

Premessa

La presente relazione viene redatta da province e comuni ai sensi dell'articolo 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, recante: "Meccanismi sanzionatori e premiali relativi a regioni, province e comuni, a norma degli articoli 2, 17, e 26 della legge 5 maggio 2009, n. 42" per descrivere le principali attività normative e amministrative svolte durante il mandato, con specifico riferimento a:

- a) sistema e esiti dei controlli interni;
- b) eventuali rilievi della Corte dei conti;
- c) azioni intraprese per il rispetto dei saldi di finanza pubblica programmati e stato del percorso di convergenza verso i fabbisogni standard;
- d) situazione finanziaria e patrimoniale, anche evidenziando le carenze riscontrate nella gestione degli enti controllati dal comune o dalla provincia ai sensi dei numeri 1 e 2 del comma primo dell'articolo 2359 del codice civile, ed indicando azioni intraprese per porvi rimedio;
- e) azioni intraprese per contenere la spesa e stato del percorso di convergenza ai fabbisogni standard, affiancato da indicatori quantitativi e qualitativi relativi agli output dei servizi resi, anche utilizzando come parametro di riferimento realtà rappresentative dell'offerta di prestazioni con il miglior rapporto qualità-costi;
- f) quantificazione della misura dell'indebitamento provinciale o comunale.

Tale relazione è sottoscritta dal Presidente della provincia e dal Sindaco non oltre il novantesimo giorno antecedente la data di scadenza del mandato e, non oltre dieci giorni dopo la sottoscrizione della stessa, deve risultare certificata dall'organo di revisione dell'ente locale e trasmessa al tavolo tecnico interistituzionale istituito presso la Conferenza permanente per il coordinamento della finanza pubblica.

In caso di scioglimento anticipato del Consiglio comunale o provinciale, la sottoscrizione della relazione e la certificazione da parte degli organi di controllo interno avvengono entro quindici giorni dal provvedimento di indizione delle elezioni.

L'esposizione di molti dei dati viene riportata secondo uno schema già adottato per altri adempimenti di legge in materia per operare un raccordo tecnico e sistematico fra i vari dati ed anche nella finalità di non aggravare il carico di adempimenti degli enti.

La maggior parte delle tabelle, di seguito riportate, sono desunte dagli schemi dei certificati al bilancio ex art. 161 del tuoei e dai questionari inviati dall'organo di revisione economico finanziario alle Sezioni regionali di controllo della Corte dei Conti, ai sensi dell'articolo 1, comma 166 e seguenti della legge n. 266 del 2005. Pertanto i dati qui riportati trovano corrispondenza nei citati documenti, oltre che nella contabilità dell'ente.

Le informazioni di seguito riportate sono previste per le province e per tutti i comuni.

PARTE I - DATI GENERALI

1.1 Popolazione residente al 31.12.2016: 823

1.2 Organi politici

GIUNTA: Sindaco Luigi Fiorucci

Assessori : Francesco di Biagi - Giovanni Nuvola

CONSIGLIO COMUNALE.

Presidente: Sindaco Luigi Fiorucci

Consiglieri: Luigi Fiorucci, Anna Rita Cionco, Aurora Bonanni, Francesco Di Biabi, Alessandro Fronio, Vittorio Furzi, Giovanni Nuvola.

1.3 Struttura organizzativa

Organigramma: indicare le unità organizzative dell'ente (settori, servizi, uffici, ecc.)

Direttore:

Segretario: Mariosante Tramontana

Numero dirigenti:

Numero posizioni organizzative: 3

Numero totale personale dipendente 12 di cui 4 parte time 18 ore settimanali

1.4 Condizione giuridica dell'Ente: non è commissariato e non lo è stato nel periodo del mandato, ai sensi dell'art. 141 e 143 del TUOEL:

1.5 Condizione finanziaria dell'Ente: l'ente non ha dichiarato il dissesto finanziario, nel periodo del mandato, ai sensi dell'art. 244 del TUOEL, o il predissesto finanziario ai sensi dell'art. 243-bis. L'Ente non ha fatto ricorso al fondo di rotazione di cui all'art. 243-ter, 243 - quinquies del TUOEL e del contributo di cui all'art. 3 bis del D.L. n. 174/2012, convertito nella legge n. 213/2012.

1.6 Situazione di contesto interno/esterno: non si sono riscontrate criticità durante il mandato

2. Parametri obiettivi per l'accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario ai sensi dell'art. 242 del TUOEL): indicare il numero dei parametri obiettivi di deficitarietà risultati positivi all'inizio ed alla fine del mandato:

Nell'esercizio 2012: 2. Nell'esercizio 2016: 0

PARTE II - DESCRIZIONE ATTIVITA' NORMATIVA E AMMINISTRATIVA SVOLTE DURANTE IL MANDATO

1. Attività Normativa: Indicare quale tipo di atti di modifica statutaria o di modifica/adozione regolamentare l'ente ha approvato durante il mandato elettivo. Indicare sinteticamente anche le motivazioni che hanno indotto alle modifiche.

Mercato settimanale. Nuovo

Occupazione spazi e are pubbliche. Modifiche

Apparati di ricezione radiotelevisive. Nuovo

Polizia Mortuaria. Nuovo

Lavori Forniture e Servizi Dsciplina. Nuovo

Controlli interni. Nuovo

Servizio TARES. Nuove Tariffe

Anticorruzione. Nuovo

IUC. Nuovo

Concessione sussidi e ausili finanziari. Nuovo

IUC. Interpretatazione del art. 22, comma 1, del regolamento comunale.

Applicazione canone patrimoniale non ricognitori.

CUC Funzionamento Centrale Unica di Committenza. Nuovo

Autonoleggio con conducente. Nuovo

Albo fornitori centrale unica di committenza. Nuovo

Approvazione Regolamento Musei del territorio. Nuovo

2. Attività tributaria.

2.1 Politica tributaria locale. Per ogni anno di riferimento.

2.1.1 ICI/Imu: indicare le tre principali aliquote applicate (abitazione principale e relativa detrazione, altri immobili e fabbricati rurali strumentali, solo per Imu);

Aliquote ICI / IMU	2012	2013	2014	2015	2016
Aliquota abitazione principale	4	4	4	4	4
Detrazione abitazione principale	200	200	200	200	200
Altri immobili	10,6	10,6	10,6	10,6	10,6
Fabbricati rurali e strumentali (solo IMU)					

2.1.2 Addizionale Irpef: aliquota massima applicata, fascia di esenzione ed eventuale differenziazione:

Aliquote addizionale irpef	2012	2013	2014	2015	2016
Aliquota massima	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
Fascia esenzione					
Differenziazione aliquote	NO	NO	NO	NO	NO

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

Prelievi sui rifiuti	2012	2013	2014	2015	2016
Tipologia di prelievo	TARSU	TARSU	TARES	TARI	TARI
Tasso di copertura	86%	84,43%	100%	100%	100%
Costo del servizio procapite	153,23	176,06	185,95	197,17	195,68

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.

1. Il sistema integrato dei controlli interni è articolato in:

- a) controllo di gestione: verifica l'efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa ed ottimizza il rapporto tra costi e risultati;
- b) controllo di regolarità amministrativa: per garantire la legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa;
- c) controllo di regolarità contabile: per garantire la regolarità contabile degli atti;
- d) controllo sugli equilibri finanziari: volto al mantenimento degli equilibri di bilancio per la gestione di competenza, dei residui e di cassa.

Metodologia:

1. Il controllo successivo di regolarità amministrativa misura e verifica la conformità e la coerenza degli atti e/o procedimenti controllati agli standards di riferimento.
2. Per standards predefiniti si intendono i seguenti indicatori:
 - a) regolarità delle procedure, rispetto dei tempi, correttezza formale dei provvedimenti emessi;
 - b) rispetto delle normative legislative e regolamentari in generale;
 - c) conformità al programma di mandato, P.E.G., atti di programmazione, atti di indirizzo e direttive interne.
3. La selezione degli atti da sottoporre a controllo viene effettuata con cadenza semestrale mediante estrazione casuale di almeno il 5% del complesso dei documenti del semestre.
4. L'esame può essere esteso, su iniziativa di chi effettua di controllo, anche agli atti dell'intero procedimento o di procedimenti della stessa tipologia. Pertanto gli uffici, oltre al provvedimento oggetto del controllo, dovranno trasmettere la documentazione che sarà loro richiesta.

Gli organi coinvolti sono il Segretario Comunale, il Responsabile dei servizi finanziari, la Giunta, il Sindaco e i Responsabili di servizio

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:** la dotazione organica è stata razionalizzata in riduzione per impossibilità di sostituzione turn-over per vincoli normativi;
- **Lavori Pubblici:** programmato e realizzato opere di urbanizzazione in zona peep San Rocco; riqualificazione lungolago; ammodernamento parte illuminazione pubblica sistemazione area parcheggio scuole; sistemazione ampliamento cimitero; realizzazione immobile area ex giardino suore; realizzazione centro visite turistiche, etc.
- **Gestione del territorio:** sono state rilasciate n.114 concessioni edilizie con tempi medi di circa quattro mesi nell'arco del mandato;
- **Istruzione pubblica:** il servizio mensa è stato migliorato per quanto riguarda la qualità dei pasti con nuovi menu approvati dalla Asl ed è stato mantenuto per tutto il mandato lo stesso costo a carico degli utenti;
- **Ciclo dei rifiuti:** per quanto riguarda i rifiuti il mandato ha visto una rivoluzionaria riorganizzazione con l'attuazione del servizio di raccolta differenziata porta a porta che ha contribuito ad un notevole incremento del riciclo
- **Sociale:** per il settore sociale, con il servizio di assistente sociale in loco, si è cercato sempre di migliorare, giungendo alla fine del mandato con l'attivazione addirittura del servizio di banco alimentare per i più bisognosi;
- **Turismo:** in questo settore è stata dedicata particolare attenzione per lo sviluppo e valorizzazione delle manifestazioni e tradizioni popolari e si è giunti a fine mandato con l'attivazione del servizio informazioni Turistiche presso il nuovo Centro Visite Turistiche, dove si possono trovare tutte le notizie e i suggerimenti in merito ed avere opportuno supporto.

3.1.2 Valutazione delle performance: per quanto riguarda la valutazione permanente del personale funzionario ci si attiene a quanto disposto con apposito regolamento di cui il Comune si è dotato ai sensi del D.lgs. N. 150/2009.

3.1.3 Controllo sulle società partecipate/controllate ai sensi dell'art. 147 - quarter del TUOEL:
Per tale settore è stato approvato apposito piano di razionalizzazione.-

PARTE III - SITUAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

3.1 Sintesi dei dati finanziari a consuntivo del bilancio dell'ente:

ENTRATE (IN EURO)	2012	2013	2014	2015	2016	percentuale di incremento / decremento rispetto al primo anno
ENTRATE CORRENTI	1.069.257,83	1.055.299,24	1.284.267,75	1.106.408,99	1.156.994,90	8,21%
TITOLO 4 ENTRATE DA ALIENANZIONI E TRASFERIMENTI DI CAPITALE	223.420,08	448.179,59	30.734,22	348.843,22	8.718,35	-96,10%
TITOLO 5 ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	17.140,70	175.413,61	0,00	0,00	0,00	-100,00%
TOTALE	1.309.818,61	1.678.892,44	1.315.001,97	1.455.252,21	1.165.713,25	-11,00%

SPESE (IN EURO)	2012	2013	2014	2015	2016	percentuale di incremento / decremento rispetto al primo anno
TITOLO 1 SPESE CORRENTI	1.048.689,89	1.052.855,41	1.177.446,79	1.084.779,00	1.133.291,26	8,07%
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	250.551,73	617.793,20	41.325,01	260.122,64	113.391,35	-54,74%
TITOLO 3 RIMBORSO DI PRESTITI	92.468,70	98.000,82	88.437,47	86.092,71	48.598,27	-47,44%
TOTALE	1.391.710,32	1.768.649,43	1.307.209,27	1.430.994,35	1.295.280,88	-6,93%

PARTITE DI GIRO (IN EURO)	2012	2013	2014	2015	2016	percentuale di incremento / decremento rispetto al primo anno
TITOLO 6 ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	119.379,94	111.116,26	109.937,26	179.845,25	166.576,54	39,53%
TITOLO 4 SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	119.379,94	111.116,26	109.937,26	179.845,25	166.576,54	39,53%

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

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE

	2012	2013	2014	2015	2016
TOTALE TITOLI (I+II+III) delle entrate	1.069.247,83	1.055.299,24	1.284.267,75	1.106.408,99	1.156.994,90
Spese titolo I	1.048.689,89	1.052.855,41	1.177.446,79	1.084.779,00	1.133.291,26
Rimborso prestiti parte del titolo III	92.468,70	98.000,82	88.437,47	86.092,71	48.598,27
Saldo di parte corrente	-71.910,76	-95.556,99	18.383,49	-64.462,72	-24.894,63

EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE

	2012	2013	2014	2015	2016
ENTRATE TITOLO IV	223.420,08	448.179,59	30.734,22	348.843,22	8.718,35
ENTRATE TITOLO V **	17.140,70	175.413,61	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLI (IV + V)	240.560,78	623.593,20	30.734,22	348.843,22	8.718,35
SPESE TITOLO II	250.551,73	617.793,20	41.325,01	260.122,64	113.391,35
DIFFERENZA DI PARTE CAPITALE	-9.990,95	5.800,00	-10.590,79	88.720,58	-104.673,00
ENTRATE CORRENTI DESTINATE AD INVESTIMENTI					

UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE APPLICATO ALLA SPESA IN CONTO CAPITALE [EVENTUALE]	0,00	0,00	12.000,00	30.000,00	0,00
SALDO DI PARTE CAPITALE	-9.990,95	5.800,00	1.409,21	118.720,58	-104.673,00

** Esclusa categoria I "Anticipazione di cassa"

3.3 Gestione di competenza. Quadro Riassuntivo.

Esercizio 2012

Riscossioni	(+)		959.133,74
Pagamenti	(-)		924.395,68
Differenza	(+)		34.738,06
Residui attivi	(+)		470.064,81
Residui passivi	(-)		586.694,58
Differenza			-116.629,77
		avanzo (+) o disavanzo (-)	-81.891,71

Esercizio 2013

Riscossioni	(+)		1.036.125,77
Pagamenti	(-)		1.050.956,83
Differenza	(+)		-14.831,06
Residui attivi	(+)		753.882,93
Residui passivi	(-)		828.808,86
Differenza			-74.925,93
		avanzo (+) o disavanzo (-)	-89.756,99

Esercizio 2014

Riscossioni	(+)		972.551,82
Pagamenti	(-)		1.050.544,72
Differenza	(+)		-77.992,90
Residui attivi	(+)		452.387,41
Residui passivi	(-)		366.601,81
Differenza			85.785,60
		avanzo (+) o disavanzo (-)	7.792,70

Esercizio 2015

Riscossioni	(+)		1.278.772,10
Pagamenti	(-)		1.337.093,75
Differenza	(+)		-58.321,65
Residui attivi	(+)		356.325,36
Residui passivi	(-)		273.745,85
Differenza			82.579,51
Fondo pluriennale vincolato entrata	(+)		56.640,58
Fondo pluriennale vincolato uscita	(-)		130.781,75
Differenza			-74.141,17
		avanzo (+) o disavanzo (-)	-49.883,31

Esercizio 2016

Riscossioni	(+)		1.050.151,34
Pagamenti	(-)		1.076.041,51
Differenza	(+)		-25.890,17
Residui attivi	(+)		282.138,45
Residui passivi	(-)		385.815,91
Differenza			-103.677,46
Fondo pluriennale vincolato entrata	(+)		130.781,75
Fondo pluriennale vincolato uscita	(-)		24.395,55
Differenza			106.386,20
		avanzo (+) o disavanzo (-)	-23.181,43

Risultato di amministrazione di cui:	2012	2013	2014	2015	2016
Vincolato	323,29	290.000,00	290.000,00	366.487,75	320.432,52
Per spese di conto capitale	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00
Per fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Non vincolato	427.423,74	169.481,17	137.156,26	156.013,37	130.962,18
Totale	427.747,03	459.481,17	457.156,26	522.501,12	451.394,70

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

Descrizione	2012	2013	2014	2015	2016
fondo cassa al 31 dicembre	552.092,72	423.887,89	378.501,94	405.523,75	396.596,47
totale residui attivi finali	1.492.690,57	1.736.082,21	1.434.250,53	817.210,67	789.952,93
totale residui passivi finali	1.617.036,16	1.700.488,93	1.355.596,21	569.451,55	710.759,15
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	130.781,75	24.395,55
Risultato di amministrazione	427.747,13	459.481,17	457.156,26	653.282,87	451.394,70
utilizzo anticipazione di cassa	NO	NO	NO	NO	NO

5. Patto di Stabilità Interno

Indicare la posizione dell'ente negli anni del periodo del mandato rispetto agli adempimenti del patto di stabilità interno; indicare "S" se è stato soggetto al patto; "NS" se non è stato soggetto; indicare "E" se è stato escluso dal patto per disposizioni di legge. (Per i comuni da 1001 a 5000 ab., l'art. 31 della legge di stabilità 2012, ha stabilito l'obbligo di concorso dall'anno 2013):

2012	2013	2014	2015	2016
NS	NS	NS	NS	S

5.1 Indicare in quali anni l'ente è risultato eventualmente inadempiente al patto di stabilità interno: L'Ente ha sempre rispettato il patto di stabilità interno,

5.2 Se l'ente non ha rispettato il patto di stabilità interno indicare le sanzioni a cui è stato soggetto:

4.1 Analisi anzianità dei residui distinti per anno di provenienza

Residui attivi al 31.12	2012 e precedenti	2013	2014	2015	totale residui da ultimo rendiconto approvato -2015
TITOLO 1 ENTRATE TRIBUTARIE	6.500,00	12.249,64	57.705,18	70.308,62	146.763,44
TITOLO 2 TRASFERIMENTI DA STATO, REGIONE ED ALTRI ENTI PUBBLICI	2.758,64	0,00	11.706,48	49.628,69	64.093,81
TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	4.532,98	2.128,25	18.042,44	126.344,65	151.048,32
TOTALE	13.791,62	14.377,89	87.454,10	246.281,96	361.905,57
CONTO CAPITALE					
TITOLO 4 ENTRATE DA ALIENAZIONI E TRASFERIMENTI DI CAPITALE	241.619,13	85.483,63	6.938,05	103.075,00	437.115,81
TITOLO 5 ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	0,00	4.470,89	0,00	0,00	4.470,89
TOTALE	241.619,13	89.954,52	6.938,05	103.075,00	441.586,70
TITOLO 6 ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	0,00	0,00	6.750,00	6.968,40	13.718,40
TOTALE GENERALE	255.410,75	104.332,41	101.142,15	356.325,36	817.210,67

Residui attivi al 31.12	2012 e precedenti	2013	2014	2015	totale residui da ultimo rendiconto approvato (2015)
TITOLO 1 SPESE CORRENTI	9.592,76	1.462,19	22.166,81	253.204,58	286.426,34
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	215.374,77	24.046,97	5.940,00	12.000,00	257.361,74
TITOLO 3 RIMBORSO DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4 SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI	10.222,20	0,00	6.900,00	8.541,27	25.663,47
TOTALE GENERALE	235.189,73	25.509,16	35.006,81	273.745,85	569.451,55

4.2 Rapporto tra competenza e residui

	2012	2013	2014	2015	2016
Percentuale tra residui attivi titoli I e III e totale accertamenti entrate correnti titoli I e III	22,86%	22,45%	30,63%	20,64%	23,30%

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)

	2012	2013	2014	2015	2016
Residuo debito finale	1.200.807,79	1.337.654,41	1.101.589,92	1.036.427,16	861.896,98
Popolazione residente	918	880	855	836	823
Rapporto tra Residuo debito e Popolazione residente	1.308,07	1.520,06	1.288,41	1.239,75	1.047,26

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:

	2012	2013	2014	2015	2016
Indicenza percentuale attuale degli interessi passivi sulle entrate correnti (art. 204 TUEL)	2,89%	2,60%	2,13%	4,21%	2,67%

7. Conto del patrimonio in sintesi. Indicare i dati relativi al primo anno di mandato ed all'ultimo, ai sensi dell'art. 230 del TUOEL:

Anno 2011*

Attivo	Importo	Passivo	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00	Patrimonio netto	4.793.983,36
Immobilizzazioni materiali	8.823.844,45		
Immobilizzazioni finanziarie	43.103,37		
Rimanenze	0,00		
Crediti	2.313.001,17		
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00	Conferimenti	4.221.601,11
Disponibilità liquide	5.379,19	Debiti	2.169.740,71
Ratei e risconti attivi	0,00	Ratei e risconti passivi	0,00
Totale	11.185.328,18	Totale	11.185.325,18

Anno 2015*

Attivo	Importo	Passivo	Importo
Immobilizzazioni immateriali	1.500,00	Patrimonio netto	4.580.385,08
Immobilizzazioni materiali	9.701.696,33		
Immobilizzazioni finanziarie	43.103,37		
Rimanenze	0,00		
Crediti	820.883,67		
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00	Conferimenti	5.218.335,25
Disponibilità liquide	405.523,75	Debiti	1.173.986,79
Ratei e risconti attivi	0,00	Ratei e risconti passivi	0,00
Totale	10.972.707,12	Totale	10.972.707,12

* Il primo anno è l'ultimo rendiconto approvato alla data delle elezioni e l'ultimo anno è riferito all'ultimo rendiconto approvato.

8. Spesa per il personale

8.1 Andamento della spesa del personale durante il periodo del mandato

	2012	2013	2014	2015	2016
Importo limite di spesa (art. 1, c. 557 e 562 della L. 296/2006)*	334.579,14	298.163,12	298.163,12	298.163,12	298.163,12
Importo spesa di personale calcolata ai sensi dell'art. 1, c.557 e 562 della L. 296/2006	266.704,78	300.618,38	296.181,62	277.472,09	294.598,14
Rispetto del limite	SI	NO	SI	SI	SI
Incidenza delle spese di personale sulle spese correnti	25,43%	28,55%	25,15%	25,58%	25,99%

* Linee guida al rendiconto della Corte dei Conti

8.2 Spesa del personale pro-capite

	2012	2013	2014	2015	2016
Spesa personale* Abitanti	290,53	341,61	346,41	331,90	357,96

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

8.3 Rapporto abitanti dipendenti

	2012	2013	2014	2015	2016
Abitanti Dipendenti	76,50	73,30	71,25	69,67	68,58

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. SI

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

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

PARTE IV - Rilievi degli organismi esterni di controllo.

1. Rilievi della Corte dei conti

- Attività di controllo: l'ente non è stato oggetto di rilievi da parte della Corte dei Conti

-Attività giurisdizionale: l'ente non è stato oggetto di sentenze.

2. Rilievi dell'Organo di revisione: l'ente non è stato oggetto di rilievi di gravi irregolarità.

1.3. Azioni intraprese per contenere la spesa: le spese correnti sono andate progressivamente diminuendo

PARTE V - 1. Organismi controllati: Il comune partecipa al capitale delle seguenti Società:

S.I.I.T. Spa nella quale la partecipazione è pari al 1,168%; la società è proprietaria di gran parte della reti del sistema idrico integrato dell'ATO1.

E.S.C.O. Provinciale Tuscia Spa nella quale la partecipazione è pari al 0,07%; è la società pubblica alla quale è stata affidata la gestione del servizio pubblica illuminazione.

1.1. Le società di cui all'articolo 18, comma 2 bis, del D.L. 112 del 2008, controllate dall'Ente locale hanno rispettato i vincoli dei spesa di cui all'articolo 76 comma 7 del di 112 del 2008?

SI

1.2. Sono previste, nell'ambito dell'esercizio del controllo analogo, misure di contenimento delle dinamiche retributive per le società di cui al punto precedente.

SI

1.3. Organismi controllati ai sensi dell'art. 2359 , comma 1, numeri 1 e 2, del codice civile. Esternalizzazione attraverso società:

RISULTATI DI ESERCIZIO DELLE PRINCIPALI SOCIETA' CONTROLLATE PER FATTURATO (1)

BILANCIO ANNO 2009

Forma giuridica Tipologia di società	Campo di attività (2) (3)			Fatturato registrato o valore produzione	Percentuale di partecipazione o di capitale di dotazione (4) (6)	Patrimonio netto azienda o società (5)	Risultato di esercizio positivo o negativo
	A	B	C				
ESCO PRO.LE	D	35	11	829.425,00	0,07	37.930,00	-38.335,00
TUSCIA SPA				,00	,00	,00	,00
				,00	,00	,00	,00
SIIT SPA	E	36		4.775.215,00	1,17	5.676.677,00	2.297,00
				,00	,00	,00	,00
				,00	,00	,00	,00
				,00	,00	,00	,00
				,00	,00	,00	,00
				,00	,00	,00	,00
				,00	,00	,00	,00

RISULTATI DI ESERCIZIO DELLE PRINCIPALI SOCIETA' CONTROLLATE PER FATTURATO (1)

Tale è la relazione di fine mandato del
COMUNE DI LATERA
che è stata trasmessa al tavolo tecnico interistituzionale istituito presso la Conferenza permanente
per il coordinamento della finanza pubblica in data

Lì 01/04/2017

IL SINDACO

Luigi Fiorucci

CERTIFICAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE CONTABILE

Ai sensi degli articoli 239 e 240 del TUOEL, si attesta che i dati presenti nella relazione di fine mandato sono veritieri e corrispondono ai dati economico - finanziari presenti nei documenti contabili e di programmazione finanziaria dell'ente. I dati che vengono esposti secondo lo schema già previsto dalle certificazioni al rendiconto di bilancio ex articolo 161 del tuoel o dai questionari compilati ai sensi dell'articolo 1, comma 166 e seguenti della legge n. 266 del 2005 corrispondono ai dati contenuti nei citati documenti.

Lì

L'organo di revisione economico finanziario

Dr. Antonino D'Este Orioles

¹ Va indicato il nome e cognome del revisore ed in corrispondenza la relativa sottoscrizione.



COMUNE DI LATERA

Provincia di Viterbo

Verbale nr. 12 del 27/05/2017

Il Revisore dei Conti UNICO

L'anno 2017 il giorno 27 del mese di Maggio, alle ore 11,00 viene ricevuta a mezzo posta elettronica, la stesura definitiva della relazione di fine mandato, dal seguente indirizzo comune.latera.vt@legalmail.it redatta dal Responsabile del Servizio finanziario del Comune di Latera e dal Segretario Generale. Documento questo che già nelle scorse visite di revisione all'Ente Locale, era stato sottoposto all'esame del Revisore Unico.

Il documento è redatto secondo quanto previsto dall'articolo 4 del Dlgs. 149/2011 e ss.mm.ii. convertite in legge nr. 68/2014.

Dalla lettura e dall'esame delle informazioni contenute, questo organo di revisione conferma che i dati finanziari espressi, sono conformi ai bilanci e alle scritture contabili dell'Ente. Che la spesa del personale esposta e relazionata nel documento è conforme alle prescrizioni normative e al contenimento della stessa in materia di Personale dipendente della Pubblica Amministrazione.

L'Organo di revisione, conferma che il Comune di Latera, non è stato oggetto di particolari rilievi per irregolarità contabili da parte del Revisore Unico e che non è stato oggetto dall'insediamento del sottoscritto (Delibera Consiglio Comunale nr. 2 del 15/01/2015) di rilievi da parte della Corte dei Conti e della Ragioneria Generale dello Stato.

Per quanto in premessa,

Il Revisore Unico

Ai sensi degli articoli 239 e 240 del TUEL, attesta che i dati presenti nella relazione di fine mandato sono veritieri e corrispondono ai dati economico – finanziari presenti nei documenti contabili e di programmazione finanziaria dell'Ente. I dati che vengono esposti secondo lo schema già previsto delle certificazioni al rendiconto di bilancio ex art. 161 del TUEL o dai questionari compilati ai sensi dell'articolo 1, comma 166 e seguenti della legge 266 del 2005, corrispondono ai dati contenuti nei citati documenti.

Latera 27 Maggio 2017

Il Revisore Unico
Dr. Antonino d'Este Orioles
(documento firmato digitalmente)



Comune di Latera

(Provincia di Viterbo)
Area Amministrativa

Prot. n. 2068

Del 01.06.2017

Spett.le Corte dei Conti
Sezione regionale di Controllo per il Lazio
Via Monzambano
00185 ROMA

Indirizzo PEC
Lazio.controllo@cor.teconticert.it

Oggetto: relazione di fine mandato anni 2012 – 2016

In allegato alla presente si trasmette per i provvedimenti di competenza la relazione di cui all'oggetto redatta ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs. 6 settembre 2011, n. 149, con allegata la certificazione dell'organo di revisione economico finanziario.

Il Sindaco
Luigi Fiorucci