Copia

COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO

Provincia di Pavia

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N. 62 **CODICE ENTE N. 11299** 25/09/2014

OGGETTO: RICOGNIZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI - VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO IN CORSO.

L'anno **2014** il giorno **25** del mese di **Settembre** alle ore **21.00**, nella Sede Municipale.

Previa notifica degli inviti personali, avvenuta nei modi e nei termini di legge, si è riunito il Consiglio Comunale in seduta **ORDINARIA** di **PRIMA** convocazione.

Risultano presenti e assenti i seguenti Consiglieri:

	Carica	Presente
Clensi Domizia	Sindaco	SI
Bruni Matteo	Vice Sindaco	SI
Ragni Oscar	Assessore-Consigliere	SI
Boerci Manuela	Consigliere	SI
Iodice Raffaele	Consigliere	SI
Lucentini Eolo	Consigliere	AG
Baroni Andrea	Consigliere	SI
Bottazzi Ornella	Consigliere	SI
Micucci Domenico	Assessore-Consigliere	SI
Catalani Pierlucas	Consigliere	SI
Rinaldi Sebastiano	Consigliere	AG
Clenzi Andrea Angelo	Consigliere	SI
Bettolini Stefano	Consigliere	SI

	Presenti **n° 11**	Assenti giustificati n° **2** Assenti n° **0**
Milesi Maria Teresa	Assessore Esterno	Presente

Partecipa alla seduta il Segretario Comunale Sig. Nigro Dr. Fausta il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Il SINDACO Sig.ra **Clensi Domizia**, assunta la presidenza e constatata la legalità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta ed invita gli intervenuti a discutere e a deliberare sulla proposta di cui all'argomento in oggetto.

RICOGNIZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI - VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO IN CORSO.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Udito il Sig. Sindaco che invita la dott.ssa Mariateresa Palestra – Responsabile Area Finanziaria, ad illustrare il punto all'ordine del giorno;

Udita la dott.ssa Palestra la quale rende noto che la verifica degli equilibri di bilancio effettuata in data 18.09 u.s. evidenzia un avanzo stimato al 31.12.2014 di € 1.208,79 ed un problema di liquidità derivante dal mancato introito dei trasferimenti statali. La 1^ rata Tasi è fissata al 16 ottobre e sono stati emessi due acconti Tasi ma ciò non è stato sufficiente. Si è pertanto reso necessario già attivare l'anticipazione di tesoreria. La situazione è in equilibrio sia per la gestione residui che per la gestione competenza e la variazione prima approvata non influisce sul patto di stabilità.

Conclusa la relazione introduttiva della dott.ssa Palestra;

Vista la nota prot. 5085 del 08/08/2014, con la quale il Segretario generale attivava le procedure di verifica generale di bilancio ai fini della verifica degli equilibri di bilancio per l'anno 2014;

Vista la proposta di delibera qui allegata sub A), resa dal Responsabile Area Finanziaria, corredata del prospetto di avanzo alla data del 18/09/2014, determinato in base alle risultanze contabili, pari a € 1.208,79 allegato su B;

Viste altresì le relazioni predisposte dai tre Responsabili di Aree, assegnatari di delega gestionale circa lo stato di attuazione degli obiettivi di cui alla delibera G.C. n. 98 del 04/08/2014 ed attestazioni in merito ai debiti fuori bilancio, allegate sub C), D), E), al presente atto quale parte integrante e sostanziale;

Vista la comunicazione del Presidente dell'Istituzione "Il Novello Don Franco Comaschi" – Prot. com.le n. 5911 del 19/09/2014 avente ad oggetto "Equilibri di bilancio 2014" (All. I);

Visti altresì:

- Il prospetto "Patto di stabilità intermo 2014" (All. G, comprendente G1/G2/G3/G4);
- Il parere dell'organo di revisione contabile – Verbale n. 15 del 18/09/2014 (All. H);
- la verifica periodica degli equilibri – art. 145 bis Regolamento di contabilità – Ricognizione Generale – resa dal Responsabile Area Finanziaria – Prot. n. 5546 (All. L);
- Il referto intermedio reso dalla dott.ssa Nigro, Segretario Generale dell'Ente (All. M) corredato dei verbali n. 5 del 19/09/2014e del verbale n. 6 del 22/09/2014 del relativo al "Controllo successivo di regolarità Amministrativa" espletato dal Segretario Comunale [allegato sub F], debitamente trasmesso, ai sensi e per gli effetti dell'art. 11 comma 2 del vigente regolamento in materia, ai

Responsabili di Area, al Direttore dell'Istituzione, all'organo di revisione, all'OCV, al Presidente dell'Istituzione ed al Sig. Sindaco e qui allegato per la presa d'atto;
- Il parere reso dal funzionario responsabile in ordine alle proprie competenze (All. F);

Con n. 8 voti favorevoli, n. // contrari, essendo n. 11 i presenti di cui n. 8 votanti e n. 3 astenuti [Consiglieri Comunali Sigg.ri Catalani Pierlucas, Clenzi Andrea Angelo e Bettolini Stefano]

DELIBERA

1. di approvare l'allegata proposta resa dal Responsabile Area Finanziaria;

2. di allegare al presente atto:

- sub A – proposta di deliberazione del Responsabile Area Finanziaria
- sub B – Prospetto calcolo avanzo di gestione al 09/09/2014;
- sub C – Relazione Stato di avanzamento Piano risorse ed obiettivi del 26/08/2014 resa dal Responsabile Area Amministrativa ed attestazione in merito ai debiti fuori bilancio – 26/08/2014 prot. 5924;
- sub D – Relazione Stato di avanzamento Piano risorse ed obiettivi resa dal Responsabile Area Finanziaria del 09/09/2014 – Prot. n. 6272 e attestazione in merito ai debiti fuori bilancio – del 09/09/2014;
- sub E – Relazione Stato di avanzamento Piano risorse ed obiettivi resa dal Responsabile Area Tecnica del 27/08/2014 e attestazione in merito ai debiti fuori bilancio del 27/08/2014 prot. 6588;
- sub F) - Parere reso dal funzionario Ara Finanziaria in ordine alle proprie competenze;
- sub G - Prospetto andamento rispetto limite patto di stabilità , e relativa relazione del responsabile area finanziaria comprendente:
    1. G.1 prospetto verifica patto situazione al 18/09/2014;
    2. G2 prospetto verifica patto situazione stimabile dopo variazione a tutto il 31/12 p.v.
    3. G3 Programma incassi pagamenti 2014
    4. nota al patto/equilibri area finanziaria
- sub H - Parere dell'organo di revisione contabile – Verbale n.15 del 18/09/2014;
- sub I – Comunicazione Presidente dell'Istituzione "Il Novello Don Franco Comaschi prot. 5911 del 19.09.2014
- sub L - Verifica periodica degli equilibri – art. 145 bis Regolamento di contabilità – Ricognizione Generale – resa dal Responsabile Area Finanziaria – Prot. n. 5546;
- sub M) - Relazione resa dalla dott.ssa Nigro, Segretario Generale dell'Ente.

Allegato A

COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO
PROVINCIA DI PAVIA

Proposta di Deliberazione di Consiglio Comunale

Oggetto: RICOGNIZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI E VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DEL BILANCIO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO IN CORSO.

IL RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA

Premesso che l'art. 193 del decreto legislativo 2267/01 – T.U.E.L., prescrive l'obbligo di rispettare durante la gestione e nelle variazioni di bilancio il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti;

Visto che l'organo consiliare e' tenuto, in ossequio alle disposizioni di cui al comma 2 art. 193 del T.U.E.L., almeno una volta, entro il 30 settembre di ciascun anno, ad effettuare la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi, dando atto del permanere degli equilibri generali di bilancio ovvero, in caso contrario, di adottare i provvedimenti necessari per il ripiano di eventuali debiti fuori bilancio riconoscibili, dell'eventuale disavanzo di amministrazione accertato con la deliberazione di approvazione del rendiconto dell'ultimo esercizio chiuso, nonché le misure necessarie per ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano emergere uno squilibrio della gestione di competenza o della gestione dei residui da cui possa derivare un disavanzo, di amministrazione o di gestione, dell'esercizio in corso;

Considerato che ai fini del riconoscimento della legittimità dei debiti fuori bilancio deve farsi riferimento alla tipologia delle spese di cui all'art. 194 del medesimo T.U.E.L.;

Visto e preso atto che la mancata adozione dei provvedimenti di riequilibrio, ove ricorra il caso, e' sanzionata con l'attivazione della procedura per lo scioglimento del Consiglio comunale (comma 4, art. 193 – T.U.E.L.) comportando, altresi', il divieto di assumere impegni e pagare spese per servizi non espressamente previsti per legge, fatte salve le spese da sostenere a fronte di impegni già assunti nei precedenti esercizi (art. 191, comma 5, T.U.E.L.);

Accertato, sulla scorta delle rilevazioni contabili idoneamente registrate e della verifica analitica, da parte dei funzionari responsabili dei servizi di rispettiva competenza, dei fatti gestionali e delle connesse operazioni finanziarie prevedibili fino alla chiusura dell'esercizio in corso, come evidenziato dal prospetto riepilogativo (allegato sub. 1 a formare parte integrante del presente atto) redatti dal sottoscritto Responsabile Area finanziaria:

Dato altresì atto di quanto segue:

a) l'inesistenza dei debiti fuori bilancio come risultanti dalle attestazioni dei responsabili allegati C1)D1)E1);

b) l'esistenza di un saldo attivo (avanzo di amministrazione) accertato con l'approvazione del rendiconto relativo all'esercizio finanziario precedente a quello in corso, approvato con propria deliberazione n.24 del 29/04/2014 pari a € 25.123,30;

c) l'equivalenza degli impegni di spese di investimento con gli accertamenti delle correlate entrate, nonché degli impegni di spese con gli accertamenti delle entrate relative alle partite di giro;

d) l'inesistenza, con riguardo alla parte corrente, di fatti o eventi gestori pregiudizievoli dell'equilibrio della gestione di competenza;

e) il mantenimento dell'equilibrio della gestione dei residui, tenuto conto del fondo di cassa disponibile presso il tesoriere comunale;

f) il fondo svalutazione crediti iscritto a Bilancio rispetta il limite di cui all'art.6, comma 17 del D.L. 95/2011;

g) della situazione della gestione finanziaria in relazione al rispetto del saldo obiettivo patto di stabilità 2014 con allegata relazione del responsabile, comprendente allegati G1/G2/G3/G4;

h) delle risultanze delle verifica degli equilibri di cui all'art. 145 del vigente regolamento di contabilità effettuata dal responsabile area finanziaria in data 04/09/2014 prot. 5546;

i) della certificazione rilasciata dal Presidente dell' Istituzione Il novello di Don Franco Comaschi , prot. n. 5911 del 19/09/2014 attestante la situazione di equilibrio economico-patrimoniale dell'ente ;

Considerato che dalle operazioni di preconsuntivo della gestione finanziaria dell'esercizio in corso non emerge ad oggi la necessità di adottare alcun provvedimento in ordine ad eventuali misure finalizzate a garantire il pareggio finanziario della gestione che al momento risulta assicurato, fatta salva la possibilità di procedere all'assestamento definitivo delle previsioni di bilancio consentito dall'art. 175, comma 8, dello stesso T.U.E.L.;

PROPONE

1) di dare e prendere atto che dal preconsuntivo della gestione finanziaria dell'esercizio in corso emerge che l'esercizio medesimo si concluderà in sostanziale equilibrio e che pertanto non ricorrono, al momento, le condizioni per adottare provvedimenti necessari per ripristinare il pareggio del bilancio, ne` per ripianare debiti fuori bilancio o disavanzi di amministrazione delle gestioni pregresse;

2) di dare atto che la presente deliberazione costituisce ricognizione dello stato di attuazione dei programmi così come risulta nella dimostrazione contabile di seguito esposta nei prospetti qui allegati ed in premessa richiamati;

3) di prendere atto della relazione del responsabile area finanziaria riguardante il saldo obiettivo patto di stabilità 2014;

3) di dare atto che copia della presente deliberazione sarà allegata al rendiconto dell'esercizio finanziario cui si riferisce.

IL RESPONSABILE AREA FINANZIARIA
Dott.ssa Mariateresa Palestra

UFFICIO RAGIONERIA * COMUNE DI TRAPANI, SICCOMARIO *

B)

COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO

RISULTATO AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

GESTIONE 2014 al 18/09			
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di Cassa al 1° Gennaio			
			308.919,02
	317.617,25	1.571.854,43	1.889.471,68
PAGAMENTI			
	708.603,50	1.898.355,16	2.606.958,66
Fondo di cassa da scritture contabili al 18/09/2014			
Cassa contab.			- 408.567,96
Partite E/U da regolarizzare		E	626.683,39
		U	24.358,93
			193.756,50
Provvedimenti esecutivi			0,00
	906.203,14	639.440,45	1.545.643,59
	526.431,40	1.211.759,90	1.738.191,30
			- 192.547,71
Avanzo (+)/disavanzo (-)			1.208,79

Il calcolo si riferisce alla situazione di cassa aggiornata con le scritture contabili ad oggi registrate.

c)

COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO
PROVINCIA DI PAVIA

TRAVACO' SICC. 26/08/2014

prot. interno n° 5924

AL SEGRETARIO GENERALE
DOTT.SSA FAUSTA NIGRO
SEDE

E P.C.
AL SIG. SINDACO
SEDE

OGGETTO: RAPPORTO SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PRO 2014

In risposta a Vostra richiesta PROT. N. 5085 fine di ottemperare al disposto di cui all'Art. 193 del D.Lgs. n. 267/2000 segnalo quanto di seguito indicato.
Esaminata la delibera G.C. n. 98 del 04/08/2014 avente per oggetto: "Approvazione del pro 2014 contenente il piano obiettivi e delle performances ed affidamento della gestione 2014-2016 ai responsabili di budget" , analizzando gli obiettivi assegnati all'area amministrativa si relaziona quanto segue:

OBIETTIVI/INDICATORI GESTIONALI RILEVANTI DELL'AREA AMMINISTRATIVA

N.	punteggio	Descrizione obiettivo	Finalità da perseguire Azioni da svolgere	Indicatori di performance ORGANIZZATIVA E INDIVIDUALE
1	10	**Affidamento servizi scolastici**	**Risultato da raggiungere:** affidamento assistenza scolastica disabili a decorrere dall'1 gennaio 2015 su base pluriennale **Azioni:** affidamento da aggiudicare all'offerta economicamente più vantaggiosa, sulla base della normativa regolamentare interna per i servizi in economia, tenuto conto che la norma in materia di Cuc è stata prorogata.	Report finale sull'attività svolta ai fini della selezione operatore entro il 31 dicembre 2014 evidenziando in apposita tabella di controllo i costi 2014
STATO DI ATTUAZIONE DELL'OBIETTIVO			**OBIETTIVO DA ATTUARE** Le procedure relative all'affidamento pluriennale del servizio sono ancora da attuare. Alla data odierna è stato solo abbozzata parte della documentazione costituente il progetto relativo al servizio da affidare. La procedura sarà attuata nei prossimi mesi. Tuttavia al fine di garantire l'espletamento del servizio di assistenza scolastica disabili per l'anno 2014/2015, si è provveduto, con determina n. 37 R.G. 119 del 25/06/2014 ad affidare il servizio direttamente alla Coop. Sociale Marta, fino al 31/12/2014. La mancanza del bilancio di previsione 2014 al momento dell'affidamento diretto, non ha consentito di ampliare il monte ore richiesto dalle Istituzioni scolastiche. Con il nuovo affidamento, valutate le disponibilità economiche previste in bilancio, si dovrà prevedere un maggior numero di ore da assegnare ai servizi, con conseguente aumento dei costi rispetto all'anno 2014.	

2	15	**Istituzione Il Novello**	**Risultato da raggiungere:** - affidamento dei servizi socio-assistenziali-sanitari - -supporto al direttore neo-insediato **Azioni da svolgere:** - partecipazione ai lavori della commissione giudicatrice; collaborazione col Direttore dell'Istituzione per l'aggiudicazione definitiva; collaborazione col Segretario Comunale per la stipula del contratto - partecipazione all'unità di progetto da costituirsi in esecuzione della delibera di giunta che ha assegnato pro-tempore l'incarico di direttore all'Assessore di riferimento	Report finale sull'attività svolta, entro il 31/12
STATO DI ATTUAZIONE DELL'OBIETTIVO			**OBIETTIVO IN CORSO** Premesso che in data 16/4/2014 con determina n. 18 il Direttore dell'Istituzione ha indetto una gara a procedura aperta per l'affidamento dei servizi socio assistenziali e sanitari del CDI per il periodo dal 1/10/2014 al 30/09/2018 da affidare con il sistema dell'offerta economicamente più vantaggiosa. Su richiesta del Presidente dell'Istituzione e autorizzata dall'Amministrazione Comunale con decreto sindacale dei primi di giugno 2014, la sottoscritta è stata nominata membro della commissione giudicatrice della gara in argomento. Pertanto in data 9/6/2014 hanno avuto inizio le operazioni della commissione per l'esame della documentazione amministrativa delle offerte pervenute (4 offerte). Successivamente la commissione si è riunita altre 3 volte per la valutazione dell'offerta tecnica (verbali n. 2 del 11/06/2014 – verbale n. 3 del 12/06/2014 – verbale n. 4 del 13/06/2014) e in fine in data 18/06/2014 con verbale n. 5 si sono concluse le operazioni relative alla valutazione dell'offerta economica e aggiudicato provvisoriamente il servizio alla Cooperativa Sociale Marta di Sannazzaro dè Burgondi. **<u>SEGNALO LA CELERITA' CON LA QUALE SI SONO SVOLTE LE OPERAZIONI DI GARA</u>**. Successivamente in data 15 luglio 2014 con determina n. 22 il Direttore dell'Istituzione ha approvato i verbali di gara e aggiudicato definitivamente il servizio alla Cooperativa Marta. Il Direttore è stato personalmente affiancato dalla sottoscritta per la predisposizione della determina e la trasmissione delle comunicazioni alle ditte partecipanti previste dalla normativa in vigore. Le comunicazioni sono state inoltrate in pari data ossia il 15/7 pertanto dal 21/08 essendo decorsi i 35 giorni è possibile procedere alla stipula del relativo contratto. La bozza è in fase di predisposizione. Si segnala che nonostante l'Unità di progetto non sia ancora formalmente costituita, la sottoscritta sta da tempo collaborando con il Direttore pro-tempore, per la predisposizione degli atti urgenti e fondamentali.	

3	10	**Servizio elettorale**	**Risultato da raggiungere:** gestire le elezioni amministrative ed europee **Azioni:** - svolgimento delle attività in relazione specificatamente alle elezioni amministrative del 25 maggio u.s.	Relazione finale sull'attività svolta
STATO DI ATTUAZIONE DELL'OBIETTIVO			**OBIETTIVO CONCLUSO** Si rimanda alla relazione redatta in occasione della liquidazione delle spettanze, in data 4/6/2014 prot. n 3790 interno che si allega in copia .	
4	15	**URP**	**Risultato da raggiungere**: riorganizzare l'ufficio urp a suo tempo istituito **Azioni**: - formare una dipendente dell'Ufficio demografico - affiancare tale dipendente all'Unità a suo tempo formata a cui tale responsabilità è stata attribuita - implementare un servizio interno di informazione che permetta al nuovo incaricato di svolgere un'adeguata informazione preliminare	Relazione finale sull'attività svolta
STATO DI ATTUAZIONE DELL'OBIETTIVO			**OBIETTIVO IN CORSO** - La dipendente dell'ufficio demografico individuata per lo svolgimento delle funzioni de quo è la Sig.ra NAPOLETANO ILARIA. La medesima è stata istruita circa le mansioni tipiche del servizio, funzioni che di fatta, seppure informalmente, la stessa già effettuare in collaborazione con la dipendente Anselmi Barbara. - La dipendente alla quale è affidata la responsabilità dell'URP, come a suo tempo deciso, è la Sig.ra Vicini Simona, che ha già provveduto ad una preliminare formazione a cui seguirà, a breve, una formazione più dettagliata. L'obiettivo prefissato è mettere in condizioni la n uova unità di essere in grado di fornire all'utenza il maggior numero di informazioni possibili per un corretto approccio con i procedimenti amministrativi afferenti i diversi servizi, in modo da snellire l'attività dei diversi uffici e di fornire al cittadino tutte le informazioni preliminari per il disbrigo delle varie pratiche, svolgendo un'attività di "filtro".	

5	10	**Toponomastica**	**Risultato da raggiungere:** completamento banca dati **Azioni:** attività di inserimento e validazione dei dati toponomastici (stradario e numeri civici) in ANSC tramite il portale dell'Agenzia del Territorio.	Relazione finale sull'attività svolta
STATO DI ATTUAZIONE DELL'OBIETTIVO			**OBIETTIVO IN CORSO** In data 4/6/2014 la dipendente individuata quale Responsabile della tenuta dello stradario, Sig.ra Anselmi Barbara ha provveduto alla chiusura delle operazioni di verifica/inserimento dei toponimi secondo quanto espressamente indicato con delibera G.C. n. 59 del 15/5/2014. Successivamente, in data 29/07/2014 su espressa richiesta dell'Agenzia del Territorio di Pavia, pervenuta per vie brevi in data 28/07 c.a. ha provveduto alla rettifica dei DUG dei due toponimi segnalati da ISTAT per la correzione. Attualmente si è in attesa di ricevere dall'ISTAT il nulla osta per la lavorazione dei numeri civici, che dovranno comunque essere integrati dalla segnalazione dell'UTC, secondo le istruzioni a suo tempo fornite da ISTAT con l'informativa del 24/04/2014.	
6	10	**Gestione sale comunali**	**Risultato da raggiungere:** gestione efficiente delle prenotazioni **Azioni:** -istruttoria per rilascio delle concessioni d'uso e incasso tariffe predefinite - eventuale predisposizione di delibera giuntale di patrocinio a titolo gratuito ovvero a tariffa agevolata	Report finale con indicazione del numero di pratiche evase entro 5 giorni lavorativi dalla richiesta
STATO DI ATTUAZIONE DELL'OBIETTIVO			**OBIETTIVO IN CORSO** L'obiettivo è in corso e sarà oggetto di dettagliata relazione alla fine dell'anno	

<table>
<tr><td>7</td><td>15</td><td>Pubblicazione tempestiva atti</td><td>Risultato da raggiungere: gestione efficiente delle pubblicazioni all'albo on-line
Azioni: pubblicazioni all'Albo Pretorio on line a cura del soggetto Responsabile già individuato in questa Area, in conformità alle disposizioni regolamentari vigenti, avuto particolare riguardo al parere con cui l'ANAC, con parere del 17/10/2013, ha ribadito l'obbligo di omettere i nominativi e le informazioni relative allo stato di salute e alla situazione economica dei destinatari di vantaggi economici</td><td>Report finale con indicazioni delle pubblicazioni effettuate e tempi delle stesse</td></tr>
<tr><td colspan="3">STATO DI ATTUAZIONE DELL'OBIETTIVO</td><td colspan="2">OBIETTIVO IN CORSO
Il Responsabile di Area Amministrativa, con proprio provvedimento, ha individuato all'interno dell'Area stessa, ben 4 dipendenti (Anselmi-Napoletano-Toso-Lavecchia) per provvedere alle pubblicazioni dei provvedimenti amministrativi, all'Albo on line, questo per evitare che l'assenza di un unico responsabile crei disservizio per l'Ente con un inutile dilungarsi dei tempi di pubblicazione. Tutti sono stati dotati di firma digitale al fine di adempiere alle pubblicazioni, in conformità alle disposizioni di legge vigenti in materia di conformità dell'atto. In linea generale, tutti gli atti trasmessi agli operatori sopra individuati, sono pubblicati all'Albo on line nella medesima giornata di ricezione o al massimo il giorno successivo.
Il tempo intercorrente tra l'adozione degli atti e la loro effettiva pubblicazione è breve e comunque variabile a seconda dei diversi iter procedimentali.
Nel rispetto delle disposizioni di cui al parere ANAC, tutti gli atti posti in essere dall'Area Amministrativa vengono redatti in modo da garantire l'anonimato e la tutela dei dati sensibili riguardanti i destinatari di vantaggi economici. In alcuni casi, l'istruttoria completa di tutti i dati viene redatta separatamente dall'atto pubblicato e semplicemente richiamata nello stesso.
Il numero delle pubblicazioni effettuate sarà oggetto di relazione finale</td></tr>
</table>

8	15	**Sportello lavoro/ascolto**	**Risultato da raggiungere:** Avvio nuovo servizio **Azioni:** - studio di fattibilità, di concerto con l'UTC per la localizzazione di idoneo spazio nel quale gestire i flussi informativi per l'avvio al lavoro dei soggetti aderenti. - Prevedere tale servizio, se possibile all'interno del capitolato per l'affidamento del servizio bibliotecario, da anni esternalizzato e svolto tramite Coop. Sociale di tipo B, in modo da svolgere lo stesso mediante volontari in affiancamento all'assistente biblioteca. - Attivare un sistema che rende efficiente la comunicazione tra l'organizzazione e l'esterno per tutti gli utenti che intenderanno avvalersi di tale servizio, tenendo costantemente aggiornati i documenti e le informazioni acquisite..	Report finale
STATO DI ATTUAZIONE DELL'OBIETTIVO			**OBIETTIVO IN CORSO** Da una prima analisi, si è ipotizzato di utilizzare alcuni spazi presso il Capannone Bellaviti, da attrezzare secondo le necessità. Attualmente il servizio "informa lavoro" è già attivo presso la sede comunale, e viene svolto con la collaborazione dell'operatrice del Servizio Civile, secondo le specifiche qui di seguito indicate: - inserimento nella home page del sito istituzionale di un box informativo contenete lo schema di curriculum vitae da predisporsi da parte degli interessati e relativa liberatoria per il trattamento dei dati; - predisposizione di un account di posta elettronica dedicata: - creazione di una banca dati con indirizzi mail degli iscritti; - trasmissione agli iscritti di offerte di lavoro pervenute all'Ente Strategie da attuare per incentivare l'accesso al servizio: - pubblicizzazione dello sportello tramite affissione sui tabelloni luminosi; - predisposizione informativa sul prossimo numero del periodico comunale; - distribuzione locandine negli esercizi commerciali siti sul territorio comunale	

A disposizione per ogni ulteriore chiarimento, porgo distinti saluti.

IL RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA
BAILO RAG. GIOVANNA

x Giovanna → x vel. 1.12.
2014

COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO
PROVINCIA DI PAVIA

Tel. 0382/482230/482003
Fax 0382/482303

Prot. n. 3790 interno

Lì, 4/6/2014

ALL'ORGANISMO DI VALUTAZIONE
Dott. Mussi

AL SEGRETARIO COMUNALE
Dott.ssa Nigro Fausta

Oggetto: Relazione sull'espletamento delle attività in occasione delle Elezioni dei Rappresentanti dell'Italia al Parlamento Europeo e per l'Elezione diretta del Sindaco e del Consiglio Comunale del 25 Maggio 2014 – Periodo dal 31 marzo al 30 maggio 2014

Premesso che in data 25 maggio 2014 si sono svolte le consultazioni elettorali per dei Rappresentanti dell'Italia al Parlamento Europeo e per l'Elezione diretta del Sindaco e del Consiglio Comunale indette con DPR 17/3/2014 pubblicato sulla G.U. n. 64 del 18/3/2014 e contemporaneamente anche le consultazioni elettorali per l'Elezione diretta del Sindaco e del Consiglio Comunale indette con decreto Ministero dell'Interno del 20/03/2014;

Viste le istruzioni emanate dalla Prefettura di Pavia con circolare n. 2 del 21/01/2014 nella quale sono contenute istruzioni in relazione alle modifiche in materia elettorale apportate dalla Legge n. 147 del 27/12/2014 (Legge di stabilità) in relazione alla riduzione degli orari di apertura obbligatoria degli uffici comunali e del periodo temporale di svolgimento del lavoro straordinario elettorale;

Dato atto che con la delibera G.C. n. 30 del 26/03/2014 è stata costituita l'Unità di Progetto per lo svolgimento delle incombenze relative alle consultazioni in oggetto e precisamente:

1) È stato costituito l'Ufficio Elettorale (unità di progetto) formato dal personale dipendente stabilmente addetto al servizio elettorale (n. 1 unità lavorativa) e dalle ulteriori 10 unità lavorative assegnate al servizio medesimo quale supporto provvisorio, sotto la sovrintendenza e il coordinamento del Segretario Comunale Nigro Dott.ssa Fausta e la direzione del Responsabile di Area Sig.ra Bailo Rag. Giovanna;
2) È stata demandato al Responsabile dell'Area Amministrativa l'individuazione delle ore individuali per la prestazione di lavoro straordinario, da parte del personale sopra indicato in deroga alle vigenti disposizioni, nei limiti medi mensili di spesa e massimo individuale e per il periodo previsto dalle nuove disposizioni legislative in materia con riferimento al ruolo di appartenenza di ogni dipendente;

Considerato che l'art. 15 del decreto-legge 18 gennaio 1993, n. 8, convertito, con modificazioni, nella legge 19 marzo 1993, n. 68, così come modificato dal comma 400 lettera d) della Legge n. 147 del 27/12/2014 stabilisce:

- che i comuni sono tenuti ad adottare preventivamente al periodo stabilito per lo svolgimento del lavoro straordinario (cinquantacinquesimo giorno antecedente la data delle consultazioni la determina autorizzativa all'effettuazione del lavoro straordinario dei propri dipendenti;
- per il suddetto personale la possibilità di effettuare lavoro straordinario entro il limite medio di spesa di 40 ore mensili per persona e sino ad un massimo individuale di 60 ore mensili fino al quinto giorno successivo al giorno delle consultazioni stesse;
- il termine perentorio per la presentazione del rendiconto delle spese anticipate, con diritto di rimborso a carico del bilancio di enti interessati alle consultazioni elettorali stabilito in quattro mesi dalle consultazioni, pena la decadenza del diritto al rimborso;

Dato atto che l'istituto del lavoro straordinario risulta attualmente disciplinato dall'art. 14 del C.C.N.L. 1998/2001 in vigore dal 2 aprile 1999 così come integrato dagli art. 38 e 39 del successivo CCNL del 14/09/2000 e dall'art. 16 del CCNL del 5/10/2001 e retribuito sulla base delle tabelle determinate in applicazione del C.C.N.L. del 31/07/2009 valide per il biennio economico 2008/2009;

Richiamato altresì l'art. 39 comma 2 delle code contrattuali, sottoscritte in data 19/7/2000 ed in vigore dal 14/9/2000, il quale prevede la possibilità di erogare somme inerenti al lavoro straordinario (che tuttavia non viene erogato in quanto tale, ma si tratta di risorse che "vengono comunque erogate a detto personale in coerenza con la disciplina della retribuzione di risultato di cui all'art. 10 dello stesso CCNL e, comunque, in aggiunta al relativo compenso, prescindendo dalla valutazione") effettuato in occasione di consultazioni elettorali o referendarie, nei confronti del personale incaricato delle funzioni dell'area delle posizioni organizzative di cui all'art. 8 e seguenti del CCNL del 31/3/1999, in deroga al principio di omnicomprensività del trattamento accessorio del personale in argomento;

Dato atto che in relazione a tale disciplina, si evidenzia che di norma, i responsabili di posizione organizzativa hanno diritto alla liquidazione dello straordinario elettorale (in coerenza con la disciplina della retribuzione di risultato) solo per il lavoro straordinario prestato (anche al di fuori delle giornate di riposo settimanale) in occasione di consultazioni elettorali per le quali vi è acquisizione delle risorse dal Ministero dell'Interno e non anche, ad esempio, per le elezioni del Consiglio Comunale .

Preso atto che questa regola subisce una sola eccezione, espressamente disciplinata nell'art. 39, comma 3 del CCNL del 14/9/2000 (introdotto dall'art. 16 del CCNL del 5/10/2001) secondo il quale:
"*Il personale che, in occasione di consultazioni elettorali o referendarie (di qualunque specie, comprese quindi quelle per l'elezione del Sindaco e del Consiglio Comunale – n.d.r.) è chiamato a prestare lavoro straordinario nel giorno di riposo settimanale, in applicazione delle previsioni del presente articolo, oltre al relativo compenso, ha diritto anche a fruire di un riposo compensativo corrispondente alle ore prestate. Il riposo compensativo spettante è comunque di una giornata lavorativa ove le ore di lavoro straordinario effettivamente rese siano quantitativamente maggiori di quelle corrispondenti alla durata convenzionale della giornata lavorativa ordinaria. In tale particolare ipotesi non trova applicazione la disciplina dell'art. 24 comma 1, del contratto. La presente disciplina trova applicazione anche nei confronti del personale incaricato di posizioni organizzative*";

Considerato pertanto che in base a tale "eccezione" il titolare di posizione organizzativa, in occasione di qualunque consultazione elettorale, ha comunque e sempre diritto al compenso per lavoro straordinario qualora le relative prestazioni siano rese nel giorno del riposo settimanale e che pertanto la diversa formulazione della clausola contrattuale (nella quale manca ogni indicazione sul preciso vincolo del reperimento delle risorse) comporta che tali compensi debbano essere corrisposti anche nei casi nei quali tutte o anche solo parte delle risorse debbano essere apprestate direttamente dall'Ente;

Preso atto che il lavoro straordinario reso dai responsabili dei servizi sarà rimborsato previa presentazione della dovuta documentazione attestante la corresponsione delle prestazioni rese in occasione delle consultazioni, entro il termine perentorio dei quattro mesi stabiliti dalla normativa;

Preso atto che con determina n.17 Settore e n. 50 Registro Generale in data 28/03/2014 successivamente rettificata in diminuzione, con determina n. 20 Settore e 66 Registro Generale del 10/4/2014, il personale è stato autorizzato allo svolgimento del lavoro straordinario e che con la seconda determinazione, la sottoscritta in qualità di Responsabile Area Amministrativa, alla quale è stata assegnata la direzione dell'Ufficio Elettorale all'uopo costituito, è stata autorizzata allo svolgimento del lavoro straordinario per il seguente numero di ore:

- mese di marzo (dal 31/03/2014)	//
- mese di aprile	14,30 ore
- mese di maggio	21,00 ore

Vista la circolare n. 16 del 6/5/2014 emanata dalla Prefettura di Pavia in relazione alla disciplina del riparto spese, che, data la contemporaneità delle elezioni Europee e Comunali, prevede che il riparto delle spese del lavoro straordinario tra Stato e Comune inizia dalla data di affissione del manifesto di convocazione dei Comizi elettorali (10 aprile 2014). Pertanto gli oneri relativi alle eventuali prestazioni di lavoro straordinario dei dipendenti comunali rese nel periodo intercorrente tra il 31 marzo e il 9 aprile saranno da addebitare all'Erario. Le spese derivanti dall'attuazione di adempimenti comuni, sono proporzionalmente ripartite in ragione di metà a carico dello Stato e metà a carico del Comune;

Ritenuto di relazionare sull'attività svolta al fine di procedere alla liquidazione delle competenze di cui al comma precedente, in tempo utile per poter redigere il rendiconto elettorale da sottoporre a rimborso per la parte di competenza dello Stato da trasmettere entro il 25 settembre 2014 (termine perentorio);

Tutto ciò premesso;
con la presente la sottoscritta Bailo Giovanna – Responsabile Area Amministrativa – Titolare di posizione organizzativa comunica di aver svolto lavoro straordinario per l'espletamento delle attività, non solo di direzione e coordinamento dell'Ufficio Elettorale comunale, ma bensì effettuando personalmente la presenza in turni per garantire, unitamente al restante personale, l'apertura degli uffici comunali secondo le disposizioni impartite.

All'uopo comunica di aver:

- nel mese di <u>aprile</u> prestato **solo per il servizio elettorale** complessivamente **n. 14,45 ore di lavoro straordinario a fronte di n. 14,30 ore autorizzate.**
  Vengono pertanto richieste in liquidazione n. 14,30 ore di cui 6 festive svolte nella giornata di Venerdì 25/04/2014 secondo le disposizioni. Delle suddette ore viene percepito il compenso intero per le ore festive in quanto svolte in orario e giornata non istituzionale,

mentre per le ore rimanenti viene percepito solo il 50% dell'importo in quanto parte a carico dello Stato e messa a rimborso. Le ore svolte dal 1 al 9 aprile (data di affissione del manifesto di convocazione dei comizi) ammontanti a n. 2,30 diurne ore (4/4 e 7/4) sono tutte a carico dello Stato e pertanto percepite per intero e messe a rimborso

Le suddette ore sono state svolte per garantire l'apertura degli uffici comunali per la presentazione delle liste dei candidati alle Elezioni Europee, secondo le disposizioni ministeriali impartite e per la direzione e lo svolgimento pratico di adempimenti inerenti il servizio elettorale in particolare la predisposizione delibera/determina di autorizzazione lavoro straordinario, delibera propaganda elettorale e adempimenti vari;

- nel mese di **maggio** prestato complessivamente solo per il servizio elettorale complessivamente **n. 23,00 di lavoro straordinario a fronte di n. 21 ore autorizzate.**
  Vengono pertanto richieste in liquidazione n. 21 ore di cui 2 Festive notturne e 7,30 notturne svolte nella giornata di Domenica/Lunedì 25/26 maggio secondo le disposizioni. Delle suddetto ore viene percepito il compenso intero per le ore festive notturne e notturne in quanto svolte in orario e giornata non istituzionale, mentre per le restanti 11,5 ore diurne viene percepito solo il 50% dell'importo in quanto parte a carico dello Stato e messa a rimborso.
  Le suddette ore sono state svolte per adempimenti vari elettorali e per presidio ufficio per le operazioni di scrutinio sia Elezioni Europee che elezioni Comunali.

Dato atto di quanto sopra esposto ne deriva la seguente situazione contabile di competenza

Cognome e Nome	**Nr. Ore autorizzate**	**Nr. Ore prestate Aprile**	**Nr. Ore prestate Maggio**	**Totale ore svolte**	**Compenso orario**	**Importo spettante**	**Totale a carico dello Stato 100%**	***Totale a carico dello Stato 50%***	***Totale a carico del Comune 50%***
Bailo Giovanna Istr. Direttivo	Aprile 14,30 Maggio 21,00 Tot. 35,30	D. 8,30 F/N. 6 FN. /	D. 11,30 F/N. 7,30 FN 2.00	D. 20.00 F/N. 13,30 FN 2,00	14,78 16,70 19,27	€ 295,60 € 225,45 € 38,54	**€ 36,95** // //	**129,33** **112,72** **19,27**	// **112,73** **19,27**

Si richiede pertanto NULLA OSTA alla liquidazione della somma di **€ 430,27** di cui € 298,27 a carico dello Stato e pertanto messe a rimborso ed € 132,00 a carico del Comune (restano € 129,32 non liquidati in quanto parte a carico del Comune) per l'espletamento delle attività inerenti le Elezioni Europee e Amministrative Comunali del 25 Maggio 2014 al fine di poter redigere in breve tempo gli atti relativi alla liquidazione delle spettanze per la successiva redazione del rendiconto, da presentare tassativamente entro il 25 settembre 2014.

Resto a disposizione per ogni chiarimento e porgo distinti saluti.

IL RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA
BAILO RAG. GIOVANNA

C:\Documents and Settings\hd-c\Documenti\ELEZIONI\relazione lavoro straordinario elettorale 2014.doc

c 2)

COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO
PROVINCIA DI PAVIA

TRAVACO' SICC. 26/08/2014

IL RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA

Visti gli articoli 193 e 194 del D.Lgs. 267/2000;

Effettuata attenta verifica;

Rilevato che nessun debito fuori bilancio riconoscibile ai sensi art. 194 D. Lgs.267/2000 è stato riscontrato;

Ribadito quindi che dalla verifica effettuata emerge che ogni fattura/richiesta di pagamento pervenuta al servizio o da ricevere trova copertura finanziaria in appositi impegni di spesa preventivamente assunti;

ATTESTA

L'inesistenza di debiti fuori bilancio riconoscibili alla data della presente dichiarazione.

IL RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA
BAILO RAG. GIOVANNA
Bailo

Comune di Travacò Siccomario
Provincia di Pavia
Via Marconi,37
Travacò Siccomario
Tel. 0382482003 fax 0382482303

D)

Travacò Siccomario, 09/09/2014

Prot. 6272

Al
Segretario Generale
Comune sede

Oggetto: verifica generale di bilancio

Si trasmette in allegato quanto richiesto con sua nota prot. 5085 evidenziando che la sottoscritta ha preso visione degli obiettivi assegnati all'Area solo in data 28/08/2014 e di conseguenza la relazione sullo stato di attuazione dei medesimi per la maggior parte di essi è negativa.
Per quanto attiene alla verifica delle risorse assegnate alla sottoscritta le medesime sono state tutte controllate in sede di commissione bilancio in data 29/08/2014, come risultante da verbale agli atti. Contestualmente è stato consegnato prospetto di verifica delle spese e bozza di variazione, per quanto di competenza dell'area, al Consigliere Sig. Iodice.
Si allega pertanto:

- Relazione stato di attuazione obiettivi assegnati;
- Attestazione debiti fuori bilancio.

Il Responsabile
Dr. Mariateresa Palestra

COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO * UFFICIO RAGIONERIA *

COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO
Relazione stato di attuazione obiettivi 2014
AREA FINANZIARIA

N. PUNT.	Descrizione obiettivo	Finalità da perseguire Azioni da svolgere	Indicatori di performance	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/08/2014
1. 15	**Revisione discipline regolamentari**	**Risultato da raggiungere:** Risoluzione problematiche esposte nella nota prot. n. 2727 dell'8 maggio 2014 in materia di orario di lavoro **Azioni:** predisposizione proposta per l'approvazione dell'organo competente	attività svolta finalizzata alla proposta di delibera di giunta	Non eseguito
2. 15	**Contrattazione decentrata 2014**	**Risultato da raggiungere:** adozione di nuovo contratto entro il 31 agosto. **Azioni:** -partecipazione agli incontri con le ooss/rsu -definizione pre-intesa -sottoscrizione a seguito della delibera di giunta di autorizzazione -invio aran-cnel	report attestante l'attività svolta e le risorse acquisite (scostamento rispetto alla previsione assestata di bilancio)	Attività svolte: - quantificazione del fondo produttivià parte stabile con determinazione R.G. n. 53 del 13/03/2014; - deliberazione n.60 del15/05/2014 "*Direttiva rivolta alla delegazione trattante di parte pubblica contrattazione decentrata 2014*"; - sottoscrizione pre intesa in data 04/07/2014; - Relazione tecnico finanziaria prot. 4768 del 10/07/2014; - Deliberazione di G.C. n. 91 del 16/07/2014 di autorizzazione alla sottoscrizione del contratto; Il contratto è stato definitivamente sottoscritto in data 08 agosto 2014, in assenza della sottoscritta, in ferie.

				L'invio all'Aran è avvenuto in data 28/08/2014 , al CNEL in data 04/09/2014. Occorre precisare a tale proposito che l'invio al CNEL è stato possibile solo dopo l'effettuazione della registrazione che non era mai stata effettuata. La procedura ha subito ritardi causa l'assenza delle persone coinvolte nel procedimento per ferie.
3. 10	**Trasparenza**	**Risultato da raggiungere:** adempiere ai nuovi obblighi introdotti dal dl n. 66/2014 convertito in l. n. 89/2014 in modifica al d. lgs.vo n. 33/2013, ferma restando l'adozione dei necessari dpcm attuativi **Azioni:** - pubblicazione integrale dei BP e dei conti consuntivi anche attraverso un portale unico - pubblicazione anche attraverso un portale unico indicatore tempi medi di pagamento annuale per l'anno in corso e trimestrale dall'1/1/2015; per adempiere a tale obbligo risulta opportuno chiedere un adeguamento dell'applicativo in uso per semplificare le operazioni di pubblicazione -pubblicazione dei dati completi relativi ai compensi percepiti da ciascun componente del cda della società partecipata	relazione finale	
4. 15	**Selezione personale**	**Risultato da raggiungere:** acquisizione tempestiva del direttore dell'istituzione per l'anno 2015 tramite art. 110 tuel **Azioni:** -predisposizione bozza direttiva della giunta in materia -predisposizione avviso di selezione -istruttoria delle candidature pervenute ai fini	report attestante l'attività svolta	Non eseguito

		della presentazione di adeguata relazione al sindaco cui compete la scelta motivata del soggetto cui conferire tale incarico di alta specializzazione		
5. **15**	**Inventario**	**Risultato da raggiungere:** aggiornamento dati patrimonio ente **Azioni:** -aggiornamento banca dati dell'applicativo informatico in dotazione in collaborazione coll'utc al fine di aggiornare i valori del patrimonio	report attestante l'attività svolta	
6. **15**	**Aggiornamento fascicoli personale**	**Risultato da raggiungere:** tempestiva liquidazione pratiche pensionistiche **Azioni:** - Mod. PA04 pensioni - Sistemazione fascicoli - Acquisizione software	report attestante l'attività svolta	Sono state evase pratiche pensionistiche giacenti riguardanti situazioni pregresse, nello specifico modello 98 dipendente Nicoletta Via.E' in corso di conclusione la pratica relativa a Antonella Fondrini. Non vi sono altre richieste giacenti. Si rileva a questo proposito l'impossibilità di istallazione del software per l'inidoneità dell'apparecchiatura Hardware in dotazione. E' stata richiesta la sostituzione.
7. **15**	**Istituzione II Novello**	**Risultato da raggiungere:** - supporto al Direttore neo-insediato **Azioni da svolgere**: partecipazione all'unità di progetto da costituirsi in esecuzione della delibera di giunta che ha assegnato pro-tempore l'incarico di direttore all'Assessore di riferimento	Report finale sull'attività svolta, entro il 31/12.	Non avviato.

D1)

Comune di Travacò Siccomario

Provincia di Pavia

27020 - Via Marconi, 37 - C. F. e P. IVA 00468090188

☎ 0382-482003/482230 - 🖷 0382-482303

comune.travacosiccomario.pv.it@pec.it

mariateresa.palestra@comune.travacosiccomario.pv.it

LI' 09/09/2014

AREA FINANZIARIA

ATTESTAZIONE debiti fuori bilancio

Comune di Travacò Siccomario

Il sottoscritto Responsabile Area Finanziaria

Visti gli articoli 193 e 194 del D.Lgs. 267/2000

Effettuata attenta verifica in collaborazione con i Responsabili di ufficio;

Esaminati gli atti e i documenti d'ufficio;

Rilevato che nessun debito fuori bilancio riconoscibile ai sensi dell'art. 194 del D.Lgs. 267/2000 è stato riscontrato;

Ribadito quindi che dalla verifica effettuata emerge che ogni fattura/richiesta di pagamento pervenuta all'area o da ricevere trova copertura finanziaria in appositi impegni di spesa preventivamente assunti;

A T T E S T A

L'inesistenza di debiti fuori bilancio riconoscibili alla data della presente dichiarazione.

IL RESPONSABILE AREA FINANZIARIA

Dr. Mariateresa Palestra

COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO * UFFICIO RAGIONERIA *

M Palestra

E)

Delibera GC n. 98 del 04.08.2014 PROT. N° 6588 DEL 18/08/2014

CENTRO DI RESPONSABILITA' (CDR)
coincidente con la macro struttura
AREA TECNICA

VERIFICA AL 27.08.2014

Le attività e gli obiettivi gestionali dei servizi riconducibili a questo CDR sono affidati, in qualità di responsabile, all'Arch. Italo Maroni, categoria D, posizione economica D2, titolare di posizione organizzativa in forza del Decreto Sindacale n. 41 del 30.07.2014.

COMPETENZE

A questa Area compete di gestire il territorio comunale in coerenza cogli strumenti urbanistici vigenti a livello comunale e sovracomunale avuto riguardo all'ambiente in cui il Comune di Travacò Siccomario si trova geograficamente inserito (rilevano in questo senso i rapporti con il Consorzio del Parco del Ticino). Si segnala a questo proposito che l'autorizzazione paesaggistica nelle zone IC è divenuta di competenza del Comune, stante il superamento del periodo transitorio previsto nella normativa e l'istituzione, a livello comunale, di una struttura ritenuta idonea dalla Regione Lombardia per l'esercizio della delega ambientale. Pur considerato l'aumento dei carichi di lavoro conseguente a tale normativa, il personale di questa area, sul fronte dell'urbanistica/edilizia privata, garantisce un corretto controllo sullo sviluppo urbanistico del territorio comunale, tenuto conto del PGT approvato e divenuto efficace a gennaio 2013.
Sul versante della manutenzione ordinaria del patrimonio, ruolo centrale nell'ambito delle attività dell'area e, trasversalmente, delle attività degli altri uffici e servizi, è il coordinamento degli operatori esterni (due dipendenti comunali, diversi volontari dell'Associazione Auser convenzionata con il Comune, oltre ad altri operatori di Cooperative sociali che operano in supporto) per monitorare le reali necessità ed operare in maniera pianificata anziché limitarsi a far fronte alle urgenze e alle contingenze.
Altra attività rilevante facente capo a questa area è quella afferente il servizio di vigilanza. Nel Comune di Travacò Siccomario la Polizia Locale dipende funzionalmente dal Sindaco e gerarchicamente dal Responsabile dell'Area Tecnica, inoltre nell'ambito delle aggregazioni obbligatorie delle funzioni pubbliche il servizio è stato anche convenzionato con il Comune di San Martino Siccomario; tale servizio comprende tutte le attività di prevenzione, controllo e repressione in materia di polizia locale, urbana (rurale, edilizia, commerciale, sanitaria, tributaria), ittica, faunistica, venatoria, rurale nonché le funzioni demandate dalla Legge 65/86 e da Leggi e regolamenti regionali.
A questa Area, inoltre, sono affidate le competenze sul coordinamento del gruppo Volontari della Protezione Civile. In data 18 aprile 2013 è stata sottoscritta la convenzione per la gestione in forma associata della funzione di protezione civile, di cui il Comune di Travacò Siccomario è capo-fila (Comuni convenzionati: San Martino, Sommo, Zinasco, Carbonara, Mezzana).
Per quanto concerne la realizzazione delle Opere Pubbliche, si rimanda alla programmazione adottata dalla Giunta Comunale ed approvata dal Consiglio Comunale contestualmente al Bilancio di Previsione 2014.

LE RISORSE UMANE

Le risorse ad oggi assegnate per l'espletamento delle attivita' legate ai servizi/uffici:
1) LL.PP. – Manutenzioni
2) Urbanistica – Edilizia – Commercio – Vigilanza

sono le seguenti:

N.O.	COGNOME E NOME	CATEGORIA POSIZIONE ECON.	PROFILO PROFESSIONALE
1	Maroni Italo	D2	Istruttore direttivo tecnico
2	Zacconati Mario	C4	Agente Polizia Locale
3	Latiano Giovanni	C3	Agente Polizia Locale
4	Davide Callegari	C1	Istruttore tecnico
5	Cioffi Cristina	B3	Collaboratore amministrativo
6	Carboni Alessandra *	B3	Collaboratore amministrativo
7	Re Giovanni	A5	Esecutore servizi comunali
8	Capasso Mauro	A2	Esecutore servizi comunali

* partime 18 ore d'organico, temporaneamente aumentato a 23 ore.

ATTIVITÀ RILEVANTI degli Uffici afferenti il servizio LL.PP – MANUTENZIONI:

- Deliberazioni di G. C.
- Deliberazioni di C. C.
- Determinazioni e verifica compatibilità monetaria
- Rilascio pareri di regolarità tecnico-amministrativa
- Cura e aggiornamento sito web per gli atti di competenza
- Gestione personale squadra operai
- Gestione inventario beni immobili e beni mobili (da parte dell'Economo)
- Pagamento canoni demaniali e gestione rapporti con gli enti concessori
- Incarichi a professionisti per progettazioni, collaudi e perizie, ecc..
- Sopralluoghi vari
- Manutenzione generale immobili di proprietà comunale e in particolare:
  - edifici scolastici
  - immobile biblioteca
  - impianti sportivi
  - verde pubblico
  - rete idrica
  - depuratore
  - fognatura
  - strade
  - n. 2 cimiteri
  - sede municipale di via Roma ed ex- sede municipale di piazza Fontana (comprendente ambulatorio, sala riunioni e locali archivio)
  - santuario del Novello
  - capannone Bellaviti ed Ente –Risi
  - area naturale in località Gravellone Vecchio
- Predisposizione bandi, lettere e documenti complementari per gare d'appalto di pertinenza dell'area
- Gestione utenze elettriche (compresa pubblica illuminazione), utenze per riscaldamento e approvvigionamento idrico degli edifici pubblici
- Gestione assicurazioni beni immobili e mobili
- Gestione mezzi (inclusa tassa di possesso)
- Gestione canoni demaniali
- Stipula contratti di pertinenza dell'area
- Gestione servizio associato per l'igiene urbana
- Rapporti con l'Ato per il ciclo integrato delle acque
- Rapporti con ASM Pavia per interventi manutenzione acquedotto, fognatura, depuratori e stazioni di sollevamento
- Rapporti con Pavia Acque per programmazione interventi rete fognaria e
- MUD

- Acquisto arredi urbani
- Servizio trasporti urbani (gestione convenzione col Comune di Pavia)
- Gestione servizio associato per la centrale unica di committenza
- Acquisto e manutenzione del parco mezzi comunale, operativi e non
- Predisposizione interventi di disinfestazione, disinfezione e derattizzazione
- Rapporti con A.S.L.
- Esumazioni e estumulazioni
- Interventi di prevenzione e sensibilizzazione igienico-sanitaria
- Emissione di ordinanze per la tutela della salute pubblica
- Funzione di Datore di lavoro e interventi per la sicurezza dei dipendenti
- Supporto amministrativo al Segretario Comunale per la redazione dei contratti riferiti a LLPP
- Gestione sportello espropri

ATTIVITÀ RILEVANTI degli uffici di PAESAGGISTICA - URBANISTICA – EDILIZIA

- Deliberazioni di G. C.
- Deliberazioni di C. C.
- Determinazioni e verifica compatibilità monetaria
- Rilascio pareri di regolarità tecnico-amministrativa
- Gestione sportello edilizia e relative pratiche (Permessi di Costruire, Dia, Scia)
- Rilascio autorizzazioni paesaggistiche
- Accertamenti e verifiche catastali
- Rapporti con professionisti del ramo
- Gestione convenzione per servizio associato di Protezione Civile
- Riunioni commissione edilizia
- Stipula convenzioni urbanistiche relative al servizio
- Certificati di destinazione urbanistica
- Licenze d'uso
- Vincoli ambientali
- Gestione mercato e manifestazioni analoghe in fiere e sagre
- Sopralluoghi vari
- Gestione PGT e piani attuativi
- Abusivismo edilizio
- Condoni edilizi
- Atti di trasformazione aree Peep da diritto di superficie a diritto di proprietà
- Rapporti con consulenti / enti
- Incarichi a professionisti
- Ordinanze sindacali e non in materia
- Toponomastica e assegnazione numerazione civica
- Accertamenti entrate di pertinenza del servizio urbanistico
- Fondi vincolati degli oneri di urbanizzazione secondaria a favore delle locali Parrocchie
- Rapporti con Consorzio Parco del Ticino e Consorzio Basso Pavese
- Cura ed aggiornamento sito web per gli atti di competenza

ATTIVITÀ RILEVANTI degli uffici di COMMERCIO – POLIZIA LOCALE

- Gestione Scia commerciali e attività concernenti lo sviluppo economico
- Rapporti con il comune di Pavia per le convenzioni in essere (SUAP, PIP)
- Gestione pratiche commerciali
- Rapporti con altri Enti per eventuali azioni di Polizia coordinate a livello sovracomunale
- Pattugliamenti - perlustrazioni
- Rilevazione incidenti
- Istruzione ed informazione educazione stradale minori
- Attività di polizia giudiziaria
- Attività di prevenzione stradale
- Espletamento pratiche connesse alla viabilità e alla segnaletica
- Visure veicoli

- Prevenzione e controllo del territorio in tema di viabilità, sicurezza, ambiente, attività commerciali
- Ordine pubblico
- Rappresentanza per l'Amministrazione nelle pubbliche manifestazioni
- Gestione contravvenzioni, servizio ruoli anni pregressi, servizio ricorsi
- Acquisto di strumentazione tecnica specifica per il funzionamento del servizio di P.M.
- Adeguamento e potenziamento segnaletica alle norme del D. Lgs. 285/92
- T.S.O
- Servizio associato di Polizia Locale

ELENCO DEGLI INVESTIMENTI E RELATIVI FINANZIAMENTI
ANNO 2014

Stato di realizzazione al 27.08.2014

ENTRATE STIMATE per CONTRIBUTO DI COSTRUZIONE		
Capitolo	*Oggetto*	*Importo*
	Entrate previste per contributo di costruzione (*)	60.000,00

USCITA			
Capitolo	*Oggetto*	*Importo*	
opere minori	completamento palestra comunale	28.482,80	Realizzazione in corso
	manutenzione straordinaria verde pubblico	1.500,00	
	opere abbattimento barriere architettoniche (10%)	6.000,00	
	fondi vincolati per opere di culto (LR 12/2005 - 8% U2)	917,20	
	manutenzione straordinaria immobili comunali	12.000,00	
	adeguamento sicurezza immobili comunali	2.500,00	
	manutenzione straordinaria area e palazzo municipio	2.500,00	
	contributo opere fondazione Novello	6.100,00	
	TOTALE	**60.000,00**	**30.533,15**

ALTRE ENTRATE STIMATE		
Capitolo	*Oggetto*	*Importo*
	vedere tabella fonti finanziamento	
	TOTALE	**341.852,80**

USCITA		
Capitolo	*Oggetto*	*Importo*
opere minori	vedere tabella fonti finanziamento	
	TOTALE	**341.852,80**

(*) = PREVISIONE ENTRATE PER CONTRIBUTO DI COSTRUZIONE (Oneri Urbanizzazione + Costo Costruzione)	
Oneri derivanti da rateizzazioni di interventi anni precedenti- stima complessiva	5.000,00
Oneri derivanti da interventi soggetti a piano attuativo (ATR residenziali previste dal nuovo PGT)	0,00
Oneri derivanti da interventi soggetti a piano attuativo (ATR produttivi previste dal nuovo PGT)	0,00
Oneri derivanti da interventi soggetti ad obbligo urbanizzativo (stima su BOU non ancora presentati)	5.000,00
Oneri derivanti da nuovi interventi diretti (non soggetti a piano attuativo - stima complessiva)	20.000,00
Oneri derivanti da sanzioni per ritardati pagamenti (stima complessiva)	1.000,00
Interventi produttivi area artigianale zona Balena	14.000,00
PdR cascine in zona parco ed ex area produttiva Lanca Battella	10.000,00
Interventi straordinari LR 13/2009 e successivi aggiornamenti - Piano Casa	5.000,00
Totale stimato entrata	**60.000,00**

TABELLA DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO PREVISTE – anno 2014

	cap		45010		41060	4309	4400	4106	45112	4501	41110	4509	45111	
	2014													
cap	Denominazione	Importo	OO.UU/	Proventi cimiteriali	cessione aree peep	Contributo Regione	Contr. Regione adeguamento palestra	cessione box	Comparte. All. metano	Contr. Regione sicurezza	alienazione beni mobili	Magg. OOUU Regione	Contr. Priv.Collaudi	TOTALE
21029	Strada Travacò S.Martino	250.000,00				200.000,00		50.000,00						250.000,00
21169	Completamento palestra comunale	56.965,60	28.482,80				28.482,80							56.965,60
2105	Riversamento oneri Regione	3.870,00										3.870,00		3.870,00
97800	Manut.Straord. Verde pubbl.	1.500,00	1.500,00											1.500,00
2103	Abbattimento Barriere Arch.	6.000,00	6.000,00											6.000,00
27990	Fondi vincolat. Opere di culto	917,20	917,20											917,20
21092	Manut.straord. Immobili com.	17.000,00	12.000,00		5.000,00									17.000,00
21117	Sicurezza immobili com.	2.500,00	2.500,00											2.500,00
21093	Manut. Straord. Sede Municipale	2.500,00	2.500,00											2.500,00
21021	Amplimento illuminaz. pubbl.	5.000,00							5.000,00					5.000,00
21072	Collaudi piani att	5.000,00											5.000,00	5.000,00
250210	Acquisto arredi parco giochi	2.000,00		2.000,00										2.000,00
	arredi scuola GIOVANNA	3.000,00		3.000,00										3.000,00
NUOVO	realizz. Nuovo accesso element.	0,00												0,00
	contributo Novello	6.100,00	6.100,00											6.100,00
20512	Implementazione videosorveglianza	10.000,00							1.500,00	6.000,00	2.500,00			10.000,00
25110	Acquisto beni e attrezzture sicurezza territorio	22.000,00							8.800,00	13.200,00				22.000,00
216	Fondo accordi bonari oo.pp.	7.500,00			5.000,00				2.500,00					7.500,00
	TOTALE	**401.852,80**	**60.000,00**	**5.000,00**	**10.000,00**	**200.000,00**	**28.482,80**	**50.000,00**	**17.800,00**	**19.200,00**	**2.500,00**	**3.870,00**	**5.000,00**	**401.852,80**

Stato al 27.08.2014		**30.533,15**	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

OBIETTIVI / INDICATORI GESTIONALI RILEVANTI
Area tecnica

	Punt.	Descrizione obiettivo	Finalità da perseguire Azioni da svolgere	Indicatori di performance Organizzativa e Individuale (Stato al 27.08.2014)
1	15	**Beni Patrimoniali**	**Risultato da raggiungere:** Incremento Patrimonio **Azioni:** 1. Stipula con l'Associaz.ne Irrigazione Est-Sesia servitù di passaggio sull'arginella interessata al percorso naturalistico di collegamento col Comune di Pavia (es. Frua, Barbarino) al fine di garantire il transito ciclopedonale 2. Acquisizione aree derivanti dall'esproprio connesso alla realizzazione di Opere pubbliche realizzate (Piazza Santa Maria, Percorso naturalistico con Pavia, Via Mocchi, Via San Teodoro, Strada Valbona) 3. Acquisizione a titolo gratuito di beni di proprietà dello stato (federalismo demaniale – art. 56-bis DL69/2013 convertito il Legge98/2013)	1. convenzione per servitù sottoscritta entro il 31.12 **Contatti in corso** 2.emissione decreti di esproprio entro il 31/12 e quantificazione risparmio spese notarili **In corso di predisposizione** 3 avvio procedure di acquisizione e trasferimento dei beni **Atti Deliberati, in corso contatti per trasferimento**
2	15	**Igiene urbana**	**Risultato da raggiungere:** sensibilizzazione sui temi ambientali **Azioni:** 1) supporto agli amministratori per incontri con gli alunni delle classi IV e V delle scuole elementari per incentivazione raccolta differenziata 2) attivare i controlli previsti dal regolamento consiliare per dare attuazione alla disciplina lì prevista a favore di chi attua il compostaggio 3) coordinamento per attivazione al 01.01.2015 del servizio porta a porta di raccolta del verde: - incontri con la cittadinanza - incontri con Asm - proposta delibera integrativa del contratto	1) calendarizzazione incontri con direzione scolastica – entro 30.11 **Da avviare** 2) attivazione controlli su elenchi firniti dall'ufficio tributi – entro 30.10 **Verifiche da avviare** 3) calendarizzazione incontro con cittadini e coordinamento attività con ASM entro 31.12 **Da avviare**

			4) Attivazione verifica biennale delle coperture in amianto presenti sul territorio da parte dei privati	4) Ordinanza per attivazione verifica entro il 31.10 **Da programmare**
3	15	**Beni Patrimoniali**	**Risultato da raggiungere:** dismissione patrimonio **Azioni:** 1. Attuazione piano alienazioni già approvato in consiglio comunale 2. Integrazione piano alienazioni per vendita sedime stradale sito in Travacò centro per il quale è stata acquisita manifestazione di interesse all'acquisto da parte del sig. D.	N. alienazioni portate a termine entro il 31/12 e quantificazione risorse acquisite **Da avviare** Esecuzione entro il 31/12 dei lavori di ripristino della funzionalità della pesa pubblica finanziati coi proventi di tale alienazione **Preventivi richiesti**
4	15	**Opere pubbliche rilevanti**	**Risultato da raggiungere:** realizzazione opera prevista nel programma OOPP 2014 **Azioni:** Acquisizione progetto unitario di massima della strada di collegamento Travacò – San Martino dalla Provincia di Pavia Predisposizione delibera di approvazione Richiesta finanziamenti	Entro 31.12 **Avviati i contatti con la Provincia per acquisizione del progetto**
5	5	**Richieste contributi**	**Risultato da raggiungere:** Recupero risorse per investimenti **Azioni:** ricercare ed attivare richieste di finanziamento a valere su contributi regionali e/o statali e/o europei , essendo tali entrate escluse dai vincoli del patto di stabilità, per la realizzazione di azione strategiche, anche coinvolgendo, se del caso, i comuni limitrofi se interessati ad iniziative di partenariato. Individuazione di una unità da formare per la partecipazione ai bandi europei	N. domande presentate entro le scadenze dei vari bandi ; n. finanziamenti ottenuti nell'anno e valore delle opere / servizi eseguiti. **Ottenuto finanziamento adeguamento palestra comunale.** **Nessun altro bando utile ad oggi attivo**

6	15	**Istituzione Il Novello**	**Risultato da raggiungere:** collaborare con il neo nominato Direttore dell'Istituzione mettendo a disposizione le proprie competenze nell'unità di progetto da costituirsi **Azioni:** -partecipazione all'unità di progetto	Relazione sull'attività svolta e sui tempi di evasione delle richieste di collaborazione pervenute **Da avviare**
7	5	**Acquedotto frazione Rotta**	**Risultato da raggiungere:** organizzare incontri pubblici con la cittadinanza, in accordo con l'ente gestore ASM Pavia, per verifica della funzionalità del pozzo esistente, della rete e della portata in relazione alle necessità della zona **Azioni:** avvio confronto coi Responsabili di Asm e AATO e informativa ai cittadini per le possibili attività di miglioramento del servizio	Relazione sull'attività svolta **Da avviare**
8	5	**Creazione zona WIFI**	**Risultato da raggiungere:** realizzazione di zona WI-FI su area pubblica del centro capoluogo **Azioni:** verifica delle disponibilità e dei costi con Linea.Com con la quale è attiva una convenzione per il collegamento degli uffici pubblici. ricerca eventuali bandi regionali e richiesta finanziamenti dedicati	Relazione sull'attività svolta **Avviati contatti per la verifica di fattibilità e valutazione dei costi**

9	10	**Progetto sicurezza stradale invernale**	**Risultato da raggiungere:** garantire nella stagione invernale la transitabilità delle strade anche con l'intervento del personale comunale in caso di gelate e/o precipitazioni nevose la cui durata o il cui inizio si protraggono al di fuori del normale orario degli uffici, nelle ore notturne e nei giorni festivi **Azioni:** Assicurare il pronto intervento dei mezzi spazzaneve in caso di precipitazioni nevose; Coordinare l'opera dei mezzi spazzaneve; Assicurare tempestivamente lo spargimento del sale misto a sabbia sulle strade e nei punti di maggiore probabilità di formazione di ghiaccio. Assicurare tempestivamente e garantire l'accessibilità ai luoghi pubblici di interesse generale, quali comune, scuole, poste, biblioteca, etc.	Relazione sull'attività svolta **Da avviare il piano di attività all'approssimarsi della stagione invernale**

Travacò Siccomario; 27.08.2014

Il Responsabile Area Tecnica
Arch. Italo Maroni

UFFICIO TECNICO - TRAVACO' SICCOMARIO

E1)

COMUNE di TRAVACO' SICCOMARIO
Provincia di Pavia
Via Marconi 37 - 27020 Travacò Siccomario - PV
tel.: 0382.482.003 - 482.230 • Fax: 0382.482.303
AREA TECNICA

IL RESPONSABILE AREA TECNICA

Visti gli articoli 193 e 194 del D. Lgs. 267/2000;

Effettuata la verifica con i Responsabili di Ufficio;

Rilevato che nessun debito fuori bilancio riconoscibile ai sensi dell'art. 194 D.Lgs. 267/2000 è stato riscontrato dal sottoscritto, per quanto di sua conoscenza e competenza;

Ribadito quindi che dalla verifica effettuata emerge che ogni fattura / richiesta di pagamento pervenuta al servizio o da ricevere trova copertura finanziaria in appositi impegni di spesa preventivamente assunti;

ATTESTA

L'inesistenza di debiti fuori bilancio riconoscibili alla data della presente dichiarazione.

Travacò Siccomario, 27.08.2014

Il Responsabile Area Tecnica
Arch. Italo Maroni

UFFICIO TECNICO - TRAVACO' SICCOMARIO (PV)

F)

Visti

Comune Di Travaco' Siccomario

Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2014 / 64**

Ufficio Proponente: **Ragioneria Economato e Personale**

Oggetto: **RICOGNIZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI - VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO IN CORSO.**

Visto tecnico

Ufficio Proponente (Ragioneria Economato e Personale)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 23/09/2014

UFFICIO RAGIONERIA * COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO *

Il Responsabile di Settore

Palestra Dr. Mariateresa

MPalestra

Visto contabile

Ragioneria Economato e Personale

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 23/09/2014

UFFICIO RAGIONERIA * COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO *

Responsabile del Servizio Finanziario

Palestra Dr. Mariateresa

MPalestra

G) 2

Monitoraggio del Patto di Stabilità Interno

Homepage

Sei in: Gestione Modello / Acquisizione/Variazione Utente: MARIATERESA PALESTRA Ruolo: Utente

Disconnetti

Modello

Finale

MONIT/14

PATTO DI STABILITA' INTERNO 2014 (Leggi n. 183/2011 e n. 147/2013, Decreti-legge n. 16/2012, n. 74/2012, n. 35/2013, n. 43/2013, n. 16/2014, n. 47/2014 e n. 74/2014)

COMUNI con popolazione superiore a 1.000 abitanti

MONITORAGGIO SEMESTRALE DELLE RISULTANZE DEL PATTO PER L'ANNO 2014

Comune di TRAVACO' SICCOMARIO

(migliaia di euro)

SALDO FINANZIARIO in termini di competenza mista

				AL 18/09/14
		ENTRATE FINALI		
E1		TOTALE TITOLO 1°	Accertamenti	1.057
E2		TOTALE TITOLO 2°	Accertamenti	11
E3		TOTALE TITOLO 3°	Accertamenti	126
a detrarre:	E4	Entrate correnti provenienti dallo Stato destinate all'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei Ministri ovvero dal Capo del Dipartimento della protezione civile a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 31, comma 7, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.1)	Accertamenti	0
	E5	Entrate correnti provenienti dallo Stato a seguito di dichiarazione di grande evento (art. 31, comma 9, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.2)	Accertamenti	0
	E6	Entrate correnti provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea (art. 31, comma 10, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.3)	Accertamenti	0
	E7	Entrate provenienti dall'ISTAT connesse alla progettazione ed esecuzione dei censimenti di cui all'articolo 31, comma 12, legge n. 183/2011 (rif. par. B.1.6)	Accertamenti	0
	E8	Entrate correnti, di cui all'art. 2, comma 6,del decreto-legge 6 giugno 2012, n. 74, trasferite dalle Regioni Lombardia, Veneto ed Emilia Romagna e destinate agli interventi di ricostruzione delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012, di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 2, comma 6, terzo periodo del decreto-legge n. 74/2012) - (rif. par. B.1.11)	Accertamenti	0
	E9	Entrate correnti relative al corrispettivo del gettito IMU sugli immobili di proprietà comunale (art. 10 quater, comma 3, del decreto-legge n. 35/2013) - (rif. par. B.1.13)	Accertamenti	6
	E10	Entrate correnti relative al contributo di 25 milioni di euro attribuito al Comune di Milano a titolo di concorso al finanziamento delle spese per la realizzazione di Expo 2015. (art. 13, comma 4, decreto-legge n.	Accertamenti	0

	47/2014) - (rif. par. B.1.19)		
a sommare:	E11 Fondo pluriennale di parte corrente (previsioni definitive di entrata) (1) - (rif. par. B.2.1)	Accertamenti	0
a detrarre:	S0 Fondo pluriennale di parte corrente (previsioni definitive di spesa) - (rif. par. B.2.1)	Impegni	0
ECorr N	**Totale entrate correnti nette (E1+E2+E3-E4-E5-E6-E7-E8-E9-E10+E11-S0)**	Accertamenti	1.188
E12	TOTALE TITOLO 4°	Riscossioni (2)	34
a detrarre:	E13 Entrate derivanti dalla riscossione di crediti (art. 31, comma 3, legge n. 183/2011)	Riscossioni (2)	0
	E14 Entrate in conto capitale provenienti dallo Stato destinate all'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei Ministri ovvero dal Capo del Dipartimento della protezione civile a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 31, comma 7, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.1)	Riscossioni (2)	0
	E15 Entrate in conto capitale provenienti dallo Stato a seguito di dichiarazione di grande evento (art. 31, comma 9, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.2)	Riscossioni (2)	0
	E16 Entrate in conto capitale provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea (art. 31, comma 10, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.3)	Riscossioni (2)	0
	E17 Entrate in conto capitale di cui all'art. 2, comma 6,del decreto-legge 6 giugno 2012, n. 74, trasferite dalle Regioni Lombardia, Veneto ed Emilia Romagna e destinate agli interventi di ricostruzione delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012, di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 2, comma 6, terzo periodo del decreto-legge n. 74/2012) - (rif. par. B.1.11)	Riscossioni (2)	0
	E18 Entrate in conto capitale provenienti dallo Stato e dalla regione erogate per l'attuazione degli interventi di riqualificazione del territorio per l'esecuzione del progetto approvato dal CIPE con delibera n. 57/2011 (TAV) o che saranno individuati dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti (art. 7 quater, del decreto-legge n. 43/2013) - (rif. par. B.1.15)	Riscossioni (2)	0
	E19 Entrate in conto capitale derivanti dal rimborso da parte dello Stato delle rate di ammortamento dei mutui contratti prima del 1 gennaio 2005 (art. 18 comma 1-bis, del decreto-legge n. 16/2014)- (rif. par. B.1.18)	Riscossioni (2)	0
	E20 Entrate in conto capitale relative al contributo di 25 milioni di euro attribuito al Comune di Milano a titolo di concorso al finanziamento delle spese per la realizzazione di Expo 2015. (art. 13, comma 4, decreto-legge n. 47/2014) - (rif. par. B.1.19)	Riscossioni (2)	0
ECap N	**Totale entrate in conto capitale nette (E12-E13-E14-E15-E16-E17-E18-E19-E20)**	Riscossioni (2)	34
EF N	**ENTRATE FINALI NETTE** (ECorr N+ ECap N)		1.222

			MONIT/14
	SPESE FINALI		a tutto il I Semestre
S1	TOTALE TITOLO 1°	Impegni	1.928

a detrarre:	S2	Spese correnti sostenute per l'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei ministri ovvero dal Capo del Dipartimento della protezione civile a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 31, comma 7, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.1)	Impegni	0
	S3	Spese correnti sostenute a seguito di dichiarazione di grande evento (art. 31, comma 9, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.2)	Impegni	0
	S4	Spese correnti relative all'utilizzo di entrate correnti provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea (art. 31, comma 10, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.3)	Impegni	0
	S5	Spese connesse alle risorse provenienti dall'ISTAT per la progettazione ed esecuzione dei censimenti (art. 31, comma 12, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.6)	Impegni	0
	S6	Spese sostenute dal comune di Campione d'Italia elencate nel decreto del Ministero dell'interno protocollo n. 09804529/15100-525 del 6 ottobre 1998 riferite alle peculiarità territoriali dell'exclave (art. 31, comma 14-bis, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.7)	Impegni	0
	S7	Spese correnti relative ai beni trasferiti di cui al decreto legislativo n. 85/2010 (federalismo demaniale), per un importo corrispondente alle spese già sostenute dallo Stato per la gestione e la manutenzione dei beni trasferiti (art. 31, comma 15, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.9)	Impegni	0
	S8	Spese correnti effettuate nei limiti delle risorse trasferite dalle Regioni Lombardia, Veneto ed Emilia Romagna per gli interventi di ricostruzione delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012, di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 2, comma 6, terzo periodo, del decreto-legge n. 74/2012) - (rif. par. B.1.11)	Impegni	0
	S9	Spese correnti sostenute dai comuni delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012 a valere sulle risorse proprie provenienti da erogazioni liberali e donazioni di cittadini privati e imprese per fronteggiare gli eventi sismici e gli interventi di ricostruzione di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 7, comma 1-ter, del decreto-legge n. 74/2012) - (rif. par. B.1.12)	Impegni	0
	S10	Spese correnti sostenute dai comuni dell'Emilia Romagna a valere sulle risorse proprie provenienti da erogazioni liberali e donazioni di cittadini privati e imprese finalizzate a interventi di ricostruzione, ripristino e messa in sicurezza del territorio a seguito degli eventi calamitosi di cui al decreto-legge n. 74/2014 (art. 1, comma 8-bis, del decreto-legge n. 74/2014) - (rif. par. B.1.20)	Impegni	0
SCorr N		**Totale spese correnti nette (S1-S2-S3-S4-S5-S6-S7-S8-S9-S10)**	Impegni	1.928
S11		TOTALE TITOLO 2°	Pagamenti (2)	163
a detrarre:	S12	Spese derivanti dalla concessione di crediti (art. 31, comma 3, legge n. 183/2011)	Pagamenti (2)	0
	S13	Spese in conto capitale sostenute per l'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei Ministri ovvero dal Capo del Dipartimento della protezione civile a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 31, comma 7, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.1)	Pagamenti (2)	0
	S14	Spese in conto capitale sostenute a seguito di dichiarazione di grande	Pagamenti (2)	0
	S15	Spese in conto capitale relative all'utilizzo di entrate in conto capitale provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea (art. 31, comma 10, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.3)	Pagamenti (2)	0

	comma 10, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.5)		
	S16 Pagamenti in conto capitale effettuati nel primo semestre 2014 (art. 31, comma 9-bis, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.5)	Pagamenti (2)	60
	S17 Spese sostenute dai comuni per interventi di edilizia scolastica (art. 31, comma 14-ter, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.8)	Pagamenti (2)	0
	S18 Spese in conto capitale relative ai beni trasferiti di cui al decreto legislativo n. 85/2010 (federalismo demaniale), per un importo corrispondente alle spese già sostenute dallo Stato per la gestione e la manutenzione dei beni trasferiti (art. 31, comma 15, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.9)	Pagamenti (2)	0
	S19 Spese in conto capitale per investimenti infrastrutturali nei limiti definiti con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, di cui al comma 1, dell'art. 5 del decreto-legge n. 138/2011 (art. 31, comma 16, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.10)	Pagamenti (2)	0
	S20 Spese in conto capitale effettuate nei limiti delle risorse trasferite dalle Regioni Lombardia, Veneto ed Emilia Romagna per gli interventi di ricostruzione delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012, di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 2, comma 6, terzo periodo del decreto-legge 6 giugno 2012, n. 74) - (rif. par. B.1.11)	Pagamenti (2)	0
	S21 Spese in conto capitale sostenute dai comuni delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012 a valere sulle risorse proprie provenienti da erogazioni liberali e donazioni di cittadini privati e imprese pre fronteggiare gli eventi sismici e gli interventi di ricostruzione di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 7, comma 1-ter, del decreto-legge n. 74/2012) - (rif. par. B.1.12)	Pagamenti (2)	0
	S22 Pagamenti effettuati dal Comune di Piombino relativi all'attuazione degli interventi volti al raggiungimento delle finalità portuali ed ambientali dal nuovo Piano Regolatore Portuale nella Regione Toscana (art. 1, comma 7, del decreto-legge n. 43/2013) - (rif. par. B.1.14)	Pagamenti (2)	0
	S23 Pagamenti relativi all'attuazione degli interventi di riqualificazione del territorio per l'esecuzione del progetto approvato dal CIPE con delibera n. 57/2011 (TAV) o che saranno individuati dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti (art. 7 quater, del decreto-legge n. 43/2013) - (rif. par. B.1.15)	Pagamenti (2)	0
	S24 Pagamenti in conto capitale effettuati nel primo semestre 2014 dai comuni della Provincia di Olbia colpiti dagli eventi alluvionali dell'8 novembre 2013 (art. 1, comma 536, legge n. 147/2013) - (rif. par. B.1.16)	Pagamenti (2)	0
	S25 Pagamenti dei debiti di cui all'articolo 1, comma 546 della legge n. 147/2013 (rif. par. B.1.17)	Pagamenti (2)	0
	S26 Spese in conto capitale sostenute dai comuni dell'Emilia Romagna a valere sulle risorse proprie provenienti da erogazioni liberali e donazioni di cittadini privati e imprese finalizzate a interventi di ricostruzione, ripristino e messa in sicurezza del territorio a seguito degli eventi calamitosi di cui al decreto-legge n. 74/2014 (art. 1, comma 8-bis, del decreto-legge n. 74/2014) - (rif. par. B.1.20)	Pagamenti (2)	0
SCap N	**Totale spese in conto capitale nette (S11-S12-S13-S14-S15-S16-S17-S18-S19-S20-S21-S22-S23-S24-S25-S26) (4)**	Pagamenti (2)	103

SF N	**SPESE FINALI NETTE** (SCorr N+SCap N)	2.031
SFIN 14	**SALDO FINANZIARIO** (EF N-SF N)	-809

OB	**OBIETTIVO PROGRAMMATICO ANNUALE SALDO FINANZIARIO 2014** (determinato ai sensi dei commi da 2 a 6 dell'art. 31, legge n. 183/2011)		202
DIFF	**DIFFERENZA TRA IL RISULTATO NETTO E OBIETTIVO ANNUALE SALDO FINANZIARIO (3)** (SFIN 14-OB)		-1.011
PagRes	Pagamenti di residui passivi di parte capitale (o, per gli enti che partecipano alla sperimentazione in materia di armonizzazione dei sistemi contabili, di cui all'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, pagamenti per impegni già assunti al 31 dicembre del 2013) di cui all'articolo 4-ter, comma 6, del decreto legge n. 16/2012 (rif. par. B.2.2)	Pagamenti	0
PagCap	Pagamenti in conto capitale effettuati nel primo semestre del 2014 a valere sui maggiori spazi finanziari derivanti dall'esclusione di cui al comma 9-bis dell'art. 31 della legge n. 183/2011 (rif. par. B.1.5) (4)	Pagamenti (2)	60

(1) Determinato al netto delle entrate escluse dal patto di stabilità interno.

(2) Gestione di competenza + gestione residui.

(3) Con riferimento alla sola situazione annuale, in caso di differenza positiva, o pari a 0, il patto è stato rispettato. In caso di differenza negativa, il patto non è stato rispettato.

(4) Si chiarisce quanto segue:

- nella **cella S16** del primo semestre 2014 vanno indicati i pagamenti in conto capitale, in conto residui ed in conto competenza, effettuati nel primo semestre dell'anno 2014 nei limiti degli spazi ottenuti ai sensi del comma 9-bis dell'art. 31 della legge n. 183/2011. Si precisa che tali pagamenti, ovviamente, non devono essere oggetto di altre esclusioni specifiche previste già dalla norma e riportate nelle altre voci di esclusione del prospetto MONIT/2014

- nella **cella PagCap** vanno indicati gli ulteriori pagamenti in conto capitale (rispetto a quelli oggetto di esclusione indicati in S16) effettuati sempre nel primo semestre dell'anno 2014 utilizzando i maggiori spazi finanziari derivanti dalla esclusione di cui al citato comma 9-bis (come previsto dall'ultimo periodo dello stesso comma). Si precisa che tali ultimi pagamenti indicati in PagCap non costituiscono un'ulteriore esclusione dal saldo finanziario, ma devono essere indicati dagli enti solo al fine di verificare la corretta applicazione della norma.

Al fine di chiarire il corretto utilizzo della voce PagCap, si precisa che la finalità di quanto disposto dall'ultimo periodo del comma 9-bis dell'articolo 31 della legge n. 183/2011, è che l'ente dimostri che i maggiori spazi derivanti dalla esclusione di cui al citato comma 9 bis siano stati utilizzati esclusivamente per pagamenti in conto capitale e non per maggiori impegni di parte corrente.

Ne consegue che, per la corretta applicazione della norma, l'ente deve dimostrare di aver sostenuto nel primo semestre 2014 pagamenti in conto capitale, al netto di tutte le esclusioni previste dalla normativa vigente (ad esempio le Voci da S12 a S26 del prospetto MONIT/14) almeno pari agli spazi di cui al comma 9-bis già utilizzati (S16). Diversamente, codesto ente deve dimostrare di non aver utilizzato i maggiori spazi rinvenienti dall'applicazione del comma 9-bis evidenziando un saldo finanziario finale al 31/12/2014 superiore all'obiettivo programmatico per un importo pari ai maggiori spazi non utilizzati per spesa in conto capitale di cui al comma 9-bis.

Conseguentemente, si ritiene che la norma sia correttamente applicata se si verificano queste tre condizioni:

- il valore nel campo SCapN (Pagamenti di Spese in conto capitale Nette) risulti maggiore o uguale a quanto indicato nel campo S16

- nel campo PagCap sia inserito dall'ente un valore uguale a quello inserito del campo S16.

- il valore inserito nel campo PagCap sia coerente con quello indicato in SCap N, e, pertanto, sia inferiore o uguale ad esso.

Infatti, se il valore di SCapN risultasse inferiore a PagCap ciò significa che i maggiori spazi potrebbero essere stati utilizzati impropriamente per spese di parte corrente disattendendo la corretta applicazione della norma a meno che a fine esercizio non si registri un saldo finanziario (al 31/12/2014) superiore all'obiettivo programmatico per un importo pari agli spazi non utilizzati per spesa in conto capitale di cui al comma 9-bis (Vd. Esempio 3 let. a)).

A titolo esemplificativo, si rappresenta quanto segue:
Esempio 1)
Spazi ottenuti ai sensi del comma 9bis: 100;
Pagamenti in conto capitale effettuati nel primo semestre 2014, al netto di tutte le esclusioni, SCapN: 130;
Pagamenti effettuati a valere sugli spazi liberati in conseguenza dell'applicazione del comma 9-bis: 100
Da compilare: S16: 100 e PagCap: 100

Esempio 2)
Spazi ottenuti ai sensi del comma 9bis: 100;
Pagamenti in conto capitale effettuati nel primo semestre 2014 al netto di tutte le esclusioni, SCapN: 100;
Pagamenti effettuati a valere sugli spazi liberati in conseguenza dell'applicazione del comma 9-bis: 100
Da compilare: S16= 100 e PagCap: 100

Esempio 3)
Spazi ottenuti ai sensi del comma 9bis: 100;
Pagamenti in conto capitale effettuati nel primo semestre 2014, al netto di tutte le esclusioni, SCapN: 80
Da compilare: S16: 80 e PagCap: 80.
Se l'ente compila:
a) S16: 100 e PagCap: 80. In tal caso la norma non appare correttamente applicata, a meno che al 31/12/2014 l'ente rilevi un saldo finanziario finale superiore all'obiettivo programmatico per un ammontare pari a 20.
b) S16: 100 e PagCap: 100 In tal caso la norma non appare correttamente applicata in quanto l'ente sta dichiarando di aver effettuato ulteriori pagamenti in conto capitale superiori a quelli realmente desunti dai dati riportati nel prospetto al netto delle esclusioni.

Ricalcola Campi | Salva | Annulla

6/2

Monitoraggio del Patto di Stabilità Interno

Homepage

Disconnetti

Sei in: Gestione Modello / Acquisizione/Variazione

Utente: MARIATERESA PALESTRA Ruolo: Utente

Modello

Finale

MONIT/14

PATTO DI STABILITA' INTERNO 2014 (Leggi n. 183/2011 e n. 147/2013, Decreti-legge n. 16/2012, n. 74/2012, n. 35/2013, n. 43/2013, n. 16/2014, n. 47/2014 e n. 74/2014)

COMUNI con popolazione superiore a 1.000 abitanti

MONITORAGGIO SEMESTRALE DELLE RISULTANZE DEL PATTO PER L'ANNO 2014

Comune di TRAVACO' SICCOMARIO

(migliaia di euro)

SALDO FINANZIARIO in termini di competenza mista

		ENTRATE FINALI		a tutto il II Semestre
E1		TOTALE TITOLO 1°	Accertamenti	2.145
E2		TOTALE TITOLO 2°	Accertamenti	56
E3		TOTALE TITOLO 3°	Accertamenti	400
a detrarre:	E4	Entrate correnti provenienti dallo Stato destinate all'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei Ministri ovvero dal Capo del Dipartimento della protezione civile a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 31, comma 7, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.1)	Accertamenti	0
	E5	Entrate correnti provenienti dallo Stato a seguito di dichiarazione di grande evento (art. 31, comma 9, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.2)	Accertamenti	0
	E6	Entrate correnti provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea (art. 31, comma 10, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.3)	Accertamenti	0
	E7	Entrate provenienti dall'ISTAT connesse alla progettazione ed esecuzione dei censimenti di cui all'articolo 31, comma 12, legge n. 183/2011 (rif. par. B.1.6)	Accertamenti	0
	E8	Entrate correnti, di cui all'art. 2, comma 6,del decreto-legge 6 giugno 2012, n. 74, trasferite dalle Regioni Lombardia, Veneto ed Emilia Romagna e destinate agli interventi di ricostruzione delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012, di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 2, comma 6, terzo periodo del decreto-legge n. 74/2012) - (rif. par. B.1.11)	Accertamenti	0
	E9	Entrate correnti relative al corrispettivo del gettito IMU sugli immobili di proprietà comunale (art. 10 quater, comma 3, del decreto-legge n. 35/2013) - (rif. par. B.1.13)	Accertamenti	6
	E10	Entrate correnti relative al contributo di 25 milioni di euro attribuito al Comune di Milano a titolo di concorso al finanziamento delle spese per la realizzazione di Expo 2015. (art. 13, comma 4, decreto-legge n.	Accertamenti	0

	47/2014) - (rif. par. B.1.19)		
a sommare: E11	Fondo pluriennale di parte corrente (previsioni definitive di entrata) (1) - (rif. par. B.2.1)	Accertamenti	0
a detrarre: S0	Fondo pluriennale di parte corrente (previsioni definitive di spesa) - (rif. par. B.2.1)	Impegni	0
ECorr N	**Totale entrate correnti nette (E1+E2+E3-E4-E5-E6-E7-E8-E9-E10+E11-S0)**	Accertamenti	2.595
E12	TOTALE TITOLO 4°	Riscossioni (2)	275
a detrarre: E13	Entrate derivanti dalla riscossione di crediti (art. 31, comma 3, legge n. 183/2011)	Riscossioni (2)	0
E14	Entrate in conto capitale provenienti dallo Stato destinate all'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei Ministri ovvero dal Capo del Dipartimento della protezione civile a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 31, comma 7, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.1)	Riscossioni (2)	0
E15	Entrate in conto capitale provenienti dallo Stato a seguito di dichiarazione di grande evento (art. 31, comma 9, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.2)	Riscossioni (2)	0
E16	Entrate in conto capitale provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea (art. 31, comma 10, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.3)	Riscossioni (2)	0
E17	Entrate in conto capitale di cui all'art. 2, comma 6,del decreto-legge 6 giugno 2012, n. 74, trasferite dalle Regioni Lombardia, Veneto ed Emilia Romagna e destinate agli interventi di ricostruzione delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012, di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 2, comma 6, terzo periodo del decreto-legge n. 74/2012) - (rif. par. B.1.11)	Riscossioni (2)	0
E18	Entrate in conto capitale provenienti dallo Stato e dalla regione erogate per l'attuazione degli interventi di riqualificazione del territorio per l'esecuzione del progetto approvato dal CIPE con delibera n. 57/2011 (TAV) o che saranno individuati dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti (art. 7 quater, del decreto-legge n. 43/2013) - (rif. par. B.1.15)	Riscossioni (2)	0
E19	Entrate in conto capitale derivanti dal rimborso da parte dello Stato delle rate di ammortamento dei mutui contratti prima del 1 gennaio 2005 (art. 18 comma 1-bis, del decreto-legge n. 16/2014)- (rif. par. B.1.18)	Riscossioni (2)	0
E20	Entrate in conto capitale relative al contributo di 25 milioni di euro attribuito al Comune di Milano a titolo di concorso al finanziamento delle spese per la realizzazione di Expo 2015. (art. 13, comma 4, decreto-legge n. 47/2014) - (rif. par. B.1.19)	Riscossioni (2)	0
ECap N	**Totale entrate in conto capitale nette (E12-E13-E14-E15-E16-E17-E18-E19-E20)**	Riscossioni (2)	275
EF N	**ENTRATE FINALI NETTE** (ECorr N+ ECap N)		2.870

			MONIT/14
	SPESE FINALI		a tutto il I Semestre
S1	TOTALE TITOLO 1°	Impegni	2.370

a detrarre:	S2	Spese correnti sostenute per l'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei ministri ovvero dal Capo del Dipartimento della protezione civile a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 31, comma 7, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.1)	Impegni	0
	S3	Spese correnti sostenute a seguito di dichiarazione di grande evento (art. 31, comma 9, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.2)	Impegni	0
	S4	Spese correnti relative all'utilizzo di entrate correnti provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea (art. 31, comma 10, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.3)	Impegni	0
	S5	Spese connesse alle risorse provenienti dall'ISTAT per la progettazione ed esecuzione dei censimenti (art. 31, comma 12, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.6)	Impegni	0
	S6	Spese sostenute dal comune di Campione d'Italia elencate nel decreto del Ministero dell'interno protocollo n. 09804529/15100-525 del 6 ottobre 1998 riferite alle peculiarità territoriali dell'exclave (art. 31, comma 14-bis, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.7)	Impegni	0
	S7	Spese correnti relative ai beni trasferiti di cui al decreto legislativo n. 85/2010 (federalismo demaniale), per un importo corrispondente alle spese già sostenute dallo Stato per la gestione e la manutenzione dei beni trasferiti (art. 31, comma 15, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.9)	Impegni	0
	S8	Spese correnti effettuate nei limiti delle risorse trasferite dalle Regioni Lombardia, Veneto ed Emilia Romagna per gli interventi di ricostruzione delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012, di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 2, comma 6, terzo periodo, del decreto-legge n. 74/2012) - (rif. par. B.1.11)	Impegni	0
	S9	Spese correnti sostenute dai comuni delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012 a valere sulle risorse proprie provenienti da erogazioni liberali e donazioni di cittadini privati e imprese per fronteggiare gli eventi sismici e gli interventi di ricostruzione di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 7, comma 1-ter, del decreto-legge n. 74/2012) - (rif. par. B.1.12)	Impegni	0
	S10	Spese correnti sostenute dai comuni dell'Emilia Romagna a valere sulle risorse proprie provenienti da erogazioni liberali e donazioni di cittadini privati e imprese finalizzate a interventi di ricostruzione, ripristino e messa in sicurezza del territorio a seguito degli eventi calamitosi di cui al decreto-legge n. 74/2014 (art. 1, comma 8-bis, del decreto-legge n. 74/2014) - (rif. par. B.1.20)	Impegni	0
SCorr N		**Totale spese correnti nette (S1-S2-S3-S4-S5-S6-S7-S8-S9-S10)**	Impegni	2.370
S11		TOTALE TITOLO 2°	Pagamenti (2)	348
a detrarre:	S12	Spese derivanti dalla concessione di crediti (art. 31, comma 3, legge n. 183/2011)	Pagamenti (2)	0
	S13	Spese in conto capitale sostenute per l'attuazione delle ordinanze emanate dal Presidente del Consiglio dei Ministri ovvero dal Capo del Dipartimento della protezione civile a seguito di dichiarazione dello stato di emergenza (art. 31, comma 7, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.1)	Pagamenti (2)	0
	S14	Spese in conto capitale sostenute a seguito di dichiarazione di grande evento (art. 31, comma 9, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.2)	Pagamenti (2)	0
	S15	Spese in conto capitale relative all'utilizzo di Entrate in conto capitale provenienti direttamente o indirettamente dall'Unione Europea (art. 31, comma 10, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.3)	Pagamenti (2)	0

	comma 10, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.5)		
	S16 Pagamenti in conto capitale effettuati nel primo semestre 2014 (art. 31, comma 9-bis, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.5)	Pagamenti (2)	60
	S17 Spese sostenute dai comuni per interventi di edilizia scolastica (art. 31, comma 14-ter, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.8)	Pagamenti (2)	0
	S18 Spese in conto capitale relative ai beni trasferiti di cui al decreto legislativo n. 85/2010 (federalismo demaniale), per un importo corrispondente alle spese già sostenute dallo Stato per la gestione e la manutenzione dei [illegible].9)	Pagamenti (2)	0
	S19 Spese in conto capitale per investimenti infrastrutturali nei limiti definiti con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, di cui al comma 1, dell'art. 5 del decreto-legge n. 138/2011 (art. 31, comma 16, legge n. 183/2011) - (rif. par. B.1.10)	Pagamenti (2)	0
	S20 Spese in conto capitale effettuate nei limiti delle risorse trasferite dalle Regioni Lombardia, Veneto ed Emilia Romagna per gli interventi di ricostruzione delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012, di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 2, comma 6, terzo periodo del decreto-legge 6 giugno 2012, n. 74) - (rif. par. B.1.11)	Pagamenti (2)	0
	S21 Spese in conto capitale sostenute dai comuni delle aree colpite dal sisma del 20-29 maggio 2012 a valere sulle risorse proprie provenienti da erogazioni liberali e donazioni di cittadini privati e imprese pre fronteggiare gli eventi sismici e gli interventi di ricostruzione di cui al decreto-legge n. 74/2012 (art. 7, comma 1-ter, del decreto-legge n. 74/2012) - (rif. par. B.1.12)	Pagamenti (2)	0
	S22 Pagamenti effettuati dal Comune di Piombino relativi all'attuazione degli interventi volti al raggiungimento delle finalità portuali ed ambientali dal nuovo Piano Regolatore Portuale nella Regione Toscana (art. 1, comma 7, del decreto-legge n. 43/2013) - (rif. par. B.1.14)	Pagamenti (2)	0
	S23 Pagamenti relativi all'attuazione degli interventi di riqualificazione del territorio per l'esecuzione del progetto approvato dal CIPE con delibera n. 57/2011 (TAV) o che saranno individuati dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti (art. 7 quater, del decreto-legge n. 43/2013) - (rif. par. B.1.15)	Pagamenti (2)	0
	S24 Pagamenti in conto capitale effettuati nel primo semestre 2014 dai comuni della Provincia di Olbia colpiti dagli eventi alluvionali dell'8 novembre 2013 (art. 1, comma 536, legge n. 147/2013) - (rif. par. B.1.16)	Pagamenti (2)	0
	S25 Pagamenti dei debiti di cui all'articolo 1, comma 546 della legge n. 147/2013 (rif. par. B.1.17)	Pagamenti (2)	0
	S26 Spese in conto capitale sostenute dai comuni dell'Emilia Romagna a valere sulle risorse proprie provenienti da erogazioni liberali e donazioni di cittadini privati e imprese finalizzate a interventi di ricostruzione, ripristino e messa in sicurezza del territorio a seguito degli eventi calamitosi di cui al decreto-legge n. 74/2014 (art. 1, comma 8-bis, del decreto-legge n. 74/2014) - (rif. par. B.1.20)	Pagamenti (2)	0
SCap N	**Totale spese in conto capitale nette (S11-S12-S13-S14-S15-S16-S17-S18-S19-S20-S21-S22-S23-S24-S25-S26) (4)**	Pagamenti (2)	288

SF N	**SPESE FINALI NETTE** (SCorr N+SCap N)	2.658
SFIN 14	**SALDO FINANZIARIO** (EF N-SF N)	212

OB	**OBIETTIVO PROGRAMMATICO ANNUALE SALDO FINANZIARIO 2014** (determinato ai sensi dei commi da 2 a 6 dell'art. 31, legge n. 183/2011)		202
DIFF	**DIFFERENZA TRA IL RISULTATO NETTO E OBIETTIVO ANNUALE SALDO FINANZIARIO (3)** (SFIN 14-OB)		10
PagRes	Pagamenti di residui passivi di parte capitale (o, per gli enti che partecipano alla sperimentazione in materia di armonizzazione dei sistemi contabili, di cui all'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, pagamenti per impegni già assunti al 31 dicembre del 2013) di cui all'articolo 4-ter, comma 6, del decreto legge n. 16/2012 (rif. par. B.2.2)	Pagamenti	0
PagCap	Pagamenti in conto capitale effettuati nel primo semestre del 2014 a valere sui maggiori spazi finanziari derivanti dall'esclusione di cui al comma 9-bis dell'art. 31 della legge n. 183/2011 (rif. par. B.1.5) (4)	Pagamenti (2)	60

(1) Determinato al netto delle entrate escluse dal patto di stabilità interno.

(2) Gestione di competenza + gestione residui.

(3) Con riferimento alla sola situazione annuale, in caso di differenza positiva, o pari a 0, il patto è stato rispettato. In caso di differenza negativa, il patto non è stato rispettato.

(4) Si chiarisce quanto segue:

- nella **cella S16** del primo semestre 2014 vanno indicati i pagamenti in conto capitale, in conto residui ed in conto competenza, effettuati nel primo semestre dell'anno 2014 nei limiti degli spazi ottenuti ai sensi del comma 9-bis dell'art. 31 della legge n. 183/2011. Si precisa che tali pagamenti, ovviamente, non devono essere oggetto di altre esclusioni specifiche previste già dalla norma e riportate nelle altre voci di esclusione del prospetto MONIT/2014

- nella **cella PagCap** vanno indicati gli ulteriori pagamenti in conto capitale (rispetto a quelli oggetto di esclusione indicati in S16) effettuati sempre nel primo semestre dell'anno 2014 utilizzando i maggiori spazi finanziari derivanti dalla esclusione di cui al citato comma 9-bis (come previsto dall'ultimo periodo dello stesso comma). Si precisa che tali ultimi pagamenti indicati in PagCap non costituiscono un'ulteriore esclusione dal saldo finanziario, ma devono essere indicati dagli enti solo al fine di verificare la corretta applicazione della norma.

Al fine di chiarire il corretto utilizzo della voce PagCap, si precisa che la finalità di quanto disposto dall'ultimo periodo del comma 9-bis dell'articolo 31 della legge n. 183/2011, è che l'ente dimostri che i maggiori spazi derivanti dalla esclusione di cui al citato comma 9 bis siano stati utilizzati esclusivamente per pagamenti in conto capitale e non per maggiori impegni di parte corrente.

Ne consegue che, per la corretta applicazione della norma, l'ente deve dimostrare di aver sostenuto nel primo semestre 2014 pagamenti in conto capitale, al netto di tutte le esclusioni previste dalla normativa vigente (ad esempio le Voci da S12 a S26 del prospetto MONIT/14) almeno pari agli spazi di cui al comma 9-bis già utilizzati (S16). Diversamente, codesto ente deve dimostrare di non aver utilizzato i maggiori spazi rinvenienti dall'applicazione del comma 9-bis evidenziando un saldo finanziario finale al 31/12/2014 superiore all'obiettivo programmatico per un importo pari ai maggiori spazi non utilizzati per spesa in conto capitale di cui al comma 9-bis.

Conseguentemente, si ritiene che la norma sia correttamente applicata se si verificano queste tre condizioni:

- il valore nel campo SCapN (Pagamenti di Spese in conto capitale Nette) risulti maggiore o uguale a quanto indicato nel campo S16

- nel campo PagCap sia inserito dall'ente un valore uguale a quello inserito del campo S16.

- il valore inserito nel campo PagCap sia coerente con quello indicato in SCap N, e, pertanto, sia inferiore o uguale ad esso.

Infatti, se il valore di SCapN risultasse inferiore a PagCap ciò significa che i maggiori spazi potrebbero essere stati utilizzati impropriamente per spese di parte corrente disattendendo la corretta applicazione della norma a meno che a fine esercizio non si registri un saldo finanziario (al 31/12/2014) superiore all'obiettivo programmatico per un importo pari agli spazi non utilizzati per spesa in conto capitale di cui al comma 9-bis (Vd. Esempio 3 let. a)).

A titolo esemplificativo, si rappresenta quanto segue:
Esempio 1)
Spazi ottenuti ai sensi del comma 9bis: 100;
Pagamenti in conto capitale effettuati nel primo semestre 2014, al netto di tutte le esclusioni, SCapN: 130;
Pagamenti effettuati a valere sugli spazi liberati in conseguenza dell'applicazione del comma 9-bis: 100
Da compilare: S16: 100 e PagCap: 100

Esempio 2)
Spazi ottenuti ai sensi del comma 9bis: 100;
Pagamenti in conto capitale effettuati nel primo semestre 2014 al netto di tutte le esclusioni, SCapN: 100;
Pagamenti effettuati a valere sugli spazi liberati in conseguenza dell'applicazione del comma 9-bis: 100
Da compilare: S16= 100 e PagCap: 100

Esempio 3)
Spazi ottenuti ai sensi del comma 9bis: 100;
Pagamenti in conto capitale effettuati nel primo semestre 2014, al netto di tutte le esclusioni, SCapN: 80
Da compilare: S16: 80 e PagCap: 80.
Se l'ente compila:
a) S16: 100 e PagCap: 80. In tal caso la norma non appare correttamente applicata, a meno che al 31/12/2014 l'ente rilevi un saldo finanziario finale superiore all'obiettivo programmatico per un ammontare pari a 20.
b) S16: 100 e PagCap: 100 In tal caso la norma non appare correttamente applicata in quanto l'ente sta dichiarando di aver effettuato ulteriori pagamenti in conto capitale superiori a quelli realmente desunti dai dati riportati nel prospetto al netto delle esclusioni.

Ricalcola Campi | Salva | Annulla

G 3)

PATTO DI STABILITA' INTERNO 2014-2016
PROIEZIONE INCASSI E PAGAMENTI

(art. 31, comma 18, legge 12 novembre 2011, n. 183)

INCASSI SUL TITOLO IV DELL'ENTRATA[1]

Descrizione	Riferimento al bilancio	Previsione di incasso 2014
Proventi da Aree Cimiteriali	Cap. 41050	€ 5.000,00

PAGAMENTI TITOLO II DELLA SPESA[2]

Descrizione	Riferimento al bilancio	Previsione di pagamento 2014
Acquisto Arredi Scuola Elementare	Cap. 25027 B.P. 2013	€ 992,92
Acquisto Arredi Scuola Infanzia	Cap. 25026 B.P. 2013	€ 900,00
Trasferimento di capitale all'Istituzione	Cap. 27520 B.P. 2013	€ 6.100,00
Acquisto attrezzature per Scuola Elementare	Cap. 25027 B.P. 2014	€ 1.500,00
Acquisto attrezzature per Scuola Infanzia	Cap. 25026 B.P. 2014	€ 1.500,00
TOTALE GENERALE DEI PAGAMENTI		€ 10.992,92

Travacò Siccomario, lì 19/09/2014

Il Responsabile Area Amministrativa
Bailo Rag. Giovanna

Bailo

.....

[1] Escluse le riscossioni di crediti (CAt. 6^)
[2] Escluse le concessioni di crediti (Int. 10)

PATTO DI STABILITA' INTERNO 2014-2016
PROIEZIONE INCASSI E PAGAMENTI
(art. 31, comma 18, legge 12 novembre 2011, n. 183)

	Descrizione	Riferimento al bilancio	Previsione di incasso 2014	2015	2016
Cap	RESIDUI ATTIVI AL 31 DICEMBRE 2013				
4303	Trasferimento di capitale da Regione per Percorso Naturalistico	2012	€ 56.000,00	€ 37.543,00	
4513	Trasferimenti di capitale da assicurazioni per investimenti	2011	€ 2.766,00		
4514	Trasferimento bando Cariplo	2012	€ 14.700,00		
			€ 73.466,00	€ 37.543,00	€
	NUOVE RISCOSSIONI PREVISTE 2014-2015		2014	2015	2016
45010	oneri urbanizzazione		€ 60.000,00	€ 50.000,00	50000
41060	cessione aree peep		€ 10.000,00	€ 5.000,00	5000
4106	proventi da cessione box		€ 50.000,00	€ -	€ -
45112	compartecipazione allacciamento metano		€ 17.800,00	€ 5.000,00	5000
41110	alienazione beni mobili		€ 2.500,00	€ -	0
45111	contributo collaudi piani attuativi		€ 5.000,00	€ 5.000,00	5000
4501	Contributo Regione sicurezza		€ 19.200,00		
4400	Contributo regionale adeguamento palestra		€ 28.482,80		
4509	Maggiorazione OOUU Regione		€ 3.870,00		
			€ 196.852,80	€ 65.000,00	€ 65.000,00
		TOTALE RISCOSSIONI	€ 270.318,80	€ 102.543,00	€ 65.000,00

PAGAMENTI TITOLO II DELLA SPESA[2]

	Descrizione	Riferimento al bilancio	Previsione di pagamento 2014	2015	2016
	RESIDUI PASSIVI AL 31 DICEMBRE 2013				
2101	Pista ciclabile Travacò Pavia	2012	€ 98.600,00		
26011	Incarichi professionali esterni	2011	€ 13.630,51		
21092	Manutenzione straordinaria immobili	2013	€ 6.210,40		
2103	Opere abbattimento barriere architettoniche	2012	€ 23.647,41		
73101	Spese derivanti da monetizzazione aree..	2006		€ 693,65	
210220	Vasca raccolta acque piovane	2010	€ 8.543,57		
20511	Adeguamento impianto fontana P.zza S. Maria	2011	€ 883,30		
21165	Adeguamento Scuola Materna	2009	€ 2.089,53		
21070	Migliorie strutturali Lanca Battella	2011	€ 3.600,00		€ 2.400,00
21020	Manutenzione straordinaria strade comunali	2013	€ 19.986,36		
21023	Pista ciclabile Via Mocchi	2012	€ 20.196,99		
21024	Allargamento via Boschi e Via Mocchi	2007	€ 404,68		
21027	Realizzazione nuovo tratto strada Valbona	2007		€ 2.330,69	
83000	Opere per barriere architettoniche	2006		€ 337,42	
102500	Prolungamento Via dei Boschi via S. Teodoro	2006		€ 2.500,00	
102901	Manutenzione Strade comunali	2006	€ 132,54		
104601	Parcheggio casa del sole	2003		€ 2.120,84	
117000	Marciapiedi via Marconi	1997			€ 3.315,65
210211	Parcheggio Boschi	2012		€ 1.885,08	
210212	Marciapiedi Rotta	2008	€ 1.421,15		
21021	Ampliamento illuminazione pubblica	2011	€ 1.270,50		
21001	Opere per il superamento delle barriere architettoniche	2010			
21072	Collaudi opere urbanizzazione	2008	€ 853,24	€ 3.227,79	
21074	Spese manutenzione area compensazione PDR cascina Carnevale	2009			€ 7.666,43
21020	Manut. Straord. Il Novello	2010			€ 2.407,99
26012	Incarico per PGT E VAS	2009			€ 5.239,43
21004	Utilizzo somme da condono edilizio	2007			€ 2.869,24
21094	Manutenzione straordinaria minlappartamenti comunali	2013	€ 2.549,80		
21160	Ristrutturazione Capannone Ente Risi	2009		€ 2.280,00	
25020	Acquisto attrezzature prot. civile	2008	€ 450,00		€ 427,86
2116	Realizzazione casa dell'acqua	2011	€ 1.198,65		
95600	Sentenza Cagnoni Zetta rete fognaria	2004			€ 2.456,49
95600	Sentenza Cagnoni Zetta rete fognaria	2003			€ 659,95
27670	Scolo acque meteoriche	2007			€ 12.500,00
97300	Grande Foresta	2006	€ 6.945,41		
250210	Acquisto arredi per parco giochi	2013	€ 735,42		
			€ 213.329,46	€ 15.375,55	€ 39.943,04

	[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]
21139	Completamento palestra comunale		€ 56.965,60		
2105	Riversamento oneri Regione			€ 3.870,00	
97800	Manutenzione Straordinaria verde pubblico		€ 1.500,00		
2133	Abbattimento barriere architettoniche		€ 6.000,00	€ 3.200,00	€ 2.000,00
27990	Fondi vincolati opere di culto		€ 917,20	€ 900,00	€ 900,00
21092	Manutenzione straordinaria immobili		€ 17.000,00	€ 15.000,00	€ 5.000,00
21117	Sicurezza immobili comunali		€ 2.500,00		
21093	Manutenzione straordinaria sede municipale		€ 2.500,00		
21021	Ampliamento illuminazione pubblica		€ 2.500,00	€ 2.500,00	
21072	Collaudi piani attuativi			€ 7.000,00	€ 2.000,00
250210	Acquisto arredi parco		€ 2.000,00		
20512	Implementazione videosorveglianza		€ 10.000,00	€ 3.500,00	€ 2.000,00
25110	Acquisto beni e attrezzature sicurezza territorio		€ 22.000,00		
213	Fondo accordi bonari oo.pp			€ 7.500,00	
21020	Manutenzione straordinaria strade			€ 15.500,00	€ 9.000,00
			€ 123.882,80	€ 58.970,00	€ 20.900,00
	TOTALE PAGAMENTI		€ 337.212,25	€ 74.345,55	€ 60.843,04

li18/09/2014

Il Responsabile Area Tecnica
Arch. Nato Maroni

[1] Escluse le riscossioni di crediti (CAt. 6^)
[2] Escluse le concessioni di crediti (Int. 10)

UFFICIO TECNICO - TRAVACO' SICCOMARIO (PV)

G 4)

Comune di Travacò Siccomario

Provincia di Pavia

27020 - Via Marconi, 37 - C. F. e P. IVA 00468090188

☎ 0382-482003/482230/559696 - 🖷 0382-482303

comune.travacosiccomario.pv.it@pec.it

mariateresa.palestra@comune.travacosiccomario.pv.it

NOTE AL RISPETTO PATTO DI STABILITA' /EQUILIBRI 2014

Nel prospetto allegato sono riportati i risultati relativi al monitoraggio del rispetto del limite del patto di stabilità anno 2014 , la situazione rileva i risultati sulla base delle somme accertate ed impegnate per la parte corrente alla data indicata (G1) e le somme incassate e pagate in competenza e residuo per la parte in conto capitale, come da prospetti approvati con provvedimento ministeriale .

La situazione alla data di rilevazione rappresenta un forte saldo negativo in termini di rispetto del patto di stabilità, peraltro in accordo con le risultanze della gestione economico-finanziaria che registra un sostanziale equilibrio e non un avanzo significativo.

La proiezione della situazione al 31/12/2014 (G2) tiene invece conto delle entrate accertabili e delle spese impegnabili oltre che dei pagamenti e delle riscossioni previste come da piano dei pagamenti approvato in sede di approvazione del bilancio di previsione, allegato alla deliberazione di C.C. n. 25 del 05/04/2013 che è stato rivisto e riallegato proprio in relazione alla revisione delle entrate e delle spese e dimostra una situazione di sostanziale rispetto del vincolo prevedibile sulla base dei dati oggi noti.

Lo scostamento dei risultati accertati rispetto ai prevedibili è sostanzialmente riconducibile alla impossibilità di accertare, alla data della rilevazione, poste importanti previste all'interno del bilancio di previsione che non sono ancora definitive (ultimo aggiornamento del 16/09/2014) in riferimento ai trasferimenti erariali soprattutto:

Come evidenziato in commissione bilancio appositamente costituita e riunitasi per la verifica degli equilibri di bilancio le stime IMU ricavabili dai dati di MEF non coincidono con il riscontro effettuabile sulla base dei versamenti effettuati in sede di acconto , calcolati sulla base dei dati ad oggi disponibili.

La situazione in merito alle poste sopra indicate potrebbe influenzare fortemente anche l'andamento della gestione corrente e conseguentemente gli equilibri di bilancio futuri qualora comportasse la diminuzione di entrate previste, per disposizioni normative che non le confermino o comunque le rivedano.

In quel caso ai fini del mantenimento del pareggio di bilancio occorrerà reperire nuove risorse e/o ridurre le spese al fine di contenere l'eventuale riduzione delle entrate.

Il tutto ad oggi non costituisce certezza, ma semplicemente proiezione di uno scenario possibile in una delle peggiore delle ipotesi, di cui ritengo opportuno siano informati gli organi competenti.

Travacò Siccomario, 18/09/2014

Il Responsabile Area Finanziaria
Dr. Mariateresa Palestra

MPalestra

All H)

VERBALE N. 15 DEL 19/09/2014

SALVAGUARDIA EQUILIBRI DI BILANCIO

Il revisore dei Conti, Brusco Gian Franco, nominato con deliberazione del Consiglio Comunale n° 65 del 27 dicembre 2012 per il triennio gennaio 2012 – dicembre 2014

Visto:

- Che l'art. 193 del Tuel (D. Lgs. 18/08/2000, n. 267), richiede di effettuare almeno entro il 30 settembre di ogni anno la ricognizione dello stato di attuazione dei programmi e la verifica della salvaguardia degli equilibri di bilancio;
- L'art. 194 del Tuel il quale prevede che in suddetta occasione si provveda anche all'eventuale riconoscimento di debiti fuori bilancio se esistenti ed al loro finanziamento;
- L'art. 33 del Regolamento di Contabilità che conferma le disposizioni degli articoli del Tuel suddetto senza stabilire ulteriori scadenze per l'attività di ricognizione;

Visto anche:

- la proposta di deliberazione per la prossima seduta del Consiglio Comunale avente per oggetto:"Ricognizione sullo stato di attuazione dei Programmi e verifica degli equilibri del bilancio dell'esercizio finanziario in corso";
- il rendiconto per l'esercizio 2013 approvato con deliberazione di C.C. N.24 del 29/04/2014 ;
- il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2014 approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 49 del 29/07/2014 e le variazioni finora effettuate;

Rilevato che:

- non risultano debiti fuori bilancio, come da attestazioni rilasciate dai Responsabili dei Servizi, in atti;
- la verifica del rispetto delle disposizioni di cui all'art.6, comma17 del D.L.95/2011 ha dato esito positivo, in quanto il fondo svalutazione crediti inserito a bilancio. è conforme alle previsioni normative;
- dalla ricognizione effettuata dal Responsabile del Servizio Finanziario, in atti, sulla gestione dei residui attivi e passivi e sulla gestione competenza non si prevedono significative modifiche tali da compromettere gli equilibri di bilancio;

Tutto ciò premesso, il Revisore

esprime parere favorevole alla proposta di deliberazione relativa agli equilibri di bilancio 2014.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Revisore

Dr. Gian Franco Brusco

ISTITUZIONE "IL NOVELLO – DON FRANCO COMASCHI"
COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO
PROVINCIA DI PAVIA

Travaco' Siccomario, 19 settembre 2014
Prot. n. 485/2014

AL SIG. SINDACO DEL
COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO.
All'attenzione della D.ssa M.T.Palestra

OGGETTO: EQUILIBRI DI BILANCIO 2014

Il Presidente

Visto che l'art.193 del D.lgs 267/00 stabilisce che entro il 30 settembre di ciascun anno l'organo consigliare del Comune provveda ad effettuare la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi ed il permanere degli equilibri di bilancio;

Considerato che la verifica della salvaguardia degli equilibri riguarda anche gli enti strumentali del Comune;

Dato atto che l'esame della situazione economico-patrimoniale proiettata alla chiusura dell'esercizio finanziario 2014 evidenzia le seguenti risultanze:

DESCRIZIONE	**BILANCIO 2014**
Valore della produzione	496.600,00
Costo della produzione	496.630,00
Differenza	30,00
Proventi (interessi attivi) **Oneri bancari**	50,00 - 20,00
Utile (perdita) d'esercizio	0,00

Tutto ciò premesso,

comunica

che allo stato attuale non si prevedono ulteriori trasferimenti da parte del Comune, stante la situazione di equilibrio economico-patrimoniale.

Il Presidente
Dott.ssa Maria Teresa Leone

TRAVACO' SICCOMARIO
Codice amministrazione: C_C816
Prot.Generale n: 0005911 A
Data: 19/09/2014 Ora: 10.41
Classificazione: 4-0-0

ISTITUTO "IL NOVELLO" DON F. COMASCHI * COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO * PAVIA

L)

Comune di Travacò Siccomario

Provincia di Pavia

27020 - Via Marconi, 37 - C. F. e P. IVA 00468090188

☎ 0382-482003/482230/559696 - 🖷 0382-482303

comune.travacosiccomario.pv.it@pec.it

mariateresa.palestra@comune.travacosiccomario.pv.it

VERIFICA PERIODICA EQUILIBRI DI BILANCIO
Art. 145 bis Regolamento di contabilità
RICOGNIZIONE GENERALE

Prot.5546 del 04/09/2014

Il Responsabile dell'area finanziaria

In esecuzione alle disposizioni di cui all'art. 145 bis del Regolamento di contabilità vigente ;

Acquisite le relazioni dei responsabili di area che hanno provveduto alla verifica dei budgets assegnati sia in entrata che in spesa per quanto attiene alla gestione di competenza , dei residui e di cassa segnalando l'inesistenza di situazioni che possono compromettere l'equilibrio finanziario o il rispetto del patto di stabilità;

Dato atto delle attestazioni rilasciate da ciascun responsabile di area in ordine all'insussistenza di debiti fuori bilancio;

Nel rispetto :

- Dei principi contabili approvati dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli enti locali;
- Delle disposizioni dell'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali, delle norme che regolano il concorso degli enti locali agli obiettivi di finanza pubblica, nonché delle norme di attuazione dell'art. 81 della Costituzione ;
- Del vigente Regolamento Comunale di Contabilità;

procede alle attività di controllo sugli equilibri finanziari relative al primo semestre 2014.

Il Bilancio di previsione è in corso di approvazione e che l'ente si trova attualmente in gestione provvisoria poiché i termini per la sua approvazione sono stati prorogati al 31.07 p.v. Di fatto non è ancora stato adottato alcun atto di programmazione alla data della verifica. La verifica si concretizza pertanto in una mera attestazione dell'andamento della gestione condotta ai sensi dell'art. 163 del D.Lgs. 267/00. L'approvazione del bilancio di Previsione (deliberazione di C.C.n. 49 del 29/07/2014) ha consentito il reale controllo sulla situazione di equilibrio delle previsioni di entrata e di spesa.

Come risultanti dalle tabelle allegate , in cui sono riepilogati i dati relativi alla gestione di competenza , residui e di cassa sia in conto entrata che in conto spesa.

La verifica degli equilibri di parte corrente e capitale, alla data del 30/06/2014, è evidenziata nel prospetto che segue:

GESTIONE RESIDUI

	ENTRATE			
	DESCRIZIONE TITOLO	**ACCERTATO**	**RISCOSSO**	**RESTA DA RISCUOTERE**
1	Entrate tributarie	710.890,95	149.200,73	561.690,22
2	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	205.898,96	6.025,12	199.873,84
3	Entrate extratributarie	179.605,38	45.167,43	134.437,95
4	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	113.550,47	2.766,00	110.784,47
5	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	3.361,09	-	3.361,09
6	Entrate da servizi per conto di terzi	17.249,16	9.155,81	8.093,35
	TOTALE	1.230.556,01	212.315,09	1.018.240,92

		USCITE		
	DESCRIZIONE TITOLO	**IMPEGNATO**	**PAGATO**	**DA PAGARE**
1	Spese correnti	748.376,15	515.300,54	233.075,61
2	Spese in conto capitale	352.642,34	154.308,32	198.334,02
3	Spese per restituzione prestiti	90.450,52	90.450,52	-
4	Spese per servizi per conto di terzi	43.565,89	30.344,50	13.221,39
	TOTALE	1.235.034,90	790.403,88	444.631,02

GESTIONE COMPETENZA

ENTRATE

	DESCRIZIONE TITOLO	PREVISIONE	ACCERTATO	RISCOSSO	RESTA DA RISCUOTERE	RESTA DA ACCERTARE
1	Entrate tributarie	2.112.731,65	416.081,90	45.129,13	370.952,77	1.696.649,75
2	Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	266.677,73	7.183,18	7.183,18	-	259.494,55
3	Entrate extratributarie	479.329,97	71.279,40	59.612,97	11.666,43	408.050,57
4	Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	375.370,00	34.870,73	27.053,16	7.817,58	340.499,27
5	Entrate derivanti da accensioni di prestiti	1.224.355,38	542.773,12	542.773,13	-	681.582,26
6	Entrate da servizi per conto di terzi	552.529,39	264.173,81	128.283,03	129.980,88	288.355,58
	TOTALE	5.010.994,12	1.336.362,14	810.034,60	520.417,66	3674631,98

USCITE

	DESCRIZIONE TITOLO		IMPEGNATO	PAGATO	DA PAGARE	DA IMPEGNARE
1	Spese correnti	2.670.505,13	1.284.079,27	652.541,89	631.537,38	1.386.425,86
2	Spese in conto capitale	375.370,00	-			375.370,00
3	Spese per restituzione prestiti	1.412.589,60	542.773,12	542.773,13		869.816,48
4	Spese per servizi per conto di terzi	552.529,39	264.173,81	132.994,92	131.178,89	288.355,58
	TOTALE	5.010.994,12	2.091.026,20	1.328.309,94	762.716,27	2.919.967,92

Risultato della gestione finanziaria:

GESTIONE I SEMESTRE 2014			
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di Cassa al 1° Gennaio			308.919,02
RISCOSSIONI	212.100,21	257.408,63	469.509,04
PAGAMENTI	699.953,36	1.663.971,11	2.363.924,47
FONDO DI CASSA AL 01/07/2013 (DA SCRITTURE CONTABILI)			-1.585.496,41
DIFFERENZA			-1.585.496,41
RESIDUI ATTIVI	1.018.455,77	536.424,980	1.554.880,75
RESIDUI PASSIVI	535.081,54	1.317.162,93	1.852.244,47
DIFFERENZA			297.363,72
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		1.882.860,13

Lo squilibrio evidenziato deriva da una serie di fattori che influenzano in questo momento negativamente l'andamento dei risultati soprattutto in relazione alla liquidità dell'ente principalmente riconducibili a:

1. Assenza del bilancio di previsione e conseguente mancanza di presupposti per accertare le entrate
2. Riscossione tributi 2014 :TARI Accertamento della sola rata di acconto emessa; IMU in scadenza I rata al 16/06 ,TASI da definire

A conferma si attesta che è stata richiesta anticipazione di Tesoreria nelle seguenti misure:

- € 603.842,22 (limite di cui all'art. 222 del D.lgs. 267/00)

VERIFICA PARTECIPATE:

Dai dati agli atti depositati in sede di approvazione del rendiconto 2013 si evince

- A.S.M. ha approvato un bilancio in attivo;
- Consorzio Parco Lombardo Valle Ticino : l'ultimo consuntivo approvato non prevedeva disavanzi.;
- Istituzione Il novello :assenza di disavanzi nel consuntivo ultimo approvato

COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO * UFFICIO RAGIONERIA *

Il responsabile Area Finanziaria
Dr. Mariateresa Palestra

VERIFICA DELL'ORGANO DI REVISIONE

L'Organo di revisione , preso atto delle risultanze agli atti qui richiamate, condividendo il metodo della verifica ne attesta la congruità

Travacò Siccomario, 04 SET. 2014

Il Revisore
Dr.Gian Franco Brusco

TRAVACO' SICCOMARIO

Codice amministrazione: C_C816
Prot.Generale n: 0005940 P
Data: 22/09/2014 Ora: 10.02
Classificazione: 1 - 11 - 0

ALL. M delibera cc. N.62 del ....25 SET 2014

COMUNE DI TRAVACO' SIC
PROVINCIA DI PA...

Lì, 22 settembre 2014
Prot. n.5340

AL CONSIGLIO COMUNALE
Per il tramite del SIG. SINDACO

L'articolo 1 comma 5 della L. 191/2004, integrando l'art. 198 del D.Lgs 267/2000, ha stabilito che "nell'ambito dei sistemi di controllo di gestione di cui agli artt. 196, 197 e 198 del Testo Unico, la struttura operativa alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione fornisce la conclusione del predetto controllo, oltre che agli amministratori e ai responsabili dei servizi, ai sensi di quanto previsto dall'art. 198, anche alla Corte dei Conti".
Per adempiere a tale disposizione, annualmente, la sottoscritta, in qualità di allora Direttore Generale, ha provveduto a predisporre il referto finale in occasione dell'approvazione del rendiconto di gestione e a predisporre anche un referto intermedio in occasione della verifica degli equilibri di bilancio di settembre, in quanto l'art. 193 del T.U.E.L. 267/2000 prevede che entro il 30 di settembre di ogni anno il Consiglio Comunale verifichi il permanere degli equilibri di bilancio in rapporto allo stato di attuazione dei programmi. L'obiettivo primario di questo referto intermedio è quello di mettere a disposizione degli Amministratori una serie di informazioni e dati utili a correggere l'azione amm.va, laddove necessario; altro obiettivo, secondo per numero ma non per importanza, è quello di sensibilizzare sempre più i collaboratori alla cultura del controllo di gestione.

Rispetto a tali consuete verifiche, dallo scorso anno, si è introdotta un'ulteriore forma di controllo, assegnata al Segretario Comunale, con l'approvazione di uno specifico Regolamento, contenente la disciplina del controllo successivo di regolarità sugli atti assunti dai titolari della delega gestionale. A tal uopo si allega sub A) al presente documento i verbali n.5 e 6/2014 redatti dalla sottoscritta con riferimento ai controlli effettuati sull'attività gestionale svolta nel 1° semestre 2014. Si demanda invece alla verifica effettuata dal Responsabile Area Finanziaria in attuazione delle disposizioni di cui all'art. 145 del Regolamento di contabilità i cui esiti saranno riportati in allegato alla proposta di delibera di verifica degli equilibri di bilancio e ricognizione dello stato di attuazione dei programmi.

In relazione a quanto precisato al primo capoverso, nonostante la cessazione dell'incarico di Direttore Generale a seguito delle consultazioni elettorali del maggio u.s., si presenta al Consiglio il consueto referto intermedio (sarà verosimilmente l'ultima volta salvo richiesta dell'A.C. di mantenere in essere questo adempimento) contenente il:

-il controllo di tipo contabile sulla base delle tradizionali regole risalenti al dpr n. 421/79 perché entrate e uscite complessive devono essere in pareggio e si deve attestare l'equilibrio sulla parte corrente (ovvero il complesso delle entrate dei primi tre titoli in raffronto alle uscite di parte corrente, aumentate della quota capitale di rata di ammortamento mutui), la parte capitale (titoli IV e V dell'Entrata con riferimento alla parte II dell'Uscita) e le partite di giro (tit. VI Entrate e Tit. IV Uscite).

-il "controllo di gestione" svolto in maniera semplificata, in base alle dimensioni e alla organizzazione dell'ente.

A titolo preliminare, si ricorda che nel contesto operativo del Comune si riscontra quanto segue:

- ci sono tre macrounità chiamate "aree"(area tecnica, amministrativa e finanziaria), differenziate in più servizi;
- a capo di ciascun Centro di Responsabilità, quale aggregato omogeneo di risorse umane, finanziarie e strumentali per il raggiungimento dei correlati obiettivi facenti capo a ciascuna delle macrounità sopra specificate, è stato identificato dal Sindaco un Responsabile individuato nell'ambito dei livelli apicali, cat. D, della dotazione organica dell'Ente; questa la situazione delle nomine ad oggi:
  - Arch. Maroni Italo e Rag. Bailo Giovanna, confermati titolari di Po fino al termine del mandato del Sindaco
  -Dr.ssa Palestra Mariateresa, confermata Po fino al 31/12/2014.
  Per ogni cdr, annualmente, nel Piano approvato dalla Giunta, su proposta della sottoscritta, si allega una scheda con indicati le "attività" specifiche assegnate, gli "Obiettivi" e gli indicatori di performance organizzativa e individuale, con riferimento all'attività (per evidenziare il numero di processi elaborati), all'efficacia" (per evidenziare se il livello di servizio prodotto ha conseguito gli obiettivi o i risultati previsti o desiderati), all'efficienza"(per evidenziare il rapporto tra il servizio prodotto e le risorse impiegate per produrlo). Tale piano discende naturalmente dai programmi iscritti nella Relazione Previsionale e Programmatica e approvati unitamente al Bilancio con delibera del Consiglio.

Tutto ciò premesso, si passa ad esporre il consueto referto intermedio.

PARTE PRIMA

CAPO I: Analisi finanziaria

L'ultimo Rendiconto approvato è quello dell'esercizio 2013; dalla lettura della delibera CC n. 24 del 29 aprile 2014 si desume che il risultato di Amministrazione accertato al 31 dicembre u.s. è pari a euro 25.123,30.
Per opportuno richiamo, si rammenta l'importo dell'avanzo di amm.ne degli esercizi precedenti e cioè:
- euro 120.101,53 nel 2009
- euro 116.008,69 nel 2010
- euro 261.794,27 nel 2011
- euro 27.115,07 nel 2012,
- euro 25.23,30 nel 2013, di cui nulla ad oggi applicato.

Il Bp 2014 è stato approvato con delibera CC n. 49 del 29/07/2014, in ritardo rispetto al passato, a causa del cambio di amministrazione e a causa dell'incertezza del quadro di riferimento necessario, e soprattutto delle incertezze derivanti dall'entrata in vigore della Tari e Tasi, Occorre considerare che il termine per la sua approvazione e' stato più volte rinviato fino all'ultima proroga al 30 settembre; questo fa capire come l'attività del Comune sia stata fortemente condizionata dalla legislazione d'urgenza che continua a susseguirsi anche in modo contraddittorio.
Nonostante ciò i programmi e gli obiettivi sono stati portati avanti nel rispetto delle indicazioni di cui al bilancio e alla relazione previsionale e programmatica.

In merito alla gestione finora attuata sul fronte **entrate correnti**, si precisa quanto segue:
- titolo I^: entrate tributarie. Per utile confronto su base storica, si riportano i dati dal primo anno di insediamento dell'attuale Amministrazione:

- Il ruolo tarsu 2009 comprendeva 1735 utenti per un'imposta netta di euro 315.230,09 oltre addizionali e così per complessivi euro 346.753,65;
- quello 2010 comprendeva 1850 utenti per un'imposta netta di euro 321.294,94 oltre addizionali e così per complessivi euro 353.819,51.
- quello 2011 comprendeva 1918 utenti per un'imposta netta di euro 304.343,36 oltre addizionali e così per complessivi euro 334.783,92. Il ruolo ordinario 2011 era parziale in quanto non comprendeva n° 53 utenti di attività commerciali e industriali. Il ruolo per questi utenti è stato elaborato successivamente ed è risultato pari a euro 37.190,15 oltre addizionali per euro 40.909,19;
- quello 2012 comprendeva 2010 utenti per un'imposta netta di euro 344.959,26 oltre addizionali e così per complessivi euro 379.627,57;
- quello 2013 comprendeva 2037 utenze per un'imposta netta di euro 408.615,63 oltre al tributo provinciale pari ad euro 20.694,81.

Gli avvisi di pagamento Tari 2014 sono usciti in acconto (2 rate) prima della consueta emissione del ruolo ordinario per l'esercizio in corso per ovvii motivi di carenza di liquidità di cassa e quindi per limitere il ricorso, già avvenuto più volte, all'anticipazione di tesoreria. Per l'anno 2014 si è provveduto all'emissione della TARI con due rate in acconto con scadenza 10 giugno e 1° settembre per un importo pari ad euro 246.443,00 (calcolato sul presunto dell'anno precedente) oltre euro 12.325,00 di tributo provinciale (calcolato similmente). Di tale importo, di nostra spettanza, risultano incassati (al 09/09/14) euro 109.942,85; il dato è pressochè definitivo con riferimento alla I^ rata scaduta al 10/06, fatti salvi pagamenti della rata unica; resta da incassare la rata con scadenza al 1 settembre, i cui versamenti non sono ancora stati interamente riversati.

-titolo II : entrate da trasferimenti. Va ricordato che qui gli accertamenti seguono di pari passo le erogazioni da parte degli enti preposti. Solo in questi giorni, il Ministero dell'Interno ha reso pubblici i dati relativi all'alimentazione e riparto del FSCeffettuando un taglio complessivo inatteso pari a 172 milioni rispetto ai dati pubblicati dallo stesso Ministero dell'interno nel mese di luglio scorso e su cui i Comuni hanno basato le proprie previsioni di entrata e le scelte di spesa (ormai effettuate in gran parte nell'approvare il bilancio di previsione). Significativo a tal proposito è il comunicato dell'Anci: "L'Anci esprime la sua netta contrarietà alle modifiche degli importi del Fondo di solidarietà comunale, pubblicate il 16 settembre, dal Ministero dell'Interno, che comportano un nuovo taglio di 172 milioni di euro sulle assegnazioni 2014. Si tratta di un inaccettabile intervento che riflette la volontà - finora solo prospettata dal Ministero dell'Economia e delle Finanze nel corso della seduta di Conferenza Stato città dell'11 settembre scorso – di operare la riduzione sulla base di norme che comportano in questa fase dell'anno gravissime ripercussioni sulla gestione finanziaria dei Comuni che hanno già deliberato, o stanno per deliberare, il bilancio di previsione. Si deve sottolineare che già nella Conferenza Stato- città del 19 giugno u.s., l'assenso dell'Anci sull' Accordo avente ad oggetto la determinazione e riparto dell'FSC era espressamente condizionato al mantenimento della quota di 172 milioni di euro derivante dalla revisione del gettito Imu 2013. Ringraziamo il Governo di aver previsto già una parziale copertura dei 172 milioni stanziando nel decreto legge cd. sblocca Italia circa 50 milioni. Ciò dimostra che vi è consapevolezza della inopportunità di intervenire con un nuovo taglio e chiediamo di individuare immediatamente altre risorse per la compensazione integrale. Ci auguriamo quindi che il Governo non proceda nell'adottare il decreto e recuperi i mezzi finanziari per stabilizzare le attuali assegnazioni, pesantemente già ridotte anche nel corso di quest'anno."

-titolo III :entrate extra tributarie. La situazione risente dello specifico problema di riscossione dei proventi per violazioni al cds, che comunque riguarda più la gestione dei residui attivi che non la competenza.

Per quanto attiene invece la gestione finora attuata sul fronte **spese correnti**, si ricorda che la velocità di pagamento misura la capacità dell'ente di procedere nell'utilizzo delle somme impegnate. Velocizzare il pagamento delle spese di parte corrente già impegnate significa mostrare efficienza nei processi gestionali e consente anche di contrattare condizioni di acquisto di maggior favore con i fornitori di beni e servizi. Questo indicatore risulta, dall'anno scorso, viziato dai vincoli imposti dalle regole sul patto di stabilità che limitano fortemente la spesa degli EELL e che riguardano, come noto, gli impegni sul titolo I^ e i pagamenti sul titolo II^; è sempre più difficile ad oggi fare previsioni puntali ma, sul fronte spese di investimento, si segnala che l'ufficio ragioneria ha provveduto a richiedere tutti gli spazi possibili concessi per agevolare il pagamento dei debiti in conto capitale; con riferimento alla parte corrente, non sembra sia necessario, ad oggi, dover applicare prima della fine del corrente esercizio una quota di avanzo d'amministrazione per coprire l'eventuale sbilancio derivante dagli impegni del titolo primo della spesa, rispetto alle entrate correnti. Anche perché il Comune è ricorso all'anticipazione di cassa e questo rappresenta un limite all'applicazione dell'avanzo.
Sullo stato complessivo di attuazione dei programmi rispetto agli obiettivi dell'amministrazione comunale sono stati acquisiti relazioni e dati dai Responsabili di ciascuna area e ad essi si rimanda per il dettaglio.

L'indice di economia ci fornisce infine il grado di realizzazione delle spese inteso come capacità dell'ente di formulare previsioni mirate agli effettivi fabbisogni finanziari per quell'esercizio (è infatti calcolato al contrario come rapporto tra impegni in c/competenza / previsioni definitive). Nel dettaglio, tale dato sarà fornito in maniera disaggregata al capo II laddove si parla dei dodici programmi=funzioni del bilancio.

Si passa ora a rendicontare una delle voci più rilevanti del BP e cioè la spesa del personale si forniscono alcuni dati utili per meglio valutare i costi dello stesso circa le risorse umane in servizio rispetto a quelle in dotazione organica:

	2014
Posti vacanti	1(B3 part time 18h)
Responsabili di Servizi	3
Personale amministrativo e tecnico	16
Totale	20

Il posto vacante part-time 18 ore di collaboratore amm.vo non è ad oggi ricopribile per effetto delle disposizioni vigenti per gli enti sottoposti al patto di stabilità, così come dichiarato nella deliberazione di G.C.n° 28 del 19/03/2014 di approvazione del fabbisogno triennale di personale.

Circa l'andamento storico delle spese sostenute per il personale, si evidenzia che nel corso degli ultimi anni, in particolare, sono intervenute numerose modifiche relativamente alle modalità di calcolo della spesa stessa e al parametro di raffronto da prendere a riferimento per verificare il rispetto dei limiti di legge.

Fino all'anno 2012 il limite da rispettare era quello valido per tutti gli Enti non soggetti al Patto di stabilità, previsto dall'art. 1 comma 562 legge 296/2006 e l'anno di riferimento per il confronto era l'anno 2004 al netto delle spese derivanti dai rinnovi contrattuali; nel corso dell'anno 2012 il parametro è stato modificato ed è stato necessario ricalcolare la spesa di personale con riferimento a quella dell'anno 2008.

Nel 2013, infine, con l'assoggettamento del Comune al patto di stabilità il limite da rispettare è diventato l'art. 1 comma 557 della legge 296/2006 che prevede il confronto della spesa dell'anno in corso con quella dell'anno precedente.

Già in fase di previsione nell'anno 2013 si è evidenziato uno sforamento dei limiti di legge che è stato poi confermato a consuntivo.

Con riferimento all'anno in corso, il mancato rispetto dei limiti per l'anno 2013 ha come conseguenza l'impossibilità di prevedere risorse aggiuntive a carico del Fondo di Produttività , compreso l'incentivo per il recupero dell'evasione ICI.

Nel rispetto di quanto sopra, in data 8 agosto scorso, è stato sottoscritto il Contratto Decentrato Integrativo valido per l'anno 2014 che prevede un fondo di produttività costituito esclusivamente da risorse fisse e consolidate, pari ad € 33.986,74 oltre ad € 248,19 derivanti da economie anno 2013.

Con Determinazione dell'Area Finanziaria n° 152 RG del 28/08/2014, sono stati assunti a carico del Bilancio 2014 gli impegni di spesa corrispondenti alle destinazioni delle risorse previste dal CCDI.
Questo il dettaglio:

Descrizione	**Numero impegno**	**Importo**
Progressioni orizzontali ai dipendenti aventi diritto	63/2014	€ 14.660,00
Indennità di comparto a carico del	64/2014	€ 6.725,00

fondo di produttività per i dipendenti assunti ante 31/12/2003		
Indennità di turno	65/2014	€ 5.300,00
Indennità di rischio	66/2014	€ 1.250,00
Maneggio denaro	410/2014	€ 800,00
Deleghe e specifiche responsabilità	411/2014	€ 4.550,00
Progetto area tecnica	412/2014	€ 701,74

In merito alla spesa del personale per l'anno 2014, il dato certificato nella Relazione del Revisore dei Conti allegata al Bilancio di Previsione reca la tabella di seguito riportata,compilata sul modello previsto per la certificazione Siquel in cui :

- si confronta la spesa prevista per l'anno 2014 con quella dell'anno 2012 (non si considera il 2013, non avendo rispettato il tetto di spesa);
- si inserisce nel totale delle spese, quella relativa al Direttore dell'Istituzione Il Novello, riportandola per intero nel 2012 e solo per il primo semestre nel 2014, non avendo potuto procedere all'assunzione del Direttore alla scadenza del contratto;
- si evidenzia il rispetto del limite di cui all'art. 1 comma 557 della legge 296/2006.

	Rendiconto 2012	previsione 2014
Spese intervento 01	728.538,03	725.436,74
Spese intervento 03	8.196,00	7.500,00
Irap intervento 07	44.793,94	49.393,40
Altre spese da specificare:		
economie su retribuzioni per trattenute malattie/scioperi/aspettative	-1.926,00	0,00
Direttore Novello	26.620,00	13.310,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
Totale spese personale (A)	806.221,97	795.640,14
(-) Componenti escluse (B)	102.657,59	96.520,00
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa (ex Art. 1, comma 562, l.296/2006) (A-B)	703.564,38	699.120,14

Si rileva, tuttavia, che a seguito dell'entrata in vigore del DL 90/2014 convertito nella legge 114/2014, è stato nuovamente modificato il parametro di riferimento per la spesa di personale dell'anno 2014, dovendosi adesso raffrontare la stessa con la media del triennio precedente, e la legge 89/2014 di conversione del DL 66/2014, prevede la possibilità di procedere con l'assunzione del Direttore dell'Istituzione comunale, le cui funzioni sono attualmente assegnate con atto giuntale all'Assessore Matteo Bruni, avendo escluso dal computo della spesa del personale soggetta a limiti quella delle istituzioni che gestiscono servizi sociali. In ordine a tale nuova disposizione, si procederà:

-a modificare il regolamento dell'istituzione riconducendo alla competenza del presidente del cda la nomina del direttore

-ad assumere un atto di indirizzo di giunta nei confronti della gestione dell'Istituzione

-a predisporre nuove tabelle di confronto per la spesa di personale, da sottoporre al parere del Revisore dei Conti.

Si prevede, tuttavia, un rispetto dei limiti di legge, stante il risultato determinato in sede di approvazione di bilancio di previsione.

CAPO II: Programmi anno 2014

Come già detto in premessa, i programmi dell'Amministrazione comunale sono stati fissati nella Relazione Previsionale e programmatica e sono stati individuati con riferimento alle dodici funzioni del bilancio; per ognuno di questi erano state precisate le finalità da raggiungere con riferimento alle risorse finanziarie disponibili.

Il presente referto evidenzia nel complesso i principali risultati raggiunti e le risorse impiegate, posti a confronto in serie storica, con specifico riguardo alle somme impegnate e pagate alla data del 09/09/2014; gli obiettivi del 2014 scaturenti dai suddetti programmi sono invece stati approvati dall'organo esecutivo. Il sistema di monitoraggio e valutazione dei risultati raggiunti rispetto ai risultati attesi sarà trattato nella seconda parte del presente referto.

PROGRAMMA N. 1

Il programma comprende le risorse destinate al funzionamento di tutti i servizi allocati alla Funzione 1° del Bilancio (organi istituzionali, segreteria, gestione economico-finanziaria, entrate tributarie, gestione e manutenzione dei beni demaniali e patrimoniali, ufficio tecnico, anagrafe-stato civile-elettorale, altri servizi generali). Il confronto dei dati su base storica evidenzia un trend in crescita per gli impegni sulla spesa corrente. In flessione ancora i pagamenti al titolo I. Si segnala l'aumento del titolo III (rimborso mutui) per l'attivazione dell'anticipazione di Tesoreria.

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Impegni al 07/9/10	Impegni al 06/09/11	Impegni al 06/09/12	Impegni al 31/08/13	Impegni al 09/09/2014
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	1.051.157,14	1.071.552,41	1.128.055,08	1.126.127,54	1.215.470,26
SPESA IN CONTO CAPITALE (TIT. 2°)	15.475,92	56.720,00	121.409,12	0,00	0,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI (TIT. 3°)	91.547,21	179.026,79	96.803,20	186.261,63	893.971,24

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Pagamenti al 07/9/10	Pagamenti al 06/09/11	Pagamenti al 06/09/12	Pagamenti al 31/08/13	Pagamenti al 09/09/14
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	630.832,84	620.334,15	705.743,38	676.179,00	711.364,89
SPESA IN CONTO CAPITALE (TIT. 2°)	0,00	41.400,00	14.700,00	0,00	0,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI (TIT. 3°)	91.547,00	96.957,87	93.149,67	95.811,11	807.445,37

PROGRAMMA N. 2

Il programma comprende le risorse dei servizi che appartengono alla funzione 2°, e cioè servizi che riguardano la giustizia. L'esistenza di questo programma, i cui dati finanziari sono a zero è da ricondurre a mere motivazioni di elaborazione contabile.

PROGRAMMA N. 3

Il programma comprende le risorse dei servizi che appartengono alla funzione 3°, che riguardano la polizia locale. Nessuno scostamento di rilievo da segnalare.

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Impegni al 07/9/10	Impegni al 06/09/11	Impegni al 06/09/12	Impegni al 31/08/13	Impegni al 09/09/14
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	2.283,04	2.361,35	3.866,06	1.171,05	920,57
SPESA IN CONTO CAPITALE (TIT. 2°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI (TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Pagamenti al 07/9/10	Pagamenti al 06/09/11	Pagamenti al 06/09/12	Pagamenti al 31/08/13	Pagamenti al 09/09/14
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	974,64	445,55	0,00	242,47	126,01
SPESA IN CONTO CAPITALE (TIT. 2°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI (TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROGRAMMA N. 4

Il programma comprende le risorse destinate per le esigenze di spesa della scuola materna, scuole elementari e medie. Nell'ambito di questo programma viene dedicata particolare attenzione, come di consueto, alla realizzazione di iniziative in campo didattico.

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Impegni al 07/9/10	Impegni al 06/09/11	Impegni al 06/09/12	Impegni al 31/08/13	Impegni al 09/09/14
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	207.322,30	206.933,47	201.600,70	242.995,68	159.939,38
SPESA IN CONTO CAPITALE (TIT. 2°)	245.959,28	0,00	0,00	0,00	843,91
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI (TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Pagamenti al 07/9/10	Pagamenti al 06/09/11	Pagamenti al 06/09/12	Pagamenti al 31/08/13	Pagamenti al 09/09/14
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	85.808,90	74.623,66	108.513,75	131.928,97	66.641,77
SPESA IN CONTO CAPITALE (TIT. 2°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI (TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROGRAMMA N. 5

Il programma comprende le risorse destinate al funzionamento della cultura e beni culturali. Si registrano le consuete spese per il regolare funzionamento della biblioteca e per il convenzionamento con l'Associazione Amici della Biblioteca cui l'Amm.ne ha assegnato la programmazione di iniziative di carattere ricorrente e/o occasionale.

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Impegni al 07/9/10	Impegni al 06/09/11	Impegni al 06/09/12	Impegni al 31/08/13	Impegni al 09/09/14
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	30.862,75	31.820,23	26.183,14	25.606,94	15.212,80
SPESA IN CONTO CAPITALE (TIT. 2°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI (TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Pagamenti al 07/9/10	Pagamenti al 06/09/11	Pagamenti al 06/09/12	Pagamenti al 31/08/13	Pagamenti al 09/09/14
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	21.099,72	18.469,94	18.527,30	14.262,15	7.347,69
SPESA IN CONTO CAPITALE (TIT. 2°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI (TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROGRAMMA N. 6.

Il programma comprende le risorse destinate al funzionamento del settore sportivo e ricreativo. Degne di nota in questo ambito sono, come di consueto, le spese per l'utilizzo del campo calcio e le spese effettuate per garantire il patrocinio a manifestazioni ludico-sportive. Per quanto concerne le spese di investimento si segnala che la richiesta di contributo alla Regione per lavori alla palestra ha avuto esito positivo e il cofinanziamento garantito dall'ente (finanziato con oneri) è pari al 50% dell'investimento.

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Impegni al 07/9/10	Impegni al 06/09/11	Impegni al 06/09/12	Impegni al 31/08/13	Impegni al 09/09/14
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	24.493,59	24.484,35	22.928,16	21.185,22	15.447,66
SPESA IN CONTO CAPITALE (TIT. 2°)	22.000,00	2.400,00	992,20	992,20	17.951,08
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI (TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Pagamenti al 07/9/10	Pagamenti al 06/09/11	Pagamenti al 06/09/12	Pagamenti al 31/08/13	Pagamenti al 09/09/14
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	20.036,67	10.451,99	7.557,22	6.273,08	5.995,53
SPESA IN CONTO CAPITALE (TIT. 2°)	0,00	0,00	992,20	0,00	0,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI (TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROGRAMMA N. 7

Il programma comprende le risorse destinate al turismo. Nessuno scostamento di rilievo da segnalare.

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Impegni al 07/9/10	Impegni al 06/09/11	Impegni al 06/09/12	Impegni al 31/08/13	Impegni al 09/09/14
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	9.619,37	10.645,57	10.117,71	0,00	4.477,78
SPESA IN CONTO CAPITALE (TIT. 2°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI (TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Pagamenti al 07/9/10	Pagamenti al 06/09/11	Pagamenti al 06/09/12	Pagamenti al 31/08/13	Pagamenti al 09/09/14
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	4.149,37	6.225,57	7.701,71	0,00	4.477,78
SPESA IN CONTO CAPITALE (TIT. 2°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI (TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROGRAMMA N. 8

Il programma comprende le risorse destinate al funzionamento di tutti i servizi di viabilità, illuminazione stradale e trasporti pubblici.

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Impegni al 07/9/10	Impegni al 06/09/11	Impegni al 06/09/12	Impegni al 31/08/13	Impegni al 09/09/14
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	60.662,77	75.405,19	98.982,96	136.117,97	65.576,80
SPESA IN CONTO CAPITALE (TIT. 2°)	28.000,00	0,00	517.310,40	2.057,00	0,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI (TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Pagamenti al 07/9/10	Pagamenti al 06/09/11	Pagamenti al 06/09/12	Pagamenti al 31/08/13	Pagamenti al 09/09/14
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	47.603,08	53.821,51	74.640,69	61.142,84	38.798,98
SPESA IN CONTO CAPITALE (TIT. 2°)	0,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI (TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROGRAMMA N. 9

Il programma comprende le spese destinate al servizio idrico integrato, edilizia economica popolare, smaltimento rifiuti, tutela ambientale, parchi e giardini e protezione civile. Il confronto storico conferma il trend in crescita sugli impegni (non sui pagamenti) della spesa corrente; nullo anche qui il valore degli impegni al titolo II.

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Impegni al 07/9/10	Impegni al 06/09/11	Impegni al 06/09/12	Impegni al 31/08/13	Impegni al 09/09/14
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	402.816,74	345.034,61	391.201,64	311.919,57	409.418,89
SPESA IN CONTO CAPITALE (TIT. 2°)	20.415,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI (TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Pagamenti al 07/9/10	Pagamenti al 06/09/11	Pagamenti al 06/09/12	Pagamenti al 31/08/13	Pagamenti al 09/09/14
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	100.175,12	149.518,09	189.761,27	144.016,10	31.022,35
SPESA IN CONTO CAPITALE (TIT. 2°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI (TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROGRAMMA N. 10

Il programma comprende le risorse destinate al funzionamento di asilo nido, area minori, area anziani, area disabili e stranieri, fondo sostegno affitti, contributi di solidarietà a paese extra-comunitari e cimitero.

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Impegni al 07/9/10	Impegni al 06/09/11	Impegni al 06/09/12	Impegni al 06/09/12	Impegni al 09/09/14
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	115.277,07	96.723,10	95.585,47	102.767,14	40.450,04
SPESA IN CONTO CAPITALE (TIT. 2°)	6.100,00	1.080,00	11.500,00	0,00	0,00

SPESA PER RIMBORSO PRESTITI (TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Pagamenti al 07/9/10	Pagamenti al 06/09/11	Pagamenti al 06/09/12	Pagamenti al 31/08/13	Pagamenti al 09/09/14
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	56.345,09	42.794,29	45.635,73	54.442,07	29.079,92
SPESA IN CONTO CAPITALE (TIT. 2°)	0,00	0,00	11.500,00	0,00	0,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI (TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROGRAMMA N. 11

Questo programma comprende interventi di sviluppo economico e cioè servizi che riguardano il commercio e le attività produttive. Nulla da segnalare.

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Impegni al 07/9/10	Impegni al 06/09/11	Impegni al 06/09/12	Impegni al 31/08/13	Impegni al 09/09/14
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	861,21	527,36	463,47	0,00	512,33
SPESA IN CONTO CAPITALE (TIT. 2°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI (TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Pagamenti al 07/9/10	Pagamenti al 06/09/11	Pagamenti al 06/09/12	Pagamenti al 31/08/13	Pagamenti al 09/09/14
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	861,21	0,00	463,47	0,00	512,33
SPESA IN CONTO CAPITALE (TIT. 2°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI (TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROGRAMMA N. 12

Il programma comprende le risorse che appartengono alla funzione 12°, e cioè i servizi produttivi. Anche in questo caso il mantenimento di questo programma, i cui dati finanziari sono a zero, è da ricondurre a mere ragioni di elaborazione contabile.

PARTE SECONDA

CAPO I :Rilevazione di indicatori di attività e misurazioni di efficacia/efficienza delle attività assegnate col Pro

Esaurita la disamina dello stato di realizzazione dei dodici programmi in cui è stato articolato il Bilancio di Previsione e conseguentemente la Relazione Previsionale e Programmatica (in generale, si evidenzia una flessione di tutte le spese al tit. II a causa del patto di stabilità!), si passa ora a rendicontare come il Comune, ente con popolazione inferiore di 15000 abitanti, abbia elaborato il proprio Piano Esecutivo di Gestione. Il modello prescelto è di tipo semplificato, stante appunto le ridotte dimensioni dell'Ente, e il Piano delle performance redatto dalla sottoscritta ha attribuito ai Responsabili di area le attività da realizzare e gli obiettivi da raggiungere correlati alle dotazioni umane disponibili nell'anno di riferimento. Il monitoraggio dei risultati e la verifica dell'attività dei Responsabili sempre gestito da Oiv costituito con atto di Giunta Comunale n 6 del 23/01/2014 prevede la collaborazione di un componente esterno, il dr. Mussi Massimiliano. In corso d'esercizio si tengono periodicamente e sistematicamente delle riunioni della conferenza dei Capi-area su convocazione della sottoscritta e, a volte, su richiesta del Sindaco piuttosto che di singoli Assessori, al fine di verificare e controllare lo stato di attuazione del processo di programmazione e, laddove necessario, coordinare le iniziative volte al raggiungimento degli obiettivi con carattere trasversale. Il referto predisposto dai Responsabili nel

corrente mese e attestante lo stato di attuazione dei programmi sarà sottoposto alle valutazioni del Consiglio Comunale, nella seduta di fine settembre, essendo l'organo di indirizzo politico-amministrativo competente in ordine alla verifica del mantenimento degli equilibri di bilancio necessari per la realizzazione dei programmi predefiniti in sede di approvazione della RPP e del BP.

Con la rilevazione di seguito esposta continua il monitoraggio di alcuni indicatori specifici dell'attività. Tale raccolta e analisi storica (riferita al quinquennio del mandato dell'Amministrazione Comunale) è un estratto significativo di alcuni indicatori rappresentativi della gestione dei servizi e delle attività comunali:

Area Amministrativa

10INDICATORI DI ATTIVITÀ	31/8/10	31/8/11	31/8/12	31/8/13	09/09/14
SERVIZI GENERALI					
N. delibere(Giunta e Consiglio)	89+36	97+35	100+35	112+47	101+ 57
N. Determine (da registro generale)	214	204	252	192	163
N. protocolli (entrata/uscita)	4306+2029	4884+1965	4669+1863	4114+1744	3905+1727
N. concessioni cimiteriali rilasciate	Loculi 7 Ossari 13 Tombe 7 Cappelle //	Loculi 1 Ossari // Tombe // Cappelle //	Loculi 5 Ossari 5 Tombe // Cappelle //	Loculi 4 Ossari 3 Tombe 8 Cappelle //	Loculi 12 Ossari 5 Tombe 4 Cappelle //
PUBBLICA ISTRUZIONE					
N. Alunni trasportati	102	107	101	108	102
N. Pasti erogati nelle scuole, inclusi insegnanti	15103	13841	15020	14429	14742
SERVIZI SOCIALI					
N. Minori assistiti	//	//	//	4	2
N. Disabili assistiti	2	2	3	4	5
SERVIZI DEMOGRAFICI					
N. certificati anagrafici(esc. Carte id.)	891	911	473	504	348
N. Atti di morte	21	23	28	26	16
N. Atti di nascita	26	38	42	38	44
N. Atti di matrimonio	16	24	19	20	15
N. Atti di cittadinanza	2	4	17	0	4
N. Carte di identità	239	321	548	531	514
N. Nuove tessere elettorali	185	248	166	237	383
N. Pratiche di iscrizione anagrafica	141	129	99	98	85
N. Pratiche di cancellazioni anagrafiche	71	60	70	98	97
N. Pratiche di cambi di abitazione	46	29	29	31	24
N. Pratiche migratorie	212	189	169	196	182
N. Ore apertura al pubblico-settimanali	28,5	28,5	28,5	27	27
N. Iscritti lista di leva	15	16	14	22	23
MENSA SCUOLE					
Domande presentate	192	198	181	180	193
SERVIZI SCOLASTICI (ISTRUZIONE PRIMARIA E SECONDARIA INFERIORE)					
N. studenti frequentanti	185	206	195	183	192
SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO					
Domande presentate	102	107	101	108	86
SERVIZI DEMOGRAFICI					89
Popolazione	4222	4399	4472	4443*	4462

(*) Il dato era al 31/07 in quanto non è ancora stata predisposta la statistica mensile di agosto.

Risultano pressoché costante il numero delle delibere nel complesso (sono aumentate quelle di CC stante le intervenute consultazioni elettorali) e in riduzione il numero delle determine (evidente effetto dei vincoli del patto di stabilità) e il valore dell'attività di protocollazione in questi primi otto mesi dell'anno in corso. In aumento il numero dei pasti erogati. Circa la certificazione demografica, si segnala che tale attività viene svolta a fronte di 27 h/settima di apertura al pubblico sulle 36 ore di presenza obbligatoria del pubblico dipendente.

Area Tecnica

INDICATORI DI ATTIVITÀ	31/8/10	31/8/11	31/8/12	31/8/13	09/09/14
SERVIZIO COMMERCIO					
N. Autorizzazioni commerciali SCIA	2	//	11	6	5
N. Sanzioni amministrative commerciali	//	//	//	//	//
SERVIZIO LLPP					
N.Interventi di Manutenzione Straordinaria	8	6	2	//	//
N. Sopralluoghi sui cantieri Oopp	18	25	35	15	//
N. Stati di avanzamento	24	5	5	4	//
N. Redazione interna di progetti	//	//	1	//	//
N. Progetti preliminari assegnati all'esterno	1	//	//	//	//
N. Progetti esecutivi assegnati all'esterno	4	//	1	//	//
N. gg fra approvazione del progetto esecutivo e appr.ne del bando	40	90	20	Percorso naturalistico con Pavia: 58gg da approvaz. Travacò - 9gg da approv. Pavia	//
N.gg fra approvazione del bando e l'aggiudicazione	45	30	30	20	//
N. gare pubbliche	4	1	3	1	//
Importo complessivo delle gare gestite	1.363.000,00	120.000,00	299.000,00	265.384,00	//
N.dei partecipanti a gare pubbliche	11	7	15	5 invitati * 3 partecipanti*	//
Media dei ribassi	15	19	10	23,60% aggiudicaz.- 18,68% media*	//
Collaudi OOPP incarichi esterni	//	//	//	1	//
Collaudi OOPP incarichi tecnico	//	//	//	//	//
SERVIZIO VIGILANZA					
N. Sanzioni amministrative cds	98	101	167	94	24
Proventi da contravvenzioni incassate	3.779,00	4.718,00	4.913,00	5.136,41	520
Numero addetti	2	2	2	2	2
Incidenti stradali	4	3	2	5	3
N. verbali sopralluogo	15	20	13	12	13
N. Ore settimanali di apertura uffici al pubblico	7,5	5,5	6	6	6
Sanzioni rilevate	110	101	170	94	31
SERVIZIO URBANISTICA					
Autorizzazioni paesaggistiche	69	35	24	25	22
N. permessi di costruire	9	5	3	//	2
N. gg di rilascio permessi a costruire	60	//	90	//	90
N. dia presentate	67	19	8	4	4

N. agibilità	67	25	14	10	8
N. certif. destinazione urbanistica CDU	13	19	13	27	20
N. SCIA presentate **				24	20
N. manutenzioni straordinarie ** (attività edilizia libera – art.6.c.2)				13	14
N. frazionamenti catastali presentati**				10	2
N. certificazioni energetiche presentate**				3	0

* valori per una sola gara.

**valori aggiunti per l'anno 2013.

Circa il servizio vigilanza si segnala che sono in forte diminuzione i proventi sulle multe al cds data la consistente riduzione del numero di contravvenzioni levate; si sono chiesti chiarimenti in merito all'ufficio competente.
Stazionario il numero di permessi a costruire presentati in questi primi otto mesi e in riduzione il numero delle Dia a favore di scia; in generale tutta l'attività di questo ufficio in conseguenza della crisi economica in atto circa le entrate afferenti i proventi oouu, si rimanda per ogni valutazione nel merito a quanto detto più avanti nell'ambito della salvaguardia degli equilibri di bilancio.

Area Finanziaria

INDICATORI DI ATTIVITÀ	31/8/10	31/8/11	31/8/12	31/8/13	09/09/14
Servizio ragioneria					
N. Mandati	1530	1450	1489	1316	1288
N. Reversali	1606	989	1159	1091	1152
N. Impegni di spesa	434	428	453	386	436
N. Accertamenti entrate	409	373	377	253	208

INDICATORI DI EFFICIENZA	31/8/10	31/8/11	31/8/12	31/8/13	09/09/14
Gettito totale entrate tributarie/Residenti	270,42	258,84	441,99	211,83	236,96

In riduzione il numero di mandati in aumento quello delle reversali; idem per gli impegni di spesa e gli accertamenti di entrata; di seguito si dettaglia quanto riguarda il recupero dell'evasione tributaria ici e tarsu questi i dati forniti dal Responsabile dell'Area Finanziaria:

Recupero ici

Accertamento 2009 euro 32.000,00, di cui incassati euro 32.000,00
Accertamento 2010 euro 29.317,82, di cui incassati euro 29.317,82
Accertamento 2011 euro 28.833,78, di cui incassati euro 28.833,78
Accertamento 2012 euro 22.341,32,00 di cui incassati euro 16.253,00
Accertamento 2013 euro 30.000,00 di cui incassati euro 23.943,00
Previsione 2014 euro 21.000,00 di cui ad oggi incassati euro 0

Recupero tarsu

Accertamento 2009 euro 8.405,17, di cui incassati euro 2.056,97
Accertamento 2010 euro 8.310,49 ,di cui incassati euro 8.172,49
Accertamento 2011 euro 17.009,14 di cui incassati euro 16.303,14
Accertamento 2012 euro 35.103,71 di cui incassati euro 29.776,71
Accertamento 2013 euro 25.214,20 di cui incassati euro 9.253,05
Previsione 2014 euro 11.000,00 di cui ad oggi incassati euro 0

PARTE TERZA

CAPO I:Equilibri di bilancio-rispetto della normativa sull'indebitamento - Relazione Consip

L'art. 242, comma 1, del T.U. delle Leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali, approvato con il Decreto Lgs 18 Agosto 2000, n. 267, prevede che sono da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie gli enti locali che presentano gravi e incontrovertibili condizioni di squilibrio, rilevabili da una apposita tabella da allegare al certificato di rendiconto di gestione, contenente parametri obiettivi dei quali almeno la metà presentino valori deficitari.

Circa la determinazione dei parametri di rilevazione delle condizioni di deficitarietà si rimanda alla verifica, eseguita dal Responsabile area finanziaria sulla base delle disposizioni di cui al D.M. 24/09/2009 al fine di rilevare situazioni di potenziale squilibrio.

Il saldo della gestione residui si presenta prevedibilmente positivo, considerata la diminuzione dei residui passivi che si riscontra sempre a fine anno per effetto di economie su impegni che hanno esaurito la loro utilità e che da sempre incrementa l'avanzo di amministrazione. Lo stesso dicasi in ordine alla gestione dei residui passivi.
Per soddisfare i requisiti richiesti dall'ordinamento contabile sulla verifica degli equilibri, il Responsabile dell'area finanziaria ha effettuato la ricognizione sulle entrate per realizzare una proiezione delle risultanze gestionali a fine esercizio.
La situazione dei proventi da OOUU ha fatto registrare questo andamento su base storica:
accertamento 2009 euro 238.810,92 di cui il 25% applicato alle manutenzioni (il max era 25%) e il 22,07% applicato alle spese correnti del titolo I (il max era 50%).
-accertamento 2010 euro 272.849,21 di cui applicato alla spesa corrente complessivamente il 40,72% a fronte di cui un 75% ammesso
-accertamento 2011 euro 129.724,52 di cui il 38.07% applicato alle spese correnti a fronte di un 75% ammesso - accertamento 2012 da rendiconto € 130.780,08 di cui 51,52% applicato alle spese correnti a fronte di un 75% ammesso
-accertamento 2013 euro 82.000,00, di cui 0 applicato alle spese correnti;
-previsione 2014 euro 60.000,00, di cui 0 applicato alle spese ; accertati al 09/09/2014 € 39.427,28

Per quanto concerne invece l'utilizzo dei proventi delle contravvenzioni al cds, altra fonte di potenziale squilibrio per l'ente, si segnala che la situazione contabile ha fatto registrare questo andamento su base storica:
accertamento 2008 euro 7.803,50
accertamento 2009 euro 3.565,79
accertamento 2010 euro 6.494,50
accertamento 2011 euro 6.897,91
accertamento 2012 euro 11.569,02.
accertamento 2013 euro 8.000,00, di cui incassati al 31/12/2013 euro 6.670,63 e ad oggi incassati 7.993,53
accertamento 2014 euro 2.000,00, di cui ad oggi incassati euro 520,90

In conclusione, si riportano alcune interessanti tabelle desunte dalla relazione sul Bp 2014 in materia di spese obbligatorie derivanti da mutui e che rappresentano un valore negativo per la rigidità del bilancio.

Spese per mutui **

Anno	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Interessi	140.784,80	134.442,93	132.304,39	124.378,00	119.877,31	110.100,07	208.289,37
Quota capitale	171.879,42	179.058,03	182.832,51	190.758,00	196.484,31	201.992,23	101.325,03
Totale fine anno	312.664,22	313.500,96	315.136,90	315.136,00	316.361,62	312.092,30	309.614,40

Rispetto del limite di indebitamento **

2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
6,47%	5,97%	5,7%	5,3%	4,93%	4,53%	4,17%

** dati da relazione previsionale e programmatica 2014-2016

Si conclude il presente referto intermedio rendicontando le determine assunte aventi rilievo ai fini dell'art. 26 c.4 Legge 488 del 23/12/1999 contenente le disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato. (Legge finanziaria 2000) modificato dal D.L. n° 168 del 2004 in relazione al quale è stato assegnato ai responsabili degli uffici preposti al controllo di gestione il compito di sottoporre all'organo di direzione politica una relazione riguardante i risultati conseguiti attraverso l'attuazione delle disposizioni in merito alle convenzioni Consip. Questa parte del referto del controllo di gestione rappresenta appunto la relazione ai fini del suddetto articolo 26 della Legge n° 488 del 1999 che come noto impone alle amministrazioni pubbliche l'utilizzo dei parametri di prezzo-qualità presenti nelle convenzioni attivate dal Ministero del tesoro come limiti massimi per l'acquisto di beni e servizi comparabili. Il successivo decreto legge n. 95/2012 ha poi rafforzato il sistema delle convenzioni Consip. Sono evidenti casi di mancato coordinamento fra le norme, visto altresì l'Art. 7, comma 2, D.L. 7 maggio 2012 n. 52 (Spending Review -1): il titolo " Modifiche alle disposizioni in materia di procedure d'acquisto" che introduce l'obbligo generalizzato per tutti gli Enti di ricorrere al Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (MEPA), oppure ad altri mercati elettronici, ai fini dell'acquisizione di beni e servizi. Il Mercato Elettronico della P.A. è un mercato digitale in cui le amministrazioni abilitate possono acquistare, per valori inferiori alla soglia comunitaria, i beni e servizi offerti da fornitori che presentano i propri cataloghi sul sistema. L'amministrazione, collegandosi al sito http://www.acquistinretepa.it, può abilitarsi per poter visionare la vetrina del mercato elettronico o navigare sul catalogo dei prodotti e si possono effettuare acquisti per beni e servizi sotto soglia (€. 200.000,00); la scelta del contraente avviene attraverso un sistema gestito per via elettronica e telematica; la procedura esonera l'amministrazione dagli obblighi relativa alla gestione della gara ma mantiene intatti gli adempimenti relativi all'esecuzione del contratto; è possibile, attraverso il mercato elettronico, affidare direttamente la fornitura o il servizio ad un operatore determinato per importo inferiore ad € 40.000,00 (esclusa I.V.A.); per il pagamento delle fatture, deve essere acquisito direttamente il DURC, in quanto quello fornito dalla Ditta a CONSIP per l'abilitazione al MEPA riguarda la prima fase e cioè quella della verifica delle autodichiarazioni rese dagli operatori. Per agevolare il ricorso al mercato elettronico, il D.L. 52/2012, convertito in L. 94/2012, (spending review fase uno), art.11, prevede una nuova ipotesi di esonero dall'applicazione del termine dilatorio (standstill) di 35 giorni tra la comunicazione dell'aggiudicazione e la firma del contratto con l'affidatario. Pertanto, il contratto può essere stipulato immediatamente, anche attraverso lo scambio con il fornitore di documenti di offerta/accettazione (firmati però digitalmente). MEPA e acquisti in economia: l'art. 328, camma 4, lettera b, prevede la possibilità di ricorre al mercato elettronico per le procedure di acquisto in economia. Ciò significa che le regole dettate da ciascuna amministrazione devono essere attentamente osservate, sia in materia di adozione del regolamento per gli acquisti di beni e servizi in economia, sia per la tipologia che per i limiti massimi di importo. Se le amministrazioni intendono utilizzare il limite previsto dall'art. 125, comma 11,del Codice dei Contratti (€ 40.000,00), devono adeguare il proprio Regolamento, altrimenti fa fede il limite minore fissato dall'Ente. Però l'offerta di beni e servizi di CONSIP ad oggi è ancora molto incompleta e non soddisfa tutte le esigenze della P.A. Sussiste l'obbligo di verificare la disponibilità del bene/servizio ed il prezzo offerto. Nel caso di NON disponibilità, è sufficiente nella determinazione a contrarre motivare con puntualità la fase preliminare eseguita e dar conto dell'esito negativo. Se, invece, il bene/servizio è presente ad un prezzo superiore (giudizio di congruità), la motivazione attiene al vantaggio economico dell'Ente di procedere in modo autonomo. L'accertamento operato dalla Corte dei Conti per la quantificazione del danno erariale si basa sulla differenza di prezzo tra quello offerto dal Fornitore sul MEPA, sulla base di listini pubblicati, e quello effettivamente pagato dalla P.A. che ha agito in violazione della norma. Alcune sezioni regionali Corte Conti però si sono espresse in modo contrario; la soluzione proposta dalla sottoscritta ai propri Responsabili di uffici/servizi e che in questa fase di sovrabbondanza di norme poco coordinate, ciò che veramente conta è la motivazione nella determina a contrarre. Sono da evitare le motivazioni "generiche" spesso utilizzate, dove viene fatto riferimento al bene e servizio proposto che non "soddisfa le esigenze" della P.A.

Tutto ciò premesso, si dà atto che in questi primi otto mesi dell'anno 2013 i Servizi preposti agli acquisti hanno attestato nelle determinazioni di acquisto la compatibilità e/o convenienza rispetto alle convenzioni Consip/Mepa; ad oggi questa la situazione rendicontata:

Descrizione	Determina	Data	Area	Servizio	Convenzione
Autovettura a noleggio	N.17	25/03/2014	Area Tecnica	Autonoleggio Euro 3.868,00 /anno	CONSIP: Fornitura di una Fiat Panda 0.9 TWINAIR TURBO NATURAL POWER EASY Alimentaz.: Benzina/Metano Tipologia contrattuale: 60 MESI - 50.000 KM L'affidamento quinquennale è stato fatto alla ditta Ditta ALEXANDRE GUSTAVE EIFFEL, 15 - 00148 - ROMA (RM) – P.I. 01924961004 - CONSIP "LOTTO 1- vetture operative ad alimentaz.

					Convenz.e a basso impatto amb.- mod. A6 - "- Autoveicoli in noleggio 10 bis / Vetture a doppia alimentaz.benzina/metano"
n. 1 Switch HUB 24 PORTE TP-LINK TL-SG1024 GIGA META	N.57	11/07/2014	Area Tecnica	€ 149,00 IVA compresa	MEPA: fornitura n. 1 Switch HUB 24 PORTE TP-LINK TL-SG1024 GIGA META. Ditta: H2 Informatica s.r.l. avente sede in Via G. Franchi 2c/d – 27100 Pavia ditta accreditata sul Mercato Elettronico PA
Manutenzione del servizio Web Gis per l'anno 2014	N. 73	09/09/2014	Area Tecnica	Euro 1.220,00, iva compresa	MEPA: manutenzione del servizio Web Gis per l'anno 2014. Ditta: Linea COM, con sede legale in Via XXV Aprile, 18 - 25038 Rovato (BS)
Contenitori raccolta differenziata	N. 83	15/09/2014	Area Tecnica	Euro 262,30 iva compresa	ARCA Regione Lombardia: fornitura contenitori raccolta differenziata. Ditta: Lady Plastik S.r.l., con sede legale in Via Modena 5 – 20020 Robecchetto con Induno.
n. 1 Fotocopiatrice ad uso uffici comunali (Ricoh)	N.38	27.06.2014	Area Amministrativa	Noleggio full service € 1.098,00 + IVA – scadenza ottobre 2014	ME.PA Ditta Mogni s.r.l.Pavia
Carta e toner ad uso uffici comunali	N. 21	15.04.2014	Area Amministrativa	€ 966,10 IVA compresa	ME.PA Ditta Mogni s.r.l.Pavia
Modulistica per servizio elettorale	N 16	25.03.2014	Area Amministrativa	€ 71,42 Iva compresa	ME.PA Ditta Maggioli S.p.a. Santarcangelo di Romagna
Realizzazione periodico comunale	N 9	05.03.2014	Area Amministrativa	€ 2.379,00 Iva compresa	ME.PA Ditta Nuova Tipografia Popolare Pavia
Acquisto Arredi Scuola elementare	N. 45	28.08.2014	Area Amministrativa	€ 843,91	ME.PA Ditta Borgione Centro Didattico Rivoli
Fornitura HUB ETHERNET	N. 57	09.07.2014	Area Amministrativa	€ 149,00	ME.PA Ditta Borgione Centro Didattico Rivoli

Il Segretario Generale
Dr.ssa Nigro Fausta

Controllo successivo di regolarità amministrativa

(articolo 147-bis comma 2 del TUEL)

Verbale numero 5 del 19 settembre 2014

Alle ore 10,00, alla presenza dei Signori Vicini Simona e Cugge Elisa che assistono in qualità di testimoni, il sottoscritto SEGRETARIO GENERALE, DR.SSA FAUSTA NIGRO, dopo aver richiamato:

- il comma 1 dell'articolo 147 del decreto legislativo 18 agosto 2000 numero 267 (TUEL)
- i commi 2 e 3 dell'articolo 147-bis del TUEL
- il regolamento dei controlli interni approvato con deliberazione consiliare divenuta esecutiva;

procede ad estrarre a sorte (secondo la numerazione dei relativi registri/elenchi forniti dagli uffici competenti) gli atti assunti a far data dall'1 gennaio 2014 e così fino al 30 giugno 2014, da sottoporre a controllo, per ciascuna tra le seguenti tipologie:

determinazioni distinte per aree; liquidazioni distinte per aree; contratti stipulati mediante scrittura privata iscritti nell'apposita raccolta; accertamento ici; ordinanze; autorizzazioni tosap; notifiche; permessi di costruire; verifiche di idoneità alloggi; certificati di destinazione urbanistica; delibere Cda; determine cda.

Per dare attuazione alle disposizioni regolamentari approvate e vigenti occorre procedere alla verifica della regolarità degli atti assunti dai soggetti cui l'ente ha attribuito la delega gestionale; come detto i controlli questa volta si riferiscono al I^ semestre 2014; il controllo sarà effettuato in modo casuale con il metodo a campione estraendo un numero di atti pari alla % indicata nel regolamento stesso ovvero il 10% per le determine (senza distinzione di valore) e 5% per gli altri atti. Saranno applicati gli indicatori di legittimità-qualità previsti dal regolamento e i risultati del controllo saranno oggetto di relazione come previsto dall'art. 11 del succitato regolamento, di cui si allega stralcio per opportuno richiamo sub A).

Tutto ciò premesso da parte del Segretario Generale, si prende atto degli elenchi trasmessi da ciascuna unità organizzativa interessata al controllo e si procede ad estrarre a sorte utilizzando un libro aperto a caso, sommando le cifre della pagina di sinistra e attribuendo tale numero all'atto secondo l'iscrizione/numerazione risultante dagli elenchi forniti e qui acquisiti sub B). Il numero di atti per ciascuna tra le seguenti tipologie da sottoporre a

controllo è:

Atti da sottoporre a controllo e sorteggiati

determinazioni area amministrativa: numero atti assunti nel periodo 38, atti da controllare 4; atti sorteggiati nn. 11,2,13,4;

determinazioni area finanziaria: numero atti assunti nel periodo 30, atti da controllare 3; atti sorteggiati nn. 1,6,15;

determinazioni area tecnica: numero atti assunti nel periodo 56, atti da controllare 6; atti sorteggiati nn. 16,36,14,44,26,11;

liquidazioni area finanziaria: numero atti assunti nel periodo 39 (si rileva un errore nell'attribuzione dell'identificativo numerico di settore da sottoporre alla softerhouse), atti da controllare 2; atti sorteggiati nn. 11, 10;

liquidazioni area amministrativa: numero atti assunti nel periodo 113 (si rileva un errore nell'attribuzione dell'identificativo numerico di settore da sottoporre alla softerhouse), atti da controllare 6; atti sorteggiati nn. 32,34,4,46,58,70;

liquidazioni area tecnica: numero atti assunti nel periodo 104, atti da controllare 6; atti sorteggiati nn. 60,102,70,24,6,36;

contratti mediante scrittura privata: numero atti assunti nel periodo 20, atti da controllare 1;atto sorteggiato n.142;

accertamenti ici: numero atti assunti nel periodo 1, atti da controllare 1;atto sorteggiato n. 47/2013 oggetto di revisione in autotutela con provvedimento prot. 898 del 12/2/2014;

ordinanze: numero atti assunti nel periodo 7, atti da controllare 1; atto sorteggiato n. 4 del 12/4/2014;

notifiche: numero atti assunti nel periodo 291, atti da controllare 15; atti sorteggiati nn. 32,18,182,223,237,48,10,142,116,265,270,189,291,236,15;

permessi di costruire: numero atti assunti nel periodo 2, atti da controllare 1; atto sorteggiato n.4 del 17/6/2014;

verifiche di idoneità alloggi: numero atti assunti nel periodo 4, atti da controllare 1; atto sorteggiato n. 3 del 15/5/2014;

certificati di destinazione urbanistica: numero atti assunti nel periodo 19, atti da controllare 1; atto sorteggiato n. 14 del 7/5/2014;

autorizzazioni tosap: numero atti assunti nel periodo 28, atti da controllare 2; atti sorteggiati nn. 10,14;

Si prende atto che non risultano effettuati nel periodo accertamenti in materia tarsu-tares né autorizzazioni pubblicitarie (All. C).

Tutto ciò espletato, la riunione viene sospesa alle ore 10,15 per acquisire gli elenchi delle delibere e delle determine del CDA.

La riunione riprende alle ore 11,30 dopo aver acquisito per mail l'elenco dei provvedimenti assunti dal cda dell'Istituzione nel I^ semestre 2014 (vedere mail allegata).

delibere: numero atti assunti nel periodo 14, atti da controllare 2; atti sorteggiati nn.5,12;
determine dell'Istituzione: numero atti assunti nel periodo 21, atti da controllare 3; atti sorteggiati nn 10,16,8;

Concluse le operazioni di sorteggio, i testimoni sottoscrivono il presente verbale, unitamente al Segretario Comunale, ad attestare la loro partecipazione all'estrazione a sorte dei documenti da controllare. I Responsabili dovranno trasmettere gli atti sorteggiati e oggetto di controllo entro domani. Indi la seduta è chiusa alle ore 11,40.

Letto, firmato, sottoscritto.

I TESTIMONI

IL SEGRETARIO GENERALE

COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO
PROVINCIA DI PAVIA

Verbale numero n. 6 del 22/9/2014

Oggetto: Controllo successivo di regolarità amministrativa (articolo 147-bis comma 2 del TUEL)

Richiamati:

- il regolamento dei controlli interni approvato con deliberazione consiliare numero 6 dell'11/3/2013;
- il verbale della seduta del 19/9/2014 nella quale, alla presenza di funzionari comunali. che hanno assistito in qualità di testimoni, sono stati estratti a sorte n. 55 atti da sottoporre a controllo successivo di regolarità amministrativa;

Visti gli atti/provvedimenti messi a disposizione da ciascun ufficio/servizio comunale interessato al controllo.

Dato atto che:

-ai fini del controllo, gli atti sono stati numerati dal sottoscritto in maniera progressiva da 1 a 55 secondo l'ordine di sorteggio;
-ai sensi dell'articolo 147 del TUEL e dell'articolo 10 (co 5 e sgg.) del succitato regolamento dei controlli, gli atti sorteggiati vengono sottoposti al controllo di regolarità amministrativa avuto particolare riguardo agli indicatori di

legittimità e di qualità pre-definiti nel corso della precedente prima riunione;
-alla luce degli articoli 21-septies (nullità del provvedimento) e 21-octies (annullabilità del provvedimento) della legge 241/1990 e smi, la verifica degli atti amministrativi sorteggiati ha dato luogo alle seguenti RISULTANZE:

1. gli atti contrassegnati ai nnrr. 2,4,5,7,8,9,10,13,14,15,16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26,27,29,31,32,33,34,35,36,37,38,39,40,41,42,43,44,45,47,48,49,50,51,52,55 sono risultati regolari, legittimi e conformi alla normativa vigente.

2. gli atti contrassegnati ai numeri 1,3,6,11,12,28,30,46,53,54 sono risultati irregolari per le motivazioni a fianco di ciascuno sinteticamente indicate:

-determina n. 32. 37 RG. dell'area amm.va: Manca citazione avvenuta acquisizione Durc e tracciabilità

-determina n. 18 RG. dell'area finanziaria: Mancano riferimenti all'esercizio provvisorio e la attestazione di compatibilità monetaria

-determina n. 42 RG. dell'area finanziaria: errata citazione delibera di giunta di assegnazione del Pro

-determina n. 102,65 RG. dell'area tecnica: è stata effettuata integrazione impegno spesa gas dopo l'arrivo delle fatture; si richiede di rivedere la procedura impegni spesa per utenze in esercizio provvisorio

-contratto rep. 142 Raccolta: l'atto è stato sottoscritto cinque mesi dopo l'inizio della concessione cimiteriale

-ordinanza n.4/2014: manca la citazione degli articoli del Tuel che legittimano la competenza del Dirigente

-permesso a costruire 4/2014: manca la citazione dell'avvio del procedimento nei confronti del richiedente

-delibera Cda n.15: manca indicazione voti favorevoli

-determine cda nnrr. 10,16,: non si citano il Durc acquisito né la dichiarazione in merito alla tracciabilità; non si riporta la verifica effettuata su Mepa, Consip, Sintel che legittima l'acquisto diretto

Considerato che le irregolarità sopra descritte sono sanabili in quanto la difformità rispetto allo schema legale astratto è di così poca rilevanza da non poter essere ritenuta causa di annullabilità, si invitano i responsabili che hanno prodotto gli atti in esame a fare propri i rilevi posti nella redazione di futuri atti/provvedimenti di tal fatta.

3. non si sono riscontrati atti nulli ai sensi dell'articolo 21-septies, comma 1, della legge 241/1990 per i quali si renda necessario invitare i responsabili che abbiano prodotto gli atti in esame, a relazionare in merito alle conseguenti decisioni ed ai provvedimenti da assumere senza indugio, entro e non oltre giorni 5 dalla comunicazione del presente.

Ai sensi dell'art. 11 del vigente regolamento comunale, le risultanze di cui al presente verbale sono trasmesse ai responsabili di area e al Direttore dell'Istituzione, all'organo di revisione, al OCV, al Presidente dell'istituzione e al Sindaco, per l'inoltro rispettivamente al Consiglio Comunale e al Cda.

Lì, 22 settembre 2014

Il Segretario Generale

Dr.ssa Nigro Fausta

DELIBERA C.C. N. 62 DEL 25/09/2014

Letto, approvato e sottoscritto

IL SINDACO
F.to Clensi Domizia

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Nigro Dr. Fausta

DICHIARAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto Segretario certifica che il presente verbale e` stato pubblicato all'Albo Pretorio Web di questo Comune il giorno 30 SET 2014 e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi.

Addì, 30 SET 2014

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Nigro Dr. Fausta

Copia conforme all'originale in carta libera ad uso amministrativo.

IL SEGRETARIO COMUNALE
Nigro Dr. Fausta

COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO * PAVIA *

Dichiarazione di esecutività

La presente deliberazione:

☐ E' divenuta esecutiva il _____ per decorrenza termini.

Addì,

IL SEGRETARIO COMUNALE

_____