

COMUNE DI BUTTIGLIERA ALTA

CITTA' METROPOLITANA DI TORINO



REFERTO CONTROLLO

DI GESTIONE

ESERCIZIO 2019

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 2019	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 2019.....	5
CENTRI DI RESPONSABILITÀ 2019	6
NUCLEO DI VALUTAZIONE 2019	7
RENDICONTAZIONE DELLA PERFORMANCE ORGANIZZATIVA - ANNO 2019	7
SEZIONE 2.....	9
ATTI GESTIONALI	9
ATTI GESTIONALI AREA FINANZIARIA	9
ATTI GESTIONALI AREA VIGILANZA.....	9
ATTI GESTIONALI AREA AMMINISTRATIVA	10
ATTI GESTIONALI AREA URBANISTICA – EDILIZIA PRIVATA	19
ATTI GESTIONALI AREA TRIBUTI E SISTEMI INFORMATIVI	24
ATTI GESTIONALI AREA TECNICA LL.PP./MANUTENZIONI/AMBIENTE	26
SEZIONE 3.....	26
ANDAMENTO DELLA GESTIONE	26
IL CONTO DEL BILANCIO 2019.....	27
ASPETTI ECONOMICI PATRIMONIALI.....	42
SEZIONE 4.....	44
ULTERIORI INFORMAZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE	44
SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE (D.M 31.12.1983)	44
SPESE PER IL PERSONALE	44
INDICE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI.....	45
SIOPE.....	46
PARAMETRI DI DEFICIT STRUTTURALE	46
VERIFICA RISPETTO VINCOLI IN MATERIA DI CONTENIMENTO DELLE SPESE.....	46
RIEPILOGO DELL'UTILIZZO DELLE CENTRALI DI COMMITTENZA PER L'ACQUISITO DI BENI E SERVIZI	48
CONTROLLI INTERNI	55

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 2019, 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 31/12/2019

POPOLAZIONE	
Popolazione residente (ab.)	6344
Nuclei familiari (n.)	2791

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 2019

DESCRIZIONE ORGANO ESECUTIVO
a seguito della consultazione elettorale del 27 maggio 2019

Sindaco Assessori	Nome	Deleghe assessorili
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	Mauro Usseglio	Lavori Pubblici - Viabilità - Arredamento Urbano - Verde Pubblico - Patrimonio
ASSESSORE	Mauro Mellano	<i>Urbanistica - Edilizia Privata - Ecologia ed Ambiente - Rapporti con le società partecipate</i>
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	Partecipa
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 2019

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 31-12-2019:

di ruolo n.	27
fuori ruolo n.	0

CENTRI DI RESPONSABILITÀ 2019

AREA	NOME DEL RESPONSABILE	CATEGORIA
AMMINISTRAZIONE GENERALE	CRISTIANO Dott.ssa Gabriella	D3 con posizione economica D4
ECONOMICO-FINANZIARIA	TRAPANESE Rag. Romeo	D3
VIGILANZA	Isp. MASSIMINO Michele	D3
TECNICA LL.PP.	ALICE Arch. Gilberto	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 2019

Nome	Impegno di spesa per affidamento incarico	Periodo
Società DASEIN S.r.l.	Determina n. 221 del 24.05.2019	Triennio 2019-2020-2021

RENDICONTAZIONE DELLA PERFORMANCE ORGANIZZATIVA - ANNO 2019

L'Ente si è dotato di un Piano degli obiettivi di Performance, adottato con Deliberazione della Giunta Comunale n° 88 del 26.06.2019, 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 2019 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.

Richiamati :

- il Decreto Sindacale n. 8 / 2018 con il quale è stato costituito il nucleo di valutazione per il triennio 2019-2021 (impegni di spesa per il triennio presi con Det. n. 222/19)
- 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.". Delibera di cui si è confermata la validità con deliberazione GC n. 41 del 12/03/2019 "Metodologia per la graduazione delle posizioni organizzative - art. 15 CCNL 21.05.2018. presa atto conferma validità."
- la deliberazione della GC n. 2 del 8.01.2019 ad oggetto "Esame ed approvazione Piano esecutivo di Gestione – P.E.G. 2019-2021. Parte finanziaria".
- la deliberazione della GC n. 88 del 26.06.2019 ad oggetto "Piano delle Performance anno 2019 - Approvazione. Integrazione deliberazione della GC n. 2/2019".

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 2019, 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 consultivazione del Piano della Performance

- alla valutazione conclusiva: nei confronti delle PO.

L'andamento del Piano della Performance 2019 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	% DIPENDENTI
< 50%	0%
50% - 59%	0%
60% - 94.99%	0%
=/≥ 95%	100%

SEZIONE 2

ATTI GESTIONALI

ATTI GESTIONALI AREA FINANZIARIA

	Esercizio 2014	Esercizio 2015	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Esercizio 2019
mandati di pagamento	2837	2461	2600	2376	2713	2698
reversali di incasso	1448	2068	2261	2337	2528	2631
impegni registrati	617	768	777	664	760	760
accertamenti registrati	163	202	212	172	175	196
determine	23	19	28	33	30	33
delibere	24	28	40	41	57	51

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	2019
Verbali per violazioni al Codice della Strada	3704	6482	5154	4844
Servizi di controllo con Autovelox effettuati	28	25	24	18
Sinistri stradali rilevati;	39	33	24	24
Ricorsi con relativi dibattimenti davanti al Giudice di Pace	11	8	11	9
Ricorsi al Prefetto	19	11	9	8
Servizi serali e preserali effettuati	14	14	16	18
Veicoli sequestrati	16	13	46	52
Patenti ritirate	17	3	9	11
<u>Carte di circolazione ritirate</u>				
Punti patente decurtati	5320	11901	10719	10949
Ispezioni effettuate	41	52	104	97

REGOLAMENTI COMUNALI - ECOLOGIA

- Attività di monitoraggio sistematico sul corretto conferimento dei rifiuti.
- Contestate n. 14 violazioni ai Regolamenti comunali (2019).

VIABILITÀ

	2015	2016	2017	2018	2019
Ordinanze emanate	39	29	27	22	16

UFFICIO COMMERCIO - POLIZIA AMMINISTRATIVA

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Provvedimenti di polizia amministrativa rilasciati	10	16	13	23	14
pratiche per occupazione suolo pubblico (15 B.A. e 18 Rosta).	19	17	17	31	27

POLIZIA GIUDIZIARIA

Nel 2019 sono state eseguite n° 2 notifiche su richiesta degli Uffici Giudiziari (86 a B.A. e 56 a Rosta).

	2015	2016	2017	2018	2019
Inoltro notizie di reato alla Procura della Repubblica;	15	4	7	2	2
Notifiche eseguite su richiesta degli Uffici Giudiziari (34 a B.A. e 54 a Rosta).	142	5	158	115	88

UFFICIO NOTIFICHE

	2015	2016	2017	2018	2019
Notifiche eseguite (353 a B.A. e 215 a Rosta)	568	583	402	1.230	578
Accertamenti di residenza (192 a B.A. e 210 a Rosta).	425	450	595	644	458

ATTI GESTIONALI AREA AMMINISTRATIVA

SEGRETERIA PROTOCOLLO / ATTI

ATTI PROTOCOLLO	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
ENTRATA	9.779	10.444	12.226	12.374	11.746
USCITA	5.498	5.929	5.199	6.446	5.574
DOC. INVIATI IN CONVENZIONE	9.943	9.458	14.805	-	3.069
DOCUMENTI AMM.VI	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
DELIBERE CC	45	50	70	60	73
DELIBERE GC	161	180	154	191	163
DETERMINAZIONI	414	472	414	475	537
DECRETI SINDACALI	8	18	17	15	51

SEGRETERIA CONTRATTI

ATTI PUBBLICI	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
ATTI PUBBLICI	5	9	1	7	10
SCRITTURE PRIVATE	50	60	38	50	38

GESTIONE ORDINI BUONI ACQUISTI

BUONI ACQUISTO	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
EMESSI NELL'ANNO	43	36	41	35	11

SERVIZI DEMOGRAFICI

DATI RELATIVI AL SERVIZIO	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
Utenti medi giornalieri	30	30	30	30	30
Popolazione residente	6419	6386	6435	6407	6344
Popolazione iscritta all'A.I.R.E.	319	325	342	358	360
Stranieri residenti	288	316	306	348	327
Variazioni di abitazione	93	97	134	97	71
Variazioni di toponomastica	0	0	0	0	0
Nascite	56	49	37	39	40
Decessi	70	73	57	66	80
Immigrazioni	264	263	330	269	187
Emigrazioni e cancellazioni per irreperibilità	235	272	261	270	73
Variazioni anagrafiche generali	257	277	331	368	155

Variazioni A.I.R.E.	18	49	44	42	33
Variazioni trasmesse al S.AI.A.	1142	1128	1258	688	-
Documenti rilasciati (C.I. e libr. sanitari)	866	806	685	801	643
Pratiche passaporti e lasciapassare istruite	0	0	1	0	0
Certificati emessi (Anagrafe e Stato Civile)	3038	3348	2175	2127	2259
Autenticazioni effettuate	154	225	305	288	240
Autenticazioni per volture	42	27	22	13	18
Attestati di Regolarità soggiorno	7	5	6	2	0
Atti di nascita	81	73	55	56	57
Atti di morte	90	81	69	84	91
Pratiche pubblicazioni di matrimonio istruite	19	21	32	27	18
Atti di matrimonio	44	28	41	30	27
Atti di cittadinanza	41	10	8	9	7
Atti accordi separazione/divorzio	17	26	13	21	15
Annotazioni sui registri di stato civile	234	210	200	220	210
D.A.T. (Dichi.zioni anticipate di trattamento)	-	-	-	17	15
Volontà positive donazione organi	-	-	-	196	n.d
Permessi di seppellimento	42	61	56	59	60
Esumazioni ed estumulazioni	2	6	4	6	3
Scritture e contratti cimiteriali	36	35	25	32	25
Pratiche trasporto salma e cremazione	39	23	27	38	37
Elettori	5494	5428	5482	5470	5460
Elettori Liste Aggiunte	20	17	18	18	18
Tornate elettorali	0	2	0	1	1
Verbali Ufficiale Elettorale	15	33	19	23	21
Verbali Commissione Elettorale	1	3	1	2	2
Iscrizioni nelle liste elettorali	259	301	234	265	237
Cancellazioni dalle liste elettorali	196	367	180	277	247
Variazioni generiche sulle liste elettorali	303	277	170	180	210
Tessere elettorali rilasciate	350	370	215	344	414
Albo Giudici popolari (variazioni)	905	0	1005	0	1012
Albo Presidenti di Seggio (variazioni)	3	0	0	0	3
Albo Scrutatori di Seggio (variazioni)	26	12	35	21	29
Esenzioni dal pagamento ticket sanitario	31	42	38	22	20
Assegno di maternità e nucleo familiare	20	20	17	17	14
Iscrizioni nelle liste di leva	33	39	31	31	30
Pratiche istruite per allineam. Codici Fiscali	4	5	6	6	4

Documenti protocollati per la spedizione	1323	1851	1754	1701	1553
Pratiche SGATE – Agevolazioni Elettricità	69	60	53	67	51
Pratiche SGATE – Agevolazioni Gas	59	52	46	55	44
Liquidazioni fatture, rimborsi, rescissioni	49	39	33	44	46
Proposte deliberazioni C.C. istruite	0	0	0	0	0
Proposte deliberazioni G.C. istruite	49	54	45	55	38
Determinazioni istruite	66	63	43	50	58
RISCOSSIONI EFFETTUATE					
Diritti	14.866,77	19.847,40	19.761,32	23.895,30	27.480,23
Imposta di bollo	8.992,00	8.624,00	8.192,00	8.448,00	8.208,00
TOTALE	23.858,77	28.471,40	27.985,32	32.343,30	35.688,23

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	ANNO 2019
N. soggetti gestori volontari	10	10	10	12	10
Volumi acquistati nell'anno	90	188	450	550	282
N. iscritti attivi	1447	956	669	702	710

N. prestiti	2379	2217	2678	2690	2539
Totale ore apertura della biblioteca /sett.	15	14	15	15	15
N. volumi catalogati (revisione vecchi volumi e catalogazione nuovi volumi)	2321	437	500	578	320
Iniziative organizzate	9	5	6	9	11

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 2019:

- ASSEGNO DI MATERNITÀ E NUCLEO FAMILIARE NUMERO - L'ufficio espletava l'istruttoria per l'erogazione dei suddetti assegni erogati a livello nazionale, curandone l'informativa alle famiglie interessate, la determina di assegnazione e la successiva trasmissione per via telematica all'INPS
- ORGANIZZAZIONE servizio CAF in sede per la gestione delle pratiche ISEE

- GESTIONE PRATICHE AMORTIZZATORI SOCIALI – Attivazione piattaforma informatica per la gestione delle istanze RDC (Reddito di Cittadinanza). Partecipazione a n. 4 incontri esplicativi con Con.I.S.A., attivazione pin ed identità digitale del responsabile del procedimento per i controlli anagrafici di competenza (domande controllate n. 31)

- CASELLARIO ASSISTENZIALE - Caricamento banca dati Inps casellario assistenziale anno 2018

- TRASPORTI SOCIALE - Gestione servizio di trasporto utenti presso le sedi ospedaliere del territorio, espletato in convenzione dalla CRI Sez. Villardora

- CO.NI.S.A. - Collaborazione con il consorzio intercomunale per l'esercizio di servizi sociali associati e gestione contributi quota associativa. Adesione a n. 2 progetti personalizzati di natura educativi abilitativa finalizzata all'inclusione sociale attivato in collaborazione ed in partecipazione di spesa con il Con.I.S.A.

- PATTI ZONA OVEST - Adesione a Progetto Pratico dei Patti Zona Ovest per soggetti disoccupati e cassaintegrati.

- ADESIONE a n. 2 progetto personalizzato di natura educativo-riabilitativa finalizzata all'inclusione sociale attivato con il Con.I.S.A.
- 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
- ORGANIZZAZIONE TRASPORTO ALUNNI/STUDENTI disabili nelle scuole con servizio di croce verde.

PROSPETTO CONTRIBUTI SOCIALI	IMPORTI 2018	IMPORTI 2019
Assistenza scolastica disabili	26.141,98	21.399,80
Trasporto disabili/infermi (costo Ente)	1.970,00	500,00
Trasporto alunni disabili (costo Ente)	-	-
Contributi economici famiglie bisognose (sostegno alle famiglie)	€. 7.226,00 Di cui €. 1.826,80 esenzioni buoni pasto+€. 1.350,00 assistenza al pasto	€ 4.913,20 Di cui €. 1.088,20 esenzioni buoni pasto + € 1.125,00 assistenza al pasto
Contributo Conisa	189.665,00	192.085,00
Contributo TARI	6.651,85	8.000,00
Contributo per Esenzioni Ticket Sanitario	2.355,55	1.289,46

SERVIZIO TRASPORTO SOCIALE INFERMI	ANNO 2018	ANNO 2019
Domande accolte	20	1
Utenti iscritti al servizio	49	52
Costo a carico Ente	1.970,00	500,00

QUOTE	N. UTENTI 2018	N. UTENTI 2019
100% carico Ente	2	3
100% carico Utente	3	4
50% carico utente	-	-
40% carico utente	-	-

DATI ANAGRAFE CANI - GATTI	ANNO 2018	ANNO 2019
Spesa annua gestione servizio randagismo	€. 8.600,38	€. 7.074,26
Catture	5	1
Cani ricoverati c/o c. sanitario	1	0

Cani ricoverati c/o c. rifugio	2	1
Interventi chirurgici	1	0
Ritrovamento cani da parte della p.m.	6	0
Restituzioni cani / gatti ai proprietari	6	3

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 (2019)

SPORTELLO INFORMALAVORO BUTTIGLIERA ALTA		
ORARI DI APERTURA	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: 8	
APERTURE TOTALI	44	

Fruizione del servizio e caratteristiche dell'utenza 2019

	2019	Autoconsultazione	Consulenza orientativa
PASSAGGI TOTALI	365	210	155
MEDIA PASSAGGI	5	3	2
TOTALE UOMINI	220	130	90
TOTALE DONNE	145	90	55
TOTALE >30	280	105	75
TOTALE 18-29	85	50	35
TOTALE <18	-	-	-
CURRICULUM NUOVI	70	-	-

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 Buttigliera 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	2019
P.E.C. presentati	3	-	2	-	1	-	2	-	-	-	1
P.E.C. in istruttoria	5	4	6	6	6	6	5	5	4	4	1
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	6
Certificati Destinazione Urbanistica	49	43	38	36	32	37	33	36	31	31	29
Atti vari:											
Deliberazioni C.C	15	11	6	2	8	4	2	1	4	4	6
Deliberazioni G.C	7	6	8	13	6	5	8	5	5	3	4
Determinazioni	23	15	23	10	11	18	7	13	8	11	14

PIANIFICAZIONE TERRITORIALE 2019

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,. Considerato che l'area in oggetto risultava gravata dagli usi civici, si è attivata la procedura di sdeemanializzazione dagli usi civici, terminata con la D.C.C. n. 51 del 26/9/2019 che ha imposto il nuovo vincolo d'uso civico su un'altra area di proprietà comunale. Successivamente, con D.G.C. n. 148 del 26/11/2019 si è adottato il Documento tecnico preliminare di VAS, con l'invio agli Enti competenti per l'ottenimento del relativo parere.

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	2019
Permessi di Costruire	34	40	29	22	21	11	16	10	8	14
D.I.A	102	38	11	16	8	9	9	2	-	-
C.I.L.A.	12	83	69	69	54	92	62	63	54	56
S.C.I.A.	1	36	67	62	67	56	55	99	70	67
Autorizzazioni Paesaggistiche ORD.	19	19	9	5	8	22	20	12	3	1
Autorizzazioni Paesaggistiche SEMPL	14	20	25	22	17	6	2	11	7	13
Autorizzazioni Paesaggistiche COMP	-	9	4	6	6	1	3	-	1	3
Convenzioni per strutture tecniche in area agricola	1	1	-	1	-	-	-	-	-	-
Commissione Edilizia Comunale	5	8	5	9	7	8	5	6	4	6
Commissione Locale Paesaggio	6	8	8	10	6	7	7	7	6	3
Agibilità	13	25	27	22	27	37	17	16	13	16
Pratiche Cemento armato	43	29	39	37	33	37	29	24	24	31
Atti per vigilanza	20	15	20	17	12	15	12	6	8	3
Ordinanze	5	22	7	9	16	16	8	1	4	2
Frazionamenti	20	9	7	15	10	9	11	6	11	9
Richieste accesso Pratiche e atti	102	97	83	80	74	120	128	120	125	100
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	9
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	2019
Pratiche	7	4	2	-	3	5	-	-	-	-	3

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	2019
Pratiche	2	-	1	1	2	3	2	-	-	-	1

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	2019
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	2019
assistenza ai cittadini c/o sportello	15	18	40	50	50	40	40	40	30	20	20
iniziative/progetti	1	4	7	6	1	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	2019
Bandi assegnazione alloggi	-	-	3	-	1	-	-	-	-	-
Controllo morosità	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Trasformazione dir. di superf. (atti notarili)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Trasformazione dir. di superf. (alloggi)	-	-	-	-	1	-	-	-	-	1
Adeguamento corrispettivi dir. di superf.	-	-	-	-	1	1	-	-	1	1
Verifica prelazione/prezzo	4	5	-	5	2	3	3	3	1	1

di cessione											
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	2019
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 per il 2019 sono state le seguenti:

IMPOSTA COMUNALE PUBBLICITA' EURO 15.921,43

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI EURO 7.043,20

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

T.O.S.A.P

Sono state stipulante 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 2019.

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 2019.

L'incasso IMU anno 2019 è stato di Euro 863.313,81

L'incasso TASI anno 2019 è stato di Euro 3.376,00

SERVIZIO COMMERCIO

L'ufficio ha provveduto nell'anno 2019 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 2018	Esercizio 2019
Determine	139	151
Delibere	46	34
Buoni d'ordine	57	59
Contratti	7	9
Gare d'appalto	22	28
Liquidazioni	268	325

SEZIONE 3

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

Approvazione Rendiconto 2019 – delibera CONSIGLIO COMUNALE N. 17 del 13.05.2020;

Preso atto che:

- lo schema di Rendiconto comprensivo dei suoi allegati è stato depositato ai consiglieri comunali con nota prot. n. 5747 del 22.04.2020;
- in data 6 maggio 2020 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 2019 con quelli delle scritture contabili dell’Ente e con quelli del conto del Tesoriere, ed ha espresso parere favorevole con relazione registrata al prot. 5670 del 20.04.2020, 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 2019, 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 2019, 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 2019

Confronto con previsioni iniziali:

ENTRATA:

TITOLO	DENOMINAZIONE	Previsione iniziale	Accertamenti	% di realizzazione
<i>TITOLO 1</i>	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.525.836	2.529.802	100,16%
<i>TITOLO 2</i>	Trasferimenti correnti	859.545	850.687	98,97%
<i>TITOLO 3</i>	Entrate extratributarie	1.248.804	1.180.955	94,57%
<i>TITOLO 4</i>	Entrate in conto capitale	1.991.800	474.177	23,81%
<i>TITOLO 5</i>	Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	0,00%
<i>TITOLO 6</i>	Accensione prestiti	-	-	0,00%
<i>TITOLO 7</i>	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	0,00%
<i>TITOLO 9</i>	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.277.165	718.172	56,23%
TOTALE TITOLI		7.903.150	5.753.793	72,80%
	Utilizzo Avanzo di Amministrazione	-		
	Fondo plurienale Vincolato	11.913		
	TOTALE GENERALE	7.915.063	5.753.793	72,69%

SPESA:

TITOLO	DENOMINAZIONE	Previsione iniziale	Impegni	% di realizzazione
<i>TITOLO 1</i>	Correnti	4.607.880	4.275.794	92,79%
<i>TITOLO 2</i>	In conto capitale	1.991.800	824.626	41,40%
<i>TITOLO 3</i>	Per incremento attività finanziarie	-	-	0,00%
<i>TITOLO 4</i>	Rimborso Prestiti	38.217	38.217	100,00%
<i>TITOLO 5</i>	Chiusura anticipazioni ricevute dalla Tesoreria	-	-	0,00%
<i>TITOLO 7</i>	Uscite per conto di terzi e partite di giro	1.277.165	718.172	56,23%
	TOTALE TITOLI	7.915.062	5.856.809	74,00%

Confronto con previsioni definitive:

ENTRATA:

TITOLO	DENOMINAZIONE	Previsione definitiva	Accertamenti	% di realizzazione
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.526.018	2.529.802	100,15%
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	929.584	850.687	91,51%
TITOLO 3	Entrate extratributarie	1.337.803	1.180.955	88,28%
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	2.001.561	474.177	23,69%
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	1.327.165	718.172	54,11%
	TOTALE TITOLI	8.122.131	5.753.793	70,84%
	Utilizzo Avanzo di Amministrazione	433.568		
	Fondo plurienale Vincolato	840.895		
	TOTALE GENERALE	9.396.594	5.753.793	61,23%

SPESA:

TITOLO	DENOMINAZIONE	Previsione definitiva	Impegni	% di realizzazione
TITOLO 1	Correnti	4.909.108	4.275.794	87,10%
TITOLO 2	In conto capitale	3.122.104	824.626	26,41%
TITOLO 3	Per incremento attività finanziarie	-	-	0,00%
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	38.217	38.217	100,00%
TITOLO 5	Chiusura anticipazioni ricevute dalla Tesoreria	-	-	0,00%
TITOLO 7	Uscite per conto di terzi e partite di giro	1.327.165	718.172	54,11%
	TOTALE TITOLI	9.396.594	5.856.809	62,33%

LE VARIAZIONI AL BILANCIO 2019-2021

Il bilancio di previsione finanziario 2019-2021 è stato approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 59 del 20.12.2018.

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 delle riscossione e degli accertamenti, sono intervenute le seguenti variazioni:

Organo (CC/GC)	numero	data	Descrizione	Eventuale ratifica
CC	61	29/11/2019	VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER GLI ESERCIZI 2019/2021.	
CC	56	31/10/2019	VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER GLI ESERCIZI 2019/2021.	
CC	46	26/09/2019	VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER GLI ESERCIZI 2019/2021.	
GC	111	03/09/2019	VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER GLI ESERCIZI 2019-2020-2021 ASSUNTA CON I POTERI DEL CONSIGLIO COMUNALE.	Ratificata con delib. C.C 45 del 26.09.2019
CC	40	30/07/2019	VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER	
CC	26	01/07/2019	VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER GLI ESERCIZI 2019 - 2021.	
CC	18	19/04/2019	VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER GLI ESERCIZI 2019 - 2021.	
CC	12	02/04/2019	VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER GLI ESERCIZI 2019 - 2021.	
CC	5	26/02/2019	VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER GLI ESERCIZI 2019 - 2021.	
GC	19	06/02/2019	VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER GLI ESERCIZI 2019-2020-2021 ASSUNTA CON I POTERI DEL CONSIGLIO COMUNALE.	Ratificata con delib. C.C 4 del 26.02.2019

Da ultimo, in sede di deliberazione di riaccertamento ordinario dei residui propedeutico alla formazione del rendiconto 2019, con deliberazione della Giunta Comunale n. 32 del 10.03.2020 sono state adeguate le previsioni in entrata e in spesa del fondo pluriennale vincolato 2019.

Nel corso del 2019 è stato applicato avanzo di amministrazione per complessivi € 433.568,28, così suddivisi tra i rispettivi vincoli:

Tipo di vincolo	Importo	Dettaglio Delibere
Fondi vincolati	€ -	
Fondi accantonati	€ 11.700,00	DCC N. 26/2019
Fondi destinati a spese di investimento	€ 83.029,28	Tabella 1
Fondi liberi	€ 338.839,00	Tabella 2
Totale	€ 433.568,28	

Tabella 1

Anno	Atto Amm.vo	Data	Esecutiva	Competenza
2019	CC 2019/26	20/06/2019	01/07/2019	73.991,28
2019	CC 2019/18	11/04/2019	19/04/2019	9.038,00
Totale				83.029,28

Tabella 2

Anno	Atto Amm.vo	Data	Esecutiva	Competenza
2019	CC 2019/61	22/11/2019	29/11/2019	20.000,00
2019	CC 2019/56	21/10/2019	31/10/2019	297.500,00
2019	CC 2019/46	17/09/2019	26/09/2019	350,00
2019	GC 2019/111	28/08/2019	03/09/2019	3.500,00
2019	CC 2019/26	20/06/2019	01/07/2019	17.489,00
Totale				338.839,00

LE RISULTANZE FINALI DEL CONTO DEL BILANCIO 2019

Saldo di cassa

Il saldo di cassa al 31/12/2019 risulta così determinato:

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				1.699.910,28
RISCOSSIONI	(+)	775.436,18	4.885.430,05	5.660.866,23
PAGAMENTI	(-)	759.877,93	5.041.328,62	5.801.206,55
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.559.569,96
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.559.569,96

Nel merito si riferisce che, considerata l'importanza fondamentale di un corretto e costante monitoraggio della consistenza di cassa dell'Ente anche al fine di non incorrere in nuove situazioni di dissesto finanziario, nel corso del 2019 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 avanzo di Euro -22.080,11, come risulta dai seguenti elementi:

RISULTATO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA				
		2017	2018	2019
Accertamenti di competenza	più	5.252.476,20	5.904.077,11	5.753.792,92
Impegni di competenza	meno	4.723.800,38	5.890.270,78	5.856.809,00
Saldo		528.675,82	13.806,33	- 103.016,08
quota di FPV applicata al bilancio	più	291.484,60	626.987,87	840.894,79
Impegni confluiti nel FPV	meno	626.987,87	840.894,79	759.958,82
saldo gestione di competenza		193.172,55	-200.100,59	- 22.080,11

DETTAGLIO GESTIONE COMPETENZA				
		2018	2019	
Riscossioni	(+)	4.948.922,35	4.885.430,05	
Pagamenti	(-)	5.098.469,47	5.041.328,62	
	Differenza [A]	-149.547,12	-155.898,57	
fondo pluriennale vincolato entrata applicato al b	(+)	626.987,87	840.894,79	
fondo pluriennale vincolato spesa	(-)	840.894,79	759.958,82	
	Differenza [B]	-213.906,92	80.935,97	
Residui attivi	(+)	955.154,76	868.362,87	
Residui passivi	(-)	791.801,31	815.480,38	
	Differenza [C]	163.353,45	52.882,49	
Saldo avanzo/disavanzo di competenza		-200.100,59	-22.080,11	

Risultato della gestione di competenza con applicazione avanzo e disavanzo

Risultato gestione di competenza	-	22.080,11
avanzo d'amministrazione applicato		433.568,28
quota di disavanzo ripianata		
saldo		411.488,17

Evoluzione del Fondo pluriennale vincolato (FPV) nel corso dell'esercizio 2019

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 31/12/2019 è la seguente:

FPV	01/01/2019	31/12/2019
FPV di parte corrente	183.220,19	209.418,95
FPV di parte capitale	657.674,60	550.539,87

L'avanzo di amministrazione rilevato al 31/12/2019 è stato così utilizzato nel corso dell'esercizio 2019:

Applicazione dell'avanzo nel 2019	Avanzo vincolato	Avanzo per spese in c/capitale	Fondo svalutaz. crediti *	Avanzo non vincolato
Spesa corrente	0,00			11.700,00
Spesa corrente a carattere non ripetitivo				0,00
Debiti fuori bilancio				0,00
Estinzione anticipata di prestiti				0,00
Spesa in c/capitale		0,00		421.868,28
altro			0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato	0,00	0,00	0,00	433.568,28

Variazione dei residui anni precedenti

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

	iniziali	riscossi/pagamenti	da riportare	variazioni
Residui attivi	1.496.571,23	775.436,18	721.128,74	- 6,31
Residui passivi	855.175,05	759.877,93	69.179,10	- 26.118,02

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		2019
saldo gestione di competenza (+ o -)	-	22.080,11
SALDO GESTIONE COMPETENZA		-22.080,11
Gestione dei residui		
Maggiori residui attivi riaccertati (+)		
Minori residui attivi riaccertati (-)	-	6,31
Minori residui passivi riaccertati (+)	-	26.118,02
SALDO GESTIONE RESIDUI		-26.111,71
Riepilogo		
SALDO GESTIONE COMPETENZA		193.172,55
SALDO GESTIONE RESIDUI		-26.111,71
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI APPLICATO		433.568,28
AVANZO ESERCIZI PRECEDENTI NON APPLICATO		903.814,15
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2019		1.504.443,27



QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Comune di BUTIGLIERA ALTA

Esercizio: 2019 - Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.699.910,28			
Utilizzo avано di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>	433.568,28 0,00		Disavanzо di amministrazione		0,00
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	183.220,19				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale <i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	657.674,60 0,00				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.529.801,94	2.486.068,27	Titolo 1 - Spese correnti	4.275.793,98	4.398.846,61
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	850.687,07	830.148,39	<i>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente</i>	209.418,95	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.180.955,03	1.244.496,42			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	474.176,71	380.835,48	Titolo 2 - Spese in conto capitale	824.626,20	663.303,88
			<i>Fondo pluriennale vincolato in c/capitale</i>	550.539,87	
			<i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	0,00	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
			<i>Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie</i>	0,00	
Totale entrate finali	5.035.620,75	4.941.548,56	Totale spese finali	5.860.379,00	5.062.150,49
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	38.216,65	38.216,65
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	<i>Fondo anticipazioni di liquidità</i>	0,00	
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	718.172,17	719.317,67	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
			Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	718.172,17	700.839,41
Totale entrate dell'esercizio	5.753.792,92	5.660.866,23	Totale spese dell'esercizio	6.616.767,82	5.801.206,55
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	7.028.255,99	7.360.776,51	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	6.616.767,82	5.801.206,55
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	411.488,17	1.559.569,96
TOTALE A PAREGGIO	7.028.255,99	7.360.776,51	TOTALE A PAREGGIO	7.028.255,99	7.360.776,51

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	183.220,19
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	4.561.444,04 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	4.275.793,98
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	209.418,95
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F1) Spese Titolo 4.00 - Quota di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	38.216,65 0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-D2-E-E1-F1-F2)		221.234,65
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'		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	11.700,00 0,00
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>	(+)	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	31.888,12
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)		201.046,53
- Risorse accantonate di parte corrente stanziante nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	15.582,00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	0,00
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE	(-)	185.464,53
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	-85.907,22
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		271.371,75

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
P) Utilizzo avанzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	421.868,28
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (di entrata)	(+)	657.674,60
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	474.176,71
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	31.888,12
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	824.626,20
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	550.539,87
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE(Z1)=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E)		210.441,64
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziate nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	0,00
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		210.441,64
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		210.441,64



PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Comune di BUTTIGLIERA ALTA

Esercizio: 2019 - Allegato a) Risultato d

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				1.699.910,28
RISCOSSIONI	(+)	775.436,18	4.885.430,05	5.660.866,23
PAGAMENTI	(-)	759.877,93	5.041.328,62	5.801.206,55
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.559.569,96
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.559.569,96
RESIDUI ATTIVI di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze	(+)	721.128,74	868.362,87	1.589.491,61 0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	69.179,10	815.480,38	884.659,48
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			209.418,95
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			550.539,87
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2019 (A)	(=)			1.504.443,27

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2019	
Parte accantonata	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2019	850.549,05
Fondo anticipazioni liquidità	0,00
Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo contezioso	32.000,00
Altri accantonamenti	5.582,00
	Totale parte accantonata (B)
	888.131,05
Parte vincolata	
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
	Totale parte vincolata (C)
	0,00
Parte destinata agli investimenti	
	Totale destinata agli investimenti (D)
	143.985,85
	Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)
	472.326,37

La parte accantonata al 31/12/2019 è così distinta:

fondo crediti di dubbia e difficile esazione	850.549,05
fondo anticipazione di liquidità d.l. 35/2013	
fondo rischi per contenzioso	
fondo incentivi avvocatura interna	
fondo accantonamenti per indennità fine mandato	2.132,00
fondo perdite società partecipate	
fondo rinnovi contrattuali	3.450,00
altri fondi spese e rischi futuri	32.000,00
TOTALE PARTE ACCANTONATA	888.131,05

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 BUTTIGLIERA ALTA

Esercizio: 2019 - Allegato c) - Fondi

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 Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	499.379,28 337.957,06	376.820,13 0,00	876.199,41 337.957,06	- -	- -	- -
1010200	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni) Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	161.422,22	376.820,13	538.242,35	304.599,98	517.774,51	96,20
1010300	Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità non accertati per cassa 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	0,00 0,00 0,00	- - 0,00	- - 0,00	- - 0,00
1010400	Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie spec. non accertati per cassa Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	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	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	0,00	0,00	0,00
1000000	TOTALE TITOLO 1	499.379,28	376.820,13	876.199,41	304.599,98	517.774,51	59,09
	TRASFERIMENTI CORRENTI						
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	135.494,27	502,52	135.996,79	0,00	0,00	0,00
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 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	- -	- -	- -
2000000	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo TOTALE TITOLO 2	135.494,27	502,52	135.996,79	0,00	0,00	0,00

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 ESIGIBILITA' (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	22.924,72	0,00	22.924,72	349,24	0,00	0,00
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	34.748,05	332.774,54	367.522,59	179.986,14	332.774,54	90,55
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,71	0,00	0,71	0,00	0,00	0,00
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	420,41	0,00	420,41	0,00	0,00	0,00
3050000	Tipologia 500: Rimborси e altre entrate correnti	28.349,20	1.866,57	30.215,77	0,00	0,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	86.443,09	334.641,11	421.084,20	180.335,38	332.774,54	79,03
	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	377.900,00	0,00	377.900,00	-	-	-
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	377.900,00	0,00	377.900,00	-	-	-
	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	377.900,00	0,00	377.900,00	0,00	0,00	0,00
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' 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	1.099.216,64	711.963,76	1.811.180,40	484.935,36	850.549,05	46,96
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	377.900,00	0,00	377.900,00	0,00	0,00	0,00
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE	721.316,64	711.963,76	1.433.280,40	484.935,36	850.549,05	59,34
	COMPOSIZIONE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	TOTALE CREDITI	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI				
	RESIDUI ATTIVI NEL CONTO DEL BILANCIO	1.811.180,40	850.549,05				
	CREDITI STRALCIATI DAL CONTO DEL BILANCIO	0,00	0,00				
	ACCERTAMENTI IMPUTATI AGLI ESERCIZI SUCCESSIVI A QUELLO CUI IL RENDICONTO SI RIFERISCE	0,00	0,00				
	TOTALE	1.811.180,40	850.549,05				

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 31/12/2019.

RISULTATO DELLA GESTIONE (differenza tra componenti positivi e negativi della gestione)	-€ 263.695,61
RISULTATO DELLA GESTIONE DERIVANTE DA ATTIVITA' FINANZIARIA	€ 60.702,19
RETTIFICHE di attività finanziarie	€ -
RISULTATO DELLA GESTIONE STRAORDINARIA	€ 205.946,60
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 2.953,18
IMPOSTE	€ 78.382,00
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	-€ 75.428,82

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 31/12/2019.

VOCI DI SINTESI DELL'ATTIVO	2019
Immobilizzazioni immateriali	225.704,74
Immobilizzazioni materiali	17.377.799,83
Immobilizzazioni finanziarie	1.424.380,63
Rimanenze	0
Crediti	786.648,57
Attività finanziarie non immobilizzate	0
Disponibilità liquide	1.559.569,96
Ratei e risconti attivi	13.329,93
Totale	21.387.433,66

VOCI DI SINTESI DEL PASSIVO	2019
Patrimonio netto	15.341.232,45
Conferimenti	
Debiti	1.912.818,57
Ratei e risconti attivi	4.133.382,64
Totale	21.387.433,66

Nel patrimonio netto dell'esercizio 2019 si evidenzia un risultato economico negativo pari a € 75.428,82;

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 2019	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 2019 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	Rendiconto 2019
Macroaggregato 101 (Int. 01)	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	1.123.927,61
Macroaggregato 103 (Int. 03)	28.210,15	18.500,00	18.343,91	21.684,68	29.636,47	24.214,03	27.135,18	36.241,88
Macroaggregato 102 (Int. 07)	74.534,89	77.495,72	75.454,00	75.828,20	70.861,65	71.213,57	72.752,43	70.601,84
Totale spese personale (A)*	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	1.230.771,33
(-) Componenti escluse (B)	316.204,74	325.330,03	316.308,67	319.281,14	331.877,61	295.734,24	380.795,58	351.917,55
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa (A- B)	986.792,59	979.047,72	973.017,06	979.619,12	901.905,38	902.149,04	843.610,29	878.853,78

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 2019	-13,92 gg
I'importo annuale dei pagamenti effettuati oltre la scadenza	€ 456.701,74

SIOPE

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	5.660.866,23	5.660.866,23	CONCORDANTI	0,00	0
PAGAMENTI	5.801.206,55	5.801.206,55	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 2019	sforamento
Studi e consulenze	4.296,24	80,00%	859,25	0,00	859,25
Relazioni pubbliche,convegni,mostre, pubblicità e rappresentanza	5.052,12	80,00%	1.010,42	35,00	975,42
Sponsorizzazioni	0,00	100,00%	0,00	0,00	0,00
Missioni	3.186,59	50,00%	1.593,30	1.992,10	-398,80
Formazione	20.771,00	50,00%	10.385,50	7.631,50	2.754,00
TOTALE			13.848,47	9.658,60	4.189,87
Tipologia spesa	Rendiconto 2011	Riduzione disposta	Limite	impegni 2019	sforamento
manutenzione, noleggio autovetture	4.448,16	70,00%	1.334,45	3.833,25	-2.498,80

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 2019, ammonta ad euro 52.047,89 e rispetto al residuo debito al 1/1/2019 (1.245.051,11), determina un tasso medio del 4,18%.

In rapporto alle entrate accertate nei primi tre titoli (rendiconto 2019) l'incidenza degli interessi passivi è del 1,14%.

SUSSISTENZA DEI PRESUPPOSTI PER ACQUISTO IMMOBILI

Questo Ente nell'anno 2019 non ha acquistato immobili.

UTILIZZO DI ANTICIPAZIONE DI LIQUIDITÀ CASSA DEPOSITI E PRESTITI

L'ente non ha richiesto nel 2019, 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 31/12/2019 contratti di locazione finanziaria e/o operazioni di partenariato pubblico e privato.

ANALISI E VALUTAZIONE DEI DEBITI FUORI BILANCIO

L'ente non ha dovuto provveduto nel corso del 2019 al riconoscimento e finanziamento di debiti fuori bilancio per mancanza dei medesimi.

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 2019, 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. 130 della Legge n. 145 del 30/12/2018, che stabilisce la possibilità di procedere all'acquisizione diretta di beni, servizi e forniture la cui spesa non ecceda l'importo di € 5.000,00, 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 5.000,00 € di valore:

N.° E DATA DETERMINA		AREA / OGGETTO	MOTIVO NON UTILIZZO CENTRALI DI COMMITTENZA / MEPA
SERVIZIO RAGIONERIA			
202	07/05/2019	CONFERIMENTO INCARICO EX ART. 53 D.LGS. N. 165/2001 PER ATTIVITA' DI SUPPORTO ALL'UFFICIO SERVIZI FINANZIARI.	Bene/Servizio non presente in MEPA
12	16/01/2019	AUTORIZZAZIONE SPESE PER PICCOLE FORNITURE E SERVIZI MINORI DI FUNZIONAMENTO DEL COMUNE PER L'ANNO 2019 DELL'AREA FINANZIARIA.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
8	11/01/2019	SERVIZIO DI ECONOMATO. IMPEGNI DI SPESA PER L'ANNO 2019.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
SERVIZIO EDILIZIA PRIVATA			
502	13/12/2019	RELAZIONI TECNICHE PER IMPIANTI DI VIDEOSORVEGLIANZA. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO SERVIZIO ALLA SOCIETA' PSA SRL. CIG Z722B060E2	Affidamento inferiore a € 5.000,00
231	31/05/2019	PATTO TERRITORIALE ZONA OVEST DI TORINO SRL - IMPEGNO DI SPESA QUOTA DI ESERCIZIO 2019	Bene/Servizio non presente in MEPA
35	18/01/2019	PRESTAZIONI PROFESSIONALI PER STESURA DEGLI ATTI NECESSARI ALLA SDEMANIALIZZAZIONE USI CIVICI SULL'AREA INTERESSATA DALLA EX BOCCIOFILA. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA	Affidamento Diretto
SERVIZIO TRIBUTI			
535	20/12/2019	REINSTALLAZIONE SOFTWARE SEQUOIA - IMPEGNO DI SPESA - CIG. ZB22AC8527	Affidamento inferiore a € 5.000,00
498	13/12/2019	DETERMINA NR. 188 DEL 30/04/2019 SERVIZIO MENSA DIPENDENTI , PROROGA TECNICA PER IL PERIODO 01/05/2019 31/10/2019. ULTERIORE IMPEGNO DI SPESA. CIG ZD5281D37F.	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.11 (proroga tecnica)
406	18/10/2019	AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DEL CITATO ARTICOLO 36, COMMA 2 LETT. A) DEL D.LGS 50/2016, INCARICO LEGALE PER RISARCIMENTO DANNI MURO EX BIGLIETTERIA ADIACENTE CAMPO SPORTIVO	Affidamento inferiore a € 5.000,00
207	15/05/2019	POTENZIAMENTO SICUREZZA DEL SISTEMA INFORMATICO COMUNALE: SERVIZIO MAIL SERVER DEDICATO COMPRENSIVO DI SERVIZIO ANTIVIRUS/AMTISPAM/BACKUP - RINNOVO ANNUALE. IMPEGNO DI SPESA - C.I.G Z17283F950	Bene/Servizio non presente in MEPA

188	30/04/2019	PROROGA TECNICA AFFIDAMENTO SERVIZIO DI MENSA DIPENDENTI. CIG ZD5281D37F.	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.11 (proroga tecnica)
46	25/01/2019	RIFORNIMENTO CARBURANTE PERIODO FEBBRAIO MARZO 2019. ANTICIPAZIONE STRAORDINARIA ALL'ECONOMO.	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.11 (proroga tecnica)
24	18/01/2019	PROROGA INCARICO DI BROKERAGGIO ASSICURATIVO ALLA PRETTIBROKER TORINO.	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.11 (proroga tecnica)
11	16/01/2019	AUTORIZZAZIONE SPESE PER PICCOLE FORNITURE E SERVIZI MINORI DI FUNZIONAMENTO DEL COMUNE PER L'ANNO 2019 DELL'AREA TRIBUTI E SISTEMI INFORMATIVI.	Affidamento inferiore a € 5.000,00

SERVIZIO UTLLPP

537	23/12/2019	PALESTRA COMUNALE PALABIANCO-VIA DEI COMUNI, 3B. NUOVO GRUPPO DI CIRCOLAZIONE PER IMPIANTO UTA E ACS. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO DIRETTO. CIG: ZAD2B523D2	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.7 (integrazione)
536	23/12/2019	AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DEL CITATO ARTICOLO 36, COMMA 2 LETT. A) DEL D.LGS 50/2016, INCARICO LEGALE PER RISARCIMENTO DANNI AL MEZZO COMUNALE PORTER FV321ET. CIG ZCF2B5AA7C	Affidamento inferiore a € 5.000,00
518	17/12/2019	SERVIZIO DI SORVEGLIANZA SANITARIA E MEDICO COMPETENTE. D.LGS. 81/08 E S.M.I. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, AFFIDAMENTO DIRETTO E IMPEGNO DI SPESA. CIG Z9C2B34E7F	Affidamento inferiore a € 5.000,00
505	13/12/2019	RESPONSABILE DEL SERVIZIO DI PREVENZIONE E PROTEZIONE. D.LGS. 81/08 E S.M.I. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA. CIG Z7F2B14CC2.	Bene/Servizio non presente in MEPA
485	06/12/2019	MANUTENZIONE IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SEMAFORICI DI PROPRIETA' COMUNALE. INTEGRAZIONE DELLA SPESA. CIG ZE926F779E.	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.7 (integrazione)
484	06/12/2019	OPERE DI COMPLETAMENTO A SISTEMA DI ACCESSO PER IL CENTRO DI RACCOLTA COMUNALE - CIG ZDC20472CC.	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 (Modifica contratto durante il periodo di efficacia)
478	29/11/2019	QUADRICICLO QUARGO. RIPARAZIONE. AFFIDAMENTO DIRETTO E IMPEGNO DI SPESA. CIG ZEC2ADF2D0.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
476	29/11/2019	QUALIFICAZIONE E FORMAZIONE PERSONALE. UFFICIO TECNICO AREA LL.PP./MANUTENZIONI/AMBIENTE. ISCRIZIONE SEMINARIO PRATICO MEPA DOPO IL DECRETO BLOCCA CANTIERI E IMPEGNO DI SPESA.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
475	29/11/2019	PALESTRA COMPLESSO SCOLASTICO DI CORSO LAGHI, 79. FORNITURA SEGNAPUNTI E ATTREZZATURA. AFFIDAMENTO MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO E IMPEGNO DI SPESA. CIG: ZC72AD8AB7	Affidamento inferiore a € 5.000,00
472	29/11/2019	PIAGGIO PORTER. RIPARAZIONE. AFFIDAMENTO DIRETTO E IMPEGNO DI SPESA. CIG: Z0D2AB1520.	Affidamento inferiore a € 5.000,00

469	29/11/2019	APPALTI PER MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA. EDIFICI COMUNALI. OPERE DA ELETTRICISTA. ULTERIORE INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA. CIG Z6724260D1.	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.7 (integrazione)
449	15/11/2019	CORSO TORINO. RIQUALIFICAZIONE E RIFACIMENTO MARCIAPIEDI PER ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE LOTTO 2. PRESTAZIONI PROFESSIONALI PER PROGETTO ESECUTIVO - D.L. E SICUREZZA IN CANTIERE. INCARICO MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO. CIG ZDF2A89D70	Affidamento inferiore a € 5.000,00
447	15/11/2019	PEC RN3. OPERE URBANIZZAZIONE A SCOMPUTO. PRESTAZIONI PROFESSIONALI PER COORDINAMENTO SICUREZZA IN FASE PROGETTUALE ED ESECUTIVA. INCARICO MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO E IMPEGNO DI SPESA. CIG Z3B2A9C189.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
374	27/09/2019	SFALACIO DI ERBE IN BANCHINA O SU SCARPATE ANNO 2019. INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA. CIG Z5527CC41D.	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.7 (integrazione)
373	27/09/2019	COMPLESSO SCOLASTICO DI VIA DEI COMUNI, 1-3. OROLOGIO PILOTA-SEGNALATORE. NUOVA FORNITURA E SOSTITUZIONE. AFFIDAMENTO MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO E IMPEGNO DI SPESA. CIG: ZBB29E0E63.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
337	01/08/2019	SPAZZATRICE STRADALE COMUNALE. RIPARAZIONE E MANUTENZIONE. AFFIDAMENTO DIRETTO E IMPEGNO DI SPESA. CIG: Z0B2965A4A	Affidamento inferiore a € 5.000,00
331	30/07/2019	COMPLESSO SCOLASTICO DI VIA DEI COMUNI, 1-3. AULA COMPUTER-NUOVA REALIZZAZIONE. AFFIDAMENTO MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO E IMPEGNO DI SPESA.	Affidamento Diretto
328	26/07/2019	ACQUISTO CASSONETTI PER LA RACCOLTA PORTA A PORTA. IMPEGNO DI SPESA.	Affidamento In-house
327	26/07/2019	OPERE DI COMPLETAMENTO A SISTEMA DI ACCESSO PER IL CENTRO DI RACCOLTA COMUNALE - CIG ZDC20472CC.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
324	26/07/2019	EDIFICI COMUNALI. SERVIZIO DI REVISIONE E COLLAUDO DI ESTINTORI. INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA. CIG Z7D282AB03.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
323	26/07/2019	CONTRATTO DI ASSISTENZA PROGRAMMATA A SISTEMA DI ACCESSO PER IL CENTRO DI RACCOLTA COMUNALE. AFFIDAMENTO INCARICO E IMPEGNO DI SPESA - CIG Z8929510F.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
302	12/07/2019	PALESTRA DEL COMPLESSO SCOLASTICO DI C.SO LAGHI, 79. COMPLETAMENTO MESSA IN SICUREZZA. OPERE COMPLEMENTARI. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO INCARICO. CIG 7791838C1E	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.7 (integrazione)
300	12/07/2019	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 (integrazione)
298	12/07/2019	SERVIZIO DI RACCOLTA E SMALTIMENTO DEI RIFIUTI URBANI - ANNO 2019 - IMPEGNO DI SPESA.	Affidamento In-house

291	10/07/2019	SERVIZIO DI CONFERIMENTO ED AVVIAMENTO A RECUPERO DELLE TERRE PROVENIENTI DALLO SPAZZAMENTO DELLE STRADE COMUNALI. DETERMINA A CONTRARRE ED AFFIDAMENTO INCARICO. COD. CIG:Z6C28FD04D	Affidamento inferiore a € 5.000,00
289	10/07/2019	RIDUZIONE DEI CONSUMI ENERGETICI E ADOZIONE DI SOLUZIONI TECNOLOGICHE SULLE RETI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA. INSERIMENTO SPOT GARA SU PIATTAFORMA TUTTO GARE. IMPEGNO DI SPESA E ACCETTAZIONE OFFERTA. CIG Z6C2910DF9.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
288	10/07/2019	RIDUZIONE DEI CONSUMI ENERGETICI E ADOZIONE DI SOLUZIONI TECNOLOGICHE SULLE RETI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA. SUPPORTO LEGALE AL RUP. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO INCARICO. CIG ZBA290F1F9.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
254	14/06/2019	NUOVO CODICE APPALTI. PROGETTO OMNIA-UFFICIO TECNICO LL.PP. ACQUISTO ABBONAMENTO SEMESTRALE-IMPEGNO DI SPESA. CIG Z8D28CC6DC.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
239	10/06/2019	PICCOLE SPESE PER LAVORI, FORNITURE E SERVIZI MINORI PER IL FUNZIONAMENTO DEL COMUNE. ANNO 2019 SECONDO SEMESTRE. UFFICIO TECNICO - LL.PP./MANUTENZIONI/AMBIENTE. IMPEGNO DI SPESA.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
191	07/05/2019	EDIFICI COMUNALI. SERVIZIO DI REVISIONE E COLLAUDO DI ESTINTORI. AFFIDAMENTO MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO E IMPEGNO DI SPESA. CIG Z7D282AB03.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
178	19/04/2019	NUOVO CODICE APPALTI. SERVIZIO DI AGGIORNAMENTO MODULISTICA ON-LINE. ACQUISTO ABBONAMENTO E IMPEGNO DI SPESA.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
172	16/04/2019	SERVIZIO DI RIPARAZIONE, MANUTENZIONE E SOSTITUZIONE COMPONENTI MACCHINA LAVASCIUGA SIGMA 50 M IN DOTAZIONE PRESSO PLESSO SCOLASTICO CORSO LAGHI. DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO DIRETTO. CIG Z922806B41.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
149	29/03/2019	MUNICIPIO E PIAZZA DONATORI DI SANGUE. IMPLEMENTAZIONE SERVIZIO DI VIDEO SORVEGLIANZA. INTEGRAZIONE TELECAMERE E MANUTENZIONE. AFFIDAMENTO INCARICO E IMPEGNO DI SPESA. CIG ZD527BA119	Affidamento inferiore a € 5.000,00
145	22/03/2019	FORNITURA DI SALE INDUSTRIALE SFUSO E GRANIGLIA PER DISGELO STRADALE - STAGIONE INVERNALE 2018/2019. INTEGRAZIONE IMPEGNI DI SPESA.	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.7 (integrazione)
140	22/03/2019	MANUTENZIONE IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SEMAFORICI DI PROPRIETA' COMUNALE. INTEGRAZIONE DELLA SPESA. CIG Z671D8DFD8.	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.7 (integrazione)
106	08/03/2019	SMALTIMENTO ACQUE BIANCHE NEL CONCENTRICO. PRESTAZIONI PROFESSIONALI PER PREDISPOSIZIONE DOCUMENTI PER PIATTAFORMA RENDIS. AFFIDAMENTO INCARICO. CIG Z5B2776527.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
83	22/02/2019	PALABIANCO VIA DEI COMUNI, 3B. FORNITURA KIT 24 SECONDI PER GIOCO PALLACANESTRO. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA ED AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA. CIG: Z0E2742397	Affidamento inferiore a € 5.000,00
77	15/02/2019	COMPLESSO SCOLASTICO DI VIA DEI COMUNI, 1-3. RINNOVO CPI. PRESTAZIONI PROFESSIONALI PER PRATICA RINNOVO PERIODICO DI CONFORMITA' ANTINCENDIO. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO INCARICO. CIG ZBF2723FE2	Affidamento inferiore a € 5.000,00

73	13/02/2019	PALESTRA C.SO LAGHI, 79. COMPLETAMENTO MESSA IN SICUREZZA. PRESTAZIONI PROF. PER STUDIO DI FATTIBILITA' TECNICO-ECONOMICA, PROG. DEFINITIVO/ESECUTIVO - D.L. E SICUREZZA IN CANTIERE. DETERM. A CONTRARRE, IMP.DI SPESA E AFFIDAMENTO INCARICO. CIG7791838C1E.	Affidamento Diretto
65	08/02/2019	PICCOLE SPESE PER LAVORI, FORNITURE E SERVIZI MINORI PER IL FUNZIONAMENTO DEL COMUNE. ANNO 2019 PRIMO SEMESTRE. UFFICIO TECNICO - LL.PP./MANUTENZIONI/AMBIENTE. MANUTENZIONE STRADE- IMPEGNO DI SPESA.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
52	25/01/2019	FORNITURA DI 60 TON. DI SALE INDUSTRIALE SFUSO PER DISGELO STRADALE - STAGIONE INVERNALE 2018/2019. DETERMINAZIONE A CONTRARRE, IMPEGNO DI SPESA ED AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA. CIG: ZA626DC8C8	Affidamento inferiore a € 5.000,00
51	25/01/2019	SERVIZIO DI RACCOLTA E SMALTIMENTO DEI RIFIUTI URBANI - ANNO 2019 - IMPEGNO DI SPESA.	Affidamento In-house
31	18/01/2019	PICCOLE SPESE PER LAVORI, FORNITURE E SERVIZI MINORI PER IL FUNZIONAMENTO DEL COMUNE. ANNO 2019 PRIMO SEMESTRE. UFFICIO TECNICO - LL.PP./MANUTENZIONI/AMBIENTE. IMPEGNO DI SPESA.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
SERVIZIO POLIZIA LOCALE			
497	13/12/2019	DETERMINAZIONE N. 125 DEL 15.03.19.ULTERIORE INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA ANNO 2019. CIG ZB22772652	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.7 (integrazione)
496	06/12/2019	AUTORIZZAZIONE SPESE PER PICCOLE FORNITURE E SERVIZI MINORI DI FUNZIONAMENTO DEL COMUNE ANNO 2019 DELL'AREA VIGILANZA.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
493	06/12/2019	DETERMINAZIONE N. 125 DEL 15.03.19.INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA ANNO 2020. CIG ZB22772652	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.7 (integrazione)
265	21/06/2019	AUTORIZZAZIONE SPESE PER PICCOLE FORNITURE E SERVIZI MINORI DI FUNZIONAMENTO DEL COMUNE PER L'ANNO 2019 DELL'AREA VIGILANZA.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
124	15/03/2019	AUTORIZZAZIONE SPESE PER PICCOLE FORNITURE E SERVIZI MINORI DI FUNZIONAMENTO DEL COMUNE PER L'ANNO 2019 DELL'AREA VIGILANZA.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
107	08/03/2019	LAVAGGIO CAPI DIVISA POLIZIA LOCALE ANNO 2019. DETERMINAZIONE A CONTRARRE AFFIDAMENTO INCARICO E IMPEGNO DI SPESA. CIG Z762779D74	Bene/Servizio non presente in MEPA
47	25/01/2019	RIFORNIMENTO CARBURANTE PERIODO FEBBRAIO MARZO 2019. ANTICIPAZIONE STRAORDINARIA ALL'ECONOMO.	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.11 (proroga tecnica)
20	18/01/2019	ABBONAMENTI VARI DELL'AREA VIGILANZA PER L'ANNO 2019	Bene/Servizio non presente in MEPA
19	18/01/2019	AUTORIZZAZIONE SPESE PER PICCOLE FORNITURE E SERVIZI MINORI DI FUNZIONAMENTO DEL COMUNE PER L'ANNO 2019 DELL'AREA VIGILANZA.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
18	18/01/2019	AUTORIZZAZIONE A CONTRARRE PER FORNITURE E SERVIZI DELL'AREA VIGILANZA PER L'ANNO 2019.	Affidamento inferiore a € 5.000,00

Area amministrativa			
423	25/10/2019	RILEVAZIONE SULLE CONDIZIONI DI SALUTE E RICORSO AI SERVIZI SANITARI 2019. - IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE ACCONTO COMPENSO AL RILEVATORE ESTERNO.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
421	25/10/2019	SERVIZIO DI CATTURA, OSSERVAZIONE E RIFUGIO CANI RANDAGI/INCUSTODITI IN STRUTTURA CANILE SANITARIO/RIFUGIO ACSEL S.P.A. IMPEGNO DI SPESA ANNO 2019.	Affidamento In-house
362	20/09/2019	CENSIMENTO PERMANENTE DELLA POPOLAZIONE E DELLE ABITAZIONI ANNO 2018 - IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE COMPENSI PER LA FORMAZIONE E COMPENSO PER LE VERIFICHE ANAGRAFICHE.	Bene/Servizio non presente in MEPA
335	30/07/2019	ULTERIORE PROROGA TECNICA AFFIDAMENTO SERVIZIO DI PULIZIA EDIFICI COMUNALI E CENTRI COTTURA SCUOLE DELL'INFANZIA. CIG 7025759FB9.	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.11 (proroga tecnica)
285	05/07/2019	INCARICO DI PRESTAZIONE AUTONOMA OCCASIONALE PER LA REALIZZAZIONE DI INTERVENTI DI COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE PERIODO LUGLIO 2019 / FINE MANDATO 2024. AFFIDAMENTO INCARICO ED IMPEGNO DI SPESA.	Bene/Servizio non presente in MEPA
274	26/06/2019	INCARICO ARCH A. BALLARINI PER LO SVOLGIMENTO DI ATTIVITA' SUPPORTO NEI RAPPORTI CON OSSERVATORIO TECNICO TORINO-LIONE ED ALTRI ENTI FINALIZZATA ALLA REALIZZAZIONE DELLA FERMATA FM3. IMPEGNO DI SPESA.	Bene/Servizio non presente in MEPA
205	10/05/2019	CENSIMENTO PERMANENTE DELLA POPOLAZIONE E DELLE ABITAZIONI ANNO 2018 - IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE COMPENSI AI RILEVATORI ESTERNI.	Bene/Servizio non presente in MEPA
186	30/04/2019	SERVIZIO DI MONTAGGIO/SMONTAGGIO TABELLONI ELETTORALI IN OCCASIONE ELEZIONI EUROPEE, REGIONALI ED AMMINISTRATIVE 26 MAGGIO 2019. DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI EX ART. 36, COMMA 2, LETT. A) D.LGS. N. 50/2016. CIG ZA52833155.	Bene/Servizio non presente in MEPA
160	05/04/2019	ORGANIZZAZIONE EVENTI 5 E 25 APRILE 2019: PRESENTAZIONE VOLUME E FESTEGGIAMENTI IN OCCASIONE DEI 400 ANNI DI FONDAZIONE DEL COMUNE. DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO DIRETTO.	Bene/Servizio non presente in MEPA
159	05/04/2019	SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA. CONVENZIONE CON L'ACME PER L'INCASSO CORRISPETTIVI VERSATI DALL'UTENZA. SPESE DI COMMISSIONE SULLE TRANSAZIONI. IMPEGNO DI SPESA.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
142	22/03/2019	DETERMINAZIONE N. 7 DEL 11/01/2019 AUTORIZZAZIONE SPESE PER PICCOLE FORNITURE E SERVIZI MINORI DI FUNZIONAMENTO DEL COMUNE PER L'ANNO 2019 DELL'AREA AMMINISTRATIVA. ULTERIORI IMPEGNI DI SPESA.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
138	22/03/2019	SERVIZIO DI PULIZIA DELLE PALESTRE COMUNALI SCOLASTICHE PER UTILIZZO DA PARTE ASSOCIAZIONI SPORTIVE. DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI EX ART. 36 COMMA 2 D.LGS. N. 50/2016. CIG Z7B27ADB4C.	Bene/Servizio non presente in MEPA
129	15/03/2019	PROROGA TECNICA AFFIDAMENTO SERVIZIO DI PULIZIA EDIFICI COMUNALI E CENTRI COTTURA SCUOLE DELL'INFANZIA. CIG 7025759FB9.	Affidamento L.50/2016 s.m.i. art. 106 c.11 (proroga tecnica)

92	01/03/2019	SERVIZIO DI PRESA E RICOVERO IN STRUTTURA CANILE SANITARIO/RIFUGIO CANE DI PROPRIETA' DI A.M.M. DAL 14.12.2018 AL 17.01.2019 ULTERIORE IMPEGNO DI SPESA CIG. ZC5189535A.	Affidamento In-house
90	01/03/2019	GIORNATA DELLA MEMORIA E DELL'IMPEGNO IN RICORDO DELLE VITTIME INNOCENTI DELLE MAFIE NOVARA 21 MARZO 2019. TRASPORTO STUDENTI, INSEGNANTI ED AMMINISTRATORI. DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO DIRETTO. CIG Z1227418E7.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
14	16/01/2019	ABBONAMENTI VARI DELL'AREA AMMINISTRATIVA PER L'ANNO 2019.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
7	11/01/2019	AUTORIZZAZIONE SPESE PER PICCOLE FORNITURE E SERVIZI MINORI DI FUNZIONAMENTO DEL COMUNE PER L'ANNO 2019 DELL'AREA AMMINISTRATIVA.	Affidamento inferiore a € 5.000,00
5	11/01/2019	AUTORIZZAZIONE A CONTRATTARE PER FORNITURE E SERVIZI DELL'AREA AMMINISTRATIVA PER L'ANNO 2019.	Affidamento inferiore a € 5.000,00

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 2019 si è provveduto con il supporto fornito dagli uffici interessati dalla campionatura (verbali di estrazione in data 17/05/2019, 02/08/2019, 20/11/2019 e 19/02/2020), 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
Pagina 55 di 58

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 2019

N. ATTI	AREA AMM.VA	AREA TRIBUTI - CED	AREA EDILIZIA PUBBLICA	AREA FINANZIARIA	AREA EDILIZIA PRIVATA	POLIZIA LOCALE
DETERMINE	23	8	18	7	3	6
LIQUIDAZIONI	14	9	18	4	3	7
ALTRI ATTI	16	8	14	17	6	14
N. controlli		195				
N. controlli Applicati		1710				
N. opportunità di miglioramento		50				
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 2019 - 2021 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 2019 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 2019 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. 1 richiesta di accesso generalizzato e nessuna richiesta di accesso civico.

Sono state rilasciate n. 5 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 e n. 4 autorizzazioni per attività di collaborazione presso altri Comuni).

La relazione conclusiva dell'attività di controllo interno di regolarità amministrativa riferita al 2019 è stata inviata al Sindaco, al Revisore e al Nucleo di valutazione in data 8.5.2020 e comunicata al Consiglio Comunale in data 13.5.2020 con atto n. 14.

In data 24.09.2019 è stata comunicata al Consiglio la relazione relativa al 1 semestre 2019 con atto n. 43 del 26.09.2019.

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 13.9.2019 per 1 semestre 2019 e in data 30.4.2020 per 2 semestre 2019 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, 6 maggio 2021

Il Responsabile dei Servizi Finanziari
TRAPANESE Rag. Romeo