

**INTEGRAZIONE RELAZIONE DI FINE MANDATO
PERIODO 2015/2019**

Prot. n. 2006 del 09.09.2020

2.1.3. Prelievi sui rifiuti: indicare il tasso di copertura e il costo pro-capite

Prelievi sui rifiuti	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia di Prelievo	RUOLO	RUOLO	RUOLO	RUOLO	RUOLO
Tasso di copertura	100%	100%	100%	100%	100%
Costo del servizio procapite	236,34	232,14	229,68	227,12	230,79

3. Attività amministrativa.

3.1. Sistema ed esiti dei controlli interni: analizzare l'articolazione del sistema dei controlli interni, descrivendo gli strumenti, le metodologie, gli organi e gli uffici coinvolti nell'attività ai sensi degli articoli 147 e ss. del TUOEL.

Il sistema dei controlli interni, data la elementare struttura organizzativa ed il numero esiguo di personale è stato ridotto all'essenziale.

3.1.1. Controllo di gestione: indicare i principali obiettivi inseriti nel programma di mandato e il livello della loro realizzazione alla fine del periodo amministrativo, con riferimento ai seguenti servizi/settori:

- **Personale:** a titolo di esempio, razionalizzazione della dotazione organica e degli uffici; La dotazione organica del personale e' rimasta sostanzialmente invariata nel corso del quinquennio.
- **Lavori pubblici:** a titolo di esempio, quantità investimenti programmati e impegnati a fine del periodo (elenco delle principali opere);
Nel corso del quinquennio sono state programmate e realizzate le seguenti principali opere pubbliche:
 - Area ecologica (Compostiera) € 50.000,00 – Contributo Regione Liguria – Anno 2015
 - Sist. campo sportivo poliv. (€ 99.995,79) Mutuo ICS con interessi a carico Stato – Anno 2017
 - Potenziamento imp. Pubblica ill.ne € 50.000,00 Contributo Statale – Anno 2019
 - Miglioramento strada accesso Centro Storico - € 40.000,00 – Contr. Stato – Anno 2019
 Inoltre e' stata assicurata un'adeguata manutenzione del patrimonio comunale, per una spesa complessiva nel quinquennio di circa 40.000,00 €, e la costante opera di manutenzione dell'alveo dei torrenti e dei rii comunali (€ 25.000,00 circa, finanziati con contributi regionali).
- **Gestione del territorio:** a titolo di esempio, numero complessivo e tempi di rilascio delle concessioni edilizie all'inizio e alla fine del mandato;
L'attività edilizia nel quinquennio e' stata molto limitata. Pochissimi i permessi di costruire rilasciati, relativi piu' che altro a ristrutturazioni edilizie.
- **Istruzione pubblica:** a titolo di esempio, sviluppo servizio mensa e trasporto scolastico con aumento ricettività del servizio dall'inizio alla fine del mandato;
Il Comune non ha da tempo alcun plesso scolastico. E' stato comunque garantito un servizio di trasporto degli alunni della scuola elementare e media che frequentano le scuole dei paesi limitrofi.
- **Ciclo dei rifiuti:** a titolo di esempio, percentuale della raccolta differenziata all'inizio del

mandato e alla fine;

La percentuale di raccolta differenziata e' rimasta stabile nel quinquennio (35/40%).

- Sociale: a titolo di esempio, livello di assistenza agli anziani e all'infanzia all'inizio e alla fine del mandato;
Il Comune usufruisce dei servizi dell'ATS n. 2, capofila il Comune di Camproso.
- Turismo: a titolo di esempio, iniziative programmate e realizzate per lo sviluppo del turismo.
La principale manifestazione turistica ripetuta nel quinquennio e' stata il "Festival delle Fiabe", iniziativa che si ripete dal 2003 e che ha portato costantemente un afflusso di visitatori stimabile in n. 2.500 per ciascuno degli anni di riferimento.

3.1.2. Valutazione delle performance: NON CI SONO DIRIGENTI E/O POSIZIONI ORGANIZZATIVE

3.1.3. Controllo sulle società partecipate/controllate ai sensi dell'art. 147 – quater del TUOEL: descrivere in sintesi le modalità ed i criteri adottati, alla luce dei dati richiesti infra. (ove presenti)
NEGATIVO

3.2. Equilibrio parte corrente del bilancio consuntivo relativo agli anni del mandato

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
	2015	2016	2017	2018	2019
Totale titoli (I+II+III) delle entrate	345.829,38	390.423,31	368.333,10	338.741,53	307.336,49
Spese titolo I	304.345,59	318.511,96	285.970,29	326.395,40	307.077,23
Rimborso prestiti parte del titolo III	52398,68	41.500,00	29.856,47	31.148,37	32.300,24
Saldo di parte corrente	-10.914,89	30.411,35	52.506,34	-18.802,24	-32.040,98
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
	2015	2016	2017	2018	2019
Entrate titolo IV	86.557,85	6.191,20	20.634,17	26.954,03	100.134,04
Entrate titolo V Esclusa categoria I "Anticipazione di cassa"	0,00	343.262,32	99.995,79	0,00	0,00
Totale titoli (IV+V)	321.758,76	349.453,52	120.629,96	26.954,03	100.134,04
Spese titolo II	86.557,85	0,00	144.722,90	24.018,47	95.915,09
Differenza di parte capitale	0,00	6.191,20	- 24.092,94	2.935,56	4.218,95
Entrate correnti destinate ad investimenti					
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale [eventuale]			21.000,00		
SALDO DI PARTE CAPITALE	0,00	6.191,20	-3.092,94	2.935,56	4.218,95

3.3. Gestione di competenza. Risultato di Amministrazione

RISULTANZE FINALI

ANNO 2019	In conto		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1 gennaio 2019			13.195,10
Riscossioni (+)	97.373,67	555.586,48	652.960,15
Pagamenti (-)	74.543,18	594.894,85	665.438,03
Fondo di cassa al 31 dicembre 2019			717,22
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre 2019			=====
Differenza			717,22
Residui attivi (+)	84.412,35	163.782,57	248.194,92
Residui passivi (-)	65.925,36	156.296,23	222.221,59
DIFFERENZA			
Avanzo (+) di Amministrazione al 31 dicembre 2019			26.690,55

Risultato amministrazione di cui:	2015	2016	2017	2018	2019
Vincolato	0,00	0,00	0,00	28.823,04	20.500,00
Per spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Per fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Non vincolato	23.713,46	37.106,02	49.198,84	13.461,03	6.190,55
Totale	23.713,46	37.106,02	49.198,84	42.284,07	26.690,55

3.4. Risultati della gestione: fondo di cassa e risultato di amministrazione

Descrizione	2015	2016	2017	2018	2019
Fondo cassa al 31 dicembre	1.693,22	24.517,29	107.975,61	13.195,10	717,22
Totale residui attivi finali	405.562,19	224.876,23	230.156,62	209.171,90	248.194,92
Totale residui passivi finali	383.541,95	212.287,50	288.933,39	180.082,93	222.221,59
Risultato di amministrazione	23.713,46	37.106,02	49.198,84	42.284,07	26.690,55
Utilizzo anticipazione di cassa	SI	SI	NO	SI	SI

3.5. Utilizzo avanzo di amministrazione

	2015	2016	2017	2018	2019
Reinvestimento quote accantonate per ammortamento					
Finanziamento debiti fuori bilancio					
Salvaguardia equilibri di bilancio					
Spese correnti non ripetitive					
Spese correnti in sede di assestamento					
Spese di investimento			21.000,00	12.500,00	8.000,00
Estinzione anticipata di prestiti					
Totale	0,00	0,00	21.000,00	12.500,00	8.000,00

6. Indebitamento:

6.1. Evoluzione indebitamento dell'ente: indicare le entrate derivanti da accensioni di prestiti (Tit. V ctg. 2-4).

(Questionario Corte dei Conti-bilancio di previsione)

	2015	2016	2017	2018	2019
Residuo debito finale	258.671,33	217.171,33	287.310,15	256.161,78	226.861,54
Popolazione residente	275	280	280	291	305
Rapporto tra residuo debito e popolazione residente	940,62	775,61	1.026,11	880,32	743,81

6.2. Rispetto del limite di indebitamento. Indicare la percentuale di indebitamento sulle entrate correnti di ciascun anno, ai sensi dell'art. 204 del TUOEL:

	2015	2016	2017	2018	2019
Incidenza percentuale attuale degli interessi passivi sulle entrate correnti (art. 204 TUOEL)	4,94%	3,40%	3,11%	2,99%	2,92%

8. Spesa per il personale.

8.1 Andamento della spesa del personale durante il periodo del mandato:

	2015	2016	2017	2018	2019
Importo limite di spesa (art. 1, c. 557 e 562 della L. 296/2006) *	71.058,18	71.058,18	71.058,18	-71.058,18	71.058,18
Importo spesa di personale calcolata ai sensi dell'art. 1, c. 557 e 562 della L. 296/2006	48.872,78	59.542,38	42.448,81	64.298,49	63.906,81
Rispetto del limite	SI	SI	SI	SI	SI
Incidenza delle spese di personale sulle spese correnti	16,06%	18,69%	18,33%	19,70%	20,81%

*linee Guida al rendiconto della Corte dei Conti.

8.2. Spesa del personale pro-capite:

	2015	2016	2017	2018	2019
Spesa personale* Abitanti	177,72	212,65	229,45	217,96	209,53

* Spesa di personale da considerare: intervento 01 + intervento 03 + IRAP

8.3. Rapporto abitanti dipendenti:

	2015	2016	2017	2018	2019
Abitanti	275	280	285	177	184
Dipendenti					

8.4. Indicare se nel periodo considerato per i rapporti di lavoro flessibile instaurati dall'amministrazione sono stati rispettati i limiti di spesa previsti dalla normativa vigente.
NON RICORRE

8.5. Indicare la spesa sostenuta nel periodo di riferimento della relazione per tali tipologie contrattuali rispetto all'anno di riferimento indicato dalla legge.

=====

8.6. Indicare se i limiti assunzionali di cui ai precedenti punti siano stati rispettati dalle aziende speciali e dalle Istituzioni: NON RICORRE

SI/NO

8.7. Fondo risorse decentrate.

Indicare se l'ente ha provveduto a ridurre la consistenza del fondo delle risorse per la contrattazione decentrata:

	2015	2016	2017	2018	2019
Fondo risorse decentrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8.8. Indicare se l'ente ha adottato provvedimenti ai sensi dell'art. 6 bis del D.Lgs 165/2001 e dell'art. 3, comma 30 della legge 244/2007 (esternalizzazioni):NEGATIVO

PARTE IV – Rilievi degli organismi esterni di controllo.

1. Rilievi della Corte dei conti

- Attività di controllo: indicare se l'ente è stato oggetto di deliberazioni, pareri, relazioni, sentenze in relazione a rilievi effettuati per gravi irregolarità contabili in seguito ai controlli di cui ai commi 166-168 dell'art. 1 della Legge 266/2005. Se la risposta è affermativa riportarne in sintesi il contenuto; Deliberazione n. 83 del 22.09.2016. – Sez. di Controllo – Pronuncia sulle risultanze del Conto Consuntivo 2014, con raccomandazioni sull'andamento della gestione.

- Attività giurisdizionale: indicare se l'ente è stato oggetto di sentenze. Se la risposta è affermativa, riportare in sintesi il contenuto. NEGATIVO

Parte V – 1. Organismi controllati: descrivere, in sintesi, le azioni poste in essere ai sensi dell'art. 14, comma 32 del D.L. 31 maggio 2010, n. 78, così come modificato dall'art. 16, comma 27 del D.L. 13/08/2011 n. 138 e dell'art. 4 del D.L. n. 95/2012, convertito nella legge n. 135/2012:

Il Comune di Rocchetta Nervina non controlla ne' ha partecipazioni in Società pubbliche/private

Rocchetta Nervina, 09.09.2020

Visto. Il Revisore dei Conti
F.TO MAGNAGHI CARLO



Il Segretario comunale