinretepa.it oppure tramite altra centrale di committenza locale autorizzata;
- l'art. 1, co. 450, della Legge n. 296 del 27/12/2006, così come modificata dall'art. 1, co. 502 della Legge n. 208 del 28/12/2015, che stabilisce la possibilità di procedere all'acquisizione diretta di beni, servizi e forniture la cui spesa non ecceda l'importo di € 1.000,00, mentre al di sopra di tale importo e fino a € 40.000,00 è necessario procedere tramite il Mercato elettronico della Pubblica amministrazione;

si precisa che tutti i Centri di Responsabilità dell'ente hanno provveduto all'affidamento di beni, servizi e forniture nel rispetto delle disposizioni normative in materia di contratti pubblici. Per maggior completezza si elencano di seguito tutti le acquisizioni effettuate senza ricorrere alle centrali di committenza ovvero al portale MEPA poiché il bene/servizio richiesto non era presente su tali strumenti di acquisto ovvero trattasi di affidamento inferiore a 1.000,00 € di valore:

N.° E DATA DETERMINA	AREA / OGGETTO	MOTIVO NON UTILIZZO CENTRALI DI COMMITTENZA / MEPA
SERVIZIO RAGIONERIA		

87	23/02/2018	AUTORIZZAZIONE SPESE PER PICCOLE FORNITURE E SERVIZI MINORI DI FUNZIONAMENTO DEL COMUNE PER L'ANNO 2018 DELL'AREA FINANZIARIA.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
19	12/01/2018	AUTORIZZAZIONE A CONTRATTARE PER FORNITURE E SERVIZI DELL'AREA FINANZIARIA PER L'ANNO 2018.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
15	12/01/2018	SERVIZIO DI ECONOMATO. IMPEGNI DI SPESA PER L'ANNO 2018.	Affidamento inferiore a € 1.000,00

SERVIZIO EDILIZIA PRIVATA

465	21/12/2018	PRESTAZIONI PROFESSIONALI PER ATTI CONTRO RICORSO T.A.R. PIEMONTE DA PARTE DELLA SIGNORA TRONCOSSI ANTONELLA. CIG. Z2F2671A25.	Bene/Servizio non presente in MEPA
281	25/07/2018	PRESTAZIONI PROFESSIONALI PER REDAZIONE DI RELAZIONE DI VERIFICA DI COMPATIBILITA' IDROGEOLOGICA PER LA PORZIONE DI TERRITORIO IN CLASSE 3B2 LUNGO LA S.S. 25. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO INCARICO	Bene/Servizio non presente in MEPA
207	25/05/2018	PRESTAZIONI PROFESSIONALI PER STESURA DELLA PERIMETRAZIONE DELLE AREE DENSE, LIBERE E DI TRANSIZIONE DELL'INTERO TERRITORIO COMUNALE, AI SENSI DEGLI ARTT. 15, 16 E 17 DELLE NTA DEL PTC 2. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO INCARICO	Bene/Servizio non presente in MEPA

SERVIZIO TRIBUTI

442	07/12/2018	AUTORIZZAZIONE SPESE PER PICCOLE FORNITURE E SERVIZI MINORI DIFUNZIONAMENTO DEL COMUNE PER L'ANNO 2018 DELL'AREA TRIBUTI E SISTEMI INFORMATIVI. ULTERIORE IMPEGNO DI SPESA.	Bene/Servizio non presente in MEPA
335	05/10/2018	AUTORIZZAZIONE SPESE PER PICCOLE FORNITURE E SERVIZI MINORI DIFUNZIONAMENTO DEL COMUNE PER L'ANNO 2018 DELL'AREA TRIBUTI E SISTEMI INFORMATIVI. ULTERIORE IMPEGNO DI SPESA.	Bene/Servizio non presente in MEPA
255	29/06/2018	CREAZIONE DI UNA "VIRTUAL PRIVATE NETWORK" - SEZ. DISTACCATA ANAGRAFE - IMPEGNO DI SPESA - CIG ZAD242FA02.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
231	15/06/2018	DISASTER RECOVERY E CONTINUITA' OPERATIVA: BACKUP DATI SU STORAGE LOCALE E SERVER REMOTO - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO - C.I.G. Z6123FC671.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
227	08/06/2018	SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA DELL'ECOCENTRO COMUNALE- IMPLEMENTAZIONE PONTE RADIO - IMPEGNO DI SPESA - CIG Z2623E6D1A.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
219	08/06/2018	SERVIZIO ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE APPLICATIVI A.P. SYSTEMS. IMPEGNO DI SPESA ANNO 2018 - II SEMESTRE. C.I.G. ZBD23BA2D7.	Bene/Servizio non presente in MEPA
181	11/05/2018	ACCESSO AI DATI DEL REGISTRO DELLE IMPRESE DELLA CAMERA DI COMMERCIO - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO - C.I.G. Z06235A9FD.	Bene/Servizio non presente in MEPA
180	08/05/2018	REGOLAMENTO EUROPEO IN MATERIA DI PROTEZIONE DATI PERSONALI 2016/679 (GDPR)- AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO PER ATTIVITÀ DI ADEGUAMENTO IN MATERIA DI PRIVACY. CIG Z192376C3E.	Bene/Servizio non presente in MEPA

153	20/04/2018	AUTORIZZAZIONE SPESE PER PICCOLE FORNITURE E SERVIZI MINORI DI FUNZIONAMENTO DEL COMUNE PER L'ANNO 2018 DELL'AREA TRIBUTI E SISTEMI INFORMATIVI. ULTERIORE IMPEGNO DI SPESA	Bene/Servizio non presente in MEPA
37	12/01/2018	SERVIZIO ASSISTENZA E MANUTENZIONE SOFTWARE APPLICATIVI A.P. SYSTEMS. IMPEGNO DI SPESA ANNO 2018 - I SEMESTRE. C.I.G. ZC11CE5C34.	Bene/Servizio non presente in MEPA
33	12/01/2018	RINNOVO CONTRATTO ASSISTENZA MACCHINA IMBUSTATRICE ANNI 2018 - 2019 - IMPEGNO DI SPESA C.I.G. Z9E21A796E.	Bene/Servizio non presente in MEPA
32	12/01/2018	PUBBLICAZIONE NUMERI TELEFONICI PER L'ANNO 2018. CIG Z7121A771B.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
31	12/01/2018	DISASTER RECOVERY E CONTINUITA' OPERATIVA: BACKUP DATI SU SERVER REMOTO - AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO E IMPEGNO DI SPESA ANNO 2018 - C.I.G. Z8B21A7645 .	Affidamento inferiore a € 1.000,00
30	12/01/2018	SOFTWARE APPLICATIVO SISCOM PER LA GESTIONE INFORMATIZZATA DEI CONTRATTI - ASSISTENZA ANNO 2018 - IMPEGNO DI SPESA - C.I.G. Z6921A4001 .	Bene/Servizio non presente in MEPA
29	12/01/2018	SISTEMA ERASMO NET PER LA GESTIONE INFORMATIZZATA DEL SISTEMA BIBLIOTECARIO - ASSISTENZA ANNO 2018 - IMPEGNO DI SPESA - C.I.G. ZC421A3C19	Bene/Servizio non presente in MEPA
28	12/01/2018	SOFTWARE APPLICATIVO PER LA GESTIONE DELL'UFFICIO COMMERCIO E GESTIONE AREE MERCATALI: ASSISTENZA ANNO 2018 - IMPEGNO DI SPESA. C.I.G. Z0921A62EB .	Bene/Servizio non presente in MEPA
26	12/01/2018	CANONE MANUTENZIONE SITO INTERNET E SERVIZIO DI POSTA CERTIFICATA - ANNO 2018 - IMPEGNO DI SPESA - C.I.G. Z7D21A38A6 .	Bene/Servizio non presente in MEPA
25	12/01/2018	CONTRATTO DI ASSISTENZA TECNICA SU STAMPANTE SIMI DIECI SCAN IN DOTAZIONE AI SERVIZI DEMOGRAFICI - ANNO 2018- IMPEGNO DI SPESA. C.I.G. Z7521A3874	Bene/Servizio non presente in MEPA
24	12/01/2018	AFFRANCATRICE DIGITALE - CANONE DI NOLEGGIO PER L'ANNO 2018 -IMPEGNO DI SPESA - C.I.G. Z6B21A37B8.	Bene/Servizio non presente in MEPA
9	10/01/2018	AUTORIZZAZIONE SPESE PER PICCOLE FORNITURE E SERVIZI MINORI DIFUNZIONAMENTO DEL COMUNE PER IL I SEMESTRE DELL'ANNO 2018 DELL'AREA TRIBUTI E SISTEMI INFORMATIVI.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
442	07/12/2018	AUTORIZZAZIONE SPESE PER PICCOLE FORNITURE E SERVIZI MINORI DIFUNZIONAMENTO DEL COMUNE PER L'ANNO 2018 DELL'AREA TRIBUTI E SISTEMI INFORMATIVI. ULTERIORE IMPEGNO DI SPESA.	Bene/Servizio non presente in MEPA

SERVIZIO UTLLPP

446	07/12/2018	PICCOLE SPESE PER LAVORI, FORNITURE E SERVIZI MINORI PER IL FUNZIONAMENTO DEL COMUNE. ANNO 2018 . UFFICIO TECNICO - LL.PP./MANUTENZIONI/AMBIENTE. INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
445	07/12/2018	PICCOLE SPESE PER LAVORI, FORNITURE E SERVIZI MINORI PER IL FUNZIONAMENTO DEL COMUNE. ANNO 2018 . UFFICIO TECNICO - LL.PP./MANUTENZIONI/AMBIENTE. INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA.	Bene/Servizio non presente in MEPA
440	07/12/2018	ATTIVITA' DI RAPPRESENTANZA DELL'ENTE NELLA PROCEDURA INNANZI ALL'AUTORITA' PER CONTESTAZIONE NEI CONFRONTI DELLA SOCIETA' ENEL	Bene/Servizio non presente in MEPA

		SERVIZIO ELETTRICO. INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA. CIG ZDC22F9AB8	
439	07/12/2018	PEC ZONA RN14, DEFINIZIONE RAPPORTI ECONOMICI ENI/ENEL. ATTIVITA' DI SUPPORTO AL RUP. INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA. CIG Z111BBC3A7.	Bene/Servizio non presente in MEPA
424	30/11/2018	QUALIFICAZIONE E FORMAZIONE PERSONALE. UFFICIO TECNICO AREA LL.PP./MANUTENZIONI/AMBIENTE. CORSO PER UTILIZZO B.L.S.D. DETERMINAZIONE A CONTRARRE- ISCRIZIONE E IMPEGNO DI SPESA.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
418	23/11/2018	NOLEGGIO E POSA LUMINARIE NATALIZIE. DETERMINAZIONE A CONTRARRE IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO. CIG Z9825DEFC0.	Bene/Servizio non presente in MEPA
409	23/11/2018	SERVIZI DI GESTIONE DEL CENTRO DI RACCOLTA COMUNALE E DELLA RACCOLTA O RITIRO A DOMICILIO DI RIFIUTI INGOMBRANTI ED ELETTRODOMESTICI VOLUMINOSI. AFFIDAMENTO A COOPERATIVA SOCIALE DI TIPO B ED IMPEGNO DI SPESA. COD. CIG 7635564ABC.	Bene/Servizio non presente in MEPA
404	16/11/2018	FORNITURA E POSA DI TRATTI DI RECINZIONE NEI GIARDINI E PARCHI COMUNALI. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA. CIG ZF725C28ED.	Bene/Servizio non presente in MEPA
382	31/10/2018	ILLUMINAZIONE PUBBLICA - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO. BANDO REGIONALE N.439/2018. RICHIESTA FINANZIAMENTO. INCARICO PER ASSISTENZA. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO INCARICO. CIG ZAF248196F.	Bene/Servizio non presente in MEPA
355	19/10/2018	CORSO LAGHI-VIA AVIGLIANA-VIA BRAIDA VECCHIA E VIA MONTE CUNEO. MESSA IN SICUREZZA INCROCIO E REALIZZAZIONE PENSILINE FERMATE BUS. LOTTO II- OPERE COMPLEMENTARI. AFFIDAMENTO INCARICO PER COLLAUDO MURI DI SOSTEGNO.CUP E81B17000060004 - CIG Z6B226DB44.	Bene/Servizio non presente in MEPA
338	05/10/2018	MANUTENZIONE STRADE COMUNALI II LOTTO CORSO VANDEL/VIA GATTA/PIAZZA JOUGNE - OPERE DI COMPLETAMENTO. PRESTAZIONI PROFESSIONALI PER PROGETTO DEFINITIVO/ESECUTIVO - D.L. E SICUREZZA IN CANTIERE. DETERMINAZIONE A CONTRARRE. CIG 725057214C.	Bene/Servizio non presente in MEPA
325	28/09/2018	AFFIDAMENTO A COOPERATIVA SOCIALE DI TIPO B DELLA GESTIONE DEL CENTRO DI RACCOLTA COMUNALE E DEL SERVIZIO DI RACCOLTA O RITIRO A DOMICILIO DI RIFIUTI INGOMBRANTI ED ELETTRODOMESTICI VOLUMINOSI. DETERMINA A CONTRARRE E APPROVAZIONE AVVISO.	Bene/Servizio non presente in MEPA
314	21/09/2018	PICCOLE SPESE PER LAVORI, FORNITURE E SERVIZI MINORI PER IL FUNZIONAMENTO DEL COMUNE. ANNO 2018 . UFFICIO TECNICO - LL.PP./MANUTENZIONI/AMBIENTE. INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
310	14/09/2018	MIGLIORAMENTO DEL SERVIZIO DI WEB SERVICE PER CENTRALINE CELS. INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA. CIG Z0D1A76A53.	Bene/Servizio non presente in MEPA
307	14/09/2018	MANUTENZIONE AIUOLE SIEPI E GIARDINI. INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA. CIG ZA321C3011.	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.7
301	31/08/2018	ULTERIORE SERVIZIO DI PIRODISERBO IN STRADE PIAZZE E MARCIAPIEDI. INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA. CIG Z042201678.	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.7
296	29/08/2018	MANUTENZIONE AREE VERDI DI GRANDE ESTENSIONE E DI PERTINENZA DEGLI EDIFICI SCOLASTICI. INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA. CIG Z6D21DFC0F.	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.7

291	03/08/2018	LAVORI DI MANUTENZIONE STRADE COMUNALI I LOTTO CORSO SUPERGA/STRADA DEL CLOSIO/STRADA DEL PICAT - PROGETTAZIONE OPERE COMPLEMENTARI E DI COMPLETAMENTO. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO INCARICO - CIG ZE42489F56	Bene/Servizio non presente in MEPA
285	31/07/2018	ILLUMINAZIONE PUBBLICA - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO. PROGETTO DEFINITIVO, ESECUTIVO, COORDINAMENTO DELLA SICUREZZA IN FASE DI PROGETTAZIONE E PRATICHE PAESAGGISTICHE. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO INCARICO. CIG ZAF248196F	Bene/Servizio non presente in MEPA
283	27/07/2018	CORSO LAGHI-VIA AVIGLIANA-VIA BRAIDA VECCHIA E VIA MONTE CUNEO. SICUREZZA INCROCIO E PENSILINE FERMATE BUS II LOTTO. OPERE COMPLEMENTARI. DETERMINA A CONTRARRE-AFFIDAMENTO-IMPEGNO DI SPESA-RIDETERMINAZIONE Q.E.. CUP: E81B17000070004 CIG: ZAC2461BC3	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.7
261	06/07/2018	UFFICIO TECNICO LL.PP./MANUTENZIONI/AMBIENTE - SERVIZI AMBIENTALI ANNO 2018. IMPEGNO DI SPESA.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
252	29/06/2018	D.LGS. 81/08 E S.M.I. ADDETTI AL PRONTO SOCCORSO CORSO DI AGGIORNAMENTO FORMATIVO. ISCRIZIONE E IMPEGNO DI SPESA.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
250	29/06/2018	APPALTI PER MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA. EDIFICI COMUNALI. OPERE DA ELETTRICISTA. INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA. CIG Z6724260D1.	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.7
249	29/06/2018	NUOVO CODICE APPALTI. PROGETTO OMNIA-UFFICIO TECNICO LL.PP. ACQUISTO ABBONAMENTO E IMPEGNO DI SPESA. CIG Z222424274	Affidamento inferiore a € 1.000,00
248	29/06/2018	CORSO LAGHI-VIA AVIGLIANA-VIA BRAIDA VECCHIA E VIA MONTE CUNEO. MESSA IN SICUREZZA INCROCIO E REALIZZAZIONE PENSILINE FERMATE BUS. OPERE COMPLEMENTARI. PRESTAZIONI PROFESSIONALI PER PROGETTO ESECUTIVO. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA E AFFIDA	Affidamento inferiore a € 1.000,00
243	22/06/2018	PRESTAZIONI PROFESSIONALI VARIE. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO INCARICO. CIG Z09240DBBA	Bene/Servizio non presente in MEPA
242	22/06/2018	PROGETTAZIONE MARCIAPIEDI, RISTRUTTURAZIONE FABBRICATO AD USO BIBLIOTECA CIVICA E FRAZIONAMENTI AREE DI PERTINENZA DEI TRALICCI PER LA TELEFONIAMOBILE. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO INCARICO. CIG ZED240DE5A	Bene/Servizio non presente in MEPA
226	08/06/2018	SCUOLA GIRANDOLA - SCUOLA BRIZIO - SCUOLA JAQUERIO DI CORSO LAGHI, 79. NUOVE ULTERIORI OPERE COMPLEMENTARI. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA. CIG: ZDC23E7ADC.	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.7
224	08/06/2018	SPIANAMENTO E PULIZIA AREA DESTINATA AD ORTI URBANI IN VIA DORA RIPARIA. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA E AGGIUDICAZIONE. CIG ZEF230A0B9.	Bene/Servizio non presente in MEPA
223	08/06/2018	ILLUMINAZIONE PUBBLICA - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO. CENSIMENTO E ADEGUAMENTO NORMATIVO. PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO ECONOMICA. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO INCARICO. CIG Z6323E39E4.	Bene/Servizio non presente in MEPA

214	01/06/2018	SERVIZIO DI PULIZIA E PICCOLE MANUTENZIONI AMBIENTALI NEL TERRITORIO. INTEGRAZIONE ORARIO E IMPEGNO DI SPESA. CIG ZBB20CC15D.	Bene/Servizio non presente in MEPA
205	25/05/2018	PALABIANCO VIA DEI COMUNI, 3A. NUOVO IMPIANTO DI CONDIZIONAMENTO. VERIFICA IMPATTO ACUSTICO. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO INCARICO. CIG Z3123B1FF6.	Bene/Servizio non presente in MEPA
202	25/05/2018	RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE AREE ADIACENTI ALLA SEDE COMUNALE. AGGIORNAMENTO PROGETTO PIANO DI SICUREZZA E COORDINAMENTO SICUREZZA IN FASE DI ESECUZIONE. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO INCARICO. CIG ZA8235EF25 - CUP E87H0800104	Bene/Servizio non presente in MEPA
188	18/05/2018	AVVIO DELLA PROCEDURA PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI GESTIONE DELL'IMPIANTO SPORTIVO DI VIA GATTA, 10 FRAZ. FERRIERA. DETERMINA A CONTRARRE E IMPEGNO DI SPESA. CIG Z472386BCC.	Bene/Servizio non presente in MEPA
178	04/05/2018	RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE AREE ADIACENTI ALLA SEDE COMUNALE. AGGIORNAMENTO PROGETTO ESECUTIVO E DIREZIONE DEI LAVORI. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO INCARICO. CIG Z6D235F0E4 - CUP E87H08001020004	Bene/Servizio non presente in MEPA
167	27/04/2018	RIQUALIFICAZIONE URBANA AREA CIRCOSTANTE LA SEDE MUNICIPALE V LOTTO. PROGETTAZIONE DI FATTIBILITA' TECNICO-ECONOMICA, DEFINITIVA ED ESECUTIVA. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO INCARICO. CIG Z5523441E1.	Bene/Servizio non presente in MEPA
156	20/04/2018	NUOVO CODICE APPALTI. SERVIZIO DI AGGIORNAMENTO MODULISTICA ON-LINE. ACQUISTO ABBONAMENTO E IMPEGNO DI SPESA.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
145	13/04/2018	SERVIZIO DI RACCOLTA E SMALTIMENTO DEI RIFIUTI URBANI -ANNO 2018 - IMPEGNO DI SPESA.	Affidamento In-house
89	23/02/2018	BOCCIODROMO COMUNALE PIAZZA JOUGNE. UTILIZZO PER MANIFESTAZIONI TEMPORANEE. STUDIO DI FATTIBILITA'. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO INCARICO. CIG Z82226F127.	Bene/Servizio non presente in MEPA
77	16/02/2018	COMPLESSO SCOLASTICO DI CORSO LAGHI, 79 E SCUOLA PER INFANZIA AQUILONE DI VIA DEI COMUNI, 5A. RINNOVO CPI. VERSAMENTO PER DIRITTI A VV.F. DI TORINO.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
60	02/02/2018	QUALIFICAZIONE E FORMAZIONE PERSONALE. UFFICIO TECNICO AREA LL.PP./MANUTENZIONI/AMBIENTE. ISCRIZIONE CORSO DI AGGIORNAMENTO RLS E IMPEGNO DI SPESA.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
55	26/01/2018	PALAZZO COMUNALE VIA REANO, 3. IMPIANTO DI RAFFRESCAMENTO. STUDIO DI FATTIBILITA' TECNICO-ECONOMICA E PROGETTAZIONE DEFINITIVA/ESECUTIVA. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO INCARICO. CIG ZE921E0011	Bene/Servizio non presente in MEPA
52	26/01/2018	QUALIFICAZIONE E FORMAZIONE PERSONALE.UFFICIO TECNICO AREA LL.PP./MANUTENZIONI/AMBIENTE. ISCRIZIONE CORSO DI AGGIORNAMENTO E IMPEGNO DI SPESA.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
50	19/01/2018	PALABIANCO VIA DEI COMUNI, 3A. OPERE DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA. STUDIO DI FATTIBILITA' TECNICO-ECONOMICA E PROGETTAZIONE DEFINITIVA. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO INCARICO. CIG Z2E21C3F98	Bene/Servizio non presente in MEPA
44	19/01/2018	PICCOLE SPESE PER LAVORI, FORNITURE E SERVIZI MINORI PER IL FUNZIONAMENTO DEL COMUNE. ANNO 2018 PRIMO SEMESTRE. UFFICIO TECNICO -	Affidamento inferiore a € 1.000,00

		LL.PP./MANUTENZIONI/AMBIENTE. IMPEGNO DI SPESA.	
18	12/01/2018	APPALTO PER IL SERVIZIO DI PULIZIA E PICCOLE MANUTENZIONI AMBIENTALI NEL TERRITORIO COMUNALE - AFFIDAMENTO INCARICO.	Bene/Servizio non presente in MEPA
SERVIZIO POLIZIA LOCALE			
460	14/12/2018	FORNITURA CARBURANTE PER AUTOMEZZI COMUNALI DELL'AREA VIGILANZA. ULTERIORE IMPEGNO DI SPESA. CIG Z4C21A2880.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
375	26/10/2018	SCADENZA CONVENZIONE CONSIP FUEL CARD 6 PROSECUZIONE DEL SERVIZIO PER CONTINUITÀ OPERATIVA - CIG Z4C21A2880.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
366	23/10/2018	COSTITUZIONE IN APPELLO AVVERSO SENTENZA GIUDICE DI PACE N. 264/17. AFFIDAMENTO INCARICO. CIG Z3125731D1.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
361	19/10/2018	SERVIZIO WEB SERVICE DI ACCESSO AI DATI DELL'INDICE NAZIONALE DEGLI INDIRIZZI DI POSTA ELETTRONICA CERTIFICATA (INI-PEC). AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA. CIG ZE82566242	Affidamento inferiore a € 1.000,00
337	05/10/2018	ATTIVITA' DI TIRO PER L'ANNO 2018 PER IL PERSONALE ARMATO DEL SERVIZIO ASSOCIATO DI POLIZIA LOCALE. IMPEGNO DI SPESA. CIG ZCD248ADBA.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
155	20/04/2018	LAVAGGIO CAPI DIVISA POLIZIA LOCALE ANNO 2018. DETERMINAZIONE A CONTRARRE AFFIDAMENTO INCARICO E IMPEGNO DI SPESA. CIG Z9323440F1.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
126	20/03/2018	QUALIFICAZIONE E FORMAZIONE PERSONALE. AUTORIZZAZIONE AD UN DIPENDENTE DELL'ENTE ALLA PARTECIPAZIONE AL CORSO ESERCITAZIONE SUL NUOVO MEPA 2018. IMPEGNO DI SPESA.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
92	23/02/2018	AUTORIZZAZIONE SPESE PER PICCOLE FORNITURE E SERVIZI MINORI DI FUNZIONAMENTO DEL COMUNE PER L'ANNO 2018 DELL'AREA VIGILANZA.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
66	02/02/2018	AUTORIZZAZIONE SPESE PER PICCOLE FORNITURE E SERVIZI MINORI DI FUNZIONAMENTO DEL COMUNE PER L'ANNO 2018 DELL'AREA VIGILANZA.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
57	26/01/2018	CONTRATTO DI ASSISTENZA SOFTWARE "CONCILIA WIN" ANNO 2018 - IMPEGNO DI SPESA. CIG ZE821E2318	Bene/Servizio non presente in MEPA
42	19/01/2018	ABBONAMENTI VARI DELL'AREA VIGILANZA PER L'ANNO 2018.	Bene/Servizio non presente in MEPA
Area amministrativa			
417	23/11/2018	SERVIZIO RIPARAZIONE SCUOLABUS. DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO DIRETTO. CIG Z1125DEBB8.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
408	22/11/2018	INIZIATIVA: GIORNATA INTERNAZIONALE CONTRO LA VIOLENZA SULLE DONNE. IMPEGNO DI SPESA. CIG: ZEA25D3BE0.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
399	16/11/2018	SERVIZIO TRASPORTI SOCIALI. APPROVAZIONE SCHEMA DI CONVENZIONE ED IMPEGNO DI SPESA CON LA C.R.I. COMITATO LOCALE DI VILLAR DORA. CIG Z7425582D2.	Bene/Servizio non presente in MEPA
396	09/11/2018	QUALIFICAZIONE E FORMAZIONE PERSONALE. AUTORIZZAZIONE A DUE DIPENDENTI ALLA PARTECIPAZIONE AL CORSO LA COSTRUZIONE DELLA NUOVA PIATTAFORMA DEL COTRATTO COLLETTIVO INTEGRATIVO IN APPLICAZIONE CCNL 21.05.18. IMPEGNO	Affidamento inferiore a € 1.000,00

		DI SPESA.	
390	09/11/2018	RIFORNIMENTO CARBURANTE PERIODO NOVEMBRE-DICEMBRE 2018. ANTICIPAZIONE STRAORDINARIA ALL'ECONOMO.	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.11 (proroga tecnica)
322	28/09/2018	INIZIATIVA CITTA' DI TERRA MADRE 2018 SALONE DEL GUSTO. IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
302	07/09/2018	DETERMINAZIONE N. 43 DEL 19/01/2018 AUTORIZZAZIONE SPESE PER PICCOLE FORNITURE E SERVIZI MINORI DI FUNZIONAMENTO DEL COMUNE PER L'ANNO 2018 DELL'AREA AMMINISTRATIVA. ULTERIORE IMPEGNO DI SPESA.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
277	18/07/2018	PERIODICO COMUNALE EDIZIONE LUGLIO 2018. AFFIDAMENTO DIRETTO EX ART. 36, CO. 2, LETT. A) D.LGS. N. 50/2016 DEL SERVIZIO DI CONSEGNA IN BUCA. IMPEGNO DI SPESA. CIG. Z9424659ED.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
266	13/07/2018	DETERMINAZIONE N. 43 DEL 19/01/2018 AUTORIZZAZIONE SPESE PER PICCOLE FORNITURE E SERVIZI MINORI DI FUNZIONAMENTO DEL COMUNE PER L'ANNO 2018 DELL'AREA AMMINISTRATIVA. ULTERIORE IMPEGNO DI SPESA.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
239	20/06/2018	CONVENZIONE SERVIZIO DI VENDITA BLOCCHETTI PASTO CONVENZIONE DEL 8.06.2016 CIG ZDF1B73E56. MODIFICA/INTEGRAZIONE. IMPEGNO DI SPESA A.S. 2018-2019.	Bene/Servizio non presente in MEPA
215	08/06/2018	INCARICO ARCH A. BALLARINI PER LO SVOLGIMENTO DI ATTIVITÀ INERENTE IL NUMERO MONOGRAFICO RELATIVO ALLO STATO DI AVANZAMENTO DELLA PROGETTAZIONE NUOVA LINEA FERROVIARIA TORINO/LIONE E STESUSA RAPPORTO ATTIVITA' OSSERVATORIO ANNO 2018. IMPEGNO DI SPESA.	Bene/Servizio non presente in MEPA
111	14/03/2018	ORGANIZZAZIONE GIORNATE FAI DI PRIMAVERA DETERMINA A CONTRARRE. AFFIDAMENTO SERVIZI E FORNITURE. IMPEGNI DI SPESA.	Bene/Servizio non presente in MEPA
97	28/02/2018	GIORNATA REGIONALE DELLA MEMORIA E DELL'IMPEGNO IN RICORDO DELLE VITTIME INNOCENTI DELLE MAFIE SALUZZO 21 MARZO 2018. TRASPORTO STUDENTI, INSEGNANTI ED AMMINISTRATORI. DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO DIRETTO. CIG Z0F2276F08.	Bene/Servizio non presente in MEPA
72	08/02/2018	DETERMINAZIONE N. 67/2018 SERVIZI DI MONTAGGIO/SMONTAGGIO TABELLONI E SEGGI ELETTORALI IN OCCASIONE ELEZIONI POLITICHE 4 MARZO 2018. DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI EX ART. 36, COMMA 2, LETT. A) D.LGS. N. 50/2016. CIG Z61220FF65	Affidamento inferiore a € 1.000,00
71	08/02/2018	ELEZIONI POLITICHE DEL 4 MARZO 2018. AFFIDAMENTO DIRETTO FORNITURA MATERIALE DI CONSUMO. IMPEGNO DI SPESA. CIG. Z6A22323F1.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
68	06/02/2018	ELEZIONI POLITICHE DEL 3 MARZO 2018. AFFIDAMENTO DIRETTO SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI SEDI DI SEGGIO. IMPEGNO DI SPESA. CIG. ZDF21F9D17.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
67	06/02/2018	SERVIZI DI MONTAGGIO/SMONTAGGIO TABELLONI E SEGGI ELETTORALI IN OCCASIONE ELEZIONI POLITICHE 4 MARZO 2018. DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI EX ART. 36, COMMA 2, LETT. A) D.LGS. N.	Bene/Servizio non presente in MEPA

		50/2016. CIG Z61220FF65.	
46	19/01/2018	SERVIZI DI MANTENIMENTO/AGGIORNAMENTO MANUALE HACCP PRESSO CUCINA SCUOLA INFANZIA, ADEMPIMENTI EX D.LGS. 193/07 E D.LGS. 31/01 E ANALISI ACQUA. DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI EX ART. 36, COMMA 2, LETT. A) D.LGS. N. 50/2016. CIG Z7521	Bene/Servizio non presente in MEPA
43	19/01/2018	AUTORIZZAZIONE SPESE PER PICCOLE FORNITURE E SERVIZI MINORI DI FUNZIONAMENTO DEL COMUNE PER L'ANNO 2018 DELL'AREA AMMINISTRATIVA.	Affidamento inferiore a € 1.000,00
8	10/01/2018	INCARICO DI PRESTAZIONE AUTONOMA OCCASIONALE PER LA REALIZZAZIONE DI INTERVENTI DI COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE PERIODO GENNAIO 2018 / FINE MANDATO 2019. AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA.	Bene/Servizio non presente in MEPA

CONTROLLI INTERNI

Il Comune di Buttigliera Alta, con delibera Consiliare n. 5 del 29.01.2013, ha approvato il “Regolamento per la disciplina dei controlli interni”, in attuazione dell’art. 3 del D.L. 174/2012, convertito nella legge 213/2012.

Il regolamento disciplina organizzazione, metodi e strumenti adeguati, in proporzione alle risorse disponibili, per garantire conformità, regolarità e correttezza, economicità, efficienza ed efficacia dell’azione dell’Ente attraverso un sistema integrato di controlli interni, prevedendo in particolare il “controllo di regolarità amministrativa” per garantire la legittimità, regolarità e correttezza dell’azione amministrativa;

Il controllo successivo previsto dal regolamento sugli atti del Comune è di tipo interno e a campione. Il controllo viene svolto, con cadenza trimestrale, sotto la direzione del Segretario Comunale, con la collaborazione del servizio di Segreteria e degli eventuali altri Servizi comunali da coinvolgere.

Il nucleo di controllo è unipersonale e costituito dal Segretario comunale. Il Segretario può nominare un secondo componente, con requisiti di indipendenza, per l’esame di particolari categorie di atti che richiedano competenze tecniche specifiche.

Nell’anno 2018 si è provveduto con il supporto fornito dagli uffici interessati dalla campionatura (verbali di estrazione in data 9/05/2018, 18/07/2018, 16/11/2018 e 06/02/2019), al monitoraggio del campione individuato. I numeri estratti per il controllo delle determinazioni si riferiscono ai numeri degli atti registrati per ciascun servizio e riportati su ciascuna determina. Per gli altri procedimenti la selezione casuale è avvenuta sulla base dei registri di ciascun ufficio o su indicazione del Segretario.

Il campione di documenti da sottoporre a controllo successivo è stato individuato mediante piattaforma web-based denominata “DA-TE+Controlli” che consente:

- la campionatura casuale degli atti
- valutazione dei singoli atti attraverso una check lista predefinita
- l’archivio storico delle sedute di controllo
- calcolo dell’indice di conformità globale dell’atto
- report conclusivo per ogni singolo atto, e per ogni seduta di controllo

Delle operazioni di estrazione e dell’attività di controllo espletata è stato dato atto nei verbali conservati presso l’ufficio del Segretario Comunale. I relativi report sono stati inviati al Sindaco, al

Revisore dei conti ed al Nucleo di valutazione.

ATTI CONTROLLATI 2018

N. ATTI	AREA AMM.VA	AREA TRIBUTI - CED	AREA EDILIZIA PUBBLICA	AREA FINANZIARIA	AREA EDILIZIA PRIVATA	POLIZIA LOCALE
DETERMINE	22	10	16	5	4	6
LIQUIDAZIONI	13	8	12	5	1	5
ALTRI ATTI	11	9	16	15	8	16
N. controlli		182				
N. controlli Applicati		1590				
N. opportunità di miglioramento		23				
N. non conformi		0				

RISULTANZE DEL CONTROLLO E CONCLUSIONI

Per omogeneità di controllo sono stati individuati alcuni indicatori riportati nelle schede compilate per ciascun atto, quali, fra gli altri:

- a) la regolarità delle procedure, rispetto dei tempi, correttezza formale dei provvedimenti emessi;
- b) l'affidabilità dei dati riportati nei provvedimenti e nei relativi allegati;
- c) il rispetto delle normative legislative e regolamentari in generale
- d) conformità al programma di mandato, atto di programmazione, atti di indirizzo e direttive interne.

L'attività di controllo non ha fatto emergere dagli atti esaminati particolari criticità.

E' stato accertato il sostanziale rispetto dei principi generali di regolarità e di legittimità. Nell'esame degli atti non sono stati riscontrati vizi di legittimità o presupposti per l'esercizio del potere di autotutela, né rilevate irregolarità tali da pregiudicare la giuridica esistenza, la legittimità o l'efficacia dei provvedimenti esaminati.

Dall'attività di controllo è emerso che gli atti sono caratterizzati da apprezzabile correttezza sia sul piano formale che su quello sostanziale, quindi il giudizio è complessivamente positivo pur con margini di miglioramento.

In alcuni casi si sono riscontrati incompletezze ed il Segretario Comunale è intervenuto con raccomandazioni rivolte ai responsabili di area ed espresse nei report trimestrali. Si è sottolineato la necessità:

- di prestare maggior attenzione per evitare errori materiali e refusi e riferimenti non adeguati o conformi alla normativa;
- di uniformarsi con maggior puntualità alla normativa sulla trasparenza;
- di aggiornare le informazioni nella sezione Amministrazione trasparente relative agli importi liquidati e alla data di ultimazione lavori;
- di migliorare i tempi di pagamento delle fatture;
- di esplicitare il riferimento alla verifica dell'obbligo previsto dal Codice di Comportamento, astensione, tracciabilità pagamenti, pur verificati nella sostanza dal Responsabile e in fase successiva dal Segretario Comunale.

Non sono state rilevate dai responsabili di area e di procedimento situazione di conflitto di interesse che richiedessero l'astensione degli stessi. In ogni caso i Responsabili sono stati invitati all'osservanza della normativa e delle misure anticorruzione previste dal Piano 2018-2020 il cui rispetto costituisce specifico obiettivo di performance e la cui violazione è fonte di responsabilità amministrativa.

Si è accertato in generale il rispetto dei tempi del procedimento anche attraverso monitoraggio semestrale, pubblicato nella sezione Amministrazione Trasparente, come previsto dal Piano Triennale di Prevenzione della corruzione. E' stato acquisito il report annuale in materia di affidamenti di lavori e servizi previsto dal Piano di prevenzione della corruzione.

Nel 2018 non si sono verificati casi di esercizio del potere sostitutivo ai sensi della legge n. 241/1990 e legge n.35/2012 da esercitare in caso di infruttuoso decorso del termine per la conclusione del procedimento.

Non sono pervenute reclami o solleciti per il mancato rispetto dei tempi procedurali e di completamento dell'istruttoria.

Con riferimento alla disciplina sull'accesso civico in esecuzione della delibera CC. n.19 del 2.3.2017 si è provveduto a pubblicare l'apposita modulistica sul sito istituzionale dell'Ente nella sezione Amministrazione trasparente.

Nel corso dell'anno 2018 sono pervenute richieste di accesso; sul sito dell'Ente è stato pubblicato il report annuale delle richieste di accesso civico ed accesso generalizzato con segnalazione di n. 2 richieste di accesso generalizzato e nessuna richiesta di accesso civico.

Sono state rilasciate n.1 autorizzazioni per lo svolgimento di attività esterna con carattere di occasionalità e temporaneità al di fuori dell'orario di servizio nel rispetto della normativa vigente, del regolamento sull'ordinamento degli uffici e servizi e del Codice di Comportamento (n. 1 autorizzazione per attività di docenza).

La relazione conclusiva dell'attività di controllo interno di regolarità amministrativa riferita al 2018 è stata inviata al Sindaco, al Revisore e al Nucleo di valutazione in data 17.4.2019 e comunicata al Consiglio Comunale in data 19.4.2019 con atto n. 15.

In data 10.10.2018 è stata comunicata al Consiglio la relazione relativa al 1 semestre 2018 con atto n. 41 del 16.11.2018.

Infine si segnala che l'ufficio finanziario ha effettuato il monitoraggio sul permanere degli equilibri finanziari formalizzando e attestando il permanere degli equilibri finanziari come da verbali in data 26.7.2018 per 1 semestre 2018 e in data 12.3 2019 per 2 semestre 2018 seguendo costantemente le previsioni di entrata e la compatibilità delle previsioni di spesa.

L'attività di controllo a carattere sistematico non ha fatto emergere dagli atti esaminati particolari criticità.

E' stato accertato il sostanziale rispetto dei principi generali di regolarità e di legittimità.

Non sono stati riscontrati vizi di legittimità o presupposti per l'esercizio del potere di autotutela, ma sono state evidenziate e suggerite misure correttive e di miglioramento.

E' stata verificata l'effettuazione di una regolare istruttoria degli atti, riscontrata la presenza negli stessi di una congrua motivazione, nonché il rispetto degli obblighi di pubblicazione previsti da disposizioni di legge o di regolamento.

Il Segretario Comunale è intervenuto con raccomandazioni rivolte ai responsabili di area ed espresse nei report trimestrali e con la predisposizione di determina tipo e di circolari specifiche anche in attuazione dei principi stabiliti dal Codice di comportamento adottato dal Comune di Buttigliera Alta.

Si è accertato in generale il rispetto dei tempi del procedimento anche attraverso monitoraggio semestrale, pubblicato nella sezione Amministrazione Trasparente, come previsto dal Piano Triennale di Prevenzione della corruzione.

Buttigliera Alta li, 03 febbraio 2021

Il Responsabile dei Servizi Finanziari

TRAPANESE Rag. Romeo