



COMUNE DI MAGNACAVALLO

Provincia di Mantova

**RELAZIONE DI FINE MANDATO
periodo 26 maggio 2014- 26 marzo 2019**

(articolo 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n.149)

Sindaco Arnaldo Marchetti

RELAZIONE DEL SINDACO

Io sottoscritto, Sindaco del Comune di Magnacavallo, presento la relazione di fine mandato, dopo cinque più altri cinque anni di intenso lavoro nel quale molti impegni amministrativi ed istituzionali, sono stati finalizzati a portare avanti il programma politico/ amministrativo di questo mandato.

La relazione di fine mandato, ha l'obiettivo di rendicontazione del Sindaco alla collettività, determinando così non solo un avvicinamento ma soprattutto una stretta correlazione tra chi amministra la cosa pubblica e chi viene amministrato.

Le difficoltà, non solo finanziarie, in cui l'amministrazione si è trovata ad operare, sono state di non poco conto ed hanno certamente influito sull'azione amministrativa che, comunque è stata espletata.

Questa amministrazione sin dalla proclamazione avvenuta il 26 Maggio 2014 ha avuto una missione ben precisa, di rimanere uniti fino alla fine.

Un grande sforzo è stato compiuto per ammodernare e rendere più efficiente la macchina comunale: dopo attenta valutazione è stato adottato, a distanza di molti anni dal precedente, la nuova dotazione organica, una nuova struttura degli uffici e dei servizi che ha portato maggior benessere organizzativo.

L'impegno ed il lavoro di tutti e con un certo buon senso, sono stati indispensabili per creare e realizzare una buona parte degli interventi promanati. Non pretendiamo di essere stati perfetti, ma la situazione debitoria ereditata dagli anni passati e la situazione economica generale ci hanno insegnato ad eliminare gli sprechi, ottimizzare le poche risorse che abbiamo, ricreare tutti i possibili finanziamenti per aumentare le risorse che abbiamo, ricercare tutti i possibili finanziamenti per aumentare le risorse e le opportunità per la cittadinanza.

CONCLUSIONE

Manca poco alla fine di questo mio secondo mandato, un grande lavoro, come si può riscontrare, quello svolto dell'amministrazione, collaboratori vari, associazioni e semplici cittadini hanno ritenuto di mettere a del proprio paese il proprio tempo e le proprie capacità nel tentativo di contribuire in maniera fattiva alla crescita.

Per me è stata una seconda esperienza positiva, un pensiero ai nostri Carabinieri, la cui opera di sicurezza è stata di ottimo livello per i nostri cittadini, in collaborazione con la Polizia Locale. Un grazie ai dipendenti comunali che con grande professionalità sono riusciti a far fronte alle maggiori e nuove funzioni assegnate dallo stato agli enti locali. Un grazie particolare alle insegnanti delle nostre scuole sempre molto attente e premurose. Non posso che ringraziare per la fiducia tutti i cittadini di Magnacavallo, amministrare il nostro paese, il suo territorio, con la sua storia ed entità, guidare la nostra comunità, la nostra gente, in questi anni è stato un privilegio, una esperienza arricchente ed unica

.

Per questo non posso che esprimere gratitudine e riconoscenza ai magnifici compagni di viaggio che ho avuto e con i quali ho condiviso responsabilità e difficoltà ed una nuova visione politica.

Il privilegio e la responsabilità che mi è stata concessa mi inorgogliscono e mi stimolano sempre di più ad andare con tutti voi, per il benessere della nostra comunità.

PARTE I - DATI GENERALI

1.1 Popolazione residente al 31-12-2018 n. 1515

1.2 Organi politici

La convalida degli eletti alla carica di Sindaco e di consigliere comunale a seguito delle elezioni tenutesi in data 25 maggio 2014 è stata deliberata dal Consiglio Comunale in data 12.06.2014.

GIUNTA:

Sindaco : ARNALDO MARCHETTI

Assessori : ROBERTA BOCCALETTI (Vice-Sindaco) con delega servizio/settore: Bilancio /Tributi
MARIO DALLEVI con delega Servizio/settore: Servizi Sociali, Sport e Tempo Libero

CONSIGLIO COMUNALE:

Presidente: MARCHETTI ARNALDO - Sindaco

Consiglieri: DALLEVI MARIO
BOCCALETTI ROBERTA
GIBERTONI PAOLO
CARNEVALI VALERIA
CAVAZZONI SIMONA (capogruppo consiliare lista <<Lista civica Marchetti>>)
OLIANI FRANCESCA (dimessa il 23.01.2017) subentra GROSSI ACHILLE dal 31.01.2017
FORAPANI NICOLA

TRAZZI MAURO (capogruppo consiliare lista <<Insieme a Trazzi Mauro per un paese migliore>>)

CARNEVALI FRANCESCO (dimesso il 22.03.2016) subentra COGHI MORENA dal 31.03.2016
BUSSOLOTTI SONIA

1.3 Struttura organizzativa

Dotazione organica dell'Ente al 31.12.2018:

AREA AMM. VA ED AFFARI GENERALI

Figura professionale	Cat. Giur.	Orario	Stato
N. 1 Istruttore Servizio Segreteria	C	T.P. 36/36	coperto - in servizio di ruolo
N. 1 Istruttore Servizi Demografici	C	T.P. 36/36	coperto - in servizio di ruolo
N. 1 Istruttore Amministrativo	C	P.T. 20/36	vacante (procedura di reclutamento avviata)

AREA SERVIZI FINANZIARI

Figura professionale	Cat. Giur.	Orario	Stato
N. 1 Istruttore Direttivo Ragioniere Capo	D1	T.P. 36/36	coperto - in servizio di ruolo

AREA SERVIZI ALLA PERSONA

Figura professionale	Cat. Giur.	Orario	Stato
N. 2 Operatore Tecnico Qualificato Addetto ai Servizi Socio-assistenziali	B	T.P. 36/36	coperto - in servizio di ruolo
N. 1 Operatore Tecnico Qualificato Addetto alla cucina	B	T.P. 36/36	coperto - in servizio di ruolo

AREA TECNICA

Figura professionale	Cat. Giur.	Orario	Stato
N. 1 Istruttore Direttivo Geometra Capo	D1	T.P. 36/36	coperto - in servizio di ruolo
N. 1 Operaio specializzato / Autista Scuolabus	B3	T.P. 36/36	coperto- in servizio di ruolo
N. 1 Operatore tecnico Qualificato	B	T.P. 36/36	coperto - in servizio di ruolo

SERVIZIO DI POLIZIA MUNICIPALE

Figura professionale	Cat. Giur.	Orario	Stato
N. 1 Istruttore di vigilanza	C1	T.P. 36/36	coperto- in servizio di ruolo (in comando presso Comune di Poggio Rusco per 18 ore settimanali)

Direttore: Figura non presente

Segretario:

1) CARDAMONE dr. FRANCO (Segretario iscritto nella fascia professionale B) titolare della convenzione di segreteria di Classe II[^] tra i Comuni di Poggio Rusco, Magnacavallo, Revere e Serravalle a Po (Mn) dal al 31.10.2014
- titolare della convenzione di Segreteria tra i Comuni di Poggio Rusco, Magnacavallo e Borgo Mantovano (ex Comuni di Revere, Pieve di Coriano e Villa Poma): periodo dal 12.07.2017 alla data odierna;

2) CAPPILLI Avv. STEFANO (Segretario iscritto nella fascia professionale B) titolare della convenzione di segreteria di Classe II[^] tra i Comuni di Poggio Rusco, Magnacavallo, Revere e Serravalle a Po (Mn): periodo dal 03.11.2014 al 30.06.2017

Numero dirigenti: figura non presente

Posizioni organizzative:

- Area amministrativa: Responsabile Segretario Comunale
- Area economica/finanziaria: Responsabile Gelatti Rita
- Area servizi alla persona: Responsabile Gelatti Rita
- Area tecnica: Responsabile Faini Geom. Angela

Numero totale personale dipendente: n. 10 dipendenti

1.4 Condizione giuridica dell'ente:

L'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. Non ha fatto ricorso al fondo di rotazione di cui all'art. 243-ter, 243-quinques del TUOEL e/o 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:

SETTORE/SERVIZI ECONOMICO FINANZIARIO:

Nel corso del periodo considerato si rileva l'introduzione della contabilità armonizzata in base al decreto legislativo n. 118/2011, con l'applicazione graduale della contabilità economico-patrimoniale e bilancio consolidato.

Il termine di approvazione del bilancio di previsione, stabilito per legge nel 31.12, è stato puntualmente differito al fine di determinare correttamente i trasferimenti erariali.

Il bilancio di previsione pertanto è stato deliberato in queste date:

anno 2014 in data 10.10.2014

anno 2015 in data 09.07.2015

anno 2016 in data 31.05.2016

anno 2017 in data 30.03.2017

anno 2018 in data 14.03.2018

Per quanto riguarda le entrate tributarie, questi anni sono stati caratterizzati dal blocco normativo per quanto riguarda gli aumenti di tariffe e da modifiche importanti in materia di IMU specialmente per quanto riguarda i terreni e i fabbricati rurali, con conseguente accollo delle minori entrate per riduzioni/esenzioni a carico dello Stato.

Questo Ente si è avvalso di collaborazioni esterne per il controllo dell'ICI/IMU non regolarmente pagata dai contribuenti con relativo recupero.

L'istruttore addetto ai tributi con decorrenza 01.12.2014 è stato trasferito per mobilità interna all'Ufficio servizi demografici, stato civile ed elettorale.

SETTORE/SERVIZIO LAVORI PUBBLICI

La programmazione dei lavori pubblici ha visto un forte ridimensionamento a seguito dell'assoggettamento al patto di stabilità- pareggio di bilancio, il quale ha condizionato fortemente la possibilità di applicare l'avanzo di amministrazione, che pertanto negli anni è andato ad aumentare.

Nel corso del quinquennio sono state realizzate le seguenti entrate rilevanti in conto capitale:

anno 2014: Contributo fondo solidarieta' per eventi sismici	€ 52.407,72
Sistemazione palestra scuola primaria	€ 40.000,00
Vendita area via F. Veronese	€ 47.235,00
anno 2016 Contributo bando attrattività turistica e commerciale	€ 16.676,60
diritto di superficie per n. 2 antenne (area cimitero e depuratore)	€ 105.000,00
anno 2017 Contributo per Museo dell'Emigrato	€ 14.500,00
Concessioni cimiteriali	€ 18.600,00
Oneri di urbanizzazione	€ 37.079,66
anno 2018 Contributo per Museo dell'Emigrato	€ 9.760,00
Concessioni cimiteriali	€ 9.200,00

ELENCO OPERE REALIZZATE DALL'AMMINISTRAZIONE NEL QUINQUENNIO 2014-2019.

ANNO 2014:

- Arredamento locale refettorio Scuola dell'Infanzia completo di nuovi tavoli e sedie per una spesa di € 1.700,00 ;
- Sostituzione serramenti interni dell'intero alloggio Comandante Stazione Carabinieri di Magnacavallo per una spesa di € 6.500,00;
- Adeguamento sismico centrale telefonica TELECOM di proprietà comunale per una spesa di € 10.000,00 i.c.

ANNO 2015

- Acquisto auto FIAT PANDA POLIZIA LOCALE compreso allestimento per una spesa di € 9.800,00
- Lavori di adeguamento sismico definitivo della Palestra Comunale per una spesa di € 99.900,00 i.c.
- Installazione "Speed Controll" per il rilevamento della velocità e posizionati all'ingresso e all'uscita del paese per una spesa di € 5.500,00 i.c.
- REALIZZAZIONE DEI LAVORI DI RIPRISTINO FONDO STRADALE E ASFALTATURA TRATTI DELLA VIA AGNELLINA E VIA BRASILLE per una spesa di € 52.500,00 i.c.
- Nuova piantumazione Viale esterno Cimitero compreso impianto di irrigazione per una spesa di € 9.000,00 i.c.
- Nuovi avvolgibili in p.v.c. Caserma Carabinieri e alloggio Comandante per una spesa di € 2.800,00 i.c.
- Realizzazione n. 2 dossi stradali in Via Brodolini e Via F.lli Ferrari in autobloccante per una spesa di € 7.300,00 i.c.

ANNO 2016

- Realizzazione ampliamento cimiteriale nella parte Ovest del Cimitero, con la realizzazione di n. 38 loculi per una spesa di €. 110.000,00;
- LAVORI DI RIPRISTINO E MESSA IN SICUREZZA DELLA CARREGGIATA STRADALE DI VIA DOSSO per una spesa di €. 60.000,00;
- INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE AREE PUBBLICHE DI VIA VOGLIA, PARCO GIOCHI, CENTRO POLIVALENTE E CIMITERO COMUNALE (piantumazioni Viale interno) NELL'AMBITO DEL DAT (Distretto Attrattività Turistiche) per una spesa di €. 35.000,00 i.c.
- REALIZZAZIONE DI N. 2 DOSSI STRADALI IN VIA F.LLI FERRARI E VIA BRODOLINI per una spesa di €. 7.320,58
- SOSTITUZIONE DELLA CALDAIA PRESSO LA STAZIONE DEI CARABINIERI DI MAGNACAVALLO per una spesa di €. 7.365,00 i.c.
- INSTALLAZIONE PANNELLO LUMINOSO INFORMATIVO A MESSAGGIO VARIABILE CON TECNOLOGIA A LED per una spesa di €. 6.000,00 i.c.

ANNO 2017

- Ristrutturazione Piano Rialzato del Municipio con la creazione di n. 2 nuovi uffici e la Sala Giunta compresa impiantistica per una spesa complessiva di €. 59.000,00 i.c.
- Arredamento nuovi uffici e attrezzatura informatica per una spesa di €. 11.600,00;
- Asfaltatura tratti di Via Brasille per una spesa di €. 39.000,00;
- LAVORI DI ADEGUAMENTO RACCOLTA ACQUE PIOVANE IN VIA F.LLI FERRARI E REALIZZAZIONE DI UN DOSSO IN VIA ROMA per una spesa di €. 12.000,00 i.c.
- PROGETTO DI ALLESTIMENTO MUSEO DELL'EMIGRATO per una spesa di €. 34.600,00 i.c.

ANNO 2018

- Messa in sicurezza e asfaltatura di VIA VALLAZZA per una spesa complessiva di €. 59.000,00 i.c.
- Realizzazione nuovo impianto di riscaldamento della Scuola dell'Infanzia per una spesa di €. 30.000,00 i.c.
- Acquisto attrezzatura del Centro Polivalente S. Pertini per una spesa di €. 17.175,00 i.c.
- Fornitura attrezzatura multimediale Museo dell'Emigrato per una spesa di €. 20.000,00 i.c.
- Serramenti esterni in alluminio e ringhiere parapetti piano rialzato del Municipio per una spesa di €. 5.000,00 i.c.
- Lavori di messa in sicurezza soffitta locale garage alloggio Comandante e manutenzione garage Caserma Carabinieri per una spesa di €. 10.000,00 i.c.

ANNO 2019

- Realizzazione di marciapiedi in Via Voglia lato sx e dx per una spesa di €. 43.825,00 i.c.

- Illuminazione pubblica in Via Bozzole con posizionamento di n. 3 pali a tecnologia LED per una spesa di €. 5.568,85 i.c.
- LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DI VIA F.LLI FERRARI CON REALIZZAZIONE DI UN DOSSO, ASFALTATURA E INSTALLAZIONE DI IMPIANTO DI VIDEO SORVEGLIANZA per una spesa di €. 40.000,00 (contributo dello Stato).
- LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA E NUOVA ASFALTATURA DELLE CARREGGiate STRADALE DI VIA GUZZO E VIA PRADONI DOSSO per una spesa di €. 100.000,00 i.c.

SETTORE/SERVIZIO URBANISTICO E AMBIENTALE

SETTORE SOCIO/ASSISTENZIALE

L'Ente aderisce al Piano di Zona del distretto di Ostiglia-Detra Secchia. Le maggiori problematiche sono emerse nella prevenzione del disagio minorile con il coinvolgimento del servizio di tutela minori e nel far fronte alle sempre maggiori richieste da parte di famiglie con persone diversamente abili. E' stato potenziato l'orario di presenza dell'assistente sociale da cinque a otto ore settimanali.

Per quanto attiene il settore dei minori nel corso del mandato si è provveduto a istituire il minicres dall'anno 2015 e un servizio di doposcuola dal mese di ottobre 2017. Inoltre, sempre per favorire le famiglie che lavorano, è stata approvata nel 2017 una convenzione per usufruire con soggetto privato per usufruire del servizio di asilo nido presso un comune limitrofo.

2. Parametri obiettivi per l'accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario ai sensi dell'art.242 del TUOEL:

I parametri di deficitarietà che nel quinquennio sono risultati positivi sono i seguenti:

anno 2014: nessuno

anno 2015: nessuno

anno 2016: Parametro n. 7- Debiti di finanziamento superiore al 150% delle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato di gestione positivo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento.

anno 2017: Parametro n. 1- Avanzo di amministrazione per spese di investimento superiore al 5% delle entrate correnti

Parametro n. 2 - Residui attivi della gestione di competenza superiori al 42% delle entrate al netto del fondo di solidarietà comunale

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

1. Attività Normativa:

Nel quinquennio del mandato 2014/2019 sono stati adottati dal Consiglio Comunale i seguenti atti di carattere normativo:

- n. 25/2014 Esame ed approvazione nuovo regolamento per la disciplina del tributo comunale sui rifiuti (TARI).
- n. 27/ 2014 Esame ed approvazione nuovo regolamento per l'applicazione dell'imposta municipale propria (IMU).
- n. 29/2014 Esame ed approvazione regolamento per la disciplina del tributo sui servizi indivisibili (TASI).
- n. 34/2014 Addizionale comunale all'IRPEF- determinazione aliquota anno 2014 ed approvazione regolamento.
- n. 20/2015 Esame ed approvazione regolamento distrettuale del piano di zona per l'accesso alle risorse relative al fondo non autosufficiente.
- n. 36/2015 Esame ed approvazione nuovo regolamento di contabilità e revoca del precedente.
- n. 28/2016 Esame ed approvazione disciplinare per la regolamentazione delle attività propedeutiche al passaggio da TARI a corrispettivo per la gestione dei rifiuti.
- n. 37/2016 Esame ed approvazione regolamento per la disciplina del corrispettivo per i rifiuti in luogo della TARI- rinvio.
- n. 3/2017 Esame ed approvazione regolamento per la disciplina del corrispettivo per i rifiuti in luogo della TARI.
- n. 4/2017 Esame ed approvazione regolamento per la definizione agevolata delle entrate comunali non riscosse a seguito della notifica di ingiunzione di pagamento.
- n. 3/2018 Esame ed approvazione regolamento distrettuale dei servizi e degli interventi di protezione e promozione sociale e della compartecipazione alla spesa.
- n. 15/2018 Regolamento per l'uso del Centro Polivalente "S.Pertini"- approvazione modifiche.

Nel quinquennio del mandato 2014/2019 sono stati adottati inoltre dalla Giunta i seguenti atti a carattere normativo:

- n. 91/2016 Approvazione regolamento sul sistema permanente di valutazione delle prestazioni e dei risultati dei dipendenti.

n. 73/2017 Approvazione convenzione e relativo regolamento di attuazione tra i comuni di Poggio Rusco e Magnacavallo per il servizio associato di Polizia Locale e Polizia Amm.va Locale e di Messo Comunale- notificatore dall'1.1.2018 al 31.12.2018.

n. 77/2018 Atto di indirizzo in relazione al rilascio dell'attestazione idoneità alloggiativa per cittadini stranieri a seguito del nuovo regolamento attuativo della norma sull'immigrazione D.P.R. n.334 del 18/ 10/2004.

n. 78/2018 Convenzione e relativo regolamento di attuazione tra i comuni di Poggio Rusco e Magnacavallo per il servizio associato di Polizia Locale, Polizia Amm.va Locale e di Messo Comunale-notificatore.

2. Attività tributaria

2.1 Politica tributaria locale. Nell'arco di mandato del Sindaco le aliquote dei tributi sono rimaste invariate come di seguito (per mille):

2.1.1 ICI/IMU:

Aliquote ICI/IMU	2014	2015	2016	2017	2018
Aliquota abitazione principale	4,0000	4,0000	4,0000	4,0000	4,0000
Detrazione abitazione principale	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Altri immobili	10,0000	10,0000	10,0000	10,0000	10,0000
Fabbricati rurali e strumentali (solo IMU)					

2.1.2 Addizionale IRPEF:

Aliquote addizionale IRPEF	2014	2015	2016	2017	2018
Aliquota massima	8,0000	8,0000	8,0000	8,0000	8,0000
Fascia esenzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Differenziazione aliquote	NO	NO	NO	NO	NO

2.1.3 Prelievi sui rifiuti:

Prelievi sui rifiuti	2014	2015	2016	2017	2018
Tipologia di prelievo	TARI	TARI	TARI	CORRISPETTIVO	CORRISPETTIVO

Tasso di copertura	99,570	97,830	98,960	110,850	
Costo del servizio procapite	128,41	134,86	131,54	94,33	0,00

3 Attività amministrativa

3.1 Sistema ed esiti e controlli interni:

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 02 del 24.01.2013 è stato approvato il regolamento del sistema dei controlli interni previsti dall'art. 147 e seguenti del D. Lgs. n. 267/2000, secondo il principio della distinzione tra funzioni di indirizzo e compiti di gestione.

Il sistema dei controlli interni persegue la finalità di garantire la legittimità, la regolarità, la correttezza amministrativa nonché la regolarità contabile degli atti (controllo di regolarità amministrativa e contabile), di verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità della azione amministrativa al fine di ottimizzare il rapporto tra obiettivi e azioni realizzate, nonché tra risorse impiegate e risultati raggiunti (controllo di gestione). Persegue inoltre l'obiettivo di garantire il costante controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, dei residui e della gestione di cassa, anche ai fini dell'attuazione degli obiettivi di finanza pubblica determinati dal patto di stabilità interno (ora pareggio di bilancio) mediante l'attività di coordinamento e di vigilanza da parte del Responsabile del servizio finanziario e da parte dei responsabili dei vari settori (controllo sugli equilibri finanziari).

Partecipano all'organizzazione e alla gestione del sistema di controlli interni il Segretario Comunale, i responsabili dei servizi/settori.

Il rilascio di parere favorevole di regolarità viene richiesto anche al Revisore del conto sugli atti fondamentali dell'ente (atti di programmazione quali DUP, bilancio e relative variazioni, conto di bilancio e allegati, personale, ecc).

L'incarico di revisore del conto è stato così attribuito:

- triennio 2012/2014 rinnovo al ragioniere commercialista Sig.ra Sabina Menghini con studio in Castelnuovo Bariano (Ro).
- triennio 2015/2017 incarico al ragioniere commercialista Sig. Carlo Facchetti con studio a Bergamo (Bg), 1° nominativo estratto in data 18.11.2014;
- triennio 2018/2020 incarico al Dottore commercialista Sig. Jacopo Marchetti con studio in Pontoglio (Bs) 2° nominativo di riserva estratto in data 27.11.2017.

Non sono pervenute segnalazioni di irregolarità da parte degli organi predisposti al controllo.

Il Segretario Comunale è stato nominato quale Responsabile della Prevenzione della corruzione e responsabile per la Trasparenza, del comune di Magnacavallo.

Il piano triennale della prevenzione della corruzione (legge 190/2012) è stato approvato con i seguenti atti:

G.C. n. 5 del 30.01.2014 triennio 2014/2016

G.C. n. 7 del 29.01.2015 triennio 2015/2017

G.C. n. 4 del 28.01.2016 triennio 2016/2018

Il piano triennale della trasparenza e integrità ai sensi del decreto lgs. n. 150/2209 è stato approvato con i seguenti atti:

G.C. n. 8 del 30.01.2014 triennio 2014/2016

G.C. n. 8 del 29.01.2015 triennio 2015/2017

G.C. n. 5 del 28.01.2016 triennio 2016/2018

L'aggiornamento del piano anticorruzione e trasparenza è stato adottato con le seguenti deliberazioni:

G.C. n. 5 del 26.01.2017 triennio 2017/2019

G.C. n. 3 del 25.01.2018 triennio 2018/2020

G.C. n. 4 del 31.01.2019 triennio 2019/2021

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 6 del 09.02.2017 è stato preso atto della relazione sui controlli interni per gli anni 2015 e 2016 a cura del Segretario Comunale Avv. Stefano Cappilli.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 1 del 24.01.2019 è stato preso atto della relazione sui controlli interni per gli anni 2017 e 2018 a cura del Segretario Comunale Dr. Franco Cardamone.

Nel periodo considerato non è stato attivato il potere sostitutivo da parte del Segretario Comunale in caso di inerzia da parte dei competenti uffici comunali.

3.1.1 Controllo di gestione:

Il controllo di gestione ha per oggetto la verifica e la misurazione dell'efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa di tutte le aree del Comune al fine di ottimizzare anche mediante tempestivi interventi di correzione, il rapporto tra obiettivi e azioni realizzate, nonché tra risorse impegnate e risultati ottenuti.

Il controllo di gestione è concomitante allo svolgimento dell'attività amministrativa, orienta l'attività e tende a rimuovere eventuali disfunzioni e ad avere i seguenti principali risultati:

- a) la corretta individuazione degli obiettivi effettivamente prioritari per la collettività e l'individuazione di target di risultato adeguati;
- b) il perseguimento degli obiettivi nei modi e nei tempi più opportuni sotto l'aspetto dell'efficienza e dell'efficacia tenendo conto delle risorse disponibili, e la loro misurazione quali-quantitativa attraverso indicatori di performance;
- c) la verifica dei servizi erogati a la loro capacità di rispondere ai bisogni degli utenti finali, interni ed esterni;
- d) l'imparzialità e il buon andamento dell'azione amministrativa;
- e) la verifica del grado di economicità dei fattori produttivi impiegati.

Il controllo di gestione è supportato dal Servizio Economico-Finanziario che predispone gli strumenti destinati agli organi politici, di coordinamento e ai responsabili dei vari servizi.

Il controllo di gestione si articola nelle seguenti fasi:

- a) fase preventiva con la definizione e formalizzazione degli obiettivi operativi (Piano Esecutivo di gestione)

b) fase concomitante ovvero di controllo in corso di attuazione del programma

c) fase consuntiva per la rilevazione dei risultati effettivamente conseguiti.

Il controllo di gestione viene attuato sistematicamente durante la gestione annuale e viene recepito dalla Giunta Comunale in occasione della relazione allegata allo schema del conto di bilancio e si riassume nel referto annuale sul controllo di gestione trasmesso alla Corte dei Conti, come previsto dall'art. 198-bis del T.U.E.L.

La Giunta Comunale ha approvato la relazione al conto del bilancio con i seguenti atti:

- n.° 23 del 09.04.2015 per il conto del bilancio 2014

- n.°20 del 07.04.2016 per il conto del bilancio 2015

- n.°32 del 13.04.2017 per il conto del bilancio 2016

- n.°30 del 05.04.2018 per il conto del bilancio 2017

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 16 del 30.06.2014 sono state presentate le linee programmatiche relative alle azioni ed i progetti da realizzare nel corso del mandato politico-amministrativo. Gli obiettivi indicati nel programma di mandato ed il livello della loro realizzazione alla fine del periodo amministrativo, in riferimento ai singoli servizi/settori sono:

SCUOLE

Promuovere nuovi progetti educativi a sfondo socio-culturale -civico ed artistico: non realizzato;

Sostegno al servizio micro-nido: Approvata convenzione con soggetto privato per accedere con l'inserimento fino a n. 3 minori presso l'asilo nido di comune limitrofo con accollo parziale dei costi in base all'ISEE;

Sviluppo in collaborazione con genitori, di percorsi ricreativi (es. pittura, cucina,...): non realizzato;

Realizzazione di progetti in rete con altre scuole/istituti ed enti territoriali: sono stati attivati n. 3 tirocini formativi di breve durata rivolti ad alunni frequentanti le scuole secondarie di secondo grado;

Ampliamento spogliatoi palestra: non realizzato;

Prosecuzione e miglioramento attività ricreativa estiva (CRES) rivolta ai bambini ed ai ragazzi: è stato offerto un servizio al solo mattino, con mensa;

Potenziamento progetti ambientali con la collaborazione di associazioni operanti sul territorio: non realizzato;

Mantenimento del progetto SNAPPET (tablet a scuola) e modernizzazione del laboratorio di informatica: non realizzato;

Copertura tramite Wi-Fi di tutti i locali della scuola elementare: realizzato, anche per la scuola dell'infanzia;

Realizzazione illuminazione esterna della scuola materna: non realizzato

Rinnovo arredo mensa scuola materna: sono stati acquistati tavoli e sedie.

CENTRO CITTADINO

Realizzazione marciapiedi via Voglia, via Alessandrina lato destro e via Palazzina: sono in fase di realizzazione solo i marciapiedi di via Voglia

Asfaltatura ed interventi di riqualificazione dell'arredo urbano in via Alessandrina, Via F.lli Ferrari (soluzione acque stagnanti), Via Palazzina, Via Voglia e completamento via Nenni: sono stati effettuati interventi per eliminare in parte il problema delle acque stagnanti via F.lli Ferrari e interventi in Via Voglia.

Prosecuzione sistemazione a stralci stabile comunale, continuando il progetto di abbattimento delle barriere architettoniche (ascensore), ristrutturazione ala ovest municipio con destinazione uffici comunali, associazioni e biblioteca: è stata completata la sistemazione del piano rialzato della sede municipale; la ristrutturazione del lato ovest del Municipio è oggetto di finanziamento con i fondi per i danni subiti dal terremoto, il progetto è in fase di revisione;

Adeguamento sismico e statico della tribuna del campo sportivo: non realizzato;

Miglioramento illuminazione parquetto adiacente Sala Polivalente: realizzato;

Realizzazione del nuovo percorso del canale Fossetta (accordo con Consorzio di Bonifica di Burana): realizzato;

Riqualficazione energetica dell'illuminazione pubblica mediante tecnologia L.E.D.: non realizzato.

CIMITERO

Prosecuzione ampliamento cimitero con costruzione nuovi loculi: costruiti n. 38 loculi

Riqualficazione - Manutenzione parte vecchia cimitero: non realizzata;

Realizzazione piantumazione esterna: realizzata

AREE EXTRAURBANE

Asfaltatura a stralci delle strade extraurbane: via Agnellina e via Bozzole: realizzato;

Risanamento e asfaltatura della via Guzzo, via Brasile, via Dosso, via P.Dosso: realizzato, i lavori di via Guzzo sono stati aggiudicati;

Realizzazione marciapiedi in zona Popolare: non realizzati

Realizzazione illuminazione pubblica di Via Borgo: non realizzati, intervento solo su via Bozzole;

Illuminazione incroci (via Voglia-via Dosso- via P.Dosso- via Angolo): non realizzato

Revisione e rafforzamento della segnaletica orizzontale: realizzato

Previsione realizzazione rotatoria incrocio Parolare: non realizzato

ATTIVITA' AMMINISTRATIVA

Prosecuzione, assieme alle Forze dell'ordine, nell'attività di controllo sull'immigrazione extraomunitaria: realizzato

Controllo della spesa pubblica, delle risorse e delle sinergie applicative: lotta agli sprechi: realizzato

Riduzione della pressione fiscale nelle possibilità comunali: non realizzato

Riduzione del canone delle luci votive: realizzato

Riduzione sostanziale dell'indebitamento del Comune: .non sono stati contratti nuovi mutui, si è proceduto all'estinzione anticipata del debito con MPS;

Ripristino apertura uffici comunali il sabato mattina: non realizzato.

SERVIZI SOCIALI

Prosecuzione e miglioramento delle attività rivolte ad anziani (trasporti, assistenza domiciliare, ecc.), disabili, fasce deboli e disoccupati secondo l'accordo sviluppato con i sindacati: realizzato

Realizzazione di progetti di conservazione/trasmisione patrimonio culturale degli anziani ai giovani: non realizzato

Realizzazione progetti territoriali in rete per persone con disabilità come opportunità occupazionale protetta: sono stati attivati alcuni tirocini

per l'inserimento lavorativo di soggetti con disabilità;

Contributi a favore di famiglie bisognose da elargire in seguito ad esame di specifica richiesta: realizzato

Incentivazione "BORSE LAVORO" a favore di soggetti svantaggiati: nel periodo sono stati attivate diverse dote.lavoro e progetti di servizio civile per favorire persone inoccupate o disoccupate.

CULTURA, SPORT E VISIBILITA'

Prosecuzione del "Settembre dell'Emigrato" con manifestazioni legate in particolare all'emigrazione in Italia: realizzato

Promozione e valorizzazione della Scuola di musica "OLTREPO' MANTOVANO": realizzato mediante designazione di un locale di proprietà comunale per lo svolgimento delle attività in loco;

Installazione pannello informativo a messaggio variabile: realizzato;

Semaforo "rosso stop" incrocio Piazza Marconi- via Roma: non realizzato

Sistema video-sorveglianza in aree comunali per garantire una maggior sicurezza ai cittadini: realizzato;

Allestimento del "Museo dell'Emigrato", unico in Lombardia accreditato presso il Ministero degli Esteri: realizzato, affidato incarico di coservatore del Museo e adesione a progetti per la cultura;

Incentivi alle associazioni locali per lo sviluppo di progetti che aggregano e coinvolgono i giovani: realizzato

Sostegno e attenzione alle iniziative sportive locali: realizzato

Istituzione di una tavola rotonda con le associazioni di volontariato locali per programmazione annuale: realizzato

Impegno alla realizzazione di tutti i precedenti punti con la massima trasparenza: realizzato

3.1.2 Controllo strategico:

indicare, in sintesi, i risultati conseguiti rispetto agli obiettivi definiti, ai sensi dell'art.147-ter del TUOEL, in fase di prima applicazione, per i comuni con popolazione superiore a 100.000 abitanti, a 50.000 abitanti per il 2014 e a 15.000 abitanti a decorrere dal 2015:

ENTE non soggetto all'obbligo del controllo strategico per dimensione demografica.

3.1.3 Valutazione delle performance:

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 42/2010 sono stati approvati i criteri generali per l'adozione del regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi in adeguamento alle disposizioni recate dal decreto lgs. n. 150/2009 in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 91 del 10.11.2016 è stato approvato il regolamento sul sistema permanente di valutazione delle prestazioni e dei risultati dei dipendenti.

I criteri di valutazione indicati nel regolamento vengono utilizzati per la verifica della produttività del personale dipendente effettuata a cura dei Responsabili di area.

La valutazione del personale incaricato di Posizione Organizzativa è a carico del Nucleo di Valutazione dell'ente, nominato dal Sindaco nel seguente modo:

- Decreto sindacale prot. 4183 del 03.1.2013 (periodo 15.09.2013-31.12.2014): Presidente Cardamone dr. Franco-Segretario comunale
Componente esterno/esperto Bracci Dr. Enrico
- Decreto prot. 4878 del 22.12.2014 per il periodo di un anno dall'accettazione: Presidente Cappilli Avv. Stefano (Segretario Generale dell'ente)
Componente esterno/esperto Bracci Dr. Enrico
- Decreto n. 3/2016 del 28.01.2016 per l'anno 2016: Presidente Cappilli Avv. Stefano (Segretario Generale dell'Ente)
Componente esterno/esperto Bracci Dr. Enrico
- Decreto n. 5/2017 del 20.01.2017 per l'anno 2017: Presidente Cappilli Avv. Stefano (Segretario Generale dell'Ente)
Componente esterno/esperto Bracci Dr. Enrico
- Decreto n. 4/2018 del 17.04.2018 per il periodo 2018/2020: Presidente Cardamone dr. Franco- Segretario Comunale in convenzione
Componente esterno/esperto Barusso Dr. Edoardo

L'attività del nucleo di valutazione si è concretizzata nella valutazione delle posizioni organizzative e successiva quantificazione dell'indennità di risultato a seguito di valutazione delle prestazioni, certificazione economie di gestione per assegnazione di risorse variabili nella determinazione del fondo per il personale dipendente, attestazione di verifica sulla pubblicazione, completezza, aggiornamento dei dati nella sezione "amministrazione trasparente" del sito informatico del Comune.

PARTE III - SITUAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

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

ENTRATE (IN EURO)	2014	2015	2016	2017	2018	Percentuale di incremento/decremento rispetto al primo anno
ENTRATE CORRENTI	1.422.799,11	1.424.562,41	1.409.544,45	1.366.647,20	1.307.849,39	-8,07 %
TITOLO 4 - ENTRATE DA ALIENAZIONE E TRASFERIMENTI DI CAPITALE	150.009,01	6.164,28	140.258,93	66.554,66	24.950,00	-83,36 %

TITOLO 5 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	92.416,06	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00 %
TOTALE	1.665.224,18	1.430.726,69	1.549.803,38	1.433.201,86	1.332.799,39	-19,96 %

SPESE (IN EURO)	2014	2015	2016	2017	2018	Percentuale di incremento/decremento rispetto al primo anno
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI	1.195.996,03	1.212.341,76	1.211.890,07	1.000.853,67	1.004.860,05	-15,98 %
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	178.097,52	12.170,36	249.668,09	181.944,28	282.599,92	58,67 %
TITOLO 3- RIMBORSO DI PRESTITI	164.748,39	67.708,36	134.947,90	71.663,70	126.688,11	-23,10 %
TOTALE	1.538.841,94	1.292.220,48	1.596.506,06	1.254.461,65	1.414.148,08	-8,10 %

PARTITE DI GIRO (IN EURO)	2014	2015	2016	2017	2018	Percentuale di incremento/decremento rispetto al primo anno
TITOLO 6 - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	125.085,21	139.736,14	156.278,16	101.326,69	96.750,14	-22,65 %
TITOLO 4 - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	125.085,21	139.736,14	156.278,16	101.326,69	96.750,14	-22,65 %

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

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
	2014	2015	2016	2017	2018
Totale titoli (I+II+III) delle entrate	1.422.799,11	1.424.562,41	1.409.544,45	1.366.647,20	1.307.849,39
Spese titolo I	1.195.996,03	1.212.341,76	1.211.890,07	1.000.853,67	1.004.860,05
Rimborso prestiti parte del titolo III al netto delle spese escluse da equilibrio corrente	72.332,33	67.708,36	134.947,90	71.663,70	126.688,11
Fondo pluriennale vincolato destinato a spese correnti	0,00	13.258,19	9.938,12	12.019,29	16.017,16
SALDO DI PARTE CORRENTE	154.470,75	157.770,48	72.644,60	306.149,12	192.318,39

EQUILIBRIO DI PARTE CONTO CAPITALE					
	2014	2015	2016	2017	2018
Entrate titolo IV	150.009,01	6.164,28	140.258,93	66.554,66	24.950,00
Entrate titolo V **	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale titolo (IV+V)	150.009,01	6.164,28	140.258,93	66.554,66	24.950,00
Spese titolo II	178.097,52	12.170,36	249.668,09	181.944,28	282.599,92
Differenza di parte capitale	-28.088,51	-6.006,08	-109.409,16	-115.389,62	-257.649,92
Entrate correnti destinate a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale [eventuale]	80.290,00	271.500,00	38.800,00	74.160,00	334.000,00
Fondo pluriennale vincolato destinato a spese in conto capitale	0,00	0,00	242.766,24	114.199,87	16.992,10
SALDO DI PARTE CAPITALE	52.201,49	265.493,92	172.157,08	72.970,25	93.342,18

** Esclusa categoria 1 "Anticipazioni di cassa"

3.3 Gestione competenza. Quadro riassuntivo

		2014	2015	2016	2017	2018
Riscossioni	(+)	1.313.182,43	1.141.956,40	1.318.217,63	1.124.841,12	1.154.680,14
Pagamenti	(-)	1.201.677,49	1.085.492,94	1.378.681,51	1.145.044,81	1.240.484,11
Differenza	(=)	111.504,94	56.463,46	-60.463,88	-20.203,69	-85.803,97
Residui attivi	(+)	477.126,96	428.506,43	446.529,06	504.614,29	389.696,21
FPV Entrate	(+)	0,00	13.258,19	252.704,36	126.219,16	33.009,26
Residui passivi	(-)	462.249,66	346.463,68	419.950,36	318.653,08	263.563,31
Differenza	(=)	14.877,30	95.300,94	279.283,06	312.180,37	159.142,16
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(-)	0,00	9.938,12	12.019,29	16.017,16	7.353,78
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(-)	0,00	242.766,24	114.199,87	16.992,10	150.368,85
Avanzo (+) o Disavanzo (-)	(=)	126.382,24	-100.939,96	92.600,02	258.967,42	-84.384,44

Risultato di amministrazione, di cui:		2014	2015	2016	2017	2018
Vincolato		8.451,88	56.103,53	100.837,27	65.648,65	64.261,17
Per spese in conto capitale		0,00	0,00	0,00	18.600,00	90.977,18
Per fondo ammortamento		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Non vincolato		117.930,36	-157.043,49	-8.237,25	174.718,77	-239.622,79
Totale		126.382,24	-100.939,96	92.600,02	258.967,42	-84.384,44

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

Descrizione:	2014	2015	2016	2017	2018
Fondo di cassa al 31 dicembre	355.169,86	453.751,13	415.040,00	373.384,90	441.837,02
Totale residui attivi finali	621.676,39	693.822,97	625.188,64	808.507,66	716.928,01
Totale residui passivi finali	552.487,94	535.811,02	473.499,99	421.485,61	502.009,74
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti	0,00	9.938,12	12.019,29	16.017,16	7.353,78
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in Conto	0,00	242.766,24	114.199,87	16.992,10	150.368,85
Risultato di amministrazione	424.358,31	359.058,72	440.509,49	727.397,69	499.032,66
Utilizzo anticipazione di cassa	SI	NO	NO	NO	NO

3.5 Utilizzo avanzo di amministrazione

Descrizione:	2014	2015	2016	2017	2018
Reinvestimento quote accantonate per ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanziamento debiti fuori bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Salvaguardia equilibri di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese correnti non ripetitive	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese correnti in sede di assestamento	0,00	0,00	17.700,00	14.896,00	18.347,00
Spese di investimento	80.290,00	271.500,00	38.800,00	74.160,00	334.000,00
Estinzione anticipata di prestiti	0,00	0,00	62.180,00	0,00	0,00
Totale	80.290,00	271.500,00	118.680,00	89.056,00	352.347,00

4 Analisi anzianità dei residui distinti per anno di provenienza

Residui attivi al 31.12	2014 e precedenti	2015	2016	2017	Totale residui ultimo rendiconto approvato
Titolo 1 - Entrate tributarie	28.511,17	16.981,10	20.894,80	287.930,98	354.318,05
Titolo 2 - Trasferimenti da Stato, Regione ed altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00	21.682,88	21.682,88
Titolo 3 - Entrate extratributarie	17.576,96	26.937,58	138.029,96	193.398,52	375.943,02
Totale	46.088,13	43.918,68	158.924,76	503.012,38	751.943,95
CONTO CAPITALE					
Titolo 4 - Entrate da alienazioni e trasferimenti di capitale	16.731,18	0,00	16.676,60	200,00	33.607,78
Titolo 5 - Entrate derivanti da accensione di prestiti	16.731,17	0,00	0,00	0,00	16.731,17
Totale	79.550,48	43.918,68	175.601,36	503.212,38	802.282,90
Titolo 6 - Entrate da servizi per conto di terzi	3.763,41	529,72	529,72	872,19	5.695,04
Totale generale	83.313,89	44.448,40	176.131,08	504.084,57	807.977,94

Residui passivi al 31.12	2014 e precedenti	2015	2016	2017	Totale residui ultimo rendiconto approvato
Titolo 1 - Spese correnti	9.657,65	1.426,15	60.826,37	219.100,91	291.011,08
Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.806,40	0,00	0,00	70.982,54	74.788,94
Titolo 3 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Spese per servizi per conto terzi	12.478,78	2.343,12	7.870,74	3.459,50	26.152,14
Totale generale	25.942,83	3.769,27	68.697,11	293.542,95	391.952,16

4.1 Rapporto tra competenza e residui

	2014	2015	2016	2017	2018
Percentuale tra residui attivi titoli 1 e 3 e totale accertamenti entrate correnti titoli 1 e 3	31,48 %	29,89 %	30,27 %	40,01 %	32,20 %

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

2014	2015	2016	2017	2018
S	S	S	S	S

5.1 Indicare in quali anni l'ente è risultato eventualmente inadempiente al patto di stabilità interno:

L'Ente nel periodo considerato ha rispettato il patto di stabilità interno e i vincoli di finanza pubblica .

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

Non ricorre la fattispecie.

6 Indebitamento

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

	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo debito finale	1.902.258,43	1.833.884,01	1.698.936,11	1.627.272,41	1.500.584,30
Popolazione residente	1606	1569	1528	1513	1515
Rapporto fra debito residuo e popolazione residente	1.184,46	1.168,82	1.111,86	1.075,52	990,48

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

	2014	2015	2016	2017	2018
Incidenza percentuale attuale degli interessi passivi sulle entrate correnti (art. 204 del TUOEL)	2,470 %	3,125 %	2,600 %	2,602 %	4,087 %

7 Conto del patrimonio in sintesi. Ai sensi dell'art 230 del TUOEL

Anno 2013

Attivo	Importo	Passivo	Importo
Immobilizzazioni immateriali	44.989,92	Patrimonio netto	3.004.684,58
Immobilizzazioni materiali	4.214.064,78		
Immobilizzazioni finanziarie	120.791,66		
Rimanenze	0,00		
Crediti	787.371,45		
Attività finanziarie non immobilizzate	13.134,40	Conferimenti	0,00
Disponibilità liquide	245.367,43	Debiti	2.421.035,06
Ratei e risconti attivi	0,00	Ratei e risconti passivi	0,00
TOTALE	5.425.719,64	TOTALE	5.425.719,64

Anno 2017

Attivo	Importo	Passivo	Importo
Immobilizzazioni immateriali	57.833,05	Patrimonio netto	3.593.633,69
Immobilizzazioni materiali	4.561.854,12		
Immobilizzazioni finanziarie	0,00		
Rimanenze	0,00		
Crediti	650.847,78		
Attività finanziarie non immobilizzate	13.334,40	Conferimenti	0,00
Disponibilità liquide	373.384,90	Debiti	2.048.758,06
Ratei e risconti attivi	1.979,10	Ratei e risconti passivi	16.841,60
TOTALE	5.659.233,35	TOTALE	5.659.233,35

7.1 Riconoscimento debiti fuori bilancio

DEBITI FUORI BILANCIO ANNO 2017 (Dati in euro)	Importi riconosciuti e finanziati nell'esercizio 2017
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazioni	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
TOTALE	0,00

ESECUZIONE FORZATA 2017 (2) (Dati in euro)	Importo
Procedimenti di esecuzione forzati	0,00

(2) Art. 914 Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.Lgs. 267/2000

Indicare se esistono debiti fuori bilancio ancora da riconoscere, in caso di risposta affermativa indicare il valore.

Non ricorre la fattispecie.

8 Spesa per il personale

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

	2014	2015	2016	2017	2018
Importo limite di spesa (art.1, c.557 e 562 della L.296/2006) (*)	458.072,72	425.043,66	425.043,66	425.043,66	425.043,66
Importo spesa di personale calcolata ai sensi art.1, c.557 e 562 della L.296/2006	410.189,50	372.418,12	357.626,85	328.594,17	358.351,60
Rispetto del limite	SI	SI	SI	SI	SI
Incidenza delle spese di personale sulle spese correnti	34,29 %	30,71 %	29,50 %	32,83 %	35,66 %

(*) Linee guida al rendiconto della Corte dei Conti

8.2 Spesa del personale pro-capite:

	2014	2015	2016	2017	2018
Spesa personale (*) / Abitanti	265,19	236,68	243,94	227,37	249,36

(*) Spesa di personale da considerare: Intervento 01 + Intervento 03 + IRAP

8.3 Rapporto abitanti dipendenti:

	2014	2015	2016	2017	2018
Abitanti / Dipendenti	146	157	153	168	152

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.

Nel corso del quinquennio 2014/2018 sono stati instaurati rapporti di lavoro flessibile al fine di far fronte alle seguenti esigenze:

- Ufficio anagrafe e servizio elettorale: L'istruttore addetto ai servizi demografici si è dimesso con decorrenza 01.12.2014 e il posto è stato ricoperto mediante mobilità interna dell'istruttore precedentemente addetto ai tributi. Nel corso del 2014, 2015 e 2016 è stato pertanto conferito incarico mediante assunzione part-time di personale già dipendente di altra amministrazione comunale, fuori dall'orario di servizio, al fine di fornire un valido supporto per la formazione del dipendente interno all'Amministrazione;
- Ufficio tecnico: Per esigenze d'ufficio è stato conferito incarico mediante contratto a tempo determinato e atempo parziale per un Istruttore, già dipendente presso altro Ente (periodo gennaio-maggio 2014). L'addetto alla guida dello scuolabus si è dimesso per pensionamento in

data 01.11.2015. Al fine di garantire la continuità del servizio a stato assunto a tempo determinato e a tempo pieno un operaio/autista, cat. B3, per il periodo 01.11.2015 e sino all' 8.4.2017;

- Servizio vigilanza: Il posto di Istruttore direttivo di Polizia locale si è reso vacante in data 01.02.2015. Per far fronte alle esigenze di servizio si è provveduto ad assunzioni di personale a tempo determinato e part-time (18 ore settimanali)

Sono stati attivati progetti sociali presso gli uffici e con lavoro esterno mediante utilizzo di voucher dell'Inps.

L'ente, in quanto terremotato, ha rispettato il limite della spesa per lavoro flessibile. Ha rispettato il costo complessivo della spesa del personale.

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

Il rispetto del 50% della spesa sostenuta nel corso del 2019 ammonta ad € 13.033. L'ente ha rispettato il vincolo in quanto Ente terremotato.

Spese sostenute per lavoro flessibile:

Anno 2014 € 8.697,09

Anno 2015 € 26.200,58

Anno 2016 € 49.595,16

Anno 2017 € 10.288,91

Anno 2018 € 524,06 (Arretrati contrattuali e compensi accessori riferiti al 2017)

8.6 Indicare se i limiti assunzionali di cui ai precedenti punti siano rispettati dalla aziende speciali e dalle istituzioni:

Non ricorre la fattispecie.

8.7 Fondo risorse decentrate

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

	2014	2015	2016	2017	2018
--	------	------	------	------	------

Fondo risorse decentrate	26.508,78	33.387,65	32.864,00	32.665,00	31.550,00
--------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

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)

L'Ente non ha adottato provvedimenti di esternalizzazioni di servizi.

PARTE IV - RILIEVI DEGLI ORGANISMI ESTERNI DI CONTROLLO

1 Rilievi della Corte dei Conti

- Attività di controllo:

Nel corso del periodo considerato sono pervenuti i seguenti provvedimenti da parte della Sezione Regionale di Controllo per la Lombardia delle Corti dei Conti:

- prot. 2374 del 10.03.2015 <<Archiviazione con rilievo - Rendiconto 2012>> per mancato invio della Relazione del Revisore sul rendiconto 2012, criticità in merito al recupero evasione tributaria, criticità in ordine all'analisi sulla anzianità dei residui, criticità in ordine alla gestione delle società partecipate APAM Spa, SIEM SPa.
- prot. 7440 del 22.02.2016 <<Deliberazione del 19 febbraio 2016 n. 54>> per mancato del patto di stabilità per l'anno 2013 in base alle risultanze della certificazione trasmessa dal Revisore del Conto con invito dell'Amministrazione Comunale ad assicurare il rispetto dei limiti posti dal patto di stabilità interno in sede sia previsionale sia consuntiva, dando comunicazione dei provvedimenti adottati a tal fine.
- prot.14026 del 27.06.2016 <<Archiviazione con rilievo - Rendiconto 2014>> per successivo monitoraggio sulle criticità emerse relativamente all'anticipazione di tesoreria ed al superamento della soglia del limite dell'acquisto, manutenzione, noleggio, esercizio autoveicoli.
- prot. 9592 del 09.08.2018 <<Archiviazione con rilievo- Prospetto spese di rappresentanza sostenute nell'anno 2017>> con richiesta a prestare nella propria attività gestionale, particolare attenzione all'attuazione dei principi che regolano la materia.
- prot. 12396 del 20.09.2018 del <<Rilievo- Referto controllo di gestione degli anni 2014-2015-2016 e 2017 (controllo ex art. 198-bis TUEL) in riferimento a quanto richiesto dagli art. 196,197 e 19 del TUEL con particolare riguardo alla formulazione degli obiettivi relativi ai programmi e relativi indicatori di risultato

I suddetti rilievi pervenuti sono stati prontamente pubblicati nel sito istituzionale, nella parte Amministrazione Trasparente- Controlli e rilievi sull'amministrazione - Sezione Corte dei Conti.

- Attività giurisdizionale:

Non sono pervenuti provvedimenti inerenti all'attività giurisdizionale della Corte dei Conti.

2 Rilievi dell'Organo di revisione:

Indicare se l'ente è stato oggetto di rilievi di gravi irregolarità contabili.
Se la risposta è affermativa, riportarne in sintesi il contenuto.

3 Azioni intraprese per contenere la spesa:

Le azioni di contenimento della spesa pubblica sono di primaria importanza per l'amministrazione comunale, la quale tuttavia ha visto un aumento della spesa non soggetta a discrezionalità specialmente nel settore sociale per maggiori richieste di inserimenti in centri appositi, ma anche a seguito di provvedimenti della tutela minori e del Tribunale per i minori.

SPESA CORRENTE	PREVISIONE ASSESTATA	SPESA IMPEGNATA
----------------	----------------------	-----------------

ANNO 2014	€ 511.947,00	€ 490.780,75
ANNO 2015	€ 1.376.549,19	€ 1.203.241,76
ANNO 2016	€ 1.427.547,12	€ 1.204.619,77
ANNO 2017	€ 1.263.317,29	€ 1.015.136,12
ANNO 2018	€ 1.296.004,16	€ 1.053.270,65
DIFFERENZA 2014/2018	+ € 784.057,16	+ € 562.489,90

L'anno 2014 è stato caratterizzato dalla riduzione degli stanziamenti di spesa a seguito del mancato rispetto del patto di stabilità per l'anno 2013 in quanto non potevano superare l'importo annuale medio dei corrispondenti impegni effettuati nell'ultimo triennio.

Per gli anni 2014-2015-2016 e 2017 è stata sospesa la rata di dicembre dei mutui in essere con la Cassa Depositi e Prestiti Spa in quanto ente terremotato. Le relative quote gravano senza maggiorazioni sugli esercizi futuri.

Tagli nei vari settori di spesa ai sensi della legge n. 78/2010:

Descrizione spesa	Rendiconto 2009	Limite di spesa seguito riduzione	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017
Studi e consulenze	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.000,00
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	€ 6.611,12	€ 1.322,22	€ 221,99	€ 500,90	€ 300,00	€ 611,22
Sponsorizzazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Missioni	€ 755,79	€ 377,90	€ 282,68	€ 375,00	€ 272,78	€ 265,00
Formazione	€ 840,00	€ 420,00	€ 191,30	€ 378,00	€ 332,00	€ 264,00
Autovetture (auto blu)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Con deliberazione di G.C. n. 56 del 25.08.2014 sono state determinate le indennità di funzione ai componenti della Giunta Comunale:
Indennità mensile di funzione per il Sindaco € 1.327,50, ridotto ad € 917,45 per riduzione 30% mancato rispetto patto di stabilità interno,
indennità mensile Vice-Sindaco € 265,50, ridotto ad € 183,49 per riduzione 30% mancato rispetto patto di stabilità interno,
Indennità mensile Assessore € 199,12, ridotto ad € 137,61 per riduzione 30% mancato rispetto patto di stabilità interno,
e da corrispondersi al 50% per i titolari di lavoro dipendente che non abbiano richiesto l'aspettativa.

Con deliberazione di C.C. n. 12 del 30.06.2014 è stato determinato l'importo gettone di presenza del consigliere comunale con invarianza della spesa e quantificato in € 9,76, importo ridotto del 30% per mancato rispetto del patto pari ad € 6,83.

PARTE V - ORGANISMI CONTROLLATI

1 Organismi controllati:

Non ricorre la fattispecie.

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 di spesa di cui all'articolo 76, comma 7, del dl 112 del 2008 ?

SI NO

Non ricorre la fattispecie.

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 NO

Non ricorre la fattispecie.

1.3 Organismi controllati ai sensi dell'art. 2359, comma 1, numeri 1 e 2, codice civile.

Esternalizzazione attraverso società:

RISULTATI DI ESERCIZIO DELLE PRINCIPALI SOCIETA' CONTROLLATE PER FATTURATO (1)							
BILANCIO ANNO							
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				
				0,00		0,00	0,00
(1) Gli importi vanno riportati con 2 zero dopo la virgola l'arrotondamento dell'ultima unità è effettuato per eccesso qualora la prima cifra decimale sia superiore o uguale a cinque l'arrotondamento è effettuato per difetto qualora la prima cifra decimale sia inferiore a cinque							
(2) Indicare l'attività esercitata dalle società in base all'elenco riportato a fine certificato							
(3) Indicare da uno a tre codici corrispondenti alle tre attività che incidono, per prevalenza, su fatturato complessivo della società							
(4) Si intende la quota di capitale sociale sottoscritto per le società di capitale o la quota di capitale di dotazione conferito per le aziende speciali ed i consorzi - azienda							
(5) Si intende la quota di capitale sociale più fondi di riserva per le società di capitale e il capitale di dotazione più fondi di riserva per le aziende speciali ed i consorzi - azienda							
(6) Non vanno indicate le aziende e società, rispetto alle quali si realizza una percentuale di partecipazione fino allo 0,49%							

1.4 Esternalizzazione attraverso società e altri organi partecipati (diversi da quelli indicati nella tabella precedente):
(Certificato preventivo - quadro 6 quater)

RISULTATI DI ESERCIZIO DELLE PRINCIPALI AZIENDE E SOCIETA' PER FATTURATO (1)							
BILANCIO ANNO 2014							
Forma giuridica Tipologia azienda o società (2)	Campo di attività (3) (4)			Fatturato registrato o valore produzione	Percentuale di partecipazione o di capitale di dotazione (5) (7)	Patrimonio netto azienda o società (6)	Risultato di esercizio positivo o negativo
	A	B	C				
				0,00		0,00	0,00
(1) Gli importi vanno riportati con 2 zero dopo la virgola l'arrotondamento dell'ultima unità è effettuato per eccesso qualora la prima cifra decimale sia superiore o uguale a cinque l'arrotondamento è effettuato per difetto qualora la prima cifra decimale sia inferiore a cinque							
(2) Vanno indicate le aziende e società per le quali coesistono i requisiti delle esternalizzazioni dei servizi (di cui al punto 3) e delle partecipazioni. Indicare solo se trattasi (1) di azienda speciale, (2) società per azioni, (3) società r.l., (4) azienda speciale consortile, (5) azienda speciale alla persona (ASP), (6) altre società.							
(3) Indicare l'attività esercitata dalle società in base all'elenco riportato a fine certificato							
(4) Indicare da uno a tre codici corrispondenti alle tre attività che incidono, per prevalenza, sul fatturato complessivo della società							
(5) Si intende la quota di capitale sociale sottoscritto per le società di capitale o la quota di capitale di dotazione conferito per le aziende speciali ed i consorzi - azienda							
(6) Si intende la quota di capitale sociale più fondi di riserva per le società di capitale e il capitale di dotazione più fondi di riserva per le aziende speciali ed i consorzi - azienda							
(7) Non vanno indicate le aziende e società, rispetto alle quali si realizza una percentuale di partecipazione fino allo 0,49%							

1.5 Provvedimenti adottati per la cessione a terzi di società o partecipazioni in società aventi per oggetto attività di produzione di beni e servizi non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali (art. 3, commi 27, 28 e 29, legge 24 dicembre 2007, n. 244)

Denominazione	Oggetto	Estremi provvedimento cessione	Stato attuale procedura

li 26.03.2019

IL SINDACO
F.to Marchetti Arnaldo

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 delle legge n. 266 del 2005 corrispondono ai dati contenuti nei citati documenti.

li 03.04.2019

L'organo di revisione economico finanziario (1)

F.to Marchetti Jacopo

Tale relazione di fine mandato del Comune di Magnacavallo è stata trasmessa al tavolo tecnico interistituzionale istituito presso la Conferenza permanente per il coordinamento della finanza pubblica in data 04.04.2019

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

Nel caso di organo di revisione economico finanziario composto da tre componenti è richiesta la sottoscrizione da parte di tutti i tre componenti