

**COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO**

Provincia di Pavia

**VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE**

N. 45

CODICE ENTE N. 11299

24/09/2012

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

L'anno **duemiladodici** il giorno **ventiquattro** 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
Bonazzi Ermanno	Sindaco	SI
Gelosa Davino	Vice Sindaco	SI
Perotti Manuele	Assessore-Consigliere	SI
Torri Pierangelo	Consigliere	AG
Pasini Maria Angela	Assessore-Consigliere	SI
CuomoUlloa Francesca	Assessore-Consigliere	SI
Bruni Matteo	Assessore-Consigliere	SI
Thierry Emanuele Rodolfo	Consigliere	SI
Bertolini Maria Candida	Consigliere	SI
Chiolini Marco	Consigliere	SI
Strazzi Gianfranco	Consigliere	SI
Micucci Domenico	Consigliere	SI
Rinaldi Sebastiano	Consigliere	SI
Catalani Pierlucas	Consigliere	AG
Bettolini Pietro	Consigliere	AG
Clenzi Andrea Angelo	Consigliere	SI
Ragni Oscar	Consigliere	AG
Presenti n° 13		Assenti giustificati n° 4
		Assenti n° 0
D'Alessandro Antonio	Assessore Esterno	Presente

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

Il SINDACO Sig. **Bonazzi Ermanno**, 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 E VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DEL BILANCIO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO IN CORSO.

## IL CONSIGLIO COMUNALE

Udito il Sig. Sindaco il quale rende noto che trattasi di adempimento da espletare entro il 30 settembre, previsto dal TUEL;

Udito il Responsabile Area Finanziaria – dott.ssa Palestra Mariateresa - che, su richiesta del Sig. Sindaco illustra il punto all'ordine del giorno citando in primis il referto reso dal Direttore Generale ed evidenziando poi l'assenza di debiti fuori bilancio; indi comunica che gli equilibri sono assicurati dall'aumento dell'IMU e dalle variazioni di cui al precedente punto all'ordine del giorno. L'ipotesi di stima di avanzo è di circa euro 4.000,00, a maggior ragione tale valore (rispetto agli anni precedenti) giustifica la variazione che si è portata in approvazione. Naturalmente tale stima riguarda la gestione di competenza e non quella dei residui;

Conclusisi gli interventi come sopra riportati per sunto;

Vista la nota Prot. n. 6374 del 24/08/2012 con la quale il Direttore Generale attivava le procedure di verifica generale di bilancio ai fini della verifica degli equilibri di bilancio per l'anno 2012;

Vista la proposta di delibera qui allegata sub A), resa dal Responsabile Area Finanziaria, corredata del prospetto di avanzo presunto, determinato in base alle risultanze contabili, pari a € 4.161,36 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. 30 del 22/02/2012 ed attestazioni in merito ai debiti fuori bilancio, allegate sub C), D), E), al presente atto quale parte integrante e sostanziale;

Vista la relazione del 18/09/2012 prot. 6977 resa dalla dott.ssa Nigro, Segretario e Direttore Generale dell'Ente, qui allegata sub F);

Vista la comunicazione del Presidente dell'Istituzione "Il Novello Don Franco Comaschi" del 19.09.2012 – Prot. com.le n. 7015 avente ad oggetto "Equilibri di bilancio 2012" (All. G);

Visto l'allegato parere dell'organo di revisione contabile (All. H) – Verbale n. 18 del 18/09/2012;

Visto l'allegato parere reso dal funzionario responsabile in ordine alle proprie competenze (All. I);

Con voti n. 11 favorevoli, n. // contrari essendo n. 13 i presenti di cui n. 11 votati e n. 2 astenuti (Consiglieri Comunali Sigg.ri Rinaldi Sebastiano e Clenzi Andrea Angelo)

## **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 stimato/presunto;
  - ❖ sub C – Relazione Stato di avanzamento Piano risorse ed obiettivi resa dal Responsabile Area Finanziaria e relativa attestazione in merito ai debiti fuori bilancio – del 6/09/2012 prot. 6669;
  - ❖ sub D – Relazione Stato di avanzamento Piano risorse ed obiettivi resa dal Responsabile Area Amministrativa e relativa attestazione in merito ai debiti fuori bilancio – del 6/09/2012;
  - ❖ sub E – Relazione Stato di avanzamento Piano risorse ed obiettivi resa dal Responsabile Area Tecnica e relativa attestazione in merito ai debiti fuori bilancio –
  - ❖ sub F - Relazione del Direttore Generale del 18/09/2012 prot. 6977;
  - ❖ sub G – Comunicazione Presidente dell'Istituzione "Il Novello Don Franco Comaschi"
  - ❖ sub H - Parere dell'organo di revisione contabile – Verbale n.18 del 18/09/2012;
  - ❖ sub I - Parere reso dal Responsabile Area Finanziaria.

## **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, altresì, 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 Ufficio Ragioneria:

Dato altresì atto di quanto segue:

- a) l'inesistenza dei debiti fuori bilancio (All. 2);
- 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.17 del 23/04/2012 di € 261.794,27;
- 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;

Considerato che dalle operazioni di preconsuntivo della gestione finanziaria dell'esercizio in corso non emerge 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, né 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 dare atto che copia della presente deliberazione sarà allegata al rendiconto dell'esercizio finanziario cui si riferisce.

Lì 13/09/2012



IL RESPONSABILE AREA FINANZIARIA  
Dott.ssa Mariateresa Palestra



# CONTO DEL BILANCIO 2012

B)

Comune Di Travaco' Siccomario

## QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di Cassa al 1° Gennaio			348.586,86
RISCOSSIONI	760.977,30	1.164.191,55	1.925.168,85
PAGAMENTI	806.303,20	1.468.709,41	2.275.012,61
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE			-1.256,90
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre			0,00
DIFFERENZA			-1.256,90
RESIDUI ATTIVI	788.329,96	1.620.475,55	2.408.805,51
RESIDUI PASSIVI	843.787,20	1.559.600,05	2.403.387,25
DIFFERENZA			5.418,26
		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	4.161,36
		- Fondi Vincolati	0,00
		- Fondi per Finanziamento Spese in Conto Capitale	0,00
		- Fondi di Ammortamento	0,00
		- Fondi non Vincolati	0,00
Risultato di Amministrazione			

Comune Di Travaco' Siccomario, li 13/09/2012

IL SEGRETARIO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

IL RAPPRESENTANTE LEGALE



Prot 6669/2012

(c)

**OBIETTIVI/INDICATORI GESTIONALI RILEVANTI  
DELL'AREA FINANZIARIA**

p u n t o		n e g g i o				
Descrizione obiettivo		Finalità da perseguire Azioni da svolgere		Indicatori di risultato		
Stato di attuazione						
1 5	Perseguimento equità fiscale nei rapporti col cittadino utente in attuazione al federalismo	<b>Risultato da raggiungere:</b> a fronte della conclamata riduzione dei trasferimenti dallo Stato e della dichiarata maggiore autonomia impositiva locale, il Comune ha con avvedutezza potenziato l'organico dell'ufficio tributi al fine di implementare la riscossione interna di tutti i tributi e la lotta e la l'evasione; in questa ottica di procederà alla:  -rilevazione delle situazioni di evasione rilevabili da differenti banche dati finalizzando tali controlli alla prosecuzione della collaborazione con l'Agenzia delle Entrate -adozione di idonei interventi per la gestione dell'attività di gestione dello sportello tributario -prosecuzione dell'attività di aggiornamento e bonifica delle banche dati sugli anni da accertare in scadenza, sia per la Tarsu (in relazione alla superficie tassabile che ai sensi della legge 311/2004 non deve essere inferiore all' 80% della catastale) che per l'ICI (mediante bonifica degli archivi in materia di aree edificabili, terreni e		<b>ORGANIZZATIVA</b> Relazione finale sull'attività svolta <b>INDIVIDUALE</b> -Quantificazione delle segnalazioni, analizzate, elaborate, inviate e relative tempistiche. - Quantificazione delle posizioni verificate - Quantificazione delle imposte recuperate		L'attività di accertamento di recupero dell'evasione tributaria ha attualmente prodotto: -I ruoli TAR SU di competenza sono stati emessi : - Suppletivo anno 2011 il 10/05/2012 con una introito effettivo di €3.661,56 ( di cui già incassati € 2.245,22) a fronte di una previsione iniziale di € 10.000,00 che dovrà essere rettificata in sede di verifica degli equilibri di bilancio; - Ordinario 2012 il 29/08/2012 con un introito pari a € 345.130,11 rispetto ad una previsione iniziale di € 340.000,00 che sarà rettificata in sede di verifica degli equilibri; - gli accertamenti Tarsu anni pregressi a fronte di una

		fabbricati ai fini dell'allineamento banche dati dichiarazioni-versamenti) <b>Azioni:</b> -applicazione del nuovo software integrativo "Marlowe"sviluppando tutte le potenzialità operative offerte dal medesimo nella partecipazione agli accertamenti dei tributi erariali anche mediante il cd "accertamento sintetico" ex art. 18 D.L. 78/2010 di natura qualificata. - istituire in proprio lo sportello alla cittadinanza prevedendone la relativa disciplina di funzionamento, tenendo conto delle nuove disposizioni in materia di tributi comunali introdotti dalla L.214/2011 -L'evoluzione normativa in ordine a ici e tarsu, prevedendone la soppressione, impone la necessità di una verifica straordinaria sulle banche dati relative ai fini dell'applicazione delle nuove imposte a sostituzione. Nella fattispecie TARSSU l'attività ordinaria dovrà prevedere l'emissione anticipata rispetto al 2011, del ruolo ordinario e dei ruoli suppletivi relativi agli anni precedenti e a quello in corso. Per entrambi i tributi risulta opportuno proseguire l'attività di aggiornamento delle posizioni di coloro che hanno regolarizzato i versamenti omessi in seguito ad atti di accertamento emessi, nella procedura software in uso, essendo impossibile l'importazione automatica.		previsione iniziale di € 10.000, è già stata integrata in aumento di € 30.000 in ragione degli accertamenti previsti( in parte già emessi) ma ancora da emettere. Gli accertamenti già emessi ammontano ad oggi ad € 16.533,40, di cui incassati € 11.286,40 rimangono in previsione ancora da accettare € 23.466,60; - accertamenti ICI emessi € 15.254,00 a fronte di una previsione iniziale di € 30.000,00; - è stato attivato lo sportello di assistenza tributaria al contribuente mediante adozione di idonea convenzione con l'Ass, Confesercenti che ha assicurato supporto per la predisposizione dei versamenti IMU relativi alla I rata Imu , senza costi aggiuntivi per l'Ente rispetto all'anno precedente. La relazione redatta dalla Confesercenti sull'attività svolta evidenzia un significativo interesse dell'utenza per il servizio dal momento che sono stati rilevati ben 216 accessi (112 gratuiti per ultrasessantacinquenni e 104 paganti).	
2	1	Revisioni regolamenti	<b>Risultato da raggiungere:</b>	<b>ORGANIZZATIVA</b>	<b>-Regolamento IMU</b>
5		-adeguamento alle nuove disposizioni	relazione finale	in data 14/08/2012 è stata	



		<p>normative in ordine all'entrata in vigore della nuova tassa rifiuti e servizi</p> <p>-predisposizione di un regolamento per l'applicazione dell'Imu, aggiornato con le nuove disposizioni normative.</p> <p>- definizione degli istituti contrattuali e normativi in materia di rapporto di lavoro demandati alla disciplina gestionale dell'ente.</p> <p><b>Azioni:</b></p> <p>-predisposizione del regolamento entro il termine di approvazione del bilancio 2012, ad oggi fissato al 30 giugno</p> <p>-predisposizione del nuovo regolamento entro il 31.12.2012</p> <p>- disciplina puntuale degli istituti contrattuali in materia di personale regolamentati solo in linea generale dalla norma o demandati dalla stessa alla discrezionalità dell'Ente entro il 30.09</p>	<p>sull'attività svolta.</p> <p><b>INDIVIDUALE.</b></p> <p>Predisposizione nuovi regolamenti rispettando gli indicatori temporali indicati nella parte "azioni".</p>	<p>consegnata all'amministrazione ed al Direttore General<del>e</del>, una bozza di regolamento per la valutazione. A tal proposito si segnala la proroga dei termini per l'approvazione del Bilancio di previsione al 31/10/2012(Decreto Ministero dell'Interno 2/08/2012) con le conseguenze del caso.</p> <p>-TARES : non sono ancora usciti i provvedimenti previsti dalla Legge per la definizione dei coefficienti per il calcolo dell'imposta. La partecipazione ad un tavolo tecnico organizzato da Tecnologia e Territorio a Piacenza in data 04/09/2012 ha consentito il reperimento di materiale ed informazioni per la predisposizione degli atti di previsione del tributo .</p> <p>In merito alle simulazioni di gettito , indispensabili per la determinazione delle tariffe da applicare occorrerà prevedere l'acquisizione di software idonei che supportino l'attività. All'uopo si è già provveduto a contattare Ap Systems per conoscere le potenzialità dei programmi già installati ed eventualmente opportune integrazioni.</p>		
3	1 5	Affidamento assicurativi energetici	servizi ed	<p><b>Risultato da raggiungere:</b></p> <p>-stipula di polizze assicurative in scadenza</p> <p>-adozione di nuovo contratto di fornitura</p>	<p><b>ORGANIZZATIVA</b></p> <p>relazione finale</p> <p>sull'attività svolta</p>	<p>E' stata indetta gara informale ai sensi del vigente regolamento dei servizi in economia. Le procedure</p>

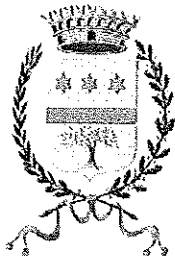
		elettrica in scadenza al 31.03	<b>INDIVIDUALE</b> Gestione della gara ed affidamento del servizio entro il primo trimestre 2012	concorsuali si sono concluse con l'approvazione dei verbali di gara come da determinazione 34 del 13/04/2012. Con determinazione n.124 del 30/04/2012 si è provveduto all'affidamento diretto dei rami assicurativi andati deserti in gara, previa indagine di mercato. Con determinazione 154 del 29/05/2012 si è provveduto all'aggiudicazione definitiva dei rami assicurativi selezionati in gara. Per il contratto di fornitura energia elettrica è stata svolta trattativa privata con sei ditte offerenti. L'affidamento è avvenuto con determinazione n. 23 del 06/03/2012 ed ha consentito una maggiore entrata per contributo di sponsorizzazione pari a € 500.00, regolarmente introitato. La verifica sui costi prevista dalla spending review <sup>4</sup> on ha consentito un confronto omogeneo in quanto l'unica convenzione di fornitura energia elettrica, per la Lombardia, attiva in Consip prevede un costo indicizzato mentre il contratto attualmente vigente è a presso fisso.
		<b>Azioni:</b> -data l'imminente scadenza delle polizze assicurative dell'ente occorre predisporre una procedura negoziata di scelta del/i contraente/i (a seconda dei lotti) invitando le compagnie iscritte al nostro albo ed altre individuate di concerto col broker affidando il servizio al prezzo più basso, ferma restando l'esplicitazione dei costi del broker - la scadenza al 31 marzo p.v. del contratto in essere con Edison impone l'affidamento della fornitura energetica attraverso una comparazione delle offerte oggi disponibili sul mercato, considerato che non risulta attiva alcuna convenzione Consip; la valutazione sia dal punto di vista normativo che di convenienza quali/quantitativa dovrà essere effettuata sulla base delle disposizioni del vigente regolamento in economia inserendo, se possibile, oltre al criterio del prezzo più basso quello del contributo di sponsorizzazione a favore del periodico com.le.		
4	1	Verifica gettiti nuova	<b>ORGANIZZATIVA</b> relazione intermedia	In data 20/08/2012 sono stati rettificati gli accertamenti prenotati
5	5	IMU		

		<p><b>Azioni:</b></p> <p>A seguito del versamento dell'acconto fissato per il 16 giugno (ferma restando l'incertezza sulle modalità di tali versamenti che ancora con si conoscono) si dovrà effettuare un monitoraggio dell'andamento del gettito, con l'eventuale conseguente proposta di eventuali correttivi agli atti consiliari già assunti in sede di assestamento 2012</p>	<p>a settembre e a novembre</p> <p><b>INDIVIDUALE</b></p> <p>Scostamento del gettito riquantificato rispetto alla previsione</p>	<p>a carico delle entrate per IMU in ragione degli incassi effettivi registrati e puntualmente regolarizzati entro tale data.</p> <p>L'aggiornamento ha consentito la stima di un gettito previsto le cui risultanze sono state consegnate all'amministrazione in data 28/08/2012 e sono state oggetto di valutazione ai fini della verifica degli equilibri di bilancio</p>
5	<p>1</p> <p>5</p> <p>Acquisizione risparmi di spese da destinare alla contrattazione integrativa</p>	<p><b>Risultato da raggiungere:</b></p> <p>Visto l'art. 16 c. 4,5 e 6 del dl 98/2011 convertito nella legge n. 111/2011 (applicabile agli enti locali sulla base del richiamo all'art. 1 c 2 del decreto L.vo n. 165/2001), si deve predisporre, un piano di risparmi che, detratti gli oneri a carico ente e l'irap, possa integrare il fondo della retribuzione accessorio e premiare la performance, nella misura del 50 % dell'incremento, e progetti speciali coinvolgenti il personale che con il suo lavoro determina il risparmio, mediante criteri selettivi da introdurre nel CDI 2012.</p> <p>E' obiettivo di carattere trasversale qui assegnato per il ruolo di impulso riconosciuto al Responsabile di questa Area e fermo restando il coordinamento del Segretario Generale</p> <p><b>Azioni:</b></p> <p>individuazione di strumenti operativi che consentano la razionalizzazione e riqualificazione della spesa, riordino e</p>	<p><b>ORGANIZZATIVA</b></p> <p>relazione finale sull'attività svolta</p> <p><b>INDIVIDUALE</b></p> <p>Quantificazione dei risparmi.</p> <p>Anticipo rispetto alla tempistica di legge</p>	<p>Sono state inviate richieste di individuazione dei piani di razionalizzazione ai responsabili di area, corredati da indicazioni e spiegazioni in merito alle procedure. Ad oggi non sono pervenuti riscontri anche in relazione al fatto che l'indagine svolta in merito all'applicabilità egli stessi al Comune di Travacò ha evidenziato l'impossibilità di attivarli, come dettagliato nella relazione tecnico illustrativa redatta a suo tempo dal sottoscritto responsabile.</p>

		ristrutturazione amm.va, semplificazione e digitalizzazione, riduzione costi politica e funzionamento, compresi gli appalti di servizi, gli affidamenti alle partecipate e il ricorso alle consulenze in un'ottica di incentivazione della valutazione della performance organizzativa (complessiva dell'ente in coerenza con gli indirizzi strategici) ed individuale dei dirigenti e dei dipendenti (coerenza degli obiettivi raggiunti con quelli assegnati).		
6 1 5	Patto di stabilità 2013	<b>Risultato da raggiungere:</b> In ossequio all'art. 31 della legge n. 183/2011 che sottopone, a decorrere dal 2013, al Patto di Stabilità anche i Comuni con popolazione compresa tra 1001 e 5000 abitanti, procedere con la gestione entro il 31 dicembre 2012 del pagamento di tutti i residui passivi risultanti alla data del 31/12/2011 (esclusi quelli derivanti dalla competenza 2011) dalla realizzazione delle OOPP (titolo II) ammontanti ad euro 609.706,16 (cfr. quantificazione resa di recente dall'addetta dell'Ufficio Tecnico Comunale). <b>Azioni:</b> trattasi di obiettivo trasversale che viene iscritto alla responsabilità di questa unità organizzativa per il ruolo di impulso riconosciuto che riveste il Responsabile dell'Area Finanziaria, fermo restando il coordinamento che sarà svolto dal Segretario Generale; il gruppo di lavoro a suo tempo costituito per la chiusura dei	<b>ORGANIZZATIVA</b> relazione finale sull'attività svolta <b>INDIVIDUALE</b> rispetto dei termini	Si sono svolti diversi incontri per la ridefinizione dei quadri economici di opere non ancora concluse. Si è provveduto a raccomandare (sia in sede di assunzione di impegno di spesa che con comunicazioni esplicative ad hoc) l'assunzione di impegni di spesa che possano essere di fatto e ragionevolmente conclusi entro l'anno al fine di evitare il formarsi di residui passivi che possono influire sulla gestione finanziaria 2013.

		<p>quadri economici delle opere pregresse dovrà:</p> <p>1) Esaminare tutte le somme impegnate, e non utilizzate</p> <p>2) Attivarsi per far adottare le liquidazioni ai Responsabili cui tali risorse erano state assegnate</p> <p>3) Disporre i pagamenti entro tempi certi e brevi</p> <p>Al Responsabile dell'Area Finanziaria competerà diramare circolari esplicative per far comprendere che al momento dell'impegno della spesa al titolo II occorrerà prevederne i tempi di pagamento (ciò interessa anche le OO.PP. appaltate nel 2012 e ci cui pagamenti dovessero maturare nel 2013 e successivi anni)</p>		
7 1 5	<p>Rilevazione trimestrale conto del personale.</p>	<p><b>Risultato da raggiungere:</b> gestione interna della rilevazione trimestrale del conto del personale</p> <p><b>Azioni:</b> in seguito all'aggiornamento del campione di Comuni tenuti alla rilevazione trimestrale da parte dell'Ispettorato generale per gli ordinamenti del Personale e l'Analisi dei Costi del Lavoro Pubblico, il Comune di Travacò si trova soggetto al nuovo adempimento. Per la gestione interna della procedura, occorre quindi reimpostare le estrazioni dei dati del conto annuale con cadenza trimestrale al fine della gestione e della trasmissione dei medesimi.</p>	<p><b>ORGANIZZATIVA</b> relazione finale sull'attività svolta <b>INDIVIDUALE</b> rispetto dei termini</p>	<p>La rilevazione è stata inviata il 19/07/2012 per il primo trimestre ed il 24/07/2012 per il secondo trimestre. L'operazione è stata conclusa senza rilevi il 24/07/2012 entro il termine di scadenza previsto per il 30 luglio</p>





# 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' 06/08/2012

DEBITI FUORI BILANCIO - AREA FINANZIARIA

## ATTESTAZIONE

Il sottoscritto Responsabile Area Finanziaria

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

Esaminati gli atti e i documenti d'ufficio;

Assunte le opportune informazioni;

## A T T E S T A

Che non risultano debiti fuori bilancio alla data della presente dichiarazione inerenti alla gestione finanziaria anno 2012, in capo all'area assegnata .



**IL RESPONSABILE AREA FINANZIARIA**

Dr. Mariateresa Palestra

# COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO PROVINCIA DI PAVIA

TRAVACO' SICC. 6/09/2012

AL DIRETTORE GENERALE  
DOTT.SSA FAUSTA NIGRO  
SEDE

E P.C.  
AL SIG. SINDACO  
SEDE

OGGETTO: RAPPORTO SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PRO 2012

In risposta a Vostra nota prot. N. 6374 del 24/08/2012 al 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. 30 del 22/02/2012 avente per oggetto: "Approvazione del piano degli obiettivi e delle performance 2012", analizzando gli obiettivi assegnati all'area amministrativa si relaziona quanto segue:

# OBIETTIVI/INDICATORI GESTIONALI RILEVANTI DELL'AREA AMMINISTRATIVA

Cod. Prog.	Peso	Denominazione	Contenuto analitico	Indicatori di risultato
1	15	Progetto "Benvenuto bebè"	<p><b>Risultato da raggiungere:</b> Aiutare la famiglia a crescere</p> <p><b>Azioni da svolgere:</b></p> <p>1) - Invio alle famiglie, ad avvenuta nascita, di una lettera di benvenuto al nuovo nato a nome dell'A.C..</p> <p>- Acquisizione d'ufficio del codice fiscale del nuovo nato</p> <p>- Allegare alla lettera la documentazione relativa all'evento rilasciata dall'ufficio anagrafe/stato civile, comprensiva codice fiscale</p> <p>2) - Fornire informazioni sui servizi offerti direttamente dall'ente (iscrizione ssn, servizio raccolta pannolini, servizio nido convenzionato) ovvero da esercizi commerciali per la fornitura di prodotti a prezzi contenuti ovvero di altri servizi pubblici (posta, banca per apertura conti-crediti)</p>	<p><b>ORGANIZZATIVA:</b></p> <p>Grado di soddisfazione degli utenti</p> <p><b>INDIVIDUALE:</b></p> <p>Operatività garantita</p> <p>I^ fase entro il 31.03</p> <p>II^ fase entro il 30.06</p>
STATO DI ATTUAZIONE DELL'OBIETTIVO			<p><b>OBIETTIVO IN CORSO</b></p> <p>Da parte della dipendente Anselmi Barbara - Istruttore Amministrativo Settore demografico è stato predisposto un opuscolo informativo sui diritti e doveri legati all'evento "nascita di un figlio" (denuncia di nascita/attribuzione codice fiscale; iscrizione anagrafica; documenti per minori; assegno di maternità; assegno per nucleo familiare; sostegno alla maternità e paternità; asilo nido La Girandola; Servizio raccolta pannolini; Coupon offerti da esercizi commerciali), con particolare riferimento alle eventuali possibilità di accedere ad alcuni contributi previsti dalla legge e predisposto altresì una lettera di trasmissione a firma del Sindaco (quale rappresentante dell'Amministrazione Comunale) tutt'ora alla sua valutazione. Volendo coinvolgere nel progetto gli operatori commerciali locali, è stata inoltrata, in data 2/4/2012 prot. n. 2505, una comunicazione informativa sul progetto di prossima attuazione, invitando chi fosse interessato a partecipare all'iniziativa, a comunicare la propria adesione direttamente all'Ufficio demografico, per poi essere convocato per la partecipazione ad una riunione illustrativa per stabilire altresì i particolari relativi all'eventuale sponsorizzazione. Stante la pressoché nulla risposta si è deciso, sentita l'A.C., di tentare un nuovo approccio nei confronti degli operatori commerciali, che ha comportato uno slittamento delle tempistiche, stante anche l'approssimarsi del periodo estivo. Ciò nonostante la risposta è stata decisamente al di sotto delle aspettative. A tale iniziativa hanno dato la loro adesione esclusivamente:</p> <p>la Banca Popolare Commercio e Industria (convocata per definire i particolari di loro competenza, ha già fornito il materiale che pubblicizza la loro iniziativa) e il bar "I Girasoli" alla Frazione Chiavica (contattato per definire le modalità operative). Si sottolinea che lo slittamento dei termini è stato altresì determinato dalla necessità di acquisire dall'ufficio tributi comunicazioni circa la possibilità di introdurre, a livello di regolamentazione Tarsu, riduzioni sul pagamento del tributo, così come proposto dal vice sindaco. L'esito di tale valutazione è stato negativo e comunicato per vie brevi alla dipendente Anselmi.</p>	



Entro il 10/09 si provvederà pertanto a completare in maniera definitiva l'opuscolo informativo, reperire il nulla-osta del Sindaco sul contenuto della lettera di trasmissione e quindi ad inoltrare il tutto ai nuovi nati. Si precisa che anche se la trasmissione del progetto non è ancora avvenuta, l'ufficio demografico ha comunque provveduto, già a partire dal mese di gennaio, alla trasmissione ad ogni famiglia di copia del codice fiscale attribuito d'ufficio tramite accesso a Puntofisco, corredata di certificato di nascita e stato di famiglia.				
2	5	Progetto "Facciamo spazio"	<p><b>Risultato da raggiungere:</b> Organizzazione di spazi in maniera funzionale ad un più celere reperimento della documentazione archiviata.</p> <p><b>Azioni da svolgere:</b> Sistemazione organizzata e razionale dell'archivio cartaceo</p>	<p><b>ORGANIZZATIVA:</b> Report finale</p> <p><b>INDIVIDUALE:</b> Entro il 30.06</p>
<b>STATO DI ATTUAZIONE DELL'OBIETTIVO</b>			<p><b>OBIETTIVO IN CORSO</b> Si è provveduto al trasferimento in archivio del materiale cartaceo ormai datato e non più utilizzato, presente negli armadi degli uffici dell'Area Amministrativa facendo di conseguenza posto a fascicoli di recente utilizzo. Anche il carteggio dell'anno in corso è già stato classificato per quanto riguarda il primo semestre dell'anno in corso. Il collocamento presso l'Archivio è avvenuto in maniera razionale e coerente alle tematiche di riferimento. E' in corso il reperimento di spazi per il posizionamento delle delibere degli ultimi anni recentemente rilegate.</p>	

3	15	<p>Miglioramento strumenti e discipline regolamentari locali per la gestione dei rapporti con il cittadino-utente</p>	<p><b>Risultato da raggiungere:</b>  Spostare l'attenzione dalla mera finalità di accesso agli atti e ai documenti su richiesta del singolo soggetto interessato alla pubblicità della maggior parte dell'attività amm.va dell'ente e alla semplificazione dei rapporti tra cittadino e organizzazione della pubblica amm.ne. L'obiettivo finale è quello di semplificare l'azione amm.va in un'ottica di agevolazione dell'informatizzazione delle relative procedure di accesso ai servizi.</p> <p><b>Azioni:</b>  Rielaborare, di concerto con il Segretario Generale, un nuovo testo dei seguenti regolamenti:  1) regolamento su procedimenti con fissazione termini certi di conclusione degli stessi pubblicati sul sito di competenza consiliare ed elenco degli stessi di competenza giuntale  2) disciplina per i controlli sulle autocertificazioni a seguito della direttiva n. 14 del 22/12/2011 emanata dal Ministro per la PA previa individuazione dell'ufficio responsabile delle attività volte a garantire l'accesso semplificato dei dati, mediante controlli a campione delle dichiarazioni sostitutive, a norma dell'art. 71 del testo unico in materia di documentazione amm.va; le misure organizzative per l'effettuazione di tali controlli e per lo scambio dei dati in via telematica andranno pubblicate sul sito  3) piano della trasparenza facilmente accessibile dal cittadino da adottare quale documento autonomo ovvero destinando apposita sezione all'interno di uno degli altri documenti di programmazione dell'ente (cfr. delibere civit del 5/1/2012 nn1/2/3)</p>	<p><b>ORGANIZZATIVA:</b>  Analisi gradimento nuovi servizi</p> <p><b>INDIVIDUALE:</b>  Predisposizione bozze:  1) Entro il 30.09  2) Entro il 30.06  3) Entro il 31.03</p>
---	----	---	---	--

**STATO DI ATTUAZIONE  
DELL'OBIETTIVO**

**OBIETTIVO IN CORSO**

1) E' in corso di elaborazione il Regolamento sui procedimenti amministrativi da sottoporre all'approvazione da parte del consiglio Comunale e si prevede che lo stesso possa essere approvato nel consiglio di ottobre/novembre p.v. Sono stati acquisiti dai Responsabili Area Tecnica e Area Finanziaria gli elenchi descrittivi dei procedimenti di loro competenza con indicazione dei relativi termini, da sottoporre all'approvazione da parte della Giunta Comunale, successivamente all'approvazione del regolamento da parte del C.C.

2) Con delibera G.C. n. 9 del 25/01/2012 si è provveduto ad istituire ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 72 del D.P.R. n. 445/2000, l'Ufficio Responsabile delle attività volte a garantire l'accesso semplificato dei dati, mediante controlli a campione delle dichiarazioni sostitutive, composto dai tre titolari di Posizione Organizzativa: Area Tecnica, Finanziaria e Amministrativa, responsabili, per le materie di propria competenza, degli adempimenti previsti dall'art. 15 della legge di stabilità n. 183/2011 e specificati ai punti 1) 2) 3) 4) 5) 6) della citata deliberazione. Con la medesima delibera si disponeva di rendere noto, attraverso la pubblicazione sul sito istituzionale, la costituzione dell'Ufficio preposto alle attività volte a gestire, garantire e verificare la trasmissione dei dati o l'accesso diretto agli stessi da parte delle Amministrazioni procedenti e per l'effettuazione dei controlli medesimi. Le richieste di verifica dei dati autocertificati dovranno essere indirizzate al Responsabile di Area competente per materia attraverso fax o canale di posta certificata e da questi evase nel più breve tempo possibile e comunque entro 30 giorni dall'acquisizione della richiesta al protocollo comunale. Inoltre, nelle more della predisposizione e della sottoscrizione delle convenzioni previste dall'articolo 58, del D.Lgs. n. 82 del 2005, l'Ufficio Responsabile deve in ogni caso rispondere alle richieste di informazioni ai sensi dell'Art. 43 del D.P.R. n. 445/2000, entro il termine di 30 giorni dalla richiesta.

3) E' stato elaborato ed approvato con delibera G.C. n. 32 del 8/3/2012 il Programma per la trasparenza e l'integrità per il triennio 2012/2014 contenente misure finalizzate al consolidamento e allo sviluppo della trasparenza, della legalità e dell'integrità dell'azione amministrativa, che risulta così composto:

- Documento "Programma triennale per la trasparenza e l'integrità 2012- 2014"
- "Stato di previsione delle azioni del programma per la trasparenza e l'integrità- Tabella delle categorie di dati da pubblicare".

Detto programma dovrà essere aggiornato annualmente (2013) previa verifica dello stato d'attuazione. Lo stesso è stato pubblicato sul sito nella specifica sezione del portale "Trasparenza, Valutazione, Merito", e trasmesso a tutti i Responsabili di aree affinché provvedano a darne esecuzione secondo le rispettive competenze, è stato altresì trasmesso all'OCV per quanto di competenza e comunicato alla CIVIT.

4	5	II fase adempimenti censuari	<p><b>Risultato da raggiungere:</b> Conclusione attività censuaria</p> <p><b>Azioni:</b> regolarizzazione delle posizioni difformi riscontrate dall'UCC in occasione dell'espletamento delle attività riconducibili alla I fase avviata nel 2011; confronto censimento/anagrafe; predisposizione banche dati migratorie; aggiornamento banca dati cartacea; aggiornamento banca dati informatica mediante inserimento delle sezioni di censimento</p>	<p><b>ORGANIZZATIVA:</b> Rispetto tempistica imposta dalla normativa con relativa adozione di atti e provvedimenti</p> <p><b>INDIVIDUALE:</b> Raccordo con tutti i dipendenti costituenti il gruppo di lavoro</p>
<b>STATO DI ATTUAZIONE DELL'OBIETTIVO</b>			<p><b>OBIETTIVO IN CORSO</b> Con determina n. 71 del 20/07/2012 è stato affidato alla Ditta AP SYSTEMS la fornitura del software HyperSIC.CENSUS in modalità on site al costo complessivo di € 1.673,00 + Iva 21% Totale € 2.024,33 per consentire all'Ufficio demografico il caricamento automatico delle sezioni di censimento in anagrafe, attingendo i dati direttamente da SGR. La spesa è stata imputata al capitolo N. 25064 Intervento n. 2010205 del B.P. 2012 con la seguente suddivisione: € 1.409,12 sul B.P. 2012 gestione competenza - € 615,21 sul B.P. 2012 gestione residui 2009 Imp. N. 757. Nel mese di marzo è avvenuta la registrazione della dipendente Anselmi al sistema SIREA messo a disposizione dall'ISTAT per la chiusura delle posizioni "irregolari" ai fini statistici. Le pratiche di regolarizzazione anagrafica sono in parte già state effettuate, restano da regolarizzare 55 persone non censite , n. 7 persone censite ma non presenti in anagrafe e 45 individui censiti ad altro indirizzo. Ai fini della predisposizione del caricamento dati, l'ufficio anagrafe ha provveduto al caricamento delle tabelle relative alle sezioni censuarie, con attribuzione delle vie e dei numeri civici ad ogni sezione censuaria (complessivamente n. 48 sezioni). Le operazioni di regolarizzazione censimento anagrafe saranno concluse nei termini previsti dalla normativa (dicembre 2013).</p>	

5	15	<p><b>Risultato da raggiungere:</b>  Individuazione celere e semplificata del terzo contraente e suoi costi</p> <p><b>Azioni:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Predisposizione capitolato ed espletamento procedure di gara per l'affidamento del servizio di refezione scolastica per addivenire alla stipula del contratto entro l'inizio dell'a.s. 2012/2013</li> <li>2) Predisposizione capitolato ed espletamento procedure di gara per l'affidamento del servizio di pulizia immobili comunali per addivenire alla stipula del contratto con cooperativa sociale di tipo B con approvazione di convenzione ex art 5 legge 381/91, art 7 par B) lr 16/93 e art 5 co 5 lr 14/97 entro 31/5/2012</li> <li>3) Predisposizione capitolato ed espletamento procedure di gara per l'affidamento del servizio di gestione biblioteca per addivenire alla stipula del contratto con cooperativa sociale di tipo B con approvazione di convenzione ex art 5 legge 381/91, art 7 par B) lr 16/93 e art 5 co 5 lr 14/97 entro 31/12/2012</li> <li>4) Analisi previsioni future trasporto scolastico (come aumenterà o diminuirà la richiesta sulla base dei dati anagrafici e possibili soluzioni)</li> </ol>	<p><b>ORGANIZZATIVA:</b>  Relazione finale sugli eventuali minori costi conseguiti a parità di condizioni</p> <p><b>INDIVIDUALE:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Entro il 30.04</li> <li>2) Entro il 30.06</li> <li>3) Entro il 30.09</li> <li>4) Entro il 31.10</li> </ol>
---	----	--	---

STATO DI ATTUAZIONE DELL'OBIETTIVO	OBIETTIVO IN CORSO
	<p>Per quanto riguarda la procedura di gara per l'affidamento del servizio di refezione scolastica si precisa che la stipula del contratto non avverrà entro l'inizio dell'anno scolastico per cause indipendenti dalla mia volontà. Relazione brevemente:</p> <p>Nel mese di marzo ho iniziato a lavorare sul progetto costituito da: relazione tecnico illustrativa, calcolo della spesa, Prospetto economico, DUVRI, capitolato d'appalto e schema di contratto. Il tutto è stato sottoposto all'approvazione della Giunta Comunale che con propria delibera n. 52 in data. 11/4/2012 ha approvato il tutto. Ho predisposto il disciplinare di gara, il relativo bando e pubblicato il tutto in data.26/4/2012. Scadenza prevista per la presentazione delle offerte: 4/6/2012 ma purtroppo la gara è andata deserta.</p> <p>Si è reso pertanto necessario apportare alcune varianti al progetto, riapprovato dalla Giunta Comunale con atto n. 70 in data 13/06/2012 e provveduto successivamente a ripubblicare il bando in data 18/6/2012 con scadenza il 23/7/2012. In data 25/07/2012 hanno avuto inizio le sedute della commissione giudicatrice, che si sono concluse in data 31/7/2012.</p> <p>Con determina n. 78 in data 22/8/2012 sono stati approvati i verbali e aggiudicato il servizio per 4 anni alla Ditta CIR di Reggio Emilia con un ribasso sul valore a base d'asta di € 3.489,68 ribasso dello 0,4702%. (offerte presentate 3 di cui 1 esclusa per mancanza di un requisito di partecipazione).</p> <p>In data 22/08/2012 sono state inoltrate le comunicazioni di cui all'art. 79 del D.Lgs n. 163/2006 e pertanto il termine dilatorio di 35 giorni scadrà il prossimo 27 settembre. Si ipotizza la stipula del contratto entro il 9/10 previa ricezione di tutta la documentazione ancora in fase d'acquisizione. Con la nuova aggiudicazione saranno forniti dalla Ditta Cir nuove attrezzature sia alla scuola d'Infanzia che alla Scuola Primaria e anche al CDI.</p> <p>Per quanto riguarda l'affidamento del servizio di pulizia immobili è attualmente in fase di predisposizione la documentazione progettuale da sottoporre all'approvazione da parte della Giunta Comunale. Il servizio è scaduto lo scorso 31 maggio e non avendo potuto predisporre in tempo utile la documentazione per la nuova procedura di gara, essendo impegnata nella predisposizione della gara relativa alla refezione scolastica, ho provveduto ad affidare il servizio per 5 mesi (scadenza 31/10) alla Coop. Sociale La Ruota, mediante applicazione del Regolamento in economia. Considerato i tempi ormai ristretti si ipotizza un nuovo affidamento temporaneo per poi definire il tutto con l'affidamento a seguito della selezione che dovrà essere effettuata tra le Cooperative Sociali di Tipo B e approvazione della convenzione in C.C.</p> <p>Il servizio di gestione della biblioteca scadrà il prossimo 31/12/2012, prossimamente sarà predisposta la documentazione per l'affidamento diretto a Coop. Sociale di tipo B essendo l'importo inferiore a € 40.000,00.</p> <p>Il trasporto scolastico rappresenta già da anni un vero problema per l'Amministrazione Comunale. Per questo anno scolastico (2012/2013) il problema è stato arginato grazie al fatto che la nuova Scuola Media posta in Via Lombardia a San Martino non è ancora agibile e pertanto le lezioni si svolgeranno ancora nella struttura in proprietà con San Martino S. posta in Via 4 Novembre n. 6. Gli iscritti al servizio trasporto di quest'anno completano la capienza dei posti disponibili sullo scuolabus per quanto riguarda la corsa d'andata, mentre per il ritorno risulta un'eccedenza di <del>2</del> <sup>1</sup> iscritti che</p>

<p>n. 2 iscritti che fortunatamente possono essere gestiti prevedendo un doppio giro dello scuolabus limitato alla frazione Rotta, senza l'impiego del secondo pulmino e pertanto con minori oneri a carico dell'Ente. Per gli anni futuri si prevede una situazione analoga a quella di questi due ultimi anni, con l'aggravante che il servizio con lo scuolabus non potrà essere reso se la scuola si trasferirà effettivamente in Via Lombardia a San Martino, in quanto l'arrivo dello scuolabus in Via Lombardia non consentirebbe lo svolgimento del servizio trasporto alunni scuola primaria in tempo utile. Si suggerisce di prendere accordi con L.NE per la predisposizione di un servizio pubblico adeguato e di impiegare lo scuolabus solo per il servizio alle frazioni non servite dall'autobus, con raccolta degli alunni da un unico punto per esempio piazzale della Posta.</p>			<p><b>ORGANIZZATIVA:</b> Riduzione dei tempi di attesa dei cittadini per l'istruttoria di pratiche afferenti i diversi uffici</p> <p><b>INDIVIDUALE:</b> Redazione prontuario entro il 30.09</p>	
6	15	<p>Predisposizione carta semplificata servizi sociali</p> <p><b>Risultato da raggiungere:</b> Elencazione semplificata dei servizi sociali erogati dal comune e dall'istituzione e dei diversi contributi da poter chiedere con indicazione delle modalità di accesso</p> <p><b>Azioni:</b> Predisporre, di concerto con il direttore dell'istituzione, un prontuario di facile consultazione, da trasmettere a tutte le famiglie attraverso il periodico, che dia risposte il più esaustive possibile agli utenti.</p>	<p><b>OBIETTIVO IN CORSO</b> Prossimamente si provvederà a prendere contatti con il Direttore dell'Istituzione per definire i contenuti della carta dei servizi semplificata che sarà sottoposta alla visione da parte dell'Assessore ai Servizi sociali. Si fa presente che le schede relative ai servizi sociali del Comune con indicazione delle modalità di accesso sono già presenti sul sito istituzionale.</p>	
<p><b>STATO DI ATTUAZIONE DELL'OBIETTIVO</b></p>				

7	10	Creazione banca dati informatica	<p><b>Risultato da raggiungere:</b> Accesso al servizio più razionale</p> <p><b>Azioni:</b> acquisire iscrizioni al servizio news letters specifico per i servizi sociali creando banca dati con indirizzi e-mail ai quali trasmettere le news inerenti i servizi sociali e indicazioni circa le modalità di reperimento della modulistica all'interno del sito</p>	<p><b>ORGANIZZATIVA:</b> Report finale</p> <p><b>INDIVIDUALE:</b> Operatività garantita entro il 31.07</p>
<b>STATO DI ATTUAZIONE DELL'OBIETTIVO</b>			<p><b>OBIETTIVO IN CORSO</b> Per la realizzazione di tale obiettivo si sta predisponendo un modulo da distribuire ai cittadini in occasione del loro accesso agli uffici comunali o alla biblioteca, per acquisire l'iscrizione al servizio new letters specifico per i servizi sociali. Dopo di che saranno costituiti gruppi di contatto suddivisi per tipologie di utenza: minori, anziani, disagio abitativo, disabili ecc, ecc. ai quali saranno inoltrate a mezzo e_mail le comunicazioni relative ai servizi sociali di pubblico interesse. Della possibilità di iscriversi alla News letters sarà data notizia mediante un articolo a firma dell'Assessore che comparirà sul prossimo numero in uscita del giornalino</p>	
8	15	Progetto "Trasporto a chiamata"	<p><b>Risultato da raggiungere:</b> Collaborare con l'istituzione, dotato di due mezzi con sette posti utili, per realizzare un servizio di trasporto a chiamata rivolto a tutta la cittadinanza</p> <p><b>Azioni:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Pubblicizzazione iniziativa</li> <li>- Redazione di un regolamento per il trasporto sociale</li> <li>- Avvio richiesta di finanziamento per il rinnovo parco veicoli entro il 30 aprile 2012</li> <li>- a valere sul bando regionale per l'assegnazione di contributi per progetti di mobilità sostenibile e a basso consumo energetico</li> <li>- Verifica condizioni della sperimentazione (orari, percorsi, posti)</li> <li>- definizione accordo di partenariato per la gestione operativa del servizio con Istituzione, Auser e autisti comunali</li> </ul>	<p><b>ORGANIZZATIVA:</b> Grado di soddisfazione dell'utenza</p> <p><b>INDIVIDUALE</b> Definizione procedure per avvio entro il 31.08</p>



STATO DI ATTUAZIONE DELL'OBIETTIVO		OBIETTIVO IN CORSO
9	10	<p>Gestione associata delle funzioni</p> <p>Alla data odierna è solo stata inoltrata richiesta di contributo sul parco mezzi alla Regione Lombardia. L'accesso al contributo ha comportato la predisposizione di numerosi atti sia da parte dell'A.C. che da parte dell'Istituzione. Alla fine di agosto è stata acquisita dal funzionario regionale la comunicazione informale di ammissione al contributo previa trasmissione della documentazione da ultimo richiesta a completamento dell'istruttoria. Si procederà pertanto all'acquisto di un nuovo pulmino FIAT DOBLO' 1.4 My Life Natural Power per un costo complessivo di € 26.400,00 Iva inclusa a fronte di un contributo Regionale di € 2.000,00 (L'acquisto viene effettuato utilizzando in parte fondi del Comune e in parti fondi dell'Istituzione).</p>
		<p><b>Risultato da raggiungere:</b> La legge n. 148/2011 contiene numerosi disposizioni che impattano sui "piccoli comuni" pur richiamando quanto già previsto dal dl n. 78/2010 ; la regione ha stabilito, in ossequio a tale normativa, il limite demografico da rispettare e di recente si è fissato al 30 settembre la scadenza ultima per associare almeno due delle sei funzioni individuate come fondamentali e le altre quattro entro il prossimo anno</p> <p><b>Azioni:</b> 1. predisposizione studio/analisi costi/benefici 2. predisposizione atti per rendere operativa la previsione di legge, considerato che ci sono due percorsi possibili per dare vita alle forme associative obbligatorie : unioni e convenzioni</p>
		<p><b>ORGANIZZATIVA:</b> Report finale sull'attività svolta</p> <p><b>INDIVIDUALE:</b> Entro la tempistica assegnata</p>

STATO DI ATTUAZIONE DELL'OBIETTIVO	OBIETTIVO IN CORSO
	<p>Il D.L. n. 95/2012 ha modificato il D.L. 138/2011 e individuato il termine entro il quale associare almeno 3 funzioni fondamentali per i Comuni con meno di 5.000 nel 31/12/2012. Al fine di adempiere alle disposizioni di legge è stata in data 10/01/2012 (in tempo utile per il rispetto del termine iniziale) a inoltrare una lettera a firma del Sindaco, ai Comuni limitrofi (Carbonara al Ticino, Sommo, Zinasco, San Martino Siccomario, Zerbolò, Cava Manara) al fine di acquisire la loro disponibilità ad una eventuale gestione associata di alcune funzioni. Dei Comuni contattati hanno risposto il Comune di Carbonara al Ticino nota prot. 643 del 11/2/2012, rimandando la decisione più in là nel tempo considerato lo slittamento dei termini; il Comune di Sommo nota prot. n. 358 del 3/2/2012 che comunica di non poter al momento programmare l'adesione a qualsiasi forma associativa, il Comune di San Martino Sicc. Nota prot. n. 3202 del 6/3/2012 con la quale comunica di essere interessata ad attivare sinergie con la nostra Amministrazione, pur essendo un Ente escluso dall'obbligo previsto dalla normativa, sia per la gestione associata di funzioni sia per la centrale unica di committenza.</p> <p>Sarà predisposta entro la scadenza di legge la bozza di convenzione ai sensi dell'art. 30 del testo unico, di durata almeno triennale da approvare in Consiglio Comunale dopo aver individuato il/i Comune/i con i quali stipulare apposita convenzione.</p> <p>Già in data 27/12/2011 con delibera n. 67 era stato sottoposto all'approvazione da parte del Consiglio Comunale una delibera d'intenti con approvazione dello schema di convenzione proposto da ANCI, poi essendo prevista la proroga, la delibera è stata stralciata</p>

A disposizione per ogni ulteriore chiarimento, porgo distinti saluti.

IL RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA  
BAILO RAG. GIOVANNA

*Paolo*



# **COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO**

## **PROVINCIA DI PAVIA**

TRAVACO' SICC. 6/09/2012

### **IL RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA**

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

Effettuata attenta verifica;

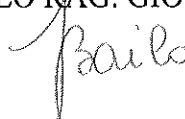
Rilevato che nessun debito fuori bilancio riconoscibile ai sensi art. 194 D. Lgs.267/2000 è stato riscontrato;

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





## COMUNE di TRAVACO' SICCOMARIO

### Provincia di Pavia

Via Marconi 37 - 27020 Travacò Siccomario - PV

tel.: 0382482003-482230 • Fax: 0382482303

### UFFICIO TECNICO

## RENDICONTAZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEGLI OBIETTIVI P.R.O. 2012

### AREA TECNICA

Periodo dal 01.01.2012 al 10.09.2012

ACE

### Centro di Responsabilità: macro-struttura AREA TECNICA

Servizi/uffici afferenti alla macro-struttura:

- Lavori Pubblici;
- Controlli e gestione dell'ambiente;
- Manutenzioni;
- Urbanistica;
- Edilizia Privata;
- Commercio;
- Vigilanza;

Gli obiettivi gestionali di tali Servizi sono affidati in qualità di Responsabile all'Arch. Italo Maroni, categoria D2, titolare di posizione organizzativa, in forza del decreto sindacale n.13 del 09.07.2012

### RISORSE UMANE ASSEGNATE ALLA STRUTTURA

n.d.	COGNOME E NOME	CATEGORIA/ POSIZIONE ECONOMICA	PROFILO PROFESSIONALE
1	MARONI Italo	D2	Istruttore direttivo tecnico
2	ZACCONATI Mario	C4	Agente P.L.
3	LATIANO Giovanni	C3	Agente P.L.
4	CALLEGARI Davide	C1	Istruttore tecnico
5	CUGGE Marina *	B4	Collaboratore amministrativo
6	CARBONI Alessandra **	B3	Collaboratore ammin.vo part-time
7	RE Giovanni	A5	Esecutore servizi comunali
8	CAPASSO Mauro	A2	Esecutore Servizi Comunali

\*partime 28 ore, su richiesta della dipendente, aumentato a n. 31 ore fino al 14.03.2014 in esecuzione della delibera G.C. n. 27 del 02.03.2011, a fronte di full time d'organico

\*\* partime 18 ore d'organico, aumentato a n. 23 ore con decorrenza dal 14.03.2011 in esecuzione della delibera G.C. n. 27 del 02.03.2011, fino al 14.03.2014, fatte salve diverse determinazioni.

Il presente documento riporta la sintesi delle attività svolte dall'Area Tecnica dal 01 gennaio al 10 settembre del corrente anno, con particolare riferimento agli obiettivi gestionali rilevanti assegnati all'Area mediante atto deliberativo di Giunta Comunale n.07 del 15.01.2011.

## **LAVORI PUBBLICI**

Risultano pertanto inserite nel definitivo **Programma Triennale OOPP 2012/14** e nel **Programma Annuale OOPP 2012 dei lavori in economia**, le seguenti opere delle quali si riporta in forma tabellare lo stato di fatto relativamente all'iter procedurale ed esecutivo, aggiornato al 10.09.2012:

### **PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OOPP 2012/14** **INTERVENTI PREVISTI - PRIMO ANNO 2012**

(di importo maggiore di 100.000,00 euro)

<b>ELENCO INTERVENTI ANNO 2012</b> Allegato Delib. CC 61/2010	<b>importo stanziato BP 2012 euro</b>	<b>finanziamento previsto</b>	<b>Stato di attuazione al 10.09</b>	<b>note</b>
REALIZZAZIONE PISTA CICLABILE VIA MOCCHI	140.000,00	Fondi propri - avanzo di amministrazione	Lavori appaltati	Opere in corso di esecuzione
NUOVA STRADA DI COLLEGAMENTO TRAVACÒ – SAN MARTINO	250.000,00	Mutuo 100.000,00 Contrib. Regionale 100.000,00 Cessione aree PEEP 50.000,00	Sospeso	In attesa di coordinamento progettuale ed economico con Provincia di Pavia e Comune S. Martino Siccomario
OPERE DI ADEGUAMENTO IMMOBILI COMUNALI	10.000,00	Mutuo 50.000,00 Cessione aree/diritti 50.000,00	Sospeso	Mancata entrata prevista da cessione di aree/diritti
PERCORSO NATURALISTICO TRA I DUE FIUMI: PO E TICINO CON COMUNE DI PAVIA	311.810,40	Contrib.Regionale 280.629,36 quota Pavia 13.238,43 quota Travacò S. 17.942,61	In fase di progettazione esecutiva	in ritardo per problematiche legate alle convenzioni per i diritti di servitù in Pavia
REALIZZAZIONE SALA POLIFUNZIONALE	€ 250.000,00	Mutuo 100.000,00 Alienazione immobili 180.000,00	Sospeso	Mancata entrata prevista da cessione di immobile Ritardo dovuto alla non conformità catastale riscontrata con precedenti frazionamenti di aree intestate insieme ad Enel

Per quanto attiene al **Programma Annuale OOPP 2012 dei lavori in economia**, si indica a lato la suddivisione relativa alla forma di finanziamento dell'opera e della relativa quota (in valore percentuale) già incassata, ricordando che laddove non è ancora stata accertata l'entrata non si è potuto dar corso alle opere che dipendevano da tale finanziamento. Anche per le opere in economia, si riporta in forma tabellare lo stato di fatto relativamente agli impegni di spesa già assunti (corrispondenti agli incarichi esecutivi attribuiti), aggiornato al 10.09.2012:

		ELENCO ANNUALE LAVORI IN ECONOMIA 2012	capitolo BP 2012	importo stanziato BP 2012 euro	importo impegnato al 10.09 euro	Opere di importo minore di 100.000,00 euro - attuazione al 10.09.2012
TIPO ENTRATA	% Accert. Entrata	ELENCO ANNUALE 2012 LAVORI IN ECONOMIA Allegato Delib. CC 58/2011				note
ENTRATE DERIVANTI DA COSTRUZIONE	Accertamento entrate al 10.09.2012 = euro 105.731,06 pari al 91,94 % del previsto	manutenzione ordinaria generale patrimonio	13110	20.000,00	19.470,02	
		manutenzione ordinaria verde pubblico	13137	60.000,00	59.356,00	
ENTRATE DIVERSE		completamento palestra comunale - spogliatoi	21169	99.000,00	99.000,00	Progetto in esecuzione
		abbattimento barriere e sicurezza viabilità	2103	20.000,00	-	Finanziato con OO.UU per 11.500,00 e con comp. All. metano per 8.500,00
		implementazione videosorveglianza	20512	12.500,00	--	Non si sono ancora concluse le installazioni dell'impianto base
		adeguamento strutture lanca battella	21070	5.000,00		Finanziato con monetizzazioni
		ampliamento illuminazione pubblica	21021	11.500,00	--	Finanziati con compart. all. metano. No entrate
		manutenzione straordinaria miniappartamenti	21094	5.000,00	--	Finanziato con OO.UU. per 2.000,00 e con prov. cimiteriali per 3.000,00
		sicurezza immobili comunali	21117	1.600,00	--	
		adeguamento campo sportivo	21156	3.000,00	992,20	
		Completamento interventi Grande Foresta	97300	36.649,70		Residui anno 2006 progetto Grande Foresta
		Completamento parcheggio Boschi	210211	60.000,00	60.000,00	Progetto in esecuzione

## **VERIFICA RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI**

A questa Area compete la finalità 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 ricorda, a tal proposito, che l'autorizzazione paesaggistica 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.

Il personale di questa area, sul fronte dell'urbanistica/edilizia privata, garantisce il controllo sullo sviluppo urbanistico del territorio comunale, senza il supporto di alcun consulente esterno.

Importante obiettivo del 2012 è l'approvazione del nuovo Piano di Governo del Territorio (PGT), in sostituzione del precedente PRG, assegnato a professionisti esterni.

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; 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.

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 2012. A tale ultimo proposito, si cita quale opera strategica, del 2012, la realizzazione degli spogliatoi a servizio della palestra della scuola elementare che consentirà l'erogazione alla cittadinanza di un nuovo servizio oggi mancante.

A questa Area, inoltre, sono affidate le competenze sul coordinamento del gruppo Volontari della Protezione Civile.

Nel dettaglio, l'Area in questione dovrà affrontare le attività di seguito elencate, quale declaratorie di massima:

### **SETTORE LL.PP – MANUTENZIONI**

#### **attività rilevanti:**

- Deliberazioni di G. C.
- Deliberazioni di C. C.
- Determinazioni

- Rilascio pareri di regolarità tecnico-amministrativa attinenti i servizi tecnico-manutenzione
- Gestione personale squadra operai
- Gestione inventario beni immobili
- Gestione Case ERP di proprietà comunale : stipula contratti , riscossione canoni e riparto spese
- Pagamento canoni demaniali e gestione rapporti con gli enti concessionari
- Incarichi a professionisti per progettazioni, collaudi e perizie
- Sopralluoghi vari
- Manutenzione generale immobili di proprietà comunale e in particolare:
  - edifici scolastici
  - edificio adibito a 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
  - ex-capannone Bellaviti ed ex-capannone Ente –Risi
- Accertamenti e verifiche catastali
- Predisposizione bandi, lettere e documenti complementari per gare d'appalto
- Aggiudicazione gare d'appalto
- Gestione atti consequenziali e complementari alle gare d'appalto
- Stipula contratti di pertinenza dell'area
- Rapporti con ASM per la gestione del contratto di servizio per l'igiene urbana e del contratto di servizio del ciclo integrato delle acque
- MUD
- Acquisto arredi urbani
- Servizio trasporti urbani
- Acquisto e manutenzione del parco mezzi comunale ,operativi e non
- Predisposizione interventi di disinfestazione , disinfezione e derattizzazione
- Rapporti con A.S.L.
- Interventi di prevenzione e sensibilizzazione igienico-sanitaria
- Emissione di ordinanze per la tutela della salute pubblica
- Interventi per la sicurezza dei dipendenti
- Rapporti con il comune di Pavia per le convenzioni in essere (S.U.I., Pip)
- Supporto amministrativo al Segretario Comunale per la redazione dei contratti riferiti a LLPP
- Gestione sportello espropri

## **URBANISTICA – EDILIZIA - COMMERCIO - VIGILANZA**

### **attività rilevanti:**

- Deliberazioni di G. C.
- Deliberazioni di C. C.
- Determinazioni
- Rilascio pareri di regolarità tecnico-amministrativa attinenti il servizio urbanistica - commercio



- Gestione pratiche edilizie ( permessi di costruire e DIA )
- Rapporti con professionisti del ramo
- 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 Piani Urbanistici
- Abusivismo edilizio
- Condoni edilizi
- Stipula atti di trasformazione aree Peep da diritto di superficie a diritto di proprietà
- Rapporti con il pubblico
- Rapporti con consulenti/enti
- Incarichi a professionisti
- Ordinanze sindacali e non , in materia
- Gestione autorizzazioni commerciali e attività concernenti lo sviluppo economico
- Gestione sportello unico imprese
- Toponomastica e assegnazione numerazione civica
- Gestione pratiche commerciali
- Rilascio pareri di regolarità tecnico-amministrativa attinenti il servizio polizia municipale
- Accertamenti entrate di pertinenza del servizio urbanistico
- Liquidazione fondi vincolati degli oneri di urbanizzazione secondaria a favore delle locali Parrocchie
- Ricevimento pubblico
- Rapporti con altri Enti per eventuali azioni , coordinate a livello sovracomunale , di Polizia Municipale
- 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
- Gestione denunce infortuni sul lavoro
- Rapporti con Consorzio Parco del Ticino
- TSO

## SCHEDA OBIETTIVI ED INDICATORI GESTIONALI RILEVANTI AREA TECNICA

(Le considerazioni relative allo stato di attuazione sono inserite in neretto)

n.	punteggio	Descrizione obiettivo	Finalità da perseguire Azioni da svolgere	Indicatori di performance																																	
1	15	Patrimonio di pubblica viabilità	<p><b>Risultato da raggiungere:</b> Assunzione in carico alla pubblica viabilità, di strade ancora risultanti di proprietà privata ma da tempo urbanizzate e di fatto d'uso pubblico.</p> <p><b>Azioni:</b> La prima fase di tale lavoro ha visto la ricognizione di tutto il patrimonio comunale con verifica catastale. Nel prospetto che segue è indicata la situazione dei mappali già frazionati che, in base all'atto di indirizzo adottato dalla Giunta Comunale, sarà la prima direzione da intraprendere:</p> <table><tr><th>Frazioni</th><th>Foglio</th><th>n. mappali frazionati</th></tr><tr><td>Capoluogo</td><td>1-4-8-3</td><td>61</td></tr><tr><td>Rotta</td><td>1</td><td>87</td></tr><tr><td>Mezzano</td><td>8-4-9-7</td><td>22</td></tr><tr><td>Colonne</td><td>6</td><td>1</td></tr><tr><td>Boschi</td><td>14</td><td>1</td></tr><tr><td>Valbona</td><td>9</td><td>-</td></tr><tr><td>Chiavica</td><td>2</td><td>12</td></tr><tr><td>Battella</td><td>-</td><td>1</td></tr><tr><td>Frua</td><td>2</td><td>7</td></tr><tr><td>Totale</td><td></td><td>192</td></tr></table> <p>La procedura prevede le seguenti attività:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- individuazione vie da ritenersi prioritarie</li></ul>	Frazioni	Foglio	n. mappali frazionati	Capoluogo	1-4-8-3	61	Rotta	1	87	Mezzano	8-4-9-7	22	Colonne	6	1	Boschi	14	1	Valbona	9	-	Chiavica	2	12	Battella	-	1	Frua	2	7	Totale		192	<p><b>ORGANIZZATIVA:</b> Report finale attestante le attività svolte, con particolare riguardo alle istanze già presentate e ad oggi inevase e alla regolarizzazione del contribuente</p> <p><b>INDIVIDUALE:</b> Nel corso del 2012 si dovrà portare a termine l'acquisizione di almeno il 20% dei mappali frazionati</p> <p>Tutte le visure catastali sono state eseguite, sono state inviate le comunicazioni ai proprietari delle aree e si è in fase di acquisizione dei dati relativi alle singole proprietà. Si segnala la difficoltà da parte dei privati di reperire e trasmettere i documenti di provenienza degli immobili</p>
Frazioni	Foglio	n. mappali frazionati																																			
Capoluogo	1-4-8-3	61																																			
Rotta	1	87																																			
Mezzano	8-4-9-7	22																																			
Colonne	6	1																																			
Boschi	14	1																																			
Valbona	9	-																																			
Chiavica	2	12																																			
Battella	-	1																																			
Frua	2	7																																			
Totale		192																																			

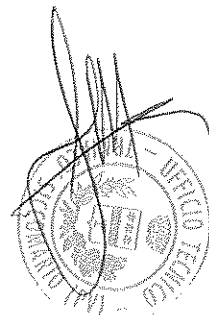
			<ul style="list-style-type: none"> <li>- visure catastali aggiornate</li> <li>- comunicazione ai proprietari</li> <li>- acquisizione atti di provenienza e nella osta alla cessione</li> <li>- verifiche ipotecarie</li> <li>- predisposizione atti</li> </ul>	
2	15	Concessione servizio distribuzione gas	<p><b>Risultato da raggiungere:</b> La concessione in essere scade al 31.12.2012; era stata a suo tempo affidata direttamente, senza gara, e prorogata in presenza dei requisiti previsti dall'art. 15 co 7 del decreto 164/00, legge n.239/04 e n. 51/06; il D.M. del 19.01.2011 ha fissato il numero Atem (177 Atem in totale in Italia) con decreto pubblicato sulla GU n. 225 del 28/10/2011 sono stati attribuiti i Comuni agli ambiti. Il 27.12 è stato pubblicato sulla G.U. il Regolamento per i criteri di gara, portando così a termine il disegno normativo previsto dall'art. 46 D.L. 159/07</p> <p><b>Azioni:</b> Per predisporre le misure opportune per l'entrata del nuovo regime, la prima cosa da fare consisterà nell'attività di valutazione delle reti che richiederà dunque massima attenzione e prudenza nel suo compimento, poiché una valutazione eccessivamente oneroso della rete, stanti gli alti valori messi in gara, da un lato arricchirebbe ingiustamente il gestore uscente e toglierebbe risorse al mercato del gas e dall'altro renderebbe le gare poco competitive, oltre che poco remunerative per i Comuni. ANCI Lombardia, in collaborazione con Ancitel Lombardia organizzano il prossimo 15 marzo un seminario a Milano, per mettersi in moto fin da subito, onde evitare di farsi trovare impreparati dall'entrata a pieno regime del nuovo sistema, cui l'Ufficio Tecnico dovrà partecipare. Il D.M. del 12.11 ha fissato infatti i termini entro il quale i comuni</p>	<p><b>ORGANIZZATIVA:</b> Report finale</p> <p><b>INDIVIDUALE:</b> Vista la tempistica fissata dal D.M., entro il 31.12 proposta di aggregazione</p> <p><b>In fase di definizione delle procedure</b></p>

			dovranno dare inizio alla procedura di aggregazione di Atem individuando la stazione appaltante, Travacò è inserito nell'ambito Pavia 3 con 12 mesi di tempo per aggregarsi.	
3	15	Sportello espropri/acquisizioni bonarie Allineamento espropri OOPP in corso e OOPP pregresse.	<p><b>Risultato da raggiungere :</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>-Acquisizione al patrimonio del Comune delle aree di proprietà privata destinate alla realizzazione di OO.PP. in anni precedenti che non hanno concluso l'iter acquisitivo</li> <li>- Acquisizione al patrimonio del Comune delle aree di proprietà privata destinate alla realizzazione di OO.PP nel programma 2012</li> </ul> <p><b>Azioni:</b></p> <p>Predisposizione atti per stipula atti di acquisizione, possibilmente bonaria, previa verifica situazione catastale ed economica pregressa dei relativi quadri economici.</p> <p>Con specifico riferimento alle oopp iscritte nel programma 2012, si chiede di avviare l'esproprio per acquisizione area percorso ciclo-pedonale verso Pavia, di verificare la fattibilità alternativa all'acquisizione del titolo di proprietà di stipulare convenzioni per servizi di passaggio coi proprietari dei fondi interessati alla realizzazione dei percorsi ciclo pedonali (tratto Frua-Chiavica)</p>	<p><b>ORGANIZZATIVA:</b></p> <p>Report finale attestante le attività svolte, con particolare riguardo alle istanze già presentate e ad oggi inevase e alla regolarizzazione del contribuente</p> <p><b>INDIVIDUALE:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- quantità atti portati a termine fermo restando che dovranno essere concluse almeno le seguenti acquisizioni::</li> <li>- P.zza S. Maria</li> <li>- Portichetto</li> <li>- Rotta</li> <li>- Don Morone</li> <li>- Valbona</li> <li>- San Teodoro</li> </ul> <p>Sono stati realizzati Portichetto, Rotta, Don Morone.</p> <p>Si stanno definendo gli altri interventi, tenuto conto della carenza di risorse economiche e delle difficoltà esistenti relative alle intestazioni</p>

				catastali ed ai diritti pregressi esistenti su molte aree (livelli, diritti ecclesiastici, etc.) che devono essere risolti prima della predisposizione degli atti.
4	15	Conclusione procedura VAS e Redazione nuovo PGT	<p><b>Risultato da raggiungere:</b> Conclusione della procedura VAS</p> <p><b>Azioni:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- conclusione II conferenza di VAS</li> <li>- redazione parere motivato e conclusione procedimento</li> </ul> <p>Acquisizione efficacia del PGT piano di governo del territorio</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- adozione PGT entro 15 giugno</li> <li>- pubblicazione atti e deposito entro 30 giugno</li> <li>- entro 30 ottobre valutazione osservazioni</li> <li>- entro 15 novembre approvazione definitiva</li> <li>- entro 30 novembre pubblicazione, fatti salvi gli adempimenti regolamentari connessi a questa fase</li> </ul>	<p><b>ORGANIZZATIVA:</b> Report finale di verifica della tempistica predefinita</p> <p><b>INDIVIDUALE:</b> Vedi indicatori temporali iscritti nel paragrafo "Azioni".</p> <p>Procedura di VAS conclusa, soggetta alla approvazione finale unitamente al nuovo PGT</p> <p>PGT adottato, in fase di osservazioni, prevista approvazione definitiva entro 31.12</p>

5	15	Realizzazione programma OO.PP.	<p><b>Risultati da raggiungere:</b> All'interno dell'elenco dei lavori in economia riveste particolare interesse per l'Amm.ne la sistemazione dei magazzini comunali del Cimitero ed ex Ente Risi.</p> <p>All'interno delle fonti di finanziamento destinata alla realizzazione del programma OOPP 2012 riveste particolare interesse per l'Amm.ne la alienazione del cd "capannone bellaviti" stimato in euro 180.000,00, gli spogliatoi della palestra a servizio Scuola Elementare e il percorso ciclo pedonale con Pavia</p> <p><b>Azioni:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- reperimento finanziamento</li> <li>- progettazione interna/esterna</li> <li>- scelta del contraente</li> <li>- affidamento lavori</li> <li>- stipula contratti</li> <li>- esecuzione opere</li> </ul>	<p><b>ORGANIZZATIVA:</b> Report finale di verifica</p> <p><b>INDIVIDUALE:</b> Conclusione lavori entro 31.12</p> <p><b>Alienazione Bellaviti, non realizzata per problemi di errori di intestazione catastale con Enel per atti pregressi, al momento definiti e quindi pronti per il bando di alienazione.</b></p> <p><b>Spogliatoi palestra, progettazione interna, opere appaltate, in fase di completamento per fine settembre.</b></p> <p><b>Percorso naturalistico con Pavia, in fase di progettazione esecutiva, ritardi per problematiche nella definizione e acquisizione delle autorizzazioni al passaggio del percorso su aree private.</b></p>
6	15	Revisione strumenti e	<p><b>Risultato da raggiungere:</b> Dotarsi di strumenti intelleggibili e di facile consultazione così da semplificare l'azione amministrativa nei rapporti con gli</p>	<p><b>ORGANIZZATIVA:</b> Report finale di verifica</p>

		discipline regolamentari locali	<p>utenti esterni e interni, destinatari delle norme.</p> <p><b>Azioni:</b></p> <p>Rielaborare, di concerto con il Segretario Generale, un nuovo testo dei sgg regolamenti da sottoporre all'approvazione consiliare:</p> <p>1) regolamento lavori, forniture, servizi in economia</p> <p>2) regolamento strade vicinali per definire le modalità di erogazione del contributo com.le alla manutenzione di tali sedimi di proprietà privata ma individuati a suo tempo di pubblica utilità e quindi inseriti nella elencazione di cui alla delibera consiliare</p> <p>3) regolamento per l'utilizzo della nuova palestra comunale con predisposizione di modulistica di facile compilazione anche tramite web</p>	<p><b>INDIVIDUALE:</b></p> <p>1. Entro il 30.06</p> <p>2. Entro il 30.04</p> <p>3. Entro il 30.09</p> <p>1) in fase di definizione</p> <p>2) approvato</p> <p>3) in fase di definizione</p>
7	10	Servizio di P.L.	<p><b>Risultato da raggiungere:</b></p> <p>1) Orientare i consueti servizi di pattugliamento e di presenza per il presidio del territorio alla verifica della corretta pratica di raccolta differenziata dei rifiuti</p> <p>2) Emissione dei ruoli di recupero coattivo per le contravvenzioni impagate di tutti gli anni pregressi.</p> <p><b>Azioni:</b></p> <p>1) Controlli costanti sulle tempistiche di esposizione dei contenitori della raccolta differenziata</p> <p>2) Procedere al controllo del scarico amministrativo multe di tutti gli anni pregressi e all'emissione dei ruoli entro il 31.12.2012</p>	<p><b>ORGANIZZATIVA:</b></p> <p>Relazione su attività svolte in termini di miglioramento del servizio offerto</p> <p><b>INDIVIDUALE:</b></p> <p>Quantificazione azioni svolte, tempi di intervento e risorse acquisite.</p> <p>Attività in corso di programmazione ed esecuzione</p>





# **COMUNE di TRAVACO' SICCOMARIO**

**Provincia di Pavia**

Via Marconi 37 - 27020 Travacò Siccomario - PV

tel.: 0382482003-482230 • Fax: 0382482303

**AREA TECNICA**

Travacò Siccomario; 10.09.2012

## **ATTESTAZIONE**

### **IL RESPONSABILE AREA TECNICA**

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;

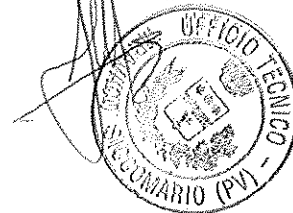
Ribadito quindi che dalla verifica effettuata emerge che ogni fattura/richiesta di pagamento pervenuta al servizio o da ricevere trova copertura finanziaria in appositi impegni di spesa preventivamente assunti;

### **ATTESTA**

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

**Il Responsabile Area Tecnica**

Arch. Italo Maroni





(F)

# COMUNE DI TRAVACO' SICCOMARIO

## PROVINCIA DI PAVIA

Li, 18/09/2012

prot. n. 6977

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". Di norma, nei piccoli enti, sono responsabili del controllo di gestione e della predisposizione del referto finale, in assenza di una struttura interna a ciò dedicata, il Segretario/Direttore Generale, il Ragioniere, il Revisore dei Conti.

Per adempiere a ciò, dall'entrata in vigore di tale disposizione, annualmente, la sottoscritta, in qualità di Direttore Generale, predispone il referto finale in occasione dell'approvazione del rendiconto di gestione e predispone anche un referto intermedio in occasione della verifica di settembre, con l'obiettivo primo di mettere a disposizione degli Amministratori una serie di informazioni e dati utili a correggere l'azione amm.va, laddove necessario, nonché con l'obiettivo, secondo per numero ma non per importanza, di sensibilizzare sempre più i collaboratori alla cultura del controllo di gestione. In tale referto intermedio si espone un 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). A tale verifica si accompagna il vero e proprio "controllo di gestione" che ogni ente, in base alle sue dimensioni e alla sua organizzazione, disciplina nella sua evoluzione, dal fissare gli obiettivi di breve periodo da perseguire, al formulare le scelte per il loro raggiungimento, all'attuare le decisioni programmate e verificare i risultati in rapporto agli obiettivi. Naturalmente, per tutti, prioritaria rispetto al processo di controllo è l'individuazione:

- dei Responsabili che devono gestire le risorse umane, finanziarie e strumentali assegnate
- delle Attività svolte da ciascun Centro di Responsabilità e degli Obiettivi raggiungibili e misurabili sulla base di una serie di indicatori volti al miglioramento dei risultati.

Andando ora a calare queste indicazioni teoriche 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 (ad oggi: Arch. Maroni, Rag. Bailo, dr.ssa Palestra). 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).

Per l'anno 2012 il Pro è stato approvato con delibera di Giunta n. 30 del 22/02/2012. Esso discende naturalmente dai programmi iscritti nella Relazione Previsionale e Programmatica e approvati unitamente al Bilancio con delibera del Consiglio n. 62/2011. Di tali atti di programmazione strategica si tiene ovviamente conto nel redigere il presente referto articolato in tre parti:

- ❖ La prima parte dà una visione complessiva dell'ente esponendo, al capo I, dati di natura finanziaria e, al capo II, la descrizione dei programmi dell'anno. Alcune delle informazioni di tipo finanziario riportate al capo I hanno valore storico; per lo più sono desunte dall'ultimo rendiconto di gestione nonché dall'ultimo Bilancio di previsione. Le informazioni riferite al capo II sono invece desunte dagli strumenti coi quali sono state espresse le finalità politiche (e cioè, come già detto, la Rpp approvata dal Consiglio Comunale unitamente al BP e dal piano degli obiettivi gestionali affidati ai responsabili e approvato dall'organo esecutivo. Nello specifico, per ognuno dei programmi esposti sono riportate delle tabelle contenenti dati finanziari di spesa utili per una lettura in termini di efficacia dell'azione amministrativa condotta. L'analisi degli scostamenti principali intervenuti rispetto alle previsioni e delle cause che li hanno determinati dà la misura dello stato di attuazione dei programmi richiesti dall'art. 193 del Tuel, avviato dalla sottoscritta con nota prot. n. 6374 del 24/08/2012. Anche in questo Capo II sono esposti dati di confronto riferiti agli anni pregressi così da poter effettuare utili confronti.

- ❖ Nella seconda parte vengono esposte le metodologie seguite per monitorare l'azione dell'Amministrazione, con specifico riferimento alle azioni svolte per il perseguimento degli obiettivi gestionali assegnati, esponendo i consueti indicatori di attività, di efficacia e di efficienza di alcuni servizi ritenuti utili per l'analisi che qui interessa. Si demanda ogni altra valutazione circa il grado di raggiungimento degli obiettivi assegnati alle relazioni presentate dai tre Responsabili.
- ❖ Nella terza parte ci si sofferma sugli equilibri di bilancio, sul rispetto della normativa sull'indebitamento e sulla consueta relazione Consip.

## PARTE PRIMA

### CAPO I: Analisi finanziaria

L'ultimo Rendiconto approvato è quello dell'esercizio 2011; il risultato di Amministrazione accertato al 31 dicembre u.s., è pari a euro 261.794,27.

Per opportuno richiamo, si rammenta l'importo dell'avanzo di amm.ne degli esercizi precedenti e cioè:

- euro 340.443,41 nel 2003
- euro 401.286,58 nel 2004
- euro 159.301,04 nel 2005
- euro 235.564,51 nel 2006
- euro 344.948,49 nel 2007
- euro 179.402,57 nel 2008
- euro 120.101,53 nel 2009
- euro 116.008,69 nel 2010

L'importo 2011 è aumentato in contro tendenza rispetto agli ultimi 4 anni. Si tenga però conto che di tale somma euro 122.369,07 derivano da economie nella gestione RRPP e precisamente euro 70.796,32 dal titolo I ed euro 48.750,81 dal titolo II (grazie al proficuo lavoro di chiusura dei quadri economici OOPP pregresse)

-euro 248.488,50 sono già applicati e precisamente:

- euro 1301,60 vincolati per barriere architettoniche
- euro 80.189,01 già applicati
- euro 166.997,89 già applicati

Rimangono quindi ad oggi disponibili euro 13.305,77 vincolati per barriere architettoniche.

Come già detto il Bp 2012 è stato approvato con delibera CC n. 62 /2011.

Dalla gestione finora attuata sul fronte entrate si desume la velocità di riscossione che misura la capacità dell'ente di realizzare entro l'anno le entrate accertate:

<b>VELOCITA' DI RISCOSSIONE DELLE ENTRATE 2012 (Riscossioni di competenza/Accertamenti di competenza*100)</b>				
	Previsioni al 06/09/12	Accertamenti di competenza	Riscossioni di competenza	Velocità di riscossione
<b>TITOLO I</b>				
Entrate tributarie	1.976.591,81	1.760.165,84	698.282,35	39,67%
<b>TITOLO II</b>				
Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti Stato, Regione, ed altri enti pubblici	40.766,64	7.966,65	5.408,40	67,89%
<b>TITOLO III</b>				
Entrate extratributarie	407.926,94	262.908,16	136.252,68	51,83%
<b>TITOLO IV</b>				
Entrate derivanti da alienazioni, trasferimenti di capitali, riscossioni di crediti	922.860,81	442.909,01	127.791,58	28,85%
<b>TITOLO V</b>				
Entrate derivanti da accensione di prestiti	419.000,00	0,00	0,00	0%
<b>TITOLO VI</b>				
Entrate da servizi per conto di terzi	570.000,00	302.418,21	161.377,74	53,36%
<b>TOTALE</b>	<b>4.337.146,20</b>	<b>2.776.367,87</b>	<b>1.129.112,75</b>	<b>40,67%</b>

Circa la situazione sul titolo I<sup>^</sup> sul fronte delle entrate correnti, si dà atto che la bassa percentuale di riscossione al titolo I è comprensibile laddove si scorpori il dato aggiornato come segue:

€ 345.000,00 di ruolo Tarsu (emesso ad agosto)

€ 418.000,00 di fondo equilibrio (di cui 1<sup>^</sup> rata incassata il 27/03 e 2<sup>^</sup> rata incassata il 26/06)

€ 685.000,00 di IMU, di cui la rata del 18/06 pagata dai contribuenti è stata incassata tra luglio ed agosto.

Inoltre circa il ruolo ordinario Tarsu si riportano i dati storici:

- Il ruolo 2008 comprendeva 1684 utenti per un imposta netta di euro 285.674,65 oltre addizionali e così per complessivi euro 314.243,39;
- quello 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 comprende 2010 utenti per un imposta netta di euro 344.959,26 oltre addizionali e così per complessivi euro 379.627,57.

Circa la velocità di riscossione sul Titolo II va ricordato che qui gli accertamenti seguono di pari passo le erogazioni da parte degli enti preposti.

Sulla capacità di riscossione del titolo III (entrate extra tributarie) la situazione risente dello specifico problema di riscossione dei proventi per violazioni al cds, ma che comunque riguarda la gestione dei residui attivi e non la competenza.

Dalla gestione finora attuata sul fronte spese si desume invece la velocità di pagamento che misura la capacità dell'ente di procedere nell'utilizzo delle somme impegnate:

<b>VELOCITA' DI PAGAMENTO DELLE SPESE 2012 (Pagamenti a competenza/Impegni a competenza*100)</b>				
	Previsioni al 06/09/12	Impegni competenza	Pagamenti competenza	Vel.pagamento
<b>TITOLO I</b>				
Spese correnti	2.338.991,18	1.978.984,39	1.158.544,52	58,54%
<b>TITOLO II</b>				
Spese in conto capitale	1.392.616,43	651.211,72	32.692,20	5,02%
<b>TITOLO III</b>				
Spese per rimborso di prestiti	284.027,09	96.803,20	93.149,67	96,23%
<b>TITOLO IV</b>				
Spese per servizi per conto di terzi	570.000,00	302.418,21	177.127,23	58,57%
<b>TOTALE</b>	<b>4.585.634,70</b>	<b>3.029.417,52</b>	<b>1.461.513,62</b>	<b>48,24%</b>

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 si ritiene particolarmente importante anche al fine del rispetto della normativa sui tempi di pagamento delle fatture (D.Lgs.231/2002). A questo proposito si ricorda di avere da tempo implementato un procedimento di verifica interna in ordine ai tempi di pagamento per cui l'addetta ai pagamenti del servizio finanziario trasmette alla sottoscritta mensilmente l'elenco delle fatture registrate e insolute, e da quando si è introdotto questo controllo sistematico, la situazione è decisamente migliorata; dall'ultimo elenco trasmesso datato 31/08 risultano insolute: n. 1 fatture dell'Area Finanziaria, n. 2 dell'Area Amministrativa e n. 13 fatture Area Tecnica; l'elevato numero di quelle riferite all'area tecnica dipende da storni e Durc irregolari. Da segnalare il solito basso valore riferito ai pagamenti del titolo II.

L'Autonomia finanziaria indica invece la capacità dell'ente di autofinanziarsi (entrate Tributarie e extra tributarie rispetto al totale delle entrate correnti).

<b>Autonomia finanziaria</b>	2007 accertamenti	2008 accertamenti	2009 accertamenti	2010 accertamenti	2011 accertamenti	2012 accertamenti al 06/09/12
Tit I+III/Tit I+II+III*100	80,02	67,94	67,61	65,39	88,81	99,60
<b>Dipendenza finanziaria dai trasferimenti</b>						
Tit II/Tit I+II+III*100	19,98	32,06	32,39	34,61	11,19	0,39*
<b>Incidenza trasferimenti correnti Stato</b>						
Trasf.corr.stato/Tit I+II+III*100	18,66	30,64	29,51	32,29	10,75	0,31
<b>Incidenza trasferimenti correnti Regione</b>						
Trasf.corr.regione/Tit I+II+III*100	0,88	0,83	0,62	1,43	0,14	0,02
<b>Autonomia impositiva</b>						

Tit I/Tit I+II+III*100	63,19	50,57	55,50	53,47	81,50	86,66
<b>Pressione tributaria</b>						
Entrate Tit I /Popolazione	360,90	274,34	317,22	288,78	258,84	393,60
<b>Trasferimenti erariali pro capite</b>						
Entrate Tit II /Popolazione	114,11	174,22	177,88	186,90	35,54	1,78

\*La riduzione di tale percentuale è da ricondurre al Fondo Speciale per il riequilibrio al titolo I.

Si evidenzia, per una corretta lettura dei dati esposti, che si è dato corso alla ripartizione del fondo sperimentale di riequilibrio, in applicazione delle disposizioni sul federalismo fiscale municipale di cui al decreto legislativo n. 23 del 2011. Il comma 6 dell'articolo 4 del decreto legge 2 marzo 2012 n. 16 convertito, con modificazioni, dalla legge 26 aprile 2012 n. 44 ha confermato che "per l'anno 2012 i trasferimenti erariali non oggetto di fiscalizzazione corrisposti dal Ministero dell'interno in favore degli enti locali sono determinati in base alle disposizioni recate dall'articolo 2, comma 45, terzo periodo, del decreto legge 29 dicembre 2010, n. 225, convertito, con modificazioni, dalla legge 26 febbraio 2011, n. 10 ed alle modifiche delle dotazioni dei fondi successivamente intervenute." Sulle risorse attribuite ai comuni hanno effetto, per l'anno 2012:

- la cessazione dell'applicazione, nelle regioni a statuto ordinario, dell'addizionale comunale all'accisa sull'energia elettrica, comma 6, articolo 2 del decreto legislativo n. 23 del 2011;

- la riduzione dei trasferimenti ex articolo 14, comma 2 del decreto legge n. 78 del 2010;

- l'applicazione della riduzione collegata alla distribuzione territoriale dell'imposta municipale propria, disposta dall'articolo 28, commi 7 e 9 del decreto legge n. 201 del 2011;

- gli altri effetti compensativi connessi all'attribuzione dell'imposta municipale propria (comma 17 dell'articolo 13 del decreto legge n. 201 del 2011 e successive modificazioni).

Quanto sopra esposto determina, per il Comune di Travacò Siccomario, una stima di minore entrata per trasferimenti di circa 25.000,00 per gli effetti compensativi imu, di cui si terrà conto nella verifica degli equilibri di settembre, che si assomma, contraddittoriamente, alla ipotizzata minor entrata imu di circa 43.000,00 stimata dall'ufficio competente sulla base dei versamenti di giugno. Di tale situazione incoerente si è chiesta contezza al Ministero con mail in data 3 settembre. Sul portale del federalismo fiscale è stata pubblicata una nota di chiarimento alle richieste pervenute al Dipartimento delle Finanze da alcuni Comuni in merito ai criteri di calcolo adottati per la nuova stima dell'IMU che è stata resa disponibile sul Portale al 6 agosto scorso.

Tra i chiarimenti forniti, il Dipartimento delle Finanze sottolinea che non è corretto calcolare il gettito IMU annuale mediante il semplice raddoppio della rata incassata a giugno e operare il confronto con la stima effettuata dal Dipartimento delle Finanze in quanto quest'ultima tiene in considerazione altri elementi, quali:

- i versamenti relativi all'abitazione principale dei contribuenti che hanno optato per il versamento in tre rate;
- i versamenti relativi ai fabbricati rurali per i quali il comma 8 dell'art. 13 del decreto-legge 201/2012, come modificato dal decreto-legge 16/2012, dispone che per l'anno 2012, la prima rata è versata nella misura del 30 per cento dell'imposta dovuta applicando l'aliquota di base;
- i versamenti relativi ad alcune fattispecie impositive ai fini IMU e riguardanti i contribuenti ancora mancanti, gli immobili "fantasma" non dichiarati in catasto, i fabbricati rurali da accatastare entro il 30 novembre e gli immobili di proprietà del Comune.

Nonostante questa risposta, che consente di accertare convenzionalmente la stima IMU del MEF, pur non confortata dagli acconti di giugno, l'Amministrazione Comunale sarà chiamata ad approvare un aumento delle aliquote, verosimilmente l'aumento cadrà sugli immobili diversi dalla prima abitazione e sarà almeno di un punto percentuale.

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).

INDICE DI ECONOMIA			
	Previsioni al 06/09/12	Impegni al 06/09/12	Ind. economia
<b>TITOLO I</b>			
Spese correnti	2.338.991,18	1.978.984,39	15,39
<b>TITOLO II</b>			
Spese in conto capitale	1.392.616,43	651.211,72	53,24
<b>TITOLO III</b>			
Spese per rimborso di prestiti	284.027,09	96.803,20	65,92
<b>TOTALE</b>	<b>4.015.634,70</b>	<b>2.726.999,31</b>	<b>32,09</b>

Nel dettaglio, tale dato sarà fornito in maniera disaggregata al capo II laddove si parla dei dodici programmi=funzioni del bilancio. Per quanto concerne il titolo II, vale quanto già detto nel passato.

Nella tabella che segue si dà però intanto conto dell'andamento dei costi di gestione:

Costi della gestione	Impegni 2007	Impegni 2008	Impegni 2009	Impegni 2010	Impegni 2011	Impegni 2012 alla data del 06/09/12
Personale (intervento 01)	714.054,11	712.139,61	720.504,95	691.387,60	639.818,92	725.509,03
Acquisto materie prime e/o beni di consumo	66.461,57	47.896,59	43.824,78	46.351,93	29.964,75	35.692,74
Prestazione di servizi	1.074.657,25	1.020.255,67	1.068.700,43	1.126.704,24	864.326,30	937.894,50
Godimento di beni di terzi	4.328,28	4.163,00	4.699,92	8.369,21	6.365,59	7.433,34
Trasferimenti	175.783,40	195.996,31	183.910,99	193.909,70	144.174,14	142.709,09
Interessi passivi e Oneri Finanziari diversi	103.602,39	105.685,27	99.757,56	139.303,26	134.473,28	68.677,86*
Imposte e tasse	68.688,77	56.432,47	56.718,24	49.570,94	43.257,36	53.833,14
Oneri straordinari	11.691,64	10.779,53	20.329,24	7.053,58	3.234,50	7.234,69
Totale	1.958.325,02	2.153.348,45	2.198.446,35	2.262.650,46	1.865.614,84	1.978.984,39

\*Trattasi di impegno semestrale.

A proposito di 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 :

	2012
Posti vacanti	1(b3)
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 esentati dal patto di stabilità, laddove si prevede che:

-il turn over sia limitato quantitativamente alle cessazioni dei rapporti a tempo determinato occorse nell'anno precedente ( limite per "teste", a prescindere dal livello di effettivo inquadramento)

-la spesa complessiva per il personale non ecceda l'importo desunto dalla consuntivazione 2008 (prima l'anno di confronto era il 2004)

-la spesa complessiva di personale non ecceda il 50% della spesa corrente in esercizio.

Nel passato si riportava l'andamento storico delle spese di personale sostenuta riportando i dati espressi dal Revisore nel questionario al BP inviato alla Corte dei Conti. Non si ritiene più opportuno procedere a tale report che diventa fuorviante nella misura in cui, nel tempo, i criteri di classificazione di tali spese si sono modificati e il dato aggregato non può ovviamente tenerne conto. Si riporta invece il confronto reso dal competente ufficio personale, su richiesta della sottoscritta con il dettaglio delle spese riferite all'anno 2008 e all'anno 2012, avuto riguardo alle più recenti disposizioni in materia della corte dei conti e coi dati oggi disponibili:

VOCI ANALIZZATE	2008	2012
Retribuzioni	€ 510.334,31	€ 515.341,12
Contributi e oneri accessori su retribuzioni	€ 142.228,25	€ 143.233,49
Irap su retribuzioni	€ 43.378,42	€ 43.804,00
Straordinari (compresi contributi ed Irap)	€ 1.782,48	€ 2.059,00
Trattamento accessorio ( Fondo) da bilancio	€ 13.650,00	€ 11.576,00
fondo parte variabile aggiuntiva e relativi contributi	€ 10.650,15	€ 0,00
Contributi ed Irap su trattamento accessorio	€ 4.409,00	€ 3.739,00
Buoni pasto	€ 4.450,44	€ 8.862,00
Assegni familiari	€ 7.103,13	€ 4.826,00
Spesa personale LSU ore integrative +inail	€ 0,00	€ 550,00
SUBTOTALE A	€ 737.986,18	€ 733.990,61
Spese aggiuntive		
Spese di viaggio segretario	€ 1.516,00	€ 500,00
SUBTOTALE B	€ 1.516,00	€ 500,00

Spese escluse		
Personale app.te a categorie protette	€ 19.655,25	€ 19.655,25
Spese sostenute dall'ente per personale comandato c/o altre amministrazioni - Novello Bailo e Rovati alte professionalità	€ 16.695,00	€ 0,00
Spese rimborsate per personale in convenzione (Segretario Comunale)	€ 50.467,00	€ 60.560,00
economie su stipendi per malattie o scioperi	€ 1.209,83	€ 200,00
economie aspettative		€ 618,00
SUBTOTALE C	€ 88.027,08	€ 81.033,25
TOTALE	€ 651.475,10	€ 653.457,36
DIFFERENZA 2012/2008		-€ 1.982,26

Ai sensi della circolare Mef n° 9/2006 si escludono dalla spesa del personale al fine del rispetto dei limiti, i diritti di rogito, i compensi progettazione UT e il compenso ICI, nonché ogni altra voce finanziata da una corrispondente entrata, quale l'Istat.

Relativamente alle spese di personale delle Società Partecipate degli Enti Locali, poiché il Comune di Travacò Siccomario detiene partecipazioni azionarie nella misura dello 0.085% della Società ASM, ci si è posti il problema di stabilire se e in che modo valutare tale fattispecie nel conteggio di cui sopra. A tal fine, è stato posto apposito quesito alla Corte dei Conti – Sezione Regionale della Lombardia, che si è espressa con parere Lombardia/223/2012/PAR nel senso che è da escludersi un'incidenza delle spese di personale della Società ASM sia in termini di raffronto spese 2008/2012, sia in termini di incidenza in percentuale delle spese stesse sul totale. Questo in virtù del fatto che la Società ASM gestisce per l'Ente il servizio idrico integrato affidato senza gara per entrata in vigore dell'Autorità d'Ambito Territoriale individuata nell'ASM stessa, senza discrezionalità da parte dell'Ente nella scelta. Inoltre, non vi è stato passaggio di dipendenti del Comune alla società di gestione del servizio in questione.

E' stata esclusa la spesa riferita all'Istituzione, in quanto per espressa previsione normativa, la stessa non è rilevante al fine del rispetto del limite per il personale di Istituzioni che gestiscono servizi sociali (rif. art. 25 comma 2D.L. n. 1 del 24/01/2012, coordinato con la legge di conversione n. 27 del 24/03/2012).

Risulta uno sfioramento di euro 1.982,26 che è motivato dalla detrazione nel 2008 di ben 16.695,00 euro per il rimborso avuto a fronte di personale comandato presso l'Istituzione nell'anno 2008, a seguito di dimissioni del Direttore, le cui funzioni sono state assunte temporaneamente da dipendenti comunali in posizione di comando, in attesa di bandire le procedure di legge per l'assunzione.

Ciò ha determinato l'impossibilità, nell'ambito delle relazioni sindacali per l'anno in corso, di inserire risorse aggiuntive nel fondo 2012. La sottoscrizione della preintesa al CDI 2012 è avvenuta a luglio con firme apposte in forma disgiunta a seguito del verbale di concordamento; una volta acquisita la certificazione di compatibilità dei costi a firma del Revisore (verbale n.13) e l'autorizzazione alla firma con delibera GC del 29/8, il Cdi 2012 è stato sottoscritto in data 11/09/2012 con il contenuto di seguito esposto in sintesi confrontando i dati riepilogativi del cdi del triennio precedente:

1. fondo consolidato 2008 pari a euro 30.755,24 e fondo variabile pari a euro 22.206,39 comprendente l'incremento per il beneficio previsto dall'art. 8 co 2 del ccnl 11/4/08 corrispondente allo 0,6 % del monte salari 2005 (euro 2.409,16 sul consolidato) nonché l'incremento per il beneficio previsto dall'art. 8 co 3 lett.a) del ccnl 11/4/08 corrispondente allo 0,3 % del monte salari 2005 e valido solo per il 2008, oltre a euro 271,71 di incremento per quote di retribuzione annua anzianità personale cessato nel 2007, euro 8.050,00 di incremento per progetti di miglioramento servizi con aumento di prestazioni senza ricorrere a nuove assunzioni ex art. 15 co 5
2. risorse stabili 2009 pari a euro 33.398,74 e risorse variabili pari a euro 16.103,30, comprendente € 292,76 di economie provenienti dall'anno precedente, e, in conformità al verbale del 02/09 u.s., 3.700,00 l'incremento per progetti di miglioramento servizi con aumento di prestazioni senza ricorrere a nuove assunzioni ex art. 15 co. 5.
3. risorse stabili 2010 pari a euro 33.986,74 e risorse variabili pari a euro 17.470,70, comprendente € 399,26 di risparmio budget straordinari, euro 958,13 di economie provenienti dall'anno precedente, € 2.400,00 per fondo ici, euro 4.000,00 per fondo Mrloni oopp-urb., euro 975,00 per istat, euro 813,42 per contr. Ministero, euro 2.924,89 pari all'1,2% monte salari 97, euro 5.000,00 di incremento per progetti di miglioramento servizi con aumento di prestazioni senza ricorrere a nuove assunzioni ex art. 15 co. 5.
4. risorse anno 2011 stabili per euro 33.986,74 e variabili per euro 15.519,16, di cui :  
 € 2.924,89 di risorse art. 15 c.2 ;  
 € 6.400,00 di risorse lett.k (€ 2.400 per fondo ICI ed € 4.000 per fondo incentivi e progettazione);  
 € 800,00 di risorse art. 208 C.d.S.  
 € 4.900,00 di risorse aggiuntive art. 15 c.5  
 € 494,27 di economie anno precedente,  
 per un totale di € 49.505,90 (inferiore al fondo 2010 pari a € 49.669,02); mentre le somme a destinazione specifica (Compensi Istat ad oggi erogati all'Ente per € 4.232,00) sono state stralciate ed inserite un apposito fondo straordinari assieme alla quota di risorse di bilancio destinate alle prestazioni per lavoro straordinario autorizzata

per un totale di € 49.505,90 (inferiore al fondo 2010 pari a € 49.669,02); mentre le somme a destinazione specifica (Compensi Istat ad oggi erogati all'Ente per € 4.232,00) sono state stralciate ed inserite in un apposito fondo straordinario assieme alla quota di risorse di bilancio destinate alle prestazioni per lavoro straordinario autorizzata

5. risorse anno 2012 stabili per euro 33.986,74 e variabili per euro 16.458,41 di cui :
- € 940,08 di risparmi del fondo anno precedente
  - € 460,93 di risparmi straordinari,
  - € 6.400 di risorse lett.k (€ 2.400 per fondo ICI ed € 4.000 per fondo Merloni ed urbanizzazioni);
  - € 8.657,40 di compensi Istat
- per un totale di € 50.445,15

## CAPO II: Programmi anno 2012

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, con specifico riguardo alle somme impegnate e pagate alla data del 03/09/2012; è stata inserita anche l'analoga tabella di confronto dei dati al 16 agosto 2007, 8 settembre 2008, 1 settembre 2009, 07 settembre 2010 e 06/09/2011 così da poter operare un confronto tra termini omogenei per singolo programma, secondo il modello predefinito in sede appunto di approvazione della RPP. Gli obiettivi 2012 scaturenti dai suddetti programmi sono invece stati approvati dall'organo esecutivo con delibera G.C. n.30 del 22/02/2012 su proposta del sottoscritto Direttore Generale. 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). Lo scostamento di maggior rilievo tra previsione definitiva aggiornata ed impegni si registra al titolo terzo e deriva dalla mancata attivazione della anticipazione di cassa. Il confronto dei dati su base storica evidenzia un trend in crescita per gli impegni sulla spesa corrente; in crescita anche il valore degli impegni al titolo II. In aumento i pagamenti al titolo I e in riduzione al titolo II (dato che preoccupa visto che l'anno prossimo si sarà soggetti al patto di stabilità), si segnala l'aumento del titolo III (rimborso mutui) per il quale nel 2007 e nel 2009 si era riscontrata la mancata emissione dei mandati a fronte comunque del pagamento fatto dalla Tesoreria. Si precisa con riferimento al titolo III che l'impegno 2011 non corrisponde ai pagamenti (come negli anni precedenti) in quanto il primo si riferisce al fabbisogno annuo e il secondo all'effettivo rimborso semestrale effettivo.

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Impegni al 16/8/07	Impegni al 08/9/08	Impegni al 01/9/09	Impegni al 07/9/10	Impegni al 06/09/11	Impegni al 06/09/12
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	1.022.236,81	1.022.981,50	1.042.619,51	1.051.157,14	1.071.552,41	1.128.055,08
SPESA IN CONTO CAPITALE (TIT. 2°)	450,00	8.523,60	5.502,52	15.475,92	56.720,00	121.409,12
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI (TIT. 3°)	0,00	74.303,15	17.708,32	91.547,21	179.026,79	96.803,20

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Pagamenti al 16/8/07	Pagamenti al 08/9/08	Pagamenti al 01/9/09	Pagamenti al 07/9/10	Pagamenti al 06/09/11	Pagamenti al 06/09/12
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	545.698,30	639.665,27	636.219,41	630.832,84	620.334,15	705.743,38
SPESA IN CONTO CAPITALE (TIT. 2°)	450,00	3.750,00	0,00	0,00	41.400,00	14.700,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI (TIT. 3°)	0,00	74.303,15	17.708,32	91.547,00	96.957,87	93.149,67

### 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 16/8 /07	Impegni al 08/9 /08	Impegni al 01/9/09	Impegni al 07/9/10	Impegni al 06/09/11	Impegni al 06/09/12
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	1.886,72	2.246,31	2.766,88	2.283,04	2.361,35	3.866,06
SPESA IN CONTO CAPITALE ( TIT. 2°)	0,00	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	0,00

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Pagamenti al 16/8/07	Pagamenti al 08/9/08	Pagamenti al 01/9/09	Pagamenti al 07/9/10	Pagamenti al 06/09/11	Pagamenti al 06/09/12
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	1.050,32	1.166,11	1.754,48	974,64	445,55	0,00
SPESA IN CONTO CAPITALE ( TIT. 2°)	0,00	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	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; in crescita il trend dei pagamenti al titolo I.

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Impegni al 16/8 /07	Impegni al 08/9 /08	Impegni al 01/9/09	Impegni al 07/9/10	Impegni al 06/09/11	Impegni al 06/09/12
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	147.568,42	165.388,65	199.478,17	207.322,30	206.933,47	201.600,70
SPESA IN CONTO CAPITALE ( TIT. 2°)	2.834,68	0,00	183.156,00	245.959,28	0,00	0,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI ( TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Pagamenti al 16/8/07	Pagamenti al 08/9/08	Pagamenti al 01/9/09	Pagamenti al 07/9/10	Pagamenti al 06/09/11	Pagamenti al 06/09/12
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	72.202,07	89.253,16	100.500,17	85.808,90	74.623,66	108.513,75
SPESA IN CONTO CAPITALE ( TIT. 2°)	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI ( TIT. 3°)	0,00	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. Nessuno scostamento di rilievo su base storica.

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Impegni al 16/8 /07	Impegni al 08/9 /08	Impegni al 01/9/09	Impegni al 07/9/10	Impegni al 06/09/11	Impegni al 06/09/12
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	31.324,54	30.359,26	27.449,70	30.862,75	31.820,23	26.183,14
SPESA IN CONTO CAPITALE ( TIT. 2°)	0,00	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	0,00



DESCRIZIONE PROGRAMMA	Pagamenti al 16/8/07	Pagamenti al 08/9/08	Pagamenti al 01/9/09	Pagamenti al 07/9/10	Pagamenti al 06/09/11	Pagamenti al 06/09/12
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	14.960,47	17.673,48	16.420,42	21.099,72	18.469,94	18.527,30
SPESA IN CONTO CAPITALE ( TIT. 2°)	0,00	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	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. Stazionari gli impegni di spesa ma in diminuzione i correlati pagamenti di parte corrente.

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Impegni al 16/8 /07	Impegni al 08/9 /08	Impegni al 01/9/09	Impegni al 07/9/10	Impegni al 06/09/11	Impegni al 06/09/12
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	10.072,00	11.500,00	12.375,78	24.493,59	24.484,35	22.928,16
SPESA IN CONTO CAPITALE ( TIT. 2°)	0,00	9.816,00	0,00	22.000,00	2.400,00	992,20
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI ( TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Pagamenti al 16/8/07	Pagamenti al 08/9/08	Pagamenti al 01/9/09	Pagamenti al 07/9/10	Pagamenti al 06/09/11	Pagamenti al 06/09/12
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	4.006,85	6.921,84	8.863,13	20.036,67	10.451,99	7.557,22
SPESA IN CONTO CAPITALE ( TIT. 2°)	0,00	9.816,00	0,00	0,00	0,00	992,20
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI ( TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### PROGRAMMA N. 7

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

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Impegni al 16/8 /07	Impegni al 08/9 /08	Impegni al 01/9/09	Impegni al 07/9/10	Impegni al 06/09/11	Impegni al 06/09/12
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	7.200,00	6.200,00	6.200,00	9.619,37	10.645,57	10.117,71
SPESA IN CONTO CAPITALE ( TIT. 2°)	0,00	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	0,00

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Pagamenti al 16/8/07	Pagamenti al 08/9/08	Pagamenti al 01/9/09	Pagamenti al 07/9/10	Pagamenti al 06/09/11	Pagamenti al 06/09/12
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	3.655,04	6.200,00	3.100,00	4.149,37	6.225,57	7.701,71
SPESA IN CONTO CAPITALE ( TIT. 2°)	0,00	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	0,00

#### PROGRAMMA N. 8

Il programma comprende le risorse destinate al funzionamento di tutti i servizi di viabilità, illuminazione stradale e trasporti pubblici. In crescita gli impegni di parte corrente e in conto capitale ( si segnalano a tal proposito € 311.810,40

per la pista ciclabile con Pavia, € 140.000,00 per la pista ciclabile via Mocchi ed € 60.000,00 per il parcheggio frazione Boschi).

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Impegni al 16/8 /07	Impegni al 08/9 /08	Impegni al 01/9/09	Impegni al 07/9/10	Impegni al 06/09/11	Impegni al 06/09/12
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	36.949,06	45.361,47	43.422,33	60.662,77	75.405,19	98.982,96
SPESA IN CONTO CAPITALE ( TIT. 2°)	23.100,00	7.344,00	241.096,02	28.000,00	0,00	517.310,40
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI ( TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Pagamenti al 16/8/07	Pagamenti al 08/9/08	Pagamenti al 01/9/09	Pagamenti al 07/9/10	Pagamenti al 06/09/11	Pagamenti al 06/09/12
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	9.102,74	26.046,55	29.476,97	47.603,08	53.821,51	74.640,69
SPESA IN CONTO CAPITALE ( TIT. 2°)	0,00	0,00	29.982,53	0,00	0,00	5.500,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI ( TIT. 3°)	0,00	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 evidenzia un trend in crescita sugli impegni e sui pagamenti della spesa corrente; nullo anche qui il valore degli impegni al titolo II.

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Impegni al 16/8 /07	Impegni al 08/9 /08	Impegni al 01/9/09	Impegni al 07/9/10	Impegni al 06/09/11	Impegni al 06/09/12
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	331.402,94	400.963,07	389.849,86	402.816,74	345.034,61	391.201,64
SPESA IN CONTO CAPITALE ( TIT. 2°)	1.918,80	26.262,72	81.066,75	20.415,00	0,00	0,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI ( TIT. 3°)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Pagamenti al 16/8/07	Pagamenti al 08/9/08	Pagamenti al 01/9/09	Pagamenti al 07/9/10	Pagamenti al 06/09/11	Pagamenti al 06/09/12
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	88.088,99	176.852,14	140.647,89	100.175,12	149.518,09	189.761,27
SPESA IN CONTO CAPITALE ( TIT. 2°)	60,00	3.914,56	6.828,00	0,00	0,00	0,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI ( TIT. 3°)	0,00	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. Da anni nel settore sociale si ampliano le aree di intervento perché crescono in maniera esponenziale le istanze di bisogno, a testimonianza di una crisi del tessuto sociale sempre più evidente.

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Impegni al 16/8 /07	Impegni al 08/9 /08	Impegni al 01/9/09	Impegni al 07/9/10	Impegni al 06/09/11	Impegni al 06/09/12
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	103.292,15	114.159,03	121.274,12	115.277,07	96.723,10	95.585,47
SPESA IN CONTO CAPITALE ( TIT. 2°)	796,80	8.059,80	866,40	6.100,00	1.080,00	11.500,00

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

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Pagamenti al 16/8/07	Pagamenti al 08/9/08	Pagamenti al 01/9/09	Pagamenti al 07/9/10	Pagamenti al 06/09/11	Pagamenti al 06/09/12
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	62.538,98	58.073,52	57.805,24	56.345,09	42.794,29	45.635,73
SPESA IN CONTO CAPITALE ( TIT. 2°)	796,80	8.039,80	0,00	0,00	0,00	11.500,00
SPESA PER RIMBORSO PRESTITI ( TIT. 3°)	0,00	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 16/8 /07	Impegni al 08/9 /08	Impegni al 01/9/09	Impegni al 07/9/10	Impegni al 06/09/11	Impegni al 06/09/12
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	0,00	0,00	1.669,09	861,21	527,36	463,47
SPESA IN CONTO CAPITALE ( TIT. 2°)	0,00	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	0,00

DESCRIZIONE PROGRAMMA	Pagamenti al 16/8/07	Pagamenti al 08/9/08	Pagamenti al 01/9/09	Pagamenti al 07/9/10	Pagamenti al 06/09/11	Pagamenti al 06/09/12
SPESA CORRENTE (TIT. 1°)	0,00	0,00	1.669,09	861,21	0,00	463,47
SPESA IN CONTO CAPITALE ( TIT. 2°)	0,00	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	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, 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 degli obiettivi redatto dalla sottoscritta ha attribuito ai Responsabili di area, le attività da realizzare, gli obiettivi da raggiungere e le dotazioni finanziarie, strumentali e umane disponibili nell'anno di riferimento. Dall'anno scorso, al fine di adeguare il sistema di valutazione alla cosiddette "riforma Brunetta", il Piano è stato integrato con indicatori di performance organizzativa e individuale. Il monitoraggio dei risultati e la verifica dell'attività dei Responsabili sempre gestito in forma associata (la convenzione prevede il comune di Cava Manara quale capofila) con la collaborazione di due componenti esterni, il dr. Laghi Walter e il dr. Scheda Alberto. 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 è un estratto significativo di alcuni indicatori rappresentativi della gestione dei servizi e delle attività comunali:

### Area Amministrativa

<u>INDICATORI DI ATTIVITÀ</u>	30/8/07	31/8/08	31/8/09	31/8/10	31/8/11	31/8/12
<b>SERVIZI GENERALI</b>						
N. delibere( Giunta e Consiglio )	17	91+35	88+52	89+36	97+35	100+35
N. Determine ( da registro generale)	184	257	266	214	204	252
N. protocolli ( entrata/uscita )	5586	4437+2468	4337+2537	4306+2029	4884+1965	4669+1863
N. concessioni cimiteriali rilasciate	Loculi 23 Ossari 10 Tombe 19 Cappelle 2	Loculi 5 Ossari 4 Tombe 2 Cappelle 1	Loculi 5 Ossari 2 Tombe 8 Cappelle //	Loculi 7 Ossari 13 Tombe 7 Cappelle //	Loculi 1 Ossari // Tombe // Cappelle //	Loculi 5 Ossari 5 Tombe // Cappelle //
<b>PUBBLICA ISTRUZIONE</b>						
N. Alunni trasportati	88	93	104	102	107	101
N. Pasti erogati nelle scuole ***	13.428	14459	14683	15103	13841	15020
<b>SERVIZI SOCIALI</b>						
N. Minori assistiti	1	1	//	//	//	//
N. Disabili assistiti	3	3	3	2	2	3
<b>SERVIZI DEMOGRAFICI</b>						
N. certificati anagrafici(esc. Carte id.)	1288	798	1112	891	911	473
N. Atti di morte	17	20	23	21	23	28
N. Atti di nascita	19	19	23	26	38	42
N. Atti di matrimonio	18	16	20	16	24	19
N. Atti di cittadinanza	2	0	2	2	4	17
N. Carte di identità	504	506	215	239	321	548
N. Nuove tessere elettorali	90	223	225	185	248	166
N. Pratiche di iscrizione anagrafica	104	101	125	141	129	99
N. Pratiche di cancellazioni anagrafiche	73	98	88	71	60	70
N. Pratiche di cambi di abitazione	23	22	23	46	29	29
N. Pratiche migratorie	177	199	213	212	189	169
N. Ore apertura al pubblico-settimanali	28,5	28,5	28,5	28,5	28,5	28,5**
N. Iscritti lista di leva	12	18	22	15	16	14
<b>MENSA SCUOLE</b>						
Domande presentate	173	191	197	192	198	181
<b>SERVIZI SCOLASTICI (ISTRUZIONE PRIMARIA E SECONDARIA INFERIORE)</b>						
N. studenti frequentanti	150	165	178	185	206	195
<b>SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO</b>						
Domande presentate	88	93	104	102	107	101
<b>SERVIZI DEMOGRAFICI</b>						
Popolazione	3895	3958	4077	4222	4399	4472*

(\*) Il dato non è ancora ufficiale, non essendo ancora stata predisposta la statistica mensile.

(\*\*) A partire dall'11/06/12 le ore sono ridotte a 27/settimana.

(\*\*\*) Comprensivo dei pasti docenti non conteggiati nelle domande presentate.

<b><u>INDICATORI DI EFFICIENZA</u></b>	<b>30/8/07</b>	<b>31/8/08</b>	<b>31/8/09</b>	<b>31/8/10</b>	<b>31/8/11</b>	<b>31/8/12</b>
<b>TRASPORTO SCOLASTICO</b>						
Costo personale /Nr. utenti trasportati	13.922,26/88 =158,21	18.500,00/93 =198,92	18.500,00/104 =177,88	19.223,00/102 =188,46	19.223,00/107 =179,65	19.223,00/101 =190,33
<b>MENSA SCOLASTICA</b>						
Costo totale /Nr. pasti offerti	54.843,22/13428 =4,08	62.028,51/14459 =4,28	67.176,82/14683 =4,58	70.472,48/15103 =4,67	64.802,38/13841 =4,68	71966,53/15020 =4,79
<b>SERVIZI DEMOGRAFICI</b>						
Proventi totali da carte di identità /N.ro pratiche	2.337,48/504 =4,64	2.213,64/506 =4,37	1.501,24/215 =6,98	1.522,10/239 =6,37	1.842,12/321 =5,73	2.630,62/548 =4,80

Risultano in aumento il numero delle delibere e il numero delle determine mentre si è ridotto il valore dell'attività di protocollazione in questi primi otto mesi dell'anno in corso. In aumento il numero dei pasti erogati nonostante sia aumentato il numero di coloro che si sono iscritti per fruire dei servizi scolastici di refezione; sono in corso le verifiche da parte del Responsabile di area per fornire le motivazioni al dato riscontrato. Circa il numero di certificati: all'aumento della popolazione, circa 250 unità in due anni, è corrisposto l'aumento degli atti di stato civile(nascite e morti), si segnala il forte aumento di cittadinanze e il rilascio di carte di identità . Tale attività viene svolta a fronte di 28,5 h/settimana di apertura al pubblico sulle 36 ore di presenza obbligatoria del pubblico dipendente (è così ormai da 5 anni).

### Area Tecnica

<b><u>INDICATORI DI ATTIVITÀ</u></b>	<b>30/8/07</b>	<b>31/8/08</b>	<b>31/8/09</b>	<b>31/8/10</b>	<b>31/8/11</b>	<b>31/8/12</b>
<b>SERVIZIO COMMERCIO</b>						
N. Autorizzazioni commerciali SCIA	1	1	1	2	0	11
N. Sanzioni amministrative commerciali	1	0	1	0	0	0
<b>SERVIZIO LLPP</b>						
N.Interventi di Manutenzione Straord	23	50	7	8	6	2
N. Sopralluoghi sui cantieri Oop	10	15	16	18	25	35
N. Stati di avanzamento	4	10	12	24	5	5
N. Redazione interna di progetti	1	0	2	/	/	1
N. Progetti preliminari assegnati all'esterno	0	0	4	1	/	/
N. Progetti esecutivi assegnati all'esterno	6	7	5	4	/	1
N. gg fra approvazione del progetto esecutivo e appr.ne del bando	15	30	30	40	90	20
N.gg fra approvazione del bando e l'aggiudicazione	45	45	45	45	30	30
N. gare pubbliche	6	2	8	4	1	3
Importo complessivo delle gare gestite	320.000,00	300.000,00	800.000,00	1.363.000,00	120.000,00	299.000,00
N.dei partecipanti a gare pubbliche	20	50	50	11	7	15
Media dei ribassi	9	20	12	15	19	10
Collaudi OOPP incarichi esterni	nd	nd	2	0	0	0
Collaudi OOPP incarichi tecnico	nd	1	3	0	0	0
<b>Servizio Vigilanza</b>						
N. Sanzioni amministrative cds	55	48	63	98	101	167

Proventi da contravvenzioni incassate	2.057,20	1.906,40	903,79	3.779,00	4.718,00	4.913,00
Numero addetti	2	1,5	2	2	2	2
Incidenti stradali	4	6	5	4	3	2
N. verbali sopralluogo	20	18	33	15	20	13
N. Ore settimanali di apertura uffici al pubblico	7	7	7	7,5	5,5	6*
Sanzioni rilevate	60	56	77	110	101	170
Servizio urbanistica						
Autorizzazioni paesaggistiche	nd	nd	29	69	35	24
N. permessi di costruire	29	9	17	9	5	3
N. gg di rilascio permessi a costruire	30	60	90	60	/	90
N. dia presentate	61	49	37	67	19	8
N. agibilità	16	10	37	67	25	14
N. certif. destinazione urbanistica CDU	24	23	22	13	19	13

(\*) Orario modificato dal 01/06/2012 a seguito Decreto Sindacale n° 8 del 01/06/2012.

Circa il servizio vigilanza si segnala che sono in crescita i dati relativi alle multe al cds (+ 50% rispetto ai 2 anni prima); in aumento anche i verbali di sopralluogo dell'UTC su cantieri OOPP (+ 10 rispetto agli anni precedenti). In riduzione i tempi fra approvazione del progetto esecutivo e approvazione del bando; costanti i tempi fra approvazione del bando e l'aggiudicazione di gara. Il numero dei partecipanti alle gare indette è in aumento anche perchè il numero di gare effettuate è triplicato.

In riduzione il numero di permessi a costruire presentati in questi primi otto mesi e delle Dia; 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

<u>INDICATORI DI ATTIVITÀ</u>	30/8/07	31/8/08	31/8/09	31/8/10	31/8/11	31/8/12
Servizio ragioneria						
N. Mandati	1200	1562	1541	1530	1450	1489
N. Reversali	697	1068	1465	1606	989	1159
N. Impegni di spesa	391	490	485	434	428	453
N. Accertamenti entrate	434	404	437	409	373	377

<u>INDICATORI DI EFFICIENZA</u>	30/8/07	31/8/08	31/8/09	31/8/10	31/8/11	31/8/12
Gettito totale entrate tributarie/Residenti	259,48	203,13	288,97	270,42	258,84	441,99*

\*Per meglio comprendere tale dato si ricordi che dal 2012, al titolo I, si incassa l'IMU (€ 685.000,00) ed il fondo dello Stato per il Riequilibrio (€ 418.000,00)

In aumento il numero di reversali; gli altri dati sono per lo più costanti; per quanto riguarda il recupero dell'evasione tributaria ici e tarsu questi i dati forniti dal Responsabile dell'Area Finanziaria:

Recupero ici

Accertamento 2005 euro 2.194,00

Accertamento 2006 euro 1.814,00

Accertamento 2007 euro 0

Accertamento 2008 euro 2.969,00

Accertamento 2009 euro 32.000,00, di cui ad oggi incassati euro 31.600,00

Accertamento 2010 euro 30.000,00, di cui ad oggi incassati euro 29.317,82

Accertamento 2011 euro 30.000,00, di cui ad oggi incassati euro 24.934,78  
 Previsione 2012 euro 30.000,00 di cui ad oggi accertati euro 15.254,00 incassati euro 0,00

#### Recupero tarsu

Accertamento 2009 euro 8.405,17, di cui ad oggi incassati euro 2.056,97 (la differenza si riferisce ad un contribuente inadempiente per il quale sono iniziate procedure per recupero coattivo per il fermo amministrativo veicoli)

Accertamento 2010 euro 8.310,49, di cui ad oggi incassati euro 8.172,49

Accertamento 2011 euro 17.009,14 ed incassati euro 15.822,14

Previsione 2012 euro 40.000,00 accertati euro 16.533,40 di cui ad oggi incassati euro 11.286,40

## PARTE TERZA

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

Serie storica e confronto coi dati preventivi di competenza esercizio 2012

	Impegni/acc. ti. 2007	Impegni/acc. ti. 2008	Impegni/acc. ti. 2009	Impegni/acc. ti . 2010	Impegni/acc. ti 2011	Previsioni alla data del 06/9/2012
Entrate Titolo I + II + III	2.170.280,70	2.173.729,99	2.252.427,66	2.311.346,28	2.415.368,88	2.425.285,39
Spese Titolo I + III (interv. 3, 4 e 5)	2.338.294,45	2.288.949,62	2.339.291,19	2.434.529,88	2.354.730,76	2.523.018,27
<b>Saldo di parte corrente</b>	<b>-168.013,75</b>	<b>-115.219,63</b>	<b>-86.863,53</b>	<b>-123.183,60</b>	<b>60.638,12</b>	<b>-97.732,88</b>

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.

La determinazione dei parametri di rilevazione delle condizioni di deficitarietà, eseguita dal resp. area finanziaria sulla base delle nuove disposizioni di cui al D.M. 24/09/2009, non rileva alcuna situazione di potenziale squilibrio.

Per quanto riferito dal responsabile del servizio ragioneria, cui compete raccogliere i dati messi a disposizione dagli altri uffici, la riscossione delle entrate in conto residui non evidenzia incertezze degne di nota e il saldo della gestione residui si presenta, come di consueto, 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.

Si segnala tuttavia che la Corte dei conti in data 21/08 ha invitato l'A.C. ad un attento monitoraggio dei residui per l'anno 2000, tarsi anni 1999-2005 e proventi cds anni 2002-2004 la cui percentuale di riscossione non ne garantisce la certezza anche tenuto conto che l'iscrizione a ruolo e l'emissione della relativa cartella esattoriale non costituiscono indici di riscuotibilità di un credito; trattasi di attività di rilievo che l'ufficio tributi da un lato e l'ufficio vigili dall'altro hanno il compito di effettuare prima dell'approvazione del rendiconto 2012, se non già adesso in sede di verifica equilibri, così da anticipare eventuali rilievi della sezione di controllo in sede di esame conto 2011.

Circa la gestione ordinaria di competenza, si riferisce un sostanziale pareggio di parte corrente tra impegni e accertamenti, ancorché non sono ancora state registrate contabilmente le novità del federalismo, come già spiegato nelle pagine precedenti.

Per soddisfare i requisiti richiesti dall'ordinamento contabile sulla verifica degli equilibri, il Responsabile dell'area finanziaria ha in corso la ricognizione sulle entrate per realizzare una proiezione delle risultanze gestionali a fine esercizio. Per come segnalato, la situazione dei proventi da OOUU ha fatto registrare questo andamento su base storica: accertamento 2005 euro 200.670,00, di cui il 74,95% applicato alle spese correnti (il max era 75%)

accertamento 2006 euro 445.579,00 di cui il 45,18% applicato alle spese correnti (il max era 50%)

accertamento 2007 euro 636.914,00 di cui il 37,78% applicato alle spese correnti (il max era 50%, oltre il 25% per le manutenzioni)

accertamento 2008 euro 267.763,39 di cui il 33,13% applicato alle spese correnti (il max era 50% oltre il 25% per le manutenzioni)

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

previsione 2012 euro 115.000, di cui il 22,74% (nel BP ad oggi tale percentuale è del 28,91 con la variazione proposta in data 17/09 a cura del Responsabile Area Finanziaria e depositata agli atti) applicato alle spese correnti a fronte di un 75% ammesso

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, per come riferita dal Responsabile Area Finanziaria ha fatto registrare questo andamento su base storica:

accertamento 2005 euro 4.981,00

accertamento 2006 euro 4.702,83

accertamento 2007 euro 7.660,04

accertamento 2008 euro 7.803,50

accertamento 2009 euro 3.565,79

accertamento 2010 euro 6.494,50

accertamento 2011 euro 6.897,91

previsione 2012 euro 10.000,00 al 100% vincolato alle spese correnti con delibera G.C. n.131/11.

Si ribadisce come ogni anno, in questo ambito, l'importanza di svolgere periodiche verifiche al fine di riscontrare per tempo eventuali modifiche ai conti di entrata/spesa e impegna ogni responsabile di budget, per quanto di propria competenza, a monitorare costantemente la situazione per garantire da un lato il permanere degli equilibri sostanziali del bilancio e dall'altro evitare alla fine dell'esercizio l'insorgere di consistenti avanzi di amministrazione.

In conclusione, si riportano alcune interessanti tabelle desunte dalla relazione sul Bp 2012 inviata dal Revisore alla Corte dei Conti in materia di spese obbligatorie derivanti da mutui e che rappresentano un valore negativo per la rigidità del bilancio.

#### Indebitamento dell'ente

Anno	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Residuo debito	2.771.705,00	3.169.871,00	3.242.831,00	3.138.198,00	3.147.735,00	3.066.976,00
Nuovi prestiti	539.011,00	245.000,00	78.169,00	392.370,00	110.000,00	0,00
Prestiti rimborsati	140.845,00	172.040	182.802,00	182.833,00	190.759,00	198.874,00
<b>totale</b>	<b>3.169.871,00</b>	<b>3.242.831,00</b>	<b>3.138.198,00</b>	<b>3.147.735,00</b>	<b>3.066.976,00</b>	<b>2.868.102,00</b>

\* per quanto concerne i mutui iscritti sul 2008 si ribadisce che, essendo inerenti il servizio idrico (come d'altro canto uno dei due iscritti nel 2007 per euro 100.000,00), le quote di ammortamento di questi dovrebbero essere ammesse a rimborso del soggetto gestore. La tabella non teneva ovviamente conto di questa informazione.

#### Spese per mutui

Anno	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Oneri finanziari	99.521,91	140.784,80	134.442,93	132.304,39	124.378,08	116.094,58
Quota capitale	140.845,00	171.879,42	179.058,03	182.832,51	190.758,82	198.873,75
<b>Totale fine anno</b>	<b>240.370,91</b>	<b>312.664,22</b>	<b>313.500,96</b>	<b>315.136,90</b>	<b>315.136,90</b>	<b>314.968,33</b>

#### Rispetto del limite di indebitamento

2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
4,47%	4,42%	4,58%	6,47%	5,97%	5,7%	5,3%	5,3%

Si conclude il presente referto intermedio rendicontando le determinate assunte aventi rilievo ai fini dell'art. 26 c.4 Legge 588 del 23/12/1999 contenente le disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato. (Legge finanziaria 2000). Nell'ambito di ciascuna pubblica amministrazione gli uffici preposti al controllo di gestione ai sensi dell'articolo 4 del decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 286, verificano l'osservanza dei parametri di cui al comma 3, richiedendo eventualmente al Ministero del tesoro, del bilancio e della programmazione economica il parere tecnico circa le caratteristiche tecnico-funzionali e l'economicità dei prodotti acquisiti. Annualmente i responsabili dei predetti uffici sottopongono all'organo di direzione politica una relazione riguardante i risultati, in termini di riduzione di spesa, conseguiti attraverso l'attuazione di quanto previsto dal presente articolo. Tali relazioni sono rese disponibili sui siti Internet di ciascuna amministrazione. Nella fase di prima applicazione, ove gli uffici preposti al controllo di gestione non siano costituiti, i compiti di verifica e referto sono svolti dai servizi di controllo interno.

Con l'articolo 26 della Legge n° 488 del 1999, modificato dal D.L. n° 168 del 2004, 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. Tale disposizione 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. I provvedimenti con cui le amministrazioni deliberano di procedere in modo autonomo (ricorrendo a fornitori non Consip pur in presenza di convenzioni attive per oggetti comparabili) devono essere trasmessi agli uffici



preposti al controllo di gestione e devono avere in allegato una apposita dichiarazione con cui il dipendente che ha sottoscritto il contratto attesta il rispetto delle suddette disposizioni.

Il recente decreto legge n. 95/2012 ha rafforzato il sistema delle convenzioni Consip ; infatti pur ribadendo la facoltatività del ricorso da parte degli enti locali ha stabilito tuttavia che essi sono tenuti a utilizzare i parametri qualità-prezzo , prevedendo che quando la convenzione stipulata ha prezzi inferiori di quelli dei contratti in corso le stazioni appaltanti possano recedere pagando le prestazioni eseguite ovvero chiedano la revisione del contratto medesimo.

In questi primi otto mesi dell'anno 2012 i Servizi preposti agli acquisti hanno attestato nelle determinazioni di acquisto la compatibilità e/o convenienza rispetto alle convenzioni Consip secondo quanto di seguito riportato :

Oggetto fornitura	N. Determina di settore	Data Determina	Responsabile della spesa	Importo complessivo	Motivazioni riportate nell'atto di spesa
Buoni pasto	N. 18	22/02/2012	Area Finanziaria	€ 8.861,14	E' stato accertato che non esistono in Consip convenzioni attive per il servizio in questione
Autovettura	N. 108	30/06/2009	Area Tecnica	€ 3.949,20/anno	L'affidamento quadriennale è stato fatto alla ditta Leasys S.p.a. per fornitura a noleggio di un'autovettura fiat Panda 1.2 dynamic benzina/metano, Lotto 1- vetture operative ad alimentazione convenzionale ed a basso impatto ambientale- modello A6 Consip.
Carburante	N.4	27/01/2011	Area Tecnica	€ 9.000,00	L'affidamento è stato fatto alla ditta Totalerg S.p.a. presente in Consip con una convenzione per l'acquisto di carburante tramite assegnazione di fuel-cards che prevede uno sconto sul prezzo stabilito dal gestore di € 0,062 denominata "Convenzione per la fornitura di carburanti per autotrazione mediante Fuel Card" con scadenza gennaio 2013.
(*) n. 1 Fotocopiatrice ad uso Biblioteca Comunale (Olivetti)	N.78	11.09.2008	Area Amministrativa	Noleggio full service quadriennale € 3.067,64 + IVA (soggetto a revisione) – scadenza ottobre 2012	Fotocopiatrici 14 – Lotto 2
n. 1 Fotocopiatrice ad uso uffici comunali (Xerox)	N.48	07.06.2010	Area Amministrativa	Noleggio full service quadriennale € 5.947,96 + IVA (soggetto a revisione) – scadenza giugno 2014	Fotocopiatrici 15 – Lotto 2
n. 1 Fotocopiatrice ad uso uffici comunali (Ricoh)	N.87	10.10.2011	Area Amministrativa	Noleggio full service – 60 mesi – € 189,80/trimestre + IVA per l'intera durata del noleggio	Fotocopiatrici 18 – Lotto 4

(\*) la fotocopiatrice in questione è stata noleggiata inizialmente ad uso uffici comunali e successivamente trasferita presso la Biblioteca Comunale.



Il Segretario / Direttore Generale  
Dr.ssa Nigro Fausta

*[Handwritten signature]*

Ade G)

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

Travaco' Siccomario, 19 settembre 2012  
Prot. n. 628/12

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

**OGGETTO: EQUILIBRI DI BILANCIO 2012**

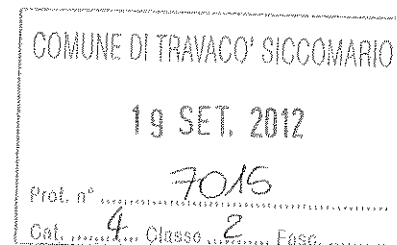
Il Presidente

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'Istituzione Il Novello Don F. Comaschi ha effettuato una ricognizione della situazione economico-patrimoniale proiettata alla chiusura dell'esercizio finanziario 2012 da cui risulta:

Valore della produzione	€ 558.867,23
Costo della produzione	€ 559.267,23
Differenza	€ -400,00
Più Proventi e oneri vari	€ 400,00
Utile (perdita) d'esercizio	€ 0



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

Dot.ssa Carla Galeffi

H)

**VERBALE N. 18 DEL 18/09/2011****SALVAGUARDIA EQUILIBRI DI BILANCIO**

Il revisore dei Conti, Brusco Gian Franco, nominato con deliberazione del Consiglio Comunale n° 63 del 27 dicembre 2011 per il triennio gennaio 2012 – dicembre 2013

**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 2011 ed il relativo risultato di amministrazione applicato al Bilancio 2012;
- il Bilancio di Previsione per l'esercizio 2012 approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 62 del 27/12/2011 e le variazioni finora effettuate;

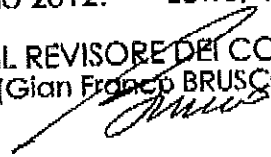
**Rilevato che:**

- 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 con variazione di bilancio deliberata dall'Organo Consigliare con atto n. 18 del 23/04/2012 n. è superiore 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 2012. Letto, confermato e sottoscritto.

IL REVISORE DEI CONTI  
(Gian Franco BRUSCO)



I)



## Pareri su Proposte:

ord

*Comune Di Travaco' Siccomario*Proposta Nr. **45**

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

Ufficio Parere	Data Firma del Parere	Favorevole
Ufficio Proponente (Ragioneria)	18/09/2012 Palestra Dr.Mariateresa	<input checked="" type="checkbox"/> <i>MPalestra</i>
Ragioneria Parere Favorevole	18/09/2012 Palestra Dr.Mariateresa	<input checked="" type="checkbox"/> <i>MPalestra</i>
Segretario Comunale		<input type="checkbox"/>
Revisore		<input type="checkbox"/>

**DELIBERA C.C. N. 45 DEL 24/09/2012**

Letto, approvato e sottoscritto

IL SINDACO  
F.to Bonazzi Ermanno

IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to Nigro Dr. Fausta

---

**DICHIARAZIONE DI PUBBLICAZIONE**

Il sottoscritto Segretario certifica che il presente verbale e' stato affisso all'Albo Pretorio di questo Comune il giorno 26.09.2012 e vi rimarrà per 15 giorni consecutivi.

Addì, 26.09.2012

IL SEGRETARIO COMUNALE  
F.to Nigro Dr. Fausta

---

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

IL SEGRETARIO COMUNALE  
Nigro Dr. Fausta

---

**Dichiarazione di esecutività**

La presente deliberazione:

☐ E' divenuta esecutiva il \_\_\_\_\_ per decorrenza termini.

Addì,

IL SEGRETARIO COMUNALE  
\_\_\_\_\_