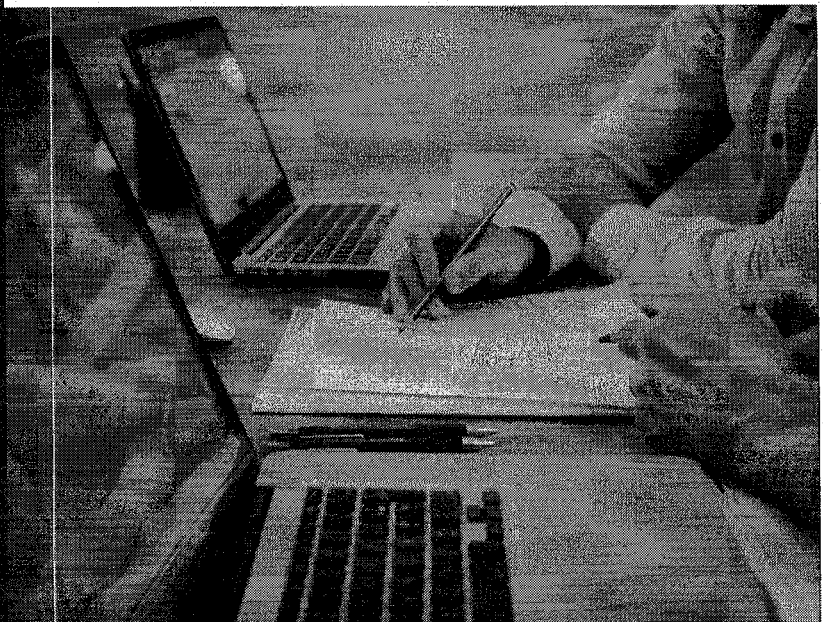


RELAZIONE DI FINE MANDATO



D.M. 26 aprile 2013

2019

Comune di CALVERA (PZ)

Premessa

La presente relazione viene redatta 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 ed 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 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.

Tale relazione è sottoscritta dal Sindaco non oltre il sessantesimo giorno antecedente la data di scadenza del mandato e, non oltre quindici giorni dopo la sottoscrizione della stessa, deve risultare certificata dall'organo di revisione dell'ente locale. La relazione e la certificazione devono essere trasmesse dal sindaco alla sezione regionale di controllo della Corte dei conti. La relazione di fine mandato e la certificazione sono pubblicate sul sito istituzionale del comune da parte del sindaco entro i sette giorni successivi alla data di certificazione effettuata dall'organo di revisione dell'ente locale, con l'indicazione della data di trasmissione alla sezione regionale di controllo della Corte dei conti.

In caso di scioglimento anticipato del Consiglio comunale, la sottoscrizione della relazione e la certificazione da parte degli organi di controllo interno avvengono entro venti giorni dal provvedimento di indizione delle elezioni. Nei tre giorni successivi, la relazione e la certificazione sono trasmesse alla sezione regionale di controllo della Corte dei conti. La pubblicazione sul sito istituzionale del comune avviene entro e non oltre i sette giorni successivi alla data di certificazione effettuata dall'organo di revisione, con l'indicazione della data di trasmissione alla sezione regionale di controllo della Corte dei conti.

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 tuel 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 tutti i comuni.

PARTE I - DATI GENERALI

1 Dati generali**1.1 Popolazione residente al 31.12**

La popolazione residente nel periodo in esame ha registrato le seguenti variazioni:

Popolazione	2014	2015	2016	2017	2018
Residenti al 31.12	405	395	393	384	374

1.2 Organi politici

Gli amministratori in carica, che hanno concorso al perseguimento dei risultati di mandato, sono i seguenti:

Composizione Consiglio e Giunta	Titolo	Lista politica
BARTOLOMEO Mario Giovanni	SINDACO	LISTA CIVICA " INSIEME PER CALVERA "
D'ARINO Francesco	Assessore	LISTA CIVICA " INSIEME PER CALVERA "
D'ALESSANDRO Gaetano	Assessore	LISTA CIVICA " INSIEME PER CALVERA "
CALABRESE Biase	Consigliere	LISTA CIVICA " INSIEME PER CALVERA "
CARBONE Quinzio	Consigliere	LISTA CIVICA " INSIEME PER CALVERA "
CASTELLUCCIO Lucia in Romeo	Consigliere	LISTA CIVICA " INSIEME PER CALVERA "
FRANCOLINO Michele	Consigliere	LISTA CIVICA " INSIEME PER CALVERA "
MELFI Maria Rosaria Donata	Consigliere	LISTA CIVICA " INSIEME PER CALVERA "
ARBIA Francesco	Consigliere	LISTA CIVICA " ENERGIA E STABILITA' PER CALVERA "
CONSIGLIO Massimiliano P.	Consigliere	LISTA CIVICA " ENERGIA E STABILITA' PER CALVERA "
LIBERTELLA Giuseppe	Consigliere	LISTA CIVICA " ENERGIA E STABILITA' PER CALVERA "

1.3 Struttura organizzativa

L'organigramma dell'ente è così riassumibile:

Organigramma	Denominazione
Direttore:	Nome Cognome
Segretario:	Pietro SABELLA
Numero dirigenti	N.
Numero posizioni organizzative	N.
Numero totale personale dipendente	N.4
Struttura organizzativa dell'ente:	
Settore:	AREA TECNICA
Servizio	Nome servizio
Ufficio	ufficio TECNICO
Settore:	AREA FINANZIARIA
Servizio	
Ufficio	Ufficio Ragioneria
Settore :	AREA AMMINISTRATIVA
Servizio	
Ufficio :	Ufficio Segreteria, Anagrafe e Stato Civile

1.4 Condizione giuridica dell'ente

Nel periodo del mandato	Stato
L'ente è commissariato o lo è stato nel periodo di mandato	NO

1.5 Condizione finanziaria dell'ente

Nel periodo del mandato	Stato
l'ente ha dichiarato il dissesto finanziario ai sensi dell'art. 244 TUEL	NO
l'ente ha dichiarato il predissesto finanziario ai sensi dell'art. 243-bis TUEL	NO
l'ente ha fatto ricorso al fondo di rotazione di cui all'art. 243-ter e 243-quinquies del TUEL	NO
l'ente ha fatto ricorso al contributo di cui all'art. 3-bis del D.L. 174/12 convertito con L. 213/12	NO

1.6 Situazione di contesto interno/esterno

Nella seguente tabella vengono descritti in sintesi, per ogni settore / servizio fondamentale, le principali criticità riscontrate e le soluzioni realizzate durante il mandato.

Settore/Servizio	Criticità riscontrate	Soluzioni realizzate
servizio finanziario	carezza personale	Utilizzato personale al 50% personale servizio segreteria

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

Il numero dei parametri obiettivi di deficitarietà, così come approvati da apposito decreto del Ministero dell'Interno del 18 febbraio 2013, risultati positivi all'inizio ed alla fine del mandato sono riepilogati nella seguente tabella:

Parametri obiettivi	Rendiconto inizio mandato	Rendiconto fine mandato
Parametri positivi	8 su 10	10 su 10

In fase di rendicontazione della gestione 2017 e 2018 sono stati calcolati anche i nuovi parametri per gli enti strutturalmente deficitari approvati dall'Osservatorio per la Finanza degli Enti Locali nella seduta del 20 febbraio 2018. L'applicazione di tali parametri avviene in via sperimentale in attesa di testarne la validità nella segnalazione delle criticità finanziarie:

Parametri obiettivi	Rendiconto inizio mandato	Rendiconto fine mandato
Parametri oltre i valori soglia individuati dall'Osservatorio	8 su 8	8 su 8

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

3 Attività normativa

L'attività normativa svolta durante il mandato 2014/2019 ha riguardato i seguenti atti :

- delibera Consiliare n. 15 del 01.10.2014 ad oggetto " Esame ed approvazione regolamento I.U.C. (IMPOSTA UNICA COMUNALE);
- delibera Consiliare n. 23 del 21.11.2014 ad oggetto "Regolamento per l'utilizzo dello stemma, bandiera e gonfalone comunale";
- delibera Consiliare n.27 del 18.12.2014 ad oggetto "Approvazione regolamento per la disciplina della videosorveglianza del Comune ";
- delibera Consiliare n.19 del 18.08.2015, ad oggetto " Approvazione del Regolamento occupazione suolo comunale (TOSAP)" ;
- delibera Consiliare n.01 del 12.01.2016, ad oggetto "Regolamento per il funzionamento della centrale unica di committenza (c.u.c.) istituita in convenzione tra i Comuni di Calvera, Carbone, Castronuovo, Fardella, Francavilla in Sinni e Teana";
- delibera Consiliare n.17 del 10.05.2016 ad oggetto " Approvazione nuovo regolamento di contabilità comunale di cui ai nuovi principi contabili dettati dal dlgs n. 118/2011;"
- delibera Consiliare n.19 del 10.05.2016, ad oggetto" Approvazione regolamento comunale per la gestione di acquedotti rurali ;"
- delibera di G.C. n. 16 del 07/03/2017 “ Approvazione aggiornamento piano di Protezione Civile Comunale”
- delibera Consiliare n.15 del 28.04.2017, ad oggetto "Approvazione nuovo regolamento di Economato";
- delibera G.C. n. 30 del 08.05.2018 ad oggetto " Regolamento comunale di attuazione del regolamento U.E.2016/679 relativo alla Protezione dei dati personali";
- delibera Consiliare n. 13 del 24.04.2018 ad oggetto "Disposizioni attuative della legge n. 219/2017. Testamento Biologico. Individuazione del servizio competente e approvazione del Regolamento e modulistica",
- delibera Consiliare n.27 del 19.12.2018 ,ad oggetto "Recepimento schema di regolamento edilizio, definizioni uniformi (ALL.A) e ricognizione. Disposizioni e approvazione regolamento edilizio Comunale ex art.4 DPR380/01 eDGR 471 del 31.05.2018",

- Attività amministrativa

3.1 - Sistema ed esiti dei controlli interni:

Il controllo di regolarità amministrativa: comporta un costante impegno finalizzato a garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

Sono e a controllo le determinazioni di accertamento di entrata e di impegno di spesa, gli atti di liquidazione della spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi

Il controllo è preventivo e successivo.

Il controllo preventivo è esercitato dal responsabile del servizio cui compete l'emanazione dell'atto, che deve attestare, con apposito parere di regolarità tecnica, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa e dal Responsabile del servizio finanziario attraverso il rilascio del parere di regolarità contabile e del visto attestante la copertura finanziaria.

Il controllo successivo, sotto la direzione del segretario comunale, viene esercitato attraverso una selezione casuale degli atti.

Le risultanze del controllo, oltreché ai vari responsabili amministrativi, vengono **trasmesse periodicamente** al Revisore, all'organo di valutazione ed al Consiglio:

Il controllo degli equilibri finanziari: tale controllo, esercitato abitualmente dal Responsabile del Servizio Finanziario con la vigilanza dell'Organo di Revisione, si pone l'obiettivo di monitorare e garantire costante controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa.

Il controllo degli equilibri finanziari considera anche la gestione e le strategie per la realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica determinati dal patto di stabilità interno.

Il controllo delle performance del personale: è finalizzato a valutare le prestazioni del personale dipendente.

L'organo deputato ad effettuare tale attività è l'Organismo Indipendente di Valutazione.

3.1.1 - Controllo di gestione:

• **Personale**: La dotazione organica del personale dipendente e dei relativi settori è stata **razionalizzata** e rideterminata con apposita delibera Giunta n.09 DEL 3103.2015 calibrando i posti previsti nella medesima al personale effettivamente in servizio.

Tale rideterminazione viene confermata annualmente con apposita delibera in occasione dell'approvazione del bilancio di previsione.

Come evidenziato innanzi, la struttura organizzativa dell'Ente è costituita da tre aree funzionali: Area Amministrativa, Area Finanziaria e Area Tecnica-manutentiva-vigilanza.

Dette aree ricomprendono i diversi uffici di riferimento a cui è assegnato il personale dipendente con a capo il relativo responsabile di Area.

Il coordinamento delle aree è attribuito al Segretario Comunale.

L'impossibilità di integrare la dotazione organica per effetto delle normative vigenti ha richiesto

maggior impegno da parte del personale in servizio per garantire lo standard qualitativo dei servizi erogati a cui si sono aggiunti gli ulteriori adempimenti di legge richiesti agli enti locali.

Sulla base di tali presupposti nessuna spesa aggiuntiva a tale titolo è stata sostenuta.

4 Attività tributaria

4.1 Politica tributaria locale. (Per ogni anno di riferimento)

4.1.1 IMU

Nella seguente tabella vengono riportate le tre principali aliquote applicate (per abitazione principale e relativa detrazione, per altri immobili e, limitatamente all'IMU, per i fabbricati rurali strumentali):

Aliquote IMU	2014	2015	2016	2017	2018
Aliquota abitazione principale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Detrazione abitazione principale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri immobili	7,60%	7,60%	7,60%	7,60%	7,60%
Fabbricati rurali e strumentali (solo IMU)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

4.1.2 Addizionale IRPEF

Nella seguente tabella vengono riportate l'aliquota massima applicata, le fasce di esenzione e le eventuali differenziazioni di aliquota:

Addizionale IRPEF	2014	2015	2016	2017	2018
Aliquota massima	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
Fascia esenzione	negativa	negativa	negativa	negativa	negativa
Differenziazione aliquote	NO	NO	NO	NO	NO

4.1.3 Prelievi sui rifiuti

A seguire vengono evidenziati il tasso di copertura dei costi del servizio ed il costo pro-capite:

Prelievi sui rifiuti	2014	2015	2016	2017	2018
Tipologia di prelievo	riscossione ruolo a mezzo ENTE poste	riscossione diretta ruolo	riscossione diretta ruolo	riscossione diretta ruolo	riscossione diretta ruolo
Tasso di copertura	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Costo del servizio procapite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5 Attività amministrativa

5.1 Sistema ed esiti dei controlli interni

Nel rispetto delle previsioni di cui al D.Lgs. n. 267/2000 ed ai sensi del vigente Statuto , nonché del vigente regolamento sull'organizzazione degli uffici, approvato con delibera n. 09 del 31/03/2015, e delibera di C.C. 24 del 20/12/2012 del regolamento sui controlli interni , l'Ente ha adottato un sistema dei controlli interni, articolato secondo le logiche della pianificazione e controllo per obiettivi, orientato:

- alla verifica dell'efficienza, dell'efficacia e dell'economicità dell'azione svolta,
- alla valutazione dell'adeguatezza delle scelte compiute e della congruenza delle stesse rispetto agli obiettivi definiti,
- al costante mantenimento degli equilibri finanziari della gestione e degli obiettivi di finanza pubblica previsti nel patto di stabilità e nel pareggio di bilancio, a verificare l'efficienza, l'efficacia e l'economicità degli organismi gestionali esterni, a garantire il controllo della qualità dei servizi erogati.

Il sistema di controlli interni prevede, le attività di controllo sulla regolarità amministrativa e contabile, assicurata rispettivamente da ogni responsabile di servizio e dal responsabile del servizio finanziario,;

Con riferimento agli obiettivi di gestione assegnati agli uffici ed agli indicatori ad essi associati, si conferma che, nel corso del mandato in esame, sono state poste in essere una serie di iniziative di carattere gestionale ed operativo volte:

- a consolidare, presso i responsabili degli uffici, la logica della direzione per obiettivi,
- al contenimento del numero degli obiettivi in funzione della loro rilevanza gestionale e, nel contempo, al rafforzamento delle modalità di misurazione dei risultati.

Tali aspetti sono ben evidenziati nei valori esposti nella seguente tabella:

Obiettivi di gestione	2014	2015	2016	2017	2018
Numero obiettivi assegnati nel PEG/PDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Numero obiettivi strategici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Numero indicatori associati agli obiettivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Media obiettivi per ufficio/servizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Media indicatori per obiettivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	2014	2015	2016	2017	2018

A corollario delle informazioni rese, nella seguente tabella si espongono i dati riferibili ai tempi dei principali procedimenti di erogazione dei servizi per i quali è previsto, da norma di legge o da regolamenti, un termine di conclusione:

Tempi medi dei procedimenti	2014	2015	2016	2017	2018
Numero procedimenti in cui è previsto un termine di conclusione	2	3	3	2	3

Numero procedimenti conclusi in tempo superiore al previsto	1	2	2	2	2
Numero procedimenti conclusi in tempo uguale o minore al previsto	2	4	5	4	3

5.1.1 Controllo di gestione

I principali obiettivi inseriti nel programma di mandato ed il livello della loro realizzazione alla fine del mandato sono sintetizzati nella seguente tabella:

Descrizione	Inizio mandato	Fine mandato
Personale - Razionalizzazione della pianta organica (n. dipendenti)	6	4
Personale - Razionalizzazione degli uffici (n. uffici)	3	3
Personale - Razionalizzazione orari apertura al pubblico degli uffici (n. ore settimana)	36	36
Lavori pubblici - investimenti programmati (in milioni di euro)	0	0
Lavori pubblici - investimenti impegnati (in milioni di euro)	0	0
Gestione del territorio - n. concessioni edilizie rilasciate	0	0
Gestione del territorio - tempi medi di rilascio concessioni edilizie (in giorni)	10	10
Istruzione pubblica - Ricettività servizio mensa scolastica (n. utenti)	0	0
Istruzione pubblica - Ricettività servizio trasposto scolastico (n. utenti)	15	12
Istruzione pubblica - Ricettività servizio asili nido (n. utenti)	0	0
Ciclo dei rifiuti - % di raccolta differenziata	0	0
Servizi sociali - Livello di assistenza agli anziani (N. ore erogate)	30	25
Servizi sociali - Livello di assistenza all'infanzia (N. ore erogate)	10	12
Turismo - Iniziative per lo sviluppo turistico (n. iniziative realizzate)	4	0

Lavori pubblici: Le opere pubbliche sono state individuate in funzione di un progressivo miglioramento della sicurezza del territorio dal punto di vista idrogeologico, della viabilità (manutenzione ordinaria e straordinaria di strade (in particolare le buche del la SERRAPOTINA) , valorizzazione e ottimizzazione de patrimonio comunale.

Si è provveduto, altresì, a costanti interventi di manutenzione e messa in sicurezza degli edifici scolastici e interventi volti all'efficientamento energetico e sanitario.

Di seguito l'elenco delle opere pubbliche più importanti realizzate nel quinquennio con il relativo stato di attuazione

NR	Data concessione finanziam	O G G E T T O	IMPORTO PROGETTO	Data Realizzazi one opera	Stato di attuazione
1	21/04/2015	Perizia completamento Riqualificazione Urbanistico Ambientale Piazza Risorgimento e Corso via XX Settembre	Progetto Principale €333.333,00 Perizia utilizzo ribasso € 38.776,53	10/12/2016	ULTIMATO
2	02/06/2014	Lavori di consolidamento e dissesto idrogeologico CENTRO ABITATO	Progetto Principale € 774.000,00 Perizia utilizzo ribasso € 104.000,0	10/01/2019	Ultimato-in fase di collaudo
3	19/03/2015	Lavori di Sistemazione e messa in sicurezza Strada di collegamento contrada Polisenà – Strada Chiani Cieliagresti Fondi FEARS Basilicata 2007-2013 Bando 125 Azione 4	€ 219.173,61	26/11/2015	ULTIMATO
4	17/09/2015	Riqualificazione dei servizi connessi al centro sportivo di CALVERA Misura 321” Servizi essenziali per la popolazione e l’economia rurale”Linea di Azione A2-PSR BASILICATA	€ 44.039,30	26/11/2015	ULTIMATO
5	17/09/2015	RIQUALIFICAZIONE CENTRO Sportivo Misura 321” Servizi essenziali per la popolazione e l’economia rurale”Linea di Azione A2-PSR BASILICATA	€ 43.880,63	26/11/2015	ULTIMATO

