



COMUNE DI ALBANO S.ALESSANDRO
-Provincia di Bergamo -

RELAZIONE DI FINE MANDATO ANNI 2017-2021

(articolo 4-bis del d.lgs. del 6 settembre 2011, n. 149)

Premessa

La presente relazione viene redatta da province e comuni ai sensi dell'articolo 4-bis 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 Sindaco non oltre il sessantesimo 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 venti 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 - 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. 266/2005. 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. Si precisa che, per maggior completezza dei dati si è ritenuto opportuno riportare anche le risultanze del 2016 non essendo ad oggi disponibili i dati definitivi 2021.

PARTE I – DATI GENERALI

1. Popolazione residente al 31-12-anno n-1

Popolazione residente al 31/12/2020 : 8338

1.2 Organi politici

GIUNTA COMUNALE

Carica	Nominativo	In carica dal
Sindaco	DONISI MAURIZIO	22/06/2017
Vicesindaco	VANONCINI CLAUDIA	22/06/2017
Assessore	CONTEDECA ROSANGELA	22/06/2017
Assessore	EPIS FRANCESCO	22/06/2017
Assessore	FIOCCHI ENZO	22/06/2017

CONSIGLIO COMUNALE

Carica	Nominativo	In carica dal
Presidente del consiglio	DONISI MAURIZIO	22/06/2017
Consigliere	VANONCINI CLAUDIA	22/06/2017
Consigliere	EPIS FRANCESCO	22/06/2017
Consigliere	FIOCCHI ENZO	22/06/2017
Consigliere	CONTEDECA ROSA ANGELA	22/06/2017
Consigliere	MONTILLO GIUSEPPE	22/06/2017
Consigliere	MANGILI ARIANNA	22/06/2017
Consigliere	ZENONI MATTIA	22/06/2017
Consigliere	RUGGIERO ROBERTA LAURA	22/06/2017
Consigliere	ZANGA GIANMARIO	22/06/2017
Consigliere	MOROTTI PAOLA MADDALENA	22/06/2017
Consigliere	MILESI ANDREA	22/06/2017
Consigliere	MAFFI RITA	30/04/2020
Consiglieri Cessati		
Consigliere	GUARENA LOREDANA	21/01/2020

1.3 Struttura organizzativa

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

SERVIZIO NR. 1 PIANIFICAZIONE E GESTIONE DEL TERRITORIO	UNITA' OPERATIVA 1.1. MANUTENZION PATRIMONIO-CIMITERO-LAVORI PUBBLICI. 1.2. ECOLOGIA 1.3. URBANISTICA-EDILIZIA
SERVIZIO NR. 2 AFFARI GENERALI	2.1 ORGANI ISTITUZIONALI 2.2 SEGRETERIA ED ORGANIZZAZIONE 2.3 PUBBLICA ISTRUZIONE 2.4 BIBLIOTECA E ATTIVITA' CULTURALI 2.5 SPORT E TEMPO LIBERO 2.6 GESTIONE SERVIZIO INFORMATICO 2.7 SERVIZI DEMOGRAFICI 2.8 UFFICIO COMMERCIO
SERVIZIO NR. 3 POLITICHE FAMILIARI E SOCIALI	3.1 SERVIZI ALLA PERSONA 3.2 SUPPORTO ALLE POLITICHE SOCIALI
SERVIZIO NR. 4 FINANZIARIO E TRIBUTARIO	4.1 RAGIONERIA 4.2 TRIBUTI
SERVIZIO NR 5 POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	5.1 POLIZIA LOCALE 5.2 POLIZIA AMMINISTRATIVA

1.4 Condizione giuridica dell'Ente: Indicare se l'ente è commissariato o lo è stato nel periodo del mandato e, per quale causa, ai sensi dell'art. 141 e 143 del TUOEL:

L'ente con decorrenza 03.03.2021 risulta commissariato a causa delle dimissioni da parte della maggioranza dei consiglieri comunali

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

L'ente per l'intera durata del mandato del Sindaco e del Consiglio uscenti , non ha mai dichiarato la situazione di dissesto ai sensi dell'art. 244 del TUEL né il pre dissesto finanziario ai sensi dell'art. 243 –bis. Inoltre il Comune di Albano Sant'Alessandro, non ha mai fatto ricorso al fondo di rotazione di cui agli art. 243 – ter 243 – quinquies o al contributo di cui all'art. 3 bis del D.Legge 10 ottobre 2012 nr. 174 convertito con modificazioni, dalla Legge 2013 del 07 dicembre 2012

1.6 Situazione di contesto interno/esterno :

AFFARI GENERALI

SEGRETERIA ED ORGANIZZAZIONE - BIBLIOTECA E ATTIVITA' CULTURALI

Nel corso dell'ultimo triennio il servizio affari generali ha visto una riorganizzazione dovuta alla cessazione di personale sia per pensionamento che per dimissioni volontarie: Responsabile servizio affari generali, addetto protocollo (un pensionamento e una dimissione volontaria) e il Bibliotecario. La riorganizzazione ha visto anche la rotazione di personale: anagrafe/segreteria e operaio comunale/messo. È conseguito un periodo di adattamento alle nuove funzioni con affiancamento e formazione adeguato al nuovo ruolo assegnato.

Per riorganizzare al meglio il servizio per supportare l'unica dipendente presso la biblioteca comunale, è stato dato in appalto il servizio alla cooperativa specializzata nel settore.

PUBBLICA ISTRUZIONE – INFORMATIZZAZIONE

L'emergenza sanitaria ha evidenziato le difficoltà legate alle procedure seguite per l'accesso ai servizi scolastici in esclusiva modalità cartacea. In piena emergenza sanitaria le unità operative pubblica istruzione e informatizzazione si sono adoperate per ammodernare i servizi di iscrizione on line come l'attivazione dei sistemi di pagamento tramite piattaforma PagoPA, accesso con SPID e attivazione App IO:

Digitalizzato anche il rilascio di cedole librarie per l'acquisto libri di testo alunni iscritti alla scuola primaria

Entrambe le attività hanno avuto un ottimo riscontro dall'utenza.

UFFICIO COMMERCIO

Dal 01.06.2019 l'unità operativa commercio è stata trasferita presso il servizio affari generali. Si evidenzia che la funzione era stata esternalizzata all'Unione dei Colli da oltre 20 anni. La difficoltà principale riscontrata deriva proprio dalla carenza di una banca dati delle attività economiche, dalla mancanza di un programma gestionale che segua i flussi documentali relativi alle imprese. Alla data della nuova funzione non vi era personale da adibire alla Unità operativa. L'ufficio è stato ricostituito con l'assunzione di un dipendente part time 18 ore dal 01.11.2019. La materia oltre che essere vasta vede un quadro normativo in continua evoluzione. Si è investito quindi nell'acquisto di un gestionale in grado di seguire i procedimenti legati alle attività economiche e alla relativa formazioni del personale.

PIANIFICAZIONE E GESTIONE DEL TERRITORIO

La crisi del settore edilizio e il conseguente periodo di forte congiuntura economica, la complessità delle procedure sempre più volte a contemperare le esigenze di celerità ed efficacia dell'attività amministrativa con il principio di trasparenza e con la messa in campo di azioni volte alla prevenzione della corruzione e non da ultimo, la gravi crisi pandemica da SARS COVID-19 che ha cambiato completamente le priorità e le modalità di lavoro sovvertendo completamente gli obiettivi che un tempo parevano prioritari, hanno caratterizzato l'insediamento, la programmazione e la successiva attività di questo mandato amministrativo. Soprattutto nell'ultimo anno, a partire da febbraio 2020 fino ad oggi, ogni previsione, programmazione, modalità di lavoro, tutto è stato assoggettato al fortissimo cambiamento che ha investito ogni ambito dell'Attività amministrativa, oltre che della Società Civile. Nuove esigenze, impellenti, indispensabili, risposte urgenti, necessarie, volte a salvaguardare le necessità primarie dei cittadini in senso stretto, e poi a garantirne una "ripresa" dignitosa attraverso un sostegno all'economia, al miglioramento dei servizi erogati, questo è stato il filo conduttore che, anche nella nostra realtà amministrativa, ha caratterizzato quest'ultimo, anomalo anno.

LAVORI PUBBLICI

Proseguendo quanto intrapreso nel precedente mandato, si è riusciti per la prima volta dopo un tempo infinito, a dare un volto nuovo al centro storico del paese. Con la realizzazione della nuova piazza Caduti per la patria e il bosco urbano, con la riqualificazione della viabilità comunale nell'area antistante la scuola primaria, l'adeguamento sismico e il contenimento energetico della scuola media, la progettazione e l'assegnazione dei lavori di adeguamento sismico della scuola primaria, la realizzazione del nuovo campo da calcio in erba sintetica, si è tentato di ammodernare e rendere più efficienti e meglio fruibili, gli spazi di aggregazione che sono maggiormente frequentati dalle future generazioni. Oltre a queste opere sono state poi realizzati lavori di manutenzione straordinaria della viabilità comunale comprendenti asfaltature e abbattimento barriere architettoniche, manutenzione dell'argine lungo il torrente Zerra in via Marconi, la manutenzione straordinaria generale degli impianti del centro sportivo, che ora, dopo un intervento mirato e completo, ha finalmente ottenuto il certificato di prevenzione incendi. Nell'ottica di un atteggiamento sempre più "green" e attento all'ambiente, ci siamo poi occupati della gestione del cambio delle apparecchiature dell'illuminazione pubblica con dei LED, sia con l'ausilio di Enel Sole per la parte di loro competenza, sia mediante il progetto FABER sull'impianto di proprietà comunale oltre che della realizzazione di un pozzo per il recupero dell'acqua al centro sportivo comunale. Nel settore ambientale, l'attività si è concentrata anche nel miglioramento della manutenzione ordinaria del verde e in una costante ricerca di efficientamento del servizio di raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti.

EDILIZIA E URBANISTICA

L'attività si è concentrata in particolare sulla redazione, ⁵adozione e approvazione della variante 2 al Piano di Governo del

Territorio e il relativo adeguamento della Componente Geologica, si è dato corso ad una rettifica cartografica del PGT e approfondito lo studio di dettaglio relativo al sottobacino del torrente Zerra e dei suoi affluenti. Si è inoltre approvata la convenzione dell'Ambito di Trasformazione AT4 unità minima di intervento 04 (UMI04). Sempre in ambito urbanistico, si è deciso di alienare alcuni reliquati e/o aree di scarso interesse per il comune.

POLITICHE FAMILIARI E SOCIALI

La crescente difficoltà economica in questo quinquennio è stata affrontata costruendo una rete di solidarietà interna alla comunità locale che ha coinvolto diversi aspetti. Si è provveduto al rafforzamento della collaborazione con comitato solidarietà per banco alimentare per la realizzazione raccolte alimentari, sono stati erogati contributi alle famiglie, effettuati due bandi buoni spesa, perseguita l'attività dei nidi gratis, applicate le misure regionali per il sostegno alla locazione ed all'emergenza abitativa.

Nel corso del quinquennio sono stati confermati i servizi a favore dei soggetti più fragili quali casa famiglia, l'assistenza domiciliare e i pasti a domicilio.

Un particolare sforzo è stato richiesto nell'ultimo anno per l'attuazione di interventi di sostegno/assistenza di varia natura per fronteggiare l'emergenza pandemica che ha colpito il Paese.

SERVIZIO FINANZIARIO –TRIBUTARIO

Nel corso del quinquennio si è verificato un graduale aumento della difficoltà di formazione dei bilanci dovuta da un lato alle frequenti modifiche normative soprattutto in materia tributaria che hanno generato negli anni incertezza in merito al gettito nonché riduzione delle risorse finanziarie e dall'altro dall'esponentiale necessità di attivare nuovi servizi.

L'accantonamento di ingenti risorse imposte dalla normativa (fondo crediti dubbia esigibilità), ha causato notevoli difficoltà nella gestione del bilancio già appesantito dalle problematiche riscontrate nella riscossione sia dei tributi locali che delle sanzioni del Codice della strada.

Sul fronte dell'indebitamento l'Amministrazione puntando sugli investimenti, è passata da un debito iniziale dell'anno 2017 di €. 225.897,30 ad un debito di €. 795.179,33 al 31.12.2020.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti ha raggiunto buoni livelli nell'arco del mandato nonostante le problematiche riscontrate relativi all'eccessivo protrarsi dei tempi di riscossione soprattutto dei tributi locali.

Per far fronte a tale questione sono state portate avanti alcune azioni strategiche quali l'affidamento della riscossione coattiva a soggetto diverso dall'Agenzia delle Entrate nonché ai tempestivi invii dei solleciti di pagamento. Si è cercato inoltre di porre rimedio intensificando le strategie di deflazione del contenzioso applicando gli istituti previsti dalla legge come il ravvedimento operoso, l'accertamento con adesione e la mediazione

POLIZIA LOCALE

A seguito del recesso dall'Unione Comunale dei Colli è stato necessario istituire dal 01.01.2019 il nuovo Comando di Polizia Locale presso l'Ente, predisponendo tutti gli atti indispensabili all'attivazione delle funzioni inerenti al servizio. Nello specifico si sono dovuti organizzare gli spazi assegnati, si sono espletate procedure concorsuali per l'assunzione di nuovo personale, si è dovuto provvedere all'attivazione delle banche dati (Motorizzazione Civile, Aci-Pra, Ini-Pec), redigere gli atti amministrativi necessari all'acquisto di beni e dei programmi gestionali, alla riattivazione della postazione fissa per il rilevamento della velocità posta sulla S.S.42 e del sistema di videosorveglianza. Il ripristino del nuovo Servizio di Polizia Locale è stato complesso ed ha richiesto la messa in campo di azioni atte a garantire una soluzione alle problematiche evidenziate e ai numerosi adempimenti previsti per assicurare l'efficacia del servizio.

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

Sia nell'anno 2017, anno di inizio mandato, che nel 2020 anno di fine mandato, l'Ente non presentava alcun parametro di deficitarietà positivo

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

1. Attività normativa

Nel corso del mandato sono stati approvati i sotto elencati strumenti regolamentari:

ANNO 2017

- Regolamento per la nomina componenti commissioni consiliari ex art. 1 regolamento comunale (Delibera CC nr.31 del 24.07.2017)
- Modifica art. 67 del regolamento per gli uffici e servizi del comune di Albano S.A. (Delibera GC nr. 51 del 29.05.2017)
- Progetto terre del vescovado di cui alla delibera g.c. nr. 67/2016 - approvazione regolamento e modifica quote (delibera GC nr. 62 del 17.07.2017)
- Modifica regolamento per funzionamento osservatorio mensa scolastica approvato con delibera G.C nr. 111 in data 3-11-2016 (delibera GC nr. 105 del 02.10.2017)
- Modifica regolamento per l'occupazione di suolo pubblico e per l'applicazione del relativo canone - introduzione art. 18bis e comma 17 all art. 19 (delibera CC nr. 45 del 28.11.2017)
- Regolamento per l'istituzione e la tenuta dell'albo delle associazioni (delibera di CC nr. 50 del 18.12.2017)
- Modifica regolamento per l'istituzione e la disciplina della tassa sui rifiuti – tari (deliberazione di CC nr. 44 del 28/11/2017)

ANNO 2018

- Regolamento comunale per la celebrazione dei matrimoni e la costituzione di unioni civili (delibera CC nr. 59 del 27.12.2018)
- Istituzione del registro comunale delle dichiarazioni anticipate di trattamento sanitario (dat) - approvazione regolamento di gestione (delibera GC nr. 109 del 30.08.2018)
- Regolamento per la ripartizione dell'incentivo per funzioni tecniche ai sensi dell'art.113 del dlgs 50/2016 e s.m.i.(delibera GC nr.158 del 10.12.2018)

ANNO 2019

- Regolamento comunale per l'utilizzo di volontari nelle strutture e nei servizi del comune (delibera CC nr.16 del 26.03.2019)
- Regolamento in materia di servizi scolastici e di diritto allo studio (delibera GC nr. 17 del 26.03.2019)
- Regolamento per la concessione di strutture sportive di proprietà comunale approvato con delibera consiliare nr .28 in data 15-7-2013 e s.m.i. (delibera CC nr. 27 del 17.06.2019)
- Organizzazione degli uffici e servizi - approvazione regolamento per la gestione dell'orario di lavoro, permessi ed assenze (delibera GC nr. 52 del 06.05.2019)
- Ccnl 2016-2018: criteri generali di conferimento e sistema di graduazione della retribuzione di posizione delle posizioni organizzative - approvazione regolamento. (delibera GC nr. 60 del 15.05.2019)
- Regolamento per il funzionamento del comitato unico di garanzia per le pari opportunità, la valorizzazione del benessere di chi lavora e contro le discriminazioni. (delibera GC nr. 87 del 11.07.2019)
- Modifica regolamento incentivi funzioni tecniche (delibera GC nr. 168 del 19.12.2019)
- Modifica al regolamento del gruppo comunale volontari di protezione civile approvato con delibera del consiglio comunale n. 24 del 26/07/2016. (delibera di CC nr. 7 del 18.02.2019)
- Modifica al regolamento del gruppo comunale volontari di protezione civile approvato con delibera del consiglio comunale n. 24 del 26/07/2016 (delibera CC nr. 7 del 18.02.2019)
- Regolamento per il contrasto al fenomeno della ludopatia derivante da forme di gioco lecito (delibera CC nr. 05 del 18.02.2019)
- Regolamento incentivi maggiori accertamenti e riscossione imposta municipale propria (imu

e tari) – art. 10 comma 1091 legge 145/2018 (delibera GC nr. 166 del 19.12.2019)

- Regolamento di polizia urbana, di educazione alla legalità e alla convivenza civile (delibera CC nr. 21 del 24.04.2019)
- Regolamento comunale per la disciplina della videosorveglianza sul territorio comunale (delibera CC nr. 11 del 18.02.2019)
- Regolamento del servizio di polizia locale e relativi allegati (delibera CC nr. 10 del 18.02.2019)

ANNO 2020

- Regolamento generale per la disciplina delle entrate comunali (art. 52 del d.lgs. 446/1997) (delibera CC nr. 14 del 23.07.2020)
- Regolamento per l'applicazione della nuova imu – imposta municipale propria (delibera CC nr. 15 del 23.07.2020)
- Regolamento per l'applicazione della tassa rifiuti – tari (delibera CC nr. 16 del 23.07.2020)

2. Attività tributaria

2.1 Politica tributaria locale. Per ogni anno di riferimento

2.1.1 IMU/TASI:

Nel corso del mandato sono state deliberate le seguenti aliquote e detrazioni:

Aliquota IMU	2017	2018	2019	2020	2021
Unità immobiliare adibita ad abitazione principale e relative pertinenze (Categorie catastali A/1, A/8 e A/9)	4,5 per mille	4,5 per mille	4,5 per mille	4,5 per mille	4,5 per mille
Detrazione per abitazione principale	€. 200,00 base	€. 200,00 base	€. 200,00 base	€. 200,00 base	€. 200,00 base
Altri immobili	8,80 per mille	8,80 per mille	9,60 per mille	9,60 per mille	9,60 per mille
Aliquota TASI	2017	2018	2019	2020	2020
Fabbricati categoria D	1 per mille	1 per mille	/	/	/

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

Aliquote addizionale comunale	2017	2018	2019	2020	2021
Aliquota massima	0,55%	0,55%	0,55%	0,55%	0,55%
Fascia esenzione	€. 8.000,00 complessivi	€. 8.000,00 complessivi	€. 8.000,00 complessivi	€. 8.000,00 complessivi	€. 8.000,00 complessivi
Differenziazione aliquote	SI'	SI'	SI'	SI'	SI'

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

Prelievi sui rifiuti	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia di prelievo	Tari	Tari	Tari	Tari	Tari
Tasso di copertura	108%	104%	103%	101,05%	101,06%
Costo del servizio procapite	€. 53,70	€. 84,56	€. 94,37	€. 90,28	€. 90,14

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 TUEL*

Controllo preventivo di regolarità amministrativa

1. Nella fase di formazione delle proposte di deliberazione giuntali e consiliari, il responsabile del servizio competente in materia, avuto riguardo all'iniziativa o all'oggetto della proposta, esercitata questa forma di controllo allorché rilascia il parere di regolarità tecnica attestante, ai sensi dell'art. 49 del TUEL, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.
2. Su ogni proposta di deliberazione che non sia mero atto di indirizzo deve sempre essere apposto il parere in ordine alla regolarità tecnica da parte del responsabile del servizio interessato; detto parere è richiamato nel testo della deliberazione ed allegato, quale parte integrante e sostanziale, al verbale della stessa.
3. Per ogni determinazione e altro atto amministrativo, il responsabile del servizio competente comporta, in particolare l'attestazione in ordine a:
 - a) la correttezza, regolarità e legittimità dell'azione amministrativa;
 - b) la corrispondenza delle scelte amministrative con i riflessi diretti ed indiretti sulla situazione economico-finanziaria e sul patrimonio dell'ente evidenziati nell'atto in corso di formazione;
 - c) la correttezza sostanziale della spesa proposta sotto il profilo della legittimità, intesa anche come utilità e inerenza rispetto alle competenze affidate dall'ordinamento;
 - d) il rispetto dei principi di efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa;
 - e) la regolarità e completezza della documentazione;
 - f) la conformità dell'atto alla vigente normativa comunitaria, nazionale, regionale, statutaria e regolamentare;
 - g) la coerenza dell'atto con i programmi e progetti della relazione previsionale e programmatica ed il piano esecutivo di gestione;
 - h) la verifica della coerenza dell'impegno con il sistema delle poste di bilancio che l'autorizzano;
 - i) la legittimità nei riguardi della corretta applicazione delle norme dell'ordinamento finanziario e contabile;
4. Le determinazioni che non comportano riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente e dunque non sono sottoposti a controllo contabile diventano esecutivi con la sottoscrizione del provvedimento da parte del responsabile del servizio. Nell'atto in corso di formazione deve essere espressamente evidenziata tale circostanza.

Controllo preventivo di regolarità contabile

1. Nella fase di formazione delle proposte di deliberazione giuntali e consiliari, il responsabile del servizio finanziario esercita questa forma di controllo allorché rilascia il parere di regolarità contabile attestante, ai sensi dell'art. 49 del TUEL, la regolarità contabile dell'azione amministrativa.
2. Su ogni proposta di deliberazione giuntale e consiliare che non sia mero atto di indirizzo e che comporti riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, deve sempre essere richiesto il parere del responsabile del servizio finanziario in ordine alla regolarità contabile; detto parere è richiamato nel testo della deliberazione ed allegato, quale parte integrante e sostanziale, al verbale della stessa.
3. Nella formazione delle determinazioni e di ogni altro atto che comporti impegno contabile di spesa ovvero riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente il responsabile del servizio finanziario esercita il controllo di regolarità contabile attraverso l'apposizione del visto attestante la copertura finanziaria che viene allegato, quale parte integrante e sostanziale, al provvedimento cui si riferisce.
4. Il parere e l'attestazione previsti dai commi precedenti sono rilasciati, dal responsabile del servizio finanziario, di norma entro due giorni, per quanto riguarda le deliberazioni e quattro

giorni per quanto riguarda le determinazioni, decorrenti dall'acquisizione della proposta dell'atto corredata dal parere di regolarità tecnica apposto ai sensi dell'art. 49 del TUEL, fatto salvo atti di particolare complessità;

5. In presenza di rilievi o di richiesta di chiarimenti o di documentazione integrativa, i termini per l'espletamento del controllo sono interrotti fino a quando l'unità operativa riceve i documenti richiesti e comunque entro un massimo di dieci giorni
6. L'accertamento della regolarità contabile espressa dal responsabile del servizio finanziario con il parere ed il visto di cui ai commi 2 e 3 riguarda, in particolare:
 - a) il rispetto delle competenze proprie dei soggetti che adottano i provvedimenti;
 - b) la verifica della sussistenza del parere di regolarità tecnica rilasciato dal soggetto competente;
 - c) la regolarità della documentazione;
 - d) l'osservanza della normativa in materia di ordinamento contabile e fiscale;
 - e) la sostenibilità delle scelte in termini di mantenimento nel tempo degli equilibri finanziari ed economico patrimoniali;
 - f) il corretto riferimento del contenuto della spesa alla previsione di bilancio annuale ed ai programmi e progetti del bilancio pluriennale;
 - g) la giusta imputazione al bilancio e la disponibilità dello stanziamento iscritto sul relativo codice di bilancio o capitolo;
 - h) il rispetto del vincolo di destinazione delle entrate;
 - i) la coerenza della proposta di deliberazione con gli indirizzi strategici contenuti nel DUP;
 - j) la coerenza tra gli stanziamenti di bilancio e le regole di finanza pubblica nonché i vincoli connessi al patto di stabilità (oggi pareggio di bilancio)
7. E' preclusa al responsabile del servizio finanziario qualsiasi altra forma di verifica della legittimità degli atti, la cui responsabilità resta in capo al soggetto che li ha emanati.
8. Gli atti sottoposti al controllo di regolarità amministrativa e contabile sono corredati da titoli, documenti e certificazioni previste da specifiche norme e da ogni altro atto o documento giustificativo degli stessi. La documentazione è allegata in originale.
9. Ai fini della resa del parere regolarità contabile il responsabile del servizio competente deve evidenziare, negli atti in corso di formazione, i riflessi diretti ed indiretti derivanti dall'adozione del provvedimento sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente per l'esercizio in corso e per quelli successivi anche attraverso apposita relazione allegata al provvedimento medesimo

Garanzia di continuità del controllo preventivo di regolarità amministrativa e contabile

In caso di assenza dei soggetti individuati, i controlli preventivi di regolarità amministrativa e contabile sono effettuati dal segretario comunale in relazione alle proprie competenze.

Responsabilità

1. I soggetti di cui agli articoli precedenti rispondono, in via amministrativa e contabile, dell'attività di controllo effettuata e dei conseguenti pareri rilasciati.
2. Giunta e consiglio comunale, qualora non intendano conformarsi ai pareri di regolarità tecnica o contabile devono darne adeguata motivazione riportata nel testo della deliberazione.
3. Fermo restando la responsabilità dei soggetti di cui al precedente comma 1 – i responsabili dei singoli procedimenti rispondono, a loro volta, della completezza dell'istruttoria e della regolarità e correttezza della fasi procedurali di loro competenza.

Nucleo di controllo

Il controllo di gestione viene effettuato da un'unità organizzativa appositamente individuata che svolge la sua attività sotto il coordinamento del Segretario comunale dal quale dipende funzionalmente.

Con deliberazione di Giunta Comunale nr. 27 del 18.03.2013 è stata individuata quale unità organizzativa competente per il controllo della gestione il Segretario Comunale – Responsabile dell'unità, il Responsabile del Servizio Finanziario e il Responsabile del Servizio Affari Generali nonché un istruttore Finanziario e un istruttore del Servizio Affari Generali (figure individuate dai responsabili) in qualità di componenti dell'unità.

Oggetto del controllo

Oggetto del controllo è la verifica, all'inizio, nel corso ed al termine della gestione, dello stato di attuazione degli obiettivi programmati dagli organi di indirizzo politico amministrativo e, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi e la qualità e la quantità dei servizi offerti, la funzionalità dell'organizzazione dell'Ente, del livello di efficienza, efficacia ed economicità dell'attività gestionale svolta per il raggiungimento dei predetti obiettivi, intendendosi:

- per efficienza, la capacità di raggiungere gli obiettivi attraverso la combinazione ottimale dei fattori produttivi, ed è data dal rapporto tra il risultato ottenuto ed i mezzi impiegati per ottenerlo;
- per efficacia, la capacità di raggiungere gli obiettivi e di soddisfare le esigenze degli utenti, ed è determinata dal rapporto tra il risultato ottenuto e gli obiettivi prefissati.
- per economicità, la capacità di raggiungere gli obiettivi attraverso la verifica sistematica del rapporto tra risultati e costi.

Il controllo viene espletato attraverso tre fasi operative:

- definizione degli obiettivi gestionali (PEG e Piano dettagliato degli obiettivi);
- rilevazione dei dati relativi ai costi ed ai proventi, nonché rilevazione dei risultati raggiunti;
- valutazione dei fatti predetti in rapporto alla programmazione, al fine di verificare il loro stato di attuazione ed il rapporto costi/rendimenti ed al fine di misurare l'efficienza, l'efficacia ed il grado di economicità dell'azione intrapresa.

Oltre al controllo di regolarità amministrativa e contabile, spetta all'unità competente il controllo successivo di regolarità amministrativa di cui all'art. 5 del Regolamento dei controlli interni.

Risultati dell'attività di controllo:

Nel corso del quinquennio di riferimento, sono pervenuti rilievi nell'anno 2019 in ordine alla:

- modalità di scelta del contraente applicando il principio di rotazione
- pubblicazioni dati da sottoporre a tutela ai sensi della normativa Privacy
- definizione di incarico occasionale per pubblici dipendenti e non attività di libera professione

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

Nell'allegato 1 "Linee programmatiche di mandato" della presente relazione, sono indicati gli obiettivi inseriti nel programma di mandato e il loro grado di realizzazione. Tuttavia, appaiono opportune le seguenti considerazioni:

Personale: Nel corso del mandato si è passati da nr. 26 unità lavorative del 2016 a nr. 31 unità lavorative al 01.01.2021. L'aumento del personale in servizio è dovuto alla recessione da parte dell'amministrazione comunale dall'Unione Comunale dei colli e la conseguente riorganizzazione del servizio di Polizia Locale all'interno dell'ente. Attualmente sono in servizio presso l'ente nr. 05 agenti di polizia locale. Nel corso del quinquennio si sono verificati nr. 02 pensionamenti e 01 dimissione.

Gestione del territorio: si riporta di seguito il numero complessivo delle concessioni edilizie e delle pratiche seguite dal Servizio Pianificazione e gestione del territorio nell'arco del quinquennio considerato. Relativamente alle pratiche edilizie di precisa che esse ricomprendono Permessi a Costruire, Denunce di Inizio Attività, Comunicazione Inizio Lavori Asseverata, Segnalazione Certificata di Inizio Attività, Comunicazione di Inizio Lavori

	2016	2017	2018	2019	2020
Pratiche edilizie	101	90	115	117	154
Idoneità alloggiativa	49	39	46	36	30
Certificati di destinazione urbanistica	37	34	31	27	29
Coloritura facciate	11	12	8	7	15
Autorizzazione paesaggistica	6	6	5	12	5

Lavori pubblici:

Le principali opere programmate nel mandato amministrativo nel quinquennio 2017/2022, così come desunte dai Programmi Triennali delle Opere Pubbliche approvati dal Consiglio Comunale (ad eccezione delle opere pubbliche programmate in ambito di Programmi Integrati di Intervento e/o Piani Attuativi i cui investimenti economici non transitano direttamente sul bilancio dell'ente) sono le seguenti:

- Identity place – Realizzazione nuova piazza Caduti , nuovo parco urbano e opere complementari
- Realizzazione di interventi di miglioramento efficienza idraulica su reticoli minori nel tratto a monte di via Marconi: riprofilatura alveo con adeguamento della sezione idraulica di deflusso e delle relative confluenze
- Adeguamento sismico e contenimento energetico scuola media
- Realizzazione pozzo presso centro sportivo comunale
- Lavori di adeguamento del centro sportivo comunale per l'ottenimento del certificato di prevenzione incendi
- Realizzazione di un dosso rallenta traffico tra via Dante Alighieri e via Conti Albani
- Realizzazione nuovi ossari
- Trasformazione del campo da calcio da sabbia calcarea a erba artificiale
- Riqualficazione della viabilità comunale con abbattimento barriere architettoniche
- Manutenzione straordinaria di un tratto di via tonale
- Affidamento progettazione esecutiva, d.l., coordinamento della sicurezza, contabilità, ecc per l'adeguamento sismico della scuola elementare
- Progetto faber per la sostituzione dei corpi illuminanti dell'illuminazione pubblica con led

Ciclo dei rifiuti:

Il servizio di igiene urbana inerente la raccolta, il trasporto e lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani e differenziati, compresa la pulizia delle strade è gestita attraverso la società Servizi Comunali S.p.A. a capitale interamente pubblico. Le modalità di gestione del ciclo integrato dei rifiuti urbani sono appositamente disciplinati dal regolamento comunale approvato con deliberazione del C.C. nr. 46 del 16-12-2010. La percentuale di raccolta differenziata si attesta costantemente attorno al 60,57%

3.1.2 Valutazione delle performance: indicare sinteticamente i criteri e le modalità con cui viene effettuata la valutazione permanente dei funzionari/dirigenti e se tali criteri di valutazione sono stati formalizzati con regolamento dell'ente ai sensi del Dlgs. 150/2009

Con delibera di Giunta Comunale nr. 51 del 29.05.2017 è stato modificato l'art. 67 – comma 2 – del Regolamento per gli uffici e servizi del Comune di Albano S.A. che in sintesi ha previsto la figura del Nucleo di valutazione monocratico esterno, in luogo del Segretario Comunale.

Nel corso dell'anno 2020, in linea con quanto disposto dal D.Lgs. 150/2009 e s.m.i., è stato avviato il processo di revisione del Sistema di misurazione e valutazione delle performance.

Il nuovo sistema di valutazione è stato formalmente adottato con delibera nr. 5 del 25.03.2021 dal Commissario straordinario con i poteri della Giunta comunale.

La valutazione viene effettuata sulla base di schede individuali relative ai comportamenti professionali attesi contenenti pesi di vario valore assegnate a fattori specifici nonché sulla valutazione del raggiungimento degli obiettivi effettuata dal Nucleo di valutazione per i responsabili PO e dalle PO sui dipendenti.

In sostanza la performance individuale dei responsabili di servizio è collegata:

- a) agli indicatori di performance relativi all'ambito organizzativo di diretta responsabilità;
- b) al raggiungimento degli obiettivi individuali;
- c) alla qualità del contributo assicurato alla performance generale, alle competenze professionali dimostrate;
- d) alla capacità di valutazione dei propri collaboratori, dimostrata tramite una significativa differenziazione dei giudizi.

La performance individuale del personale non titolare di posizione organizzativa è collegata a:

- a) al raggiungimento di specifici obiettivi di gruppo o individuali;
- b) alla qualità del contributo assicurato alla performance dell'unità organizzativa di appartenenza;
- c) alle competenze dimostrate ed ai comportamenti professionali e organizzativi;

3.1.3 Controllo sulle società partecipate/controllate ai sensi dell'art. 147 quater del TUEL:

L'articolo 147 – quater – del TUEL si applica agli enti locali con popolazione superiore a

50.000 abitanti per l'anno 2014 e a decorrere dall'anno 2015, agli enti locali con popolazione superiore a 15.000 abitanti. Il nostro ente non rientra pertanto nell'ambito applicativo della suddetta normativa fatta eccezione per il comma 4 che testualmente recita: *“ I risultati complessivi della gestione dell'ente locale e delle aziende non quotate partecipate sono rilevati mediante bilancio consolidato, secondo la competenza economica, predisposto secondo le modalita' previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni”*

Rispetto a quest'ultimo adempimento , l'ente, dall'esercizio 2016 ha provveduto all'individuazione del perimetro di consolidamento delle società partecipate e successiva approvazione nei termini del bilancio consolidato.

Appare opportuno precisare che sebbene l'amministrazione non risulti destinataria dei controlli di cui all'art. 147 quater del TUEL, forme trasversali di verifica sono state poste in atto rispetto ad alcuni adempimenti quali: il rispetto dei vincoli relativi ai massimali dei compensi ed alla composizione dell'organo amministrativo , gli obblighi di trasparenza mediante la pubblicazione di dati ed informazioni di cui al D.Lgs. 33/2013 e alla L. 190/2012 nonché, l'adozione del piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza di cui alla deliberazione ANAC nr. 1134/2017

PARTE III – SITUAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Le tabelle di seguito proposte riportano i dati a rendiconto degli esercizi finanziari compresi nel periodo di mandato di cui al rendiconto approvato dal Consiglio comunale

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

ENTRATE (in euro)	2016	2017	2018	2019	2020	Percentuale di incremento/ decremento rispetto al
Entrate correnti	4.149.866,60 €	4.202.344,50 €	4.400.540,72 €	4.366.727,05 €	5.577.579,29 €	34,40%
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	785.586,02 €	313.432,41 €	811.514,36 €	1.055.766,63 €	1.694.951,04 €	115,76%
Titolo 5 - Entrate da riduzioni di attività finanziarie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Titolo 6 – Accensione di prestiti	0,00 €	0,00 €	0,00 €	730.000,00 €	0,00 €	0,00%
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere	0,00 €	0,00 €	216.700,08 €	722.241,91 €	0,00 €	0,00%

SPESE (in euro)	2016	2017	2018	2019	2020	Percentuale di incremento/ decremento rispetto al primo anno
Titolo 1 - Spese correnti (*)	4.106.569,07 €	4.131.629,89 €	4.336.252,70 €	4.357.193,84 €	5.041.306,42 €	22,76%
Titolo 2 - Spese in conto capitale (*)	683.751,89 €	326.685,40 €	685.513,30 €	2.022.844,71 €	1.358.869,39 €	98,74%
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie (*)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%
Titolo 4 – Rimborso prestiti (*)	31.197,56 €	59.327,33 €	9.541,20 €	36.674,09 €	30.287,60 €	-2,92%
Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere (*)	0,00 €	0,00 €	216.700,08 €	722.241,91 €	0,00 €	0,00%
Totale	4.821.518,52 €	4.517.642,62 €	5.248.007,28 €	7.138.954,55 €	6.430.463,41 €	33,37%

PARTITE DI GIRO (in euro)	2016	2017	2018	2019	2020	Percentuale di incremento/ decremento rispetto al primo anno
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	662.808,77 €	726.116,66 €	718.461,69 €	741.949,47 €	4.612.016,34 €	595,83%
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	662.808,77 €	726.116,66 €	718.461,69 €	741.949,47 €	4.612.016,34 €	595,83%

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

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
Descrizione	[Dati a Rendiconto]				
	2016	2017	2018	2019	2020
FPV parte entrata	8.668,05 €.	13.347,65 €.	4.128,59 €.	-	21.548,77 €.
Totale titoli (I+II+III) delle entrate	4.149.866,60 €.	4.202.344,50 €.	4.400.540,72 €.	4.366.727,05 €.	5.577.579,29 €.
Disavanzo di amministrazione applicato	-	-	-	-	-
Totale titoli (I) della spesa	4.106.569,07 €.	4.131.629,89 €.	4.336.252,70 €.	4.357.193,84 €.	5.041.306,42 €.
FPV parte spesa	13.347,65 €.	4.128,59 €.	-	21.548,77 €.	45.010,40 €.
Altri trasferimenti in conto capitale	-	-	-	-	-
Rimborso prestiti parte del titolo IV	31.197,56 €.	59.327,33 €.	9.541,20 €.	36.674,09 €.	30.287,60 €.
Entrate di investimento destinate alla spesa corrente	-	22.100,00 €.	-	50.000,00 €.	-
Entrate correnti destinate ad investimenti	-	-	-	-	48.750,00 €.
Avanzo di amministrazione destinato alla spesa corrente	5.000,00 €.	23.305,15 €.	13.166,13 €.	28.366,20 €.	55.376,00 €.
Quota di avanzo di amministrazione utilizzato per l'estinzione anticipata di muti	-	41.584,41 €.	-	-	-
Saldo di parte corrente	12.420,37 €.	107.595,90 €.	72.041,54 €.	29.676,55 €.	489.149,64 €.

3.3 Equilibrio di parte capitale del bilancio consuntivo relativo agli anni del mandato

EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Descrizione	[Dati a Rendiconto]				
	2016	2017	2018	2019	2020
FPV parte entrata	-	-	1.583.287,83 €.	1.602.580,80 €.	587.796,25 €.
Avanzo di amministrazione destinato alla spesa investimenti	91.860,00 €.	51.543,27 €.	-	51.498,91 €.	9.420,15 €.
Totale titolo IV	785.586,02 €.	343.432,41 €.	811.514,36 €.	1.785.766,63 €.	1.694.951,04 €.
Totale titolo V	-	-	-	-	-
Totale titolo VI	-	-	-	-	-
Totale entrata dedicata agli investimenti	877.446,02 €.	394.975,68 €.	2.394.802,19 €.	3.439.846,34 €.	2.292.167,44 €.
Spese titolo II	683.751,89 €.	326.685,40 €.	685.513,30 €.	2.022.844,71 €.	1.358.869,39 €.
Spese titolo III	-	-	-	-	-
FPV parte spesa	-	-	1.602.580,80 €.	587.796,25 €.	909.744,32 €.
Differenza di parte capitale	193.694,13 €.	68.290,28 €.	106.708,09 €.	829.205,38 €.	23.553,73 €.
Entrate correnti destinate ad investimenti	-	-	-	-	48.750,00 €.
Entrate di investimento destinate alla spesa corrente	-	22.100,00 €.	-	50.000,00 €.	-
Altri trasferimenti in conto capitale	-	-	-	-	-
SALDO DI PARTE CAPITALE	193.694,13 €.	46.190,28 €.	106.708,09 €.	779.205,38 €.	72.303,73 €.

3.4 Gestione di competenza. Quadro Riassuntivo

Nell'arco del mandato (quinquennio 2017-2020) questo Ente ha registrato il seguente andamento della gestione di competenza:

		2016	2017	2018	2019	2020
Riscossioni	(+)	4.528.493,55 €	4.396.805,08 €	6.130.622,45 €	6.825.570,43 €	10.861.043,02 €
Pagamenti	(-)	4.564.897,92 €	5.543.486,22 €	5.877.511,56 €	6.162.437,03 €	11.319.762,29 €
Differenza	(+)	-36.404,37 €	-1.146.681,14 €	253.110,89 €	663.133,40 €	-458.719,27 €
Residui attivi	(+)	1.069.767,84 €	2.663.793,99 €	2.166.895,49 €	2.440.223,62 €	3.129.783,19 €
Residui passivi	(-)	919.429,37 €	937.346,47 €	956.406,59 €	2.658.969,01 €	2.241.484,10 €
Differenza		150.338,47 €	1.726.447,52 €	1.210.488,90 €	-218.745,39 €	888.299,09 €
Avanzo (+) o Disavanzo (-)		113.934,10 €	579.766,38 €	1.463.599,79 €	444.388,01 €	429.579,82 €

Il risultato di amministrazione annuale, così come determinato al successivo punto 3.4 ha registrato la seguente provenienza/destinazione nel quadriennio 2017-2020

Risultato di amministrazione di cui:	2016	2017	2018	2019	2020
Vincolato	263.556,66 €	412.333,18 €	101.906,65 €	184.939,18 €	558.273,45 €
Per spese in conto capitale	1.505.329,99 €	1.505.330,89 €	0,00 €	0,00 €	14.591,22 €
Per fondo ammortamento	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Non vincolato	974.198,87 €	130.045,83 €	84.503,31 €	228.605,67 €	143.595,69 €
Totale	2.743.085,52 €	2.047.709,90 €	186.409,96 €	413.544,85 €	716.460,36 €

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

Descrizione	2016	2017	2018	2019	2020
Fondo cassa al 31 dicembre	1.472.072,11 €	325.390,97 €	578.501,86 €	1.241.635,26 €	782.915,99 €
Totale residui attivi finali	2.552.574,01 €	2.663.793,99 €	2.166.895,49 €	2.440.223,62 €	3.129.783,19 €
Totale residui passivi finali	1.272.892,56 €	937.346,47 €	956.406,59 €	2.658.969,01 €	2.241.484,10 €
Fondo pluriennale vincolato	13.347,65 €	4.128,59 €	1.602.580,80 €	609.345,02 €	954.754,72 €
Risultato di amministrazione	2.738.405,91 €	2.047.709,90 €	186.409,96 €	413.544,85 €	716.460,36 €
Utilizzo anticipazione di cassa	NO	NO	SI'	SI'	SI'

3.6 –Avanzo di amministrazione

[illegible]

3.7 Utilizzo avanzo di amministrazione

Nella compilazione del presente prospetto si è ritenuto di fare riferimento alla quota di avanzo effettivamente impegnato indipendentemente dal risultato di amministrazione emergente ed alla quota destinata nel bilancio dell'esercizio successivo:

	2016	2017	2018	2019	2020
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	5.000,00 €	6.937,30 €	13.166,13 €	0,00 €	25.376,00 €
Spese correnti in sede di assestamento	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Spese di investimento	91.860,00 €	109.495,53 €	1.583.287,83 €	50.647,92 €	39.420,15 €
Estinzione anticipata di prestiti	0,00 €	0,00 €	0,00 €	29.217,19 €	0,00 €

4. Gestione dei residui. Totale residui di inizio e fine mandato (certificato consuntivo – quadro 11) *

Spesso ai fini della verifica degli equilibri di bilancio, si concentra l'attenzione sulla gestione di competenza dimenticando che anche la gestione dei residui può costituire un potenziale elemento di squilibrio. Nella presente relazione pertanto si ritiene fondamentale rilevare anche l'andamento della gestione dei residui mettendo a confronto la situazione iniziale e quella risultante dal consuntivo 2020

RESIDUI ATTIVI	Iniziali	Riscossi	Maggiori	Minori	Riaccertati	Da riportare	Residui provenienti dalla gestione di competenza	Totale residui di fine gestione
Primo anno del mandato 2017								
	a	b	c	d	e=(a+c-d)	f=(e-b)	g	h=(f+g)
Titolo 1 - Tributarie	2.153.674,45 €	283.447,82 €		605.449,14 €	1.548.225,31 €	1.264.777,49 €	838.344,00 €	2.103.121,49 €
Titolo 2 – Contributi e trasferimenti	120.384,54 €	62.148,18 €		36.335,00 €	84.049,54 €	21.901,36 €	93.610,24 €	115.511,60 €
Titolo 3 - Extratributarie	229.318,62 €	118.587,65 €		49.955,67 €	179.362,95 €	60.775,30 €	277.924,03 €	338.699,33 €
Parziale titoli 1+2+3	2.503.377,61 €	464.183,65 €	0,00 €	691.739,81 €	1.811.637,80 €	1.347.454,15 €	1.209.878,27 €	2.557.332,42 €
Titolo 4 - In conto capitale	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	76.397,54 €	76.397,54 €
Titolo 5 - Accensione di prestiti					0,00 €	0,00 €		0,00 €
Titolo 6 - Servizi per conto di terzi	49.196,41 €	7.064,39 €		42.128,71 €	7.067,70 €	3,31 €	30.060,72 €	30.064,03 €
Totale titoli 1+2+3+4+5+6	2.552.574,02 €	471.248,04 €	0,00 €	733.868,52 €	1.818.705,50 €	1.347.457,46 €	1.316.336,53 €	2.663.793,99 €

RESIDUI ATTIVI	Iniziali	Riscossi	Maggiori	Minori	Riaccertati	Da riportare	Residui provenienti dalla gestione di competenza	Totale residui di fine gestione
Ultimo anno del mandato 2020								
	a	b	c	d	e=(a+c-d)	f=(e-b)	g	h=(f+g)
Titolo 1 - Tributarie	1.070.491,30 €	156.591,22 €		40.236,15 €	1.030.255,15 €	873.663,93 €	149.081,46 €	1.022.745,39 €
Titolo 2 – Contributi e trasferimenti	40.620,21 €	39.132,39 €		508,55 €	40.111,66 €	979,27 €	6.361,02 €	7.340,29 €
Titolo 3 - Extratributarie	562.754,67 €	203.642,58 €		164.867,13 €	397.887,54 €	194.244,96 €	278.584,31 €	472.829,27 €
Parziale titoli 1+2+3	1.673.866,18 €	399.366,19 €	0,00 €	205.611,83 €	1.468.254,35 €	1.068.888,16 €	434.026,79 €	1.502.914,95 €
Titolo 4 - In conto capitale	663.500,00 €	442.709,02 €	0,00 €	49.500,00 €	614.000,00 €	171.290,98 €	1.401.911,69 €	1.573.202,67 €
Titolo 5 - Accensione di prestiti					0,00 €	0,00 €		0,00 €
Titolo 6 - Servizi per conto di terzi	102.857,44 €	23.954,46 €		78.832,25 €	24.025,19 €	70,73 €	53.594,84 €	53.665,57 €
Totale titoli 1+2+3+4+5+6	2.440.223,62 €	866.029,67 €	0,00 €	333.944,08 €	2.106.279,54 €	1.240.249,87 €	1.889.533,32 €	3.129.783,19 €

RESIDUI PASSIVI	Iniziali	Pagati	Minori	Riaccertati	Da riportare	Residui provenienti dalla gestione di competenza	Totale residui di fine gestione
Primo anno del mandato 2017							
	a	b	c	d =(a-c)	e=(d-b)	f	g=(e+f)
Titolo 1 - Spese correnti	428.285,75 €	394.742,64 €	20.680,77 €	407.604,98 €	12.862,34 €	500.125,67 €	512.988,01 €
Titolo 2 – Spese in conto capitale	760.540,65 €	571.660,26 €	5.964,37 €	754.576,28 €	182.916,02 €	167.216,49 €	350.132,51 €
Titolo 4 - Spese con rimborso di prestiti	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
Titolo 7 - Spese per servizi per conto di terzi	84.066,16 €	74.892,15 €	9.174,01 €	74.892,15 €	0,00 €	74.225,95 €	74.225,95 €
Totale titoli 1+2+3+4	1.272.892,56 €	1.041.295,05 €	35.819,15 €	1.237.073,41 €	195.778,36 €	741.568,11 €	937.346,47 €

RESIDUI PASSIVI	Iniziali	Pagati	Minori	Riaccertati	Da riportare	Residui provenienti dalla gestione di competenza	Totale residui di fine gestione
Ultimo anno del mandato 2020							
	a	b	c	d =(a-c)	e=(d-b)	f	g=(e+f)
Titolo 1 - Spese correnti	1.128.230,19 €	1.063.653,48 €	34.900,58 €	1.093.329,61 €	29.676,13 €	1.152.421,22 €	1.182.097,35 €
Titolo 2 – Spese in conto capitale	1.334.627,71 €	873.009,95 €	56.105,26 €	1.278.522,45 €	405.512,50 €	508.360,27 €	913.872,77 €
Titolo 4 - Spese con rimborso di prestiti	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
Titolo 7 - Spese per servizi per conto di terzi	196.111,11 €	146.668,70 €	49.196,53 €	146.914,58 €	245,88 €	145.268,10 €	145.513,98 €
Totale titoli 1+2+3+4	2.658.969,01 €	2.083.332,13 €	140.202,37 €	2.518.766,64 €	435.434,51 €	1.806.049,59 €	2.241.484,10 €

4.1 Analisi anzianità dei residui distinti per anno di provenienza

Di seguito si propone l'analisi dei residui distinti per anno di provenienza così come risultanti dall'ultimo rendiconto approvato 2020

Residui attivi al 31.12	2015 e precedenti	2016	2017	2018	2019	2020	Totale residui da consuntivo 2020
Titolo 1 - Tributarie	365.581,20 €	218.970,78 €	110.167,61 €	58.137,78 €	120.806,56 €	149.081,46 €	1.022.745,39 €
Titolo 2 – Contributi e trasferimenti	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	979,27 €	6.361,02 €	7.340,29 €
Titolo 3 - Extratributarie	77,40 €	0,00 €	21.760,94 €	47.286,27 €	125.120,35 €	278.584,31 €	472.829,27 €
Titolo 4 - In conto capitale	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	171.290,98 €	1.401.911,69 €	1.573.202,67 €
Titolo 5 - da riduzione attività finanziarie conto di terzi	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TITOLO 9 – ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70,73 €	0,00 €	53.594,84 €	53.665,57 €
TOTALE GENERALE	365.658,60 €	218.970,78 €	131.928,55 €	105.494,78 €	418.197,16 €	1.889.533,32 €	3.129.783,19 €

Residui passivi al 31.12	2015 e precedenti	2016	2017	2018	2019	2020	Totale residui da consuntivo 2020
Titolo 1 - Spese correnti	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.799,80 €	20.876,33 €	1.152.423,57 €	1.182.099,70 €
Titolo 2 – Spese in conto capitale	3.768,07 €	0,00 €	0,00 €	35,78 €	401.708,65 €	508.360,27 €	913.872,77 €
Titolo 4* - Rimborso di prestiti	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Titolo 7* - Spese per servizi per conto terzi	0,00 €	0,00 €	0,00 €	245,15 €	0,73 €	145.265,75 €	145.511,63 €
TOTALE GENERALE	3.768,07 €	0,00 €	0,00 €	9.080,73 €	422.585,71 €	1.806.049,59 €	2.241.484,10 €

4.2 Rapporto tra competenza e residui

Nel quinquennio di mandato il rapporto tra residui attivi rispetto agli accertamenti di competenza delle entrate correnti (pressione finanziaria) ha registrato il seguente andamento:

	2016	2017	2018	2019	2020
Percentuale tra residui attivi titoli I e III e totale accertamenti entrate correnti titoli I e III	24,12%	27,71%	18,70%	14,12%	9,80%

5 . Patto di Stabilità interno

Indicare la posizione dell'ente l'ente rispetto agli adempimenti del patto di stabilità interno;

indicare "S" se è soggetto al patto; "NS" se non è soggetto; indicare "E" se è stato escluso dal patto per disposizioni di legge:

2016	2017	2018	2019	2020
S	S	S	S	S
Pareggio	Pareggio	Pareggio	Equilibri	Equilibri

5.1 Indicare se nell'anno precedente all'insediamento l'ente è risultato inadempiente al patto di stabilità interno:

L'ente nel corso del mandato non è stato inadempiente

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

L'ente non essendo inadempiente, non è soggetto a sanzioni

6 . Indebitamento

6.1 Indebitamento dell'ente: indicare le entrate derivanti da accensioni di prestiti al 31 dicembre esercizio n-1 (Tit. V ctg. 2-4).

All'inizio del mandato elettorale il debito di finanziamento era di €. 285.224,63 nel corso del quinquennio l'amministrazione ha contratto un nuovo mutuo dell'importo di €. 730.000,00.

Nello stesso periodo sono state effettuate operazioni di estinzione anticipata mutui per €. 41.584,41 nell'anno 2017 e per €. 29.217,19 nell'anno 2019

Alla fine del periodo il debito residuo è quantificato in €. 795.179,33 con un aumento superiore al 100% rispetto alla consistenza iniziale

	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo debito finale	285.224,63 €	225.897,30 €	132.141,02 €	825.466,93 €	795.179,33 €
Popolazione residente	8.251,00	8.244,00	8.294,00	8.382,00	8.338,00
Rapporto tra residuo debito e popolazione residente	34,57 €	27,40 €	15,93 €	98,48 €	95,37 €

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

	2016	2017	2018	2019	2020
Incidenza percentuale attuale degli interessi passivi sulle entrate correnti (art. 204TUEL)	0,018 %	0,00. %	0,00 %	0,00 %	0,19 %

6.3 Utilizzo strumenti di finanza derivata Indicare se nel periodo considerato l'ente ah in corso contratti relativi a strumenti derivati. Indicar il valore complessivo di estinzione dei derivati in essere indicato dall'istituto di credito contraente, valutato alla data dell'ultimo consuntivo approvato

Nel quinquennio considerato non è stato fatto ricorso a strumenti di finanza derivata

6.4 Rilevazione flussi

(Indicare i flussi positivi e negativi, originati dai contratti di finanza derivata (la tabella deve essere ripetuta separatamente per ogni contratto, indicando i dati relativi nel periodo considerato fino all'ultimo rendiconto approvato);

Tipo di operazione Data di stipulazione	2016	2017	2018	2019	2020
Flussi positivi					
Flussi negativi					

7. Conto del patrimonio in sintesi. Indicare i dati relativi al primo anno di mandato ed all'ultimo (ultimo rendiconto approvato 2020), ai sensi dell'art. 230 dei TUEL.

ANNO 2017

Attivo	Importo	Passivo	Importo
Immobilizzazioni immateriali	159.418,58€	Patrimonio netto	19.074.268,92 €
Immobilizzazioni materiali	16.169.630,28 €		
Immobilizzazioni finanziarie	626.649,00 €		
Rimanenze	0,00 €		
Crediti	2.664.033,86 €		
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00 €	Conferimenti	0,00 €
Disponibilità liquide	325.390,97 €	Debiti	829.456,19 €
Ratei e risconti attivi	5.879,06 €	Ratei e risconti passivi	47.276,64 €
Totale	19.951.001,75 €	Totale	19.951.001,75 €

ANNO 2020

Attivo	Importo	Passivo	Importo
Immobilizzazioni immateriali	€. 46.614,26	Patrimonio netto	€. 17.165.275,03
Immobilizzazioni materiali	€. 17.929.539,20		
Immobilizzazioni finanziarie	€. 237.239,46		
Rimanenze	€. 0,00		
Crediti	€. 2.763.656,90	Fondi rischi ed oneri	€. 6.686,64
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00 €	Conferimenti	€. 0,00
Disponibilità liquide	€. 782.915,99	Debiti	€. 3.037.975,90
Ratei e risconti attivi	€. 0,00	Ratei e risconti passivi	€. 1.550.028,24
Totale	€. 21.759.965,81	Totale	€. 21.759.965,81

7.2 Conto economico in sintesi

(quadro 8 quinquies del certificato al conto consuntivo)

	Esercizio 2020	Esercizio 2017
A COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	5.895.537,63	4.320.595,90
B COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	5.756.521,84	4.692.544,02
<i>Di cui: Ammortamenti e svalutazioni</i>	<i>821.404,68</i>	<i>220.479,30</i>
Differenza tra comp.positivi e negativi della gestione	139.015,79	-371.948,12
C PROVENTI E ONERI FINANZIARI	285.011,49	-188,32
<i>Proventi finanziari</i>	<i>11.027,58</i>	<i>1,09</i>
<i>Oneri finanziari</i>	<i>10.941,90</i>	<i>189,41</i>
D RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	- 98.613,06	
E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-27.259,59	-658.061,20
<i>Proventi straordinari</i>	<i>348.804,49</i>	<i>79.396,57</i>
<i>Oneri straordinari</i>	<i>376.064,08</i>	<i>737.457,77</i>
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	298.154,63	-1.030.197,64
<i>Imposte</i>	<i>78.893,38</i>	<i>74.520,91</i>
RISULTATO D'ESERCIZIO	219.261,25	- 1.104.718,55

7.3 Riconoscimento debiti fuori bilancio

Quadro 10 e 10-bis del certificato al conto consuntivo

Indicare i debiti fuori bilancio già riconosciuti alla data di inizio del mandato amministrativo i cui oneri gravano sul bilancio di previsione e su bilanci successivi:

Descrizione	2016	2017	2018	2019	2020
Sentenza esecutive	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	90.385,60 €
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ricapitalizzazione	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Acquisizione di beni e servizi	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totale	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	90.385,60 €

ESECUZIONE FORZATA

Descrizione	2016	2017	2018	2019	2020
Procedimenti di esecuzione forzata					

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

Non vi sono debiti fuori bilancio ancora da riconoscere

8. Spesa per il personale

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

	2016	2017	2018	2019	2020
Importo limite di spesa (art. 1, c. 557, 557-quater e 562 della L. 296/2006)*	€. 1.341.648,78	€. 1.341.648,78	€. 1.341.648,78	€. 1.341.648,78	€. 1.341.648,78
Importo spesa di personale calcolata ai sensi dell'art. 1, c. 557, 557-quater e 562 della L.296/2006	€. 1.237.621,61	€. 1.334.316,18	€. 1.330.466,37	€. 1.272.396,81	€. 1.261.533,64
Rispetto del limite	SI	SI	SI	SI	SI
Incidenza delle spese di personale sulle spese correnti	26,12%	32,29 %	30,68 %	29,20 %	25,02 %

8.2 Spesa per il personale pro-capite

	2016	2017	2018	2019	2020
<u>Spesa personale*</u> Abitanti	€. 149,99	€. 161,85	€. 160,41	€. 151,80	€. 151,29

8.3 Rapporto abitanti dipendenti:

	2016	2017	2018	2019	2020
<u>Abitanti</u> Dipendenti	317,34	329,76	307,18	267,54	277,93

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

Nell'arco del quinquennio Il limite previsto dall'art. 9 comma 28 D.L. 78/2010 per il personale a tempo determinato pari ad €. 16.958,83 è stato rispettato.

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

La spesa sostenuta per il personale a tempo determinato stata la seguente:

2016	2017	2018	2019	2020
€. 0,00	€. 4.654,09	€. 12.544,83	€. 13.898,03	€. 13.913,02

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

L'amministrazione non gestisce aziende speciali o istituzioni

8.7 Fondo risorse decentrate

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

	2016	2017	2018	2019	2020
Fondo risorse decentrate	€. 114.826,54	€. 101.318,53	€. 122.344,33	€. 175.659,80	€. 178.033,30

Il fondo delle risorse decentrate è comprensivo della parte stabile e della parte variabile. L'aumento notevole registrato nell'anno 2019 è da attribuirsi al trasferimento di personale dall'Unione dei Colli, e del conseguente trasferimento da parte dell'Unione della quota fissa e variabile del fondo corrispondente al personale trasferito.

8.8 Indicare se l'ente ha adottato i 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 effettuato esternalizzazione ai sensi dell'art. 06 del D.Lgs. 165/2001 e dell'art. 3 – comma 30 della Legge 244/2007

PARTE IV – RILIEVI DEGLI ORGANISMI ESTERNI DI CONTROLLO

1. Rilievi della Corte dei conti

- **Attività di controllo:** *indicare se l'ente è stato oggetto di deliberazioni, pareri, relazioni, sentenze in relazione a rilievi effettuati per gravi irregolarità contabili in seguito ai controlli di cui ai commi 166-168 dell'art. 1 della legge 266/2005.*

L'ente non è stato oggetto di rilievi dovuti a gravi irregolarità contabili, tuttavia è stata disposta l'archiviazione con rilievo al rendiconto 2015 ed alle spese di rappresentanza 2019

- **Attività giurisdizionale:** *indicare se l'ente è stato oggetto di sentenze. In caso di risposta affermativa riportare in sintesi il contenuto*

L'ente nel corso del quinquennio non è stato oggetto di sentenze

2. Rilievi dell'organo di revisione: *indicare se l'ente è stato oggetto di rilievi di gravi irregolarità contabili. In caso di risposta affermativa riportarne in sintesi il contenuto*

Nel periodo relativo al mandato in scadenza il Revisore dei conto non ha rilevato alcuna irregolarità contabile nell'ambito della propria attività di controllo

PARTE V – AZIONI INTRAPRESE PER CONTENERE LA SPESA

Parte V – 1. Azioni intraprese per contenere la spesa

Descrivere in sintesi, i tagli effettuati nei vari servizi dell'ente quantificando i risparmi ottenuti dall'inizio a fine mandato:

La gestione dell'ente è stata improntata all'ottenimento di economicità e razionalizzazione della spesa corrente. In particolare in sede di adozione degli impegni di spesa vengono prioritariamente utilizzati i canali telematici messi a disposizione da Me.pa, Consip e Sintel

Riguardo ai vincoli imposti dall'ar. 6 del D.Lgs. 78/2010 circa il contenimento delle tipologie di spesa dallo stesso previste si dà atto di tale rispetto sia in fase di predisposizione di bilancio di previsione sia in fase di rendicontazione dello stesso.

Di seguito si dettagliano le azioni intraprese dai singoli servizi per ottenere ulteriori contenimenti della spesa a vantaggio del bilancio comunale:

SERVIZIO PIANIFICAZIONE E GESTIONE DEL TERRITORIO

Per quanto riguarda il Servizio Pianificazione e Gestione del territorio, le azioni intraprese al fine di ridurre i consumi e di conseguenza procedere al contenimento delle spese con risvolti sul bilancio comunale si possono sostanzialmente desumere dal seguente elenco:

Installazione di pannelli fotovoltaici sulla copertura del Municipio e nel campo di popoli (CEV), convenzione per utilizzo auto elettrica con l'installazione della relativa colonnina per la ricarica a disposizione di tutti i cittadini, tele gestione a mezzo del controllo remoto delle caldaie delle scuole, del centro sportivo e del municipio, adesione al progetto Faber per la sostituzione delle lampade di illuminazione pubblica con lampade a LED, convenzione con ENEL-SOLE per la sostituzione delle lampade di illuminazione pubblica con lampade a LED, installazione di lampade a LED sia nel nuovo centro amministrativo, che sui fari presso il campo da calcio del centro sportivo che sulle facciate delle scuole media ed elementare. Realizzazione di un pozzo per la captazione di acqua di falda per l'irrigazione del campo da calcio in erba sintetica presso il centro sportivo comunale. Efficientamento energetico della scuola media con realizzazione di cappotto esterno, sostituzione serramenti e posizionamento di frangisole. Adesione al progetto Faber per efficientamento energetico degli edifici della scuola elementare, centro polivalente e spogliatoi centro sportivo comunale.

SERVIZIO AFFARI GENERALI

Nel corso degli anni gli uffici sono stati più volte invitati a limitare l'invio della corrispondenza (raccomandate, avvisi ai cittadini, comunicazioni, ecc...) ai casi strettamente necessari per il servizio privilegiando l'utilizzo di canali alternativi quali la posta elettronica o la consegna tramite messo comunale.

Nell'anno 2019 è stata razionalizzata la spesa riferita alle banche dati on line comportando un risparmio di €. 2.450,29. Con decorrenza febbraio 2021 è stato deliberato l'abbandono del cartaceo dell'archivio anagrafico che comporterà una ottimizzazione del tempo lavoro del personale assegnato all'ufficio e un considerevole risparmio della carta.

SERVIZIO POLITICHE FAMILIARI- SOCIALI

Si è proceduto ad un contenimento delle ore in sede di gara per ogni affidamento in essere. Sono state richiesti maggiori interventi gratuiti in sede di gara nelle co-progettazioni come criteri premianti in particolare nell'area educativa (PSEI) – e nell'area della fragilità (casa famiglia). Per quanto riguarda l'area della disabilità si è proceduto ad un differente modo organizzativo dell'assistenza scolare nella scuola dell'infanzia e nella scuola secondaria di primo grado. Non sono stati attivati nuovi servizi educativi territoriali . Si è fatto ricorso a sponsorizzazioni per sostenere spese (regali anziani, riconoscimento ai volontari, acquisto automezzo, acquisto materiali per feste e laboratori)

POLIZIA MUNICIPALE

Gli acquisti sono stati realizzati servendosi del mercato elettronico e/o effettuando ricerche di mercato per garantire offerte più vantaggiose e convenienti per qualità/prezzo. Si sono affidati servizi superiori all'anno per contenere i costi e verificato che ci fossero attive convenzioni Consip

PARTE VI – ORGANISMI CONTROLLATI

Descrivere in sintesi, le azioni poste in essere ai sensi dell'art.14 – comma 32 – del D.L. nr. 78/2010 così come modificato dall'art. 16 – comma 27 – del D.L. 138/2011 e dell'art. 4 del D.L. 95/2012 convertito nella legge 135/2012

Il comma 32 dell'art. 14 del D.L. 78/2010 è stato abrogato dalla legge 147 del 27.12.2013

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

L'ente non fa parte di aziende speciali e istituzioni

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.

Non sono presenti società della fattispecie precedente

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

Esternalizzazione attraverso società:

RISULTATO DI ESERCIZIO DELLE PRINCIPALI SOCIETA' CONTROLLATE PER FATTURATO (1)							
BILANCIO ANNO 2016-2020							
Forma giuridica	Campo di attività			Fatturato registrato o valore della produzione	% di partecipazione o di capitale di dotazione	Patrimonio netto	Risultato di esercizio positivo
(1) Gli importi vanno riportati con due zero dopo la virgola (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, sul fatturato complessivo della società (4) Si intende la quota di capitale sociale sottoscritto per le società di capitali o la quota di capitale di dotazione conferito per le aziende speciali ed i consorzi-azienda (5) Si intende il capitale sociale più fondi di riserva per la 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 Esternalizzazioni attraverso società e altri organismi partecipati (diversi da quelli indicati nella tabella precedente):

(Certificato preventivo – quadro 6 quater)

RISULTATO DI ESERCIZIO DELLE PRINCIPALI AZIENDE E SOCIETA' PER PARTECIPATE FATTURATO (1)							
BILANCIO 2017							
Forma giuridica	Campo di attività			Fatturato registrato o valore della produzione	% di partecipazione o di capitale di dotazione	Patrimonio netto	Risultato di esercizio positivo
2	013			€. 1.166.804,00	7,00	€. 8.496.404,00	€. 423.682,00
2	013			€. 543.900,00	4,61	€. 15.636.167,00	€. 251.490,00
2	013			€. 89.061.349,00	0,66	€. 61.386.323,00	€. 9.210.072,00
2	012			€. 24.487.518,00	0,54	€. 12.573.508,00	€. 2.237.891,00
(7) Gli importi vanno riportati con due zero dopo la virgola (8) Indicare l'attività esercitata dalle società in base all'elenco riportato a fine certificato (9) Indicare da uno a tre codici corrispondenti alle tre attività che incidono per prevalenza, sul fatturato complessivo della società (10) Si intende la quota di capitale sociale sottoscritto per le società di capitali o la quota di capitale di dotazione conferito per le aziende speciali ed i consorzi-azienda (11) Si intende il capitale sociale più fondi di riserva per la società di capitale e il capitale di dotazione più fondi di riserva per le aziende speciali ed i consorzi-azienda (12) Non vanno indicate le aziende e società, rispetto alle quali si realizza una percentuale di partecipazione fino allo 0,49%							

RISULTATO DI ESERCIZIO DELLE PRINCIPALI AZIENDE E SOCIETA' PARTECIPATE PER FATTURATO (1)							
BILANCIO 2019							
Forma giuridica	Campo di attività			Fatturato registrato o valore della produzione	% di partecipazione o di capitale di dotazione	Patrimonio netto	Risultato di esercizio positivo
2	012			€. 419.577,00	4,61	€. 14.560.877,00	€. 192.306,00
2	005			€. 97.800.625,00	0,66	€. 77.460.258,00	€. 6.492.972,00
2	012			€. 27.753.748,00	0,54	€. 17.198.418,00	€. 2.818.630,00
(13) Gli importi vanno riportati con due zero dopo la virgola (14) Indicare l'attività esercitata dalle società in base all'elenco riportato a fine certificato (15) Indicare da uno a tre codici corrispondenti alle tre attività che incidono per prevalenza, sul fatturato complessivo della società (16) Si intende la quota di capitale sociale sottoscritto per le società di capitali o la quota di capitale di dotazione conferito per le aziende speciali ed i consorzi-azienda (17) Si intende il capitale sociale più fondi di riserva per la società di capitale e il capitale di dotazione più fondi di riserva per le aziende speciali ed i consorzi-azienda (18) 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 27-28-29 legge 24 dicembre 2007 nr. 244)

I commi 27-28-29 della Legge nr. 244 del 24 dicembre 2007 sono stati abrogati dall'art. 28 del decreto legislativo nr. 175/2016.

Nel corso del quinquennio in attuazione del piano di razionalizzazione delle società partecipate, si è provveduto alle seguenti operazioni:

Denominazione	Oggetto	Estremi provvedimento cessione	Stato attuale procedura
Zerra Spa	cessione/fusione con Uniacque S.p.A.	Delibera C.C. nr. 31 del 16.07.2018 atto del 17.09.2018	Conclusa
Aqualis Spa	Cessione/fusione con Uniacque S.p.A.	Delibera C.C. nr. 18 del 08.04.2019 – nr. 41 del 07.11.2019 – atto del 13.12.2019	Conclusa

Tale è la relazione di fine mandato del Comune di Albano Sant'Alessandro che è stata trasmessa alla Sezione Regionale di Controllo per la Lombardia della Corte dei Conti e pubblicata sul sito internet istituzionale, ai sensi dell'art. 4 – comma 3 bis del D.Lgs. 149/2011

Lì, 13 maggio 2021

**IL SINDACO
MAURIZIO DONISI**

.....
CERTIFICAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE CONTABILE

Ai sensi degli articoli 239 e 240 del T.U.E.L., 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 T.U.E.L. 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 finanziaria
Rancan dott. Andrea**

Relazione di fine mandato Allegato 1 “Linee programmatiche di mandato”

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 – comma 3 del TUEL con l'atto del Consiglio Comunale nr. 60 del 17 luglio 2017 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di Mandato per il periodo 2017-2022. Tali linee sono state articolate in programmi, progetti ed interventi che, nel corso del mandato amministrativo sono state monitorate al fine di garantirne la realizzazione.

Nel corso dell'anno 2020 e inizio 2021 l'Amministrazione ha dovuto effettuare una revisione degli indirizzi di mandato per garantire il mantenimento dell'efficienza dei servizi alla popolazione data l'eccezionale situazione pandemica che ha interessato l'intero paese.

Lo scioglimento anticipato del Consiglio Comunale ex art. 141 – comma 1 – lettera b) nr. 3 del D.Lgs. 267/2000 ha reso impossibile di fatto, il compimento delle linee strategiche di mandato.

LINEA PROGRAMMATICA NR. 01		
AMBIENTE-ECOLOGIA	PROGETTI STRATEGICI	STATO DI ATTUAZIONE
	1. Progetto PLIS Valle d'Albano e PLIS Tomenone;	Nell'arco del quinquennio è stato garantito il sostegno al progetto Plis Valle d'Albano e si è recepita la perimetrazione del Plis del Tomenone all'interno degli strumenti urbanistici
	2. Parco urbano p.zza Caduti per la patria	Progetto realizzato
	3. Installazione impianti di irrigazione	Installazione impianti di irrigazione in via Tonale all'interno delle nuove aiuole
	4. Gestione oasi Asca	La Gestione Oasi Asca viene attuata attraverso una convenzione con gli “Amici dell'Oasi”.
	5. Realizzazione area cani parco Via Ferraris	Progetto non realizzato
	6. Manutenzione verde via San Giorgio	Riqualificato il sentiero denominato “Le Alci” in collaborazione con la protezione civile
	7. Partecipazione giornate ecologiche	Nel corso del mandato si è aderito a numerose giornate ecologiche (Puliamo il mondo, fiumi sicuri)
	8. Alienazione aree/reliquati di terreni in zone industriali non gestibili	Progetto realizzato
	9. Il “patto dei Sindaci” PAES	Prosegue l'adesione al PAES per la riduzione dei consumi e contenimento energetico
	10. Controllo corsi d'acqua e scarichi industriali	Progetto non realizzato
	11. Collaborare con le Società preposte per mitigazione rischi idraulici	Nel corso del mandato sono stati attuati diversi interventi di mitigazione del rischio idraulico e si è redatto uno studio di sottobacino in fase di recepimento nello

		strumento urbanistico
	12. Interventi di prevenzione rischi idrogeologici	Con la collaborazione degli enti sovracomunali (Regione e Consorzio di Bonifica) si sono eseguiti interventi sia sul reticolo maggiore che minore
	13. Progetto Arcoverde	Progetto non realizzato
	14. Progetto FABER	E' in fase di completamento la sostituzione dell'illuminazione pubblica con lampade led
	15. Progressiva sostituzione automezzi con mezzi ibridi	Progetto non realizzato
	16. Efficientamento energetico	E' stato attuato l'efficientamento energetico della scuola media. Attualmente è in fase di approvazione con il Faber l'efficientamento della scuola elementare, del centro sportivo e del centro polivalente

LINEA PROGRAMMATICA NR. 02		
	PROGETTI STRATEGICI	STATO DI ATTUAZIONE
TERRITORIO-URBANISTICA	1. Realizzazione P.zza Caduti per la Patria	Progetto realizzato
	2. Ampliamento biblioteca comunale	Progetto non realizzato
	3. Completamento pavimentazione via Roma	Parzialmente realizzato
	4. Progetto metropolitana leggera	Prosecuzione delle azioni di verifica del progetto di raddoppio ferroviario della linea Ponte San Pietro – Montello
	5. Studio nuova viabilità	Progetto realizzato parzialmente mediante l'installazione del semaforo intelligente per regolazione flussi
	6. Installazione dossi in muratura via Colombo	Progetto non realizzato
	7. Realizzazione Parco delle Rimembranze	Progetto realizzato
	8. Completamento portale ingresso cimitero	Progetto realizzato

LINEA PROGRAMMATICA NR. 03

	PROGETTI STRATEGICI	STATO DI ATTUAZIONE
SPORT E TEMPO LIBERO	1. Piano di rilancio del Centro Sportivo comunale	Sono stati attuati i seguenti interventi: 1) creazione pozzo prelievo acqua, 2) illuminazione a led controllo remoto delle caldaie 3) rifacimento del campo da calcio in terra in sintetico 4) rifacimento campi da tennis in sintetico 5) ottenimento c.p.i.
	2. Attivazione consultativa permanente delle Associazioni e Società sportive	Progetto non realizzato
	3. Redazione e stampa giornalino sportivo	Progetto non realizzato
	4. Cre sportivo comunale	Il Cre sportivo è stato realizzato nei periodi non coperti dal Cre organizzato dalla Parrocchia grazie alla collaborazione di realtà sportive locali.
	5. Istituzione "Galà dello sport"	Progetto non realizzato
	6. Corsi formazione e informazione utilizzo Defibrillatori e tematiche legate allo sport	Progetto non realizzato
	7. Tempo libero- organizzazione di manifestazione ed eventi (Camminando per il centro, Festival delle Culture, Presepe vivente, ecc...)	Per quanto attiene al servizio affari generali sono stati realizzati: Camminando per il centro, Halloween, Fiera degli sposi, collaborazione eventi con Terre del Vescovado

LINEA PROGRAMMATICA NR. 04		
ISTRUZIONE E CULTURA	PROGETTI STRATEGICI	STATO DI ATTUAZIONE
	1. Prosecuzione sostegno economico alla Scuola Materna per l'Infanzia	Sono state garantite le attività di sostegno alla Scuola dell'Infanzia attraverso convenzioni per l'abbattimento rette
	2. Supporto al Piano Diritto allo studio	I progetti presentati dall'Istituto comprensivo sono stati totalmente finanziati
	3. Borse di studio e contributo al trasporto	Sono state garantite agevolazioni a supporto del diritto allo studio attraverso erogazione di borse di studio agli alunni meritevoli e contributo al trasporto scolastico per gli alunni frequentanti istituti superiori fuori territorio
	4. Completamento innovazione tecnologica	Sono stati finanziati acquisti tecnologici e realizzate infrastrutture per il potenziamento della connettività tramite fibra ottica.
	5. Progetto di efficientamento energetico e adeguamento sismico delle scuole	Si è concluso l'intervento di efficientamento energetico ed adeguamento sismico delle scuole medie; è in corso l'adeguamento sismico delle scuole elementari
	6. Eventuale istituzione piedibus	Il servizio piedibus è stato istituito da ottobre 2018. Nell'anno 2019 è stata aggiunta una seconda linea.
	7. Collaborazione C.P.I.A.	E' stata garantita la continua collaborazione del CPIA con sede presso l'IC di Albano SA
	8. Ampliamento biblioteca	Obiettivo del servizio Pianificazione del territorio
	9. Aumento postazioni lavoro e navigazione al pubblico biblioteca	Le postazioni sono rimaste invariate, ma nel 2018 sono stati sostituiti i n.3 PC destinati alla navigazione degli utenti.
	10. Fornitura e-book reader	Progetto non realizzato.

	11. Promozione creazione Associazione culturale	L'Assessorato di riferimento non ha dato priorità per la creazione di nuove associazioni culturali, ma mantenuto un forte interesse per la promozione delle associazioni culturali presenti sul territorio.
	12. Organizzazione eventi culturali e visite guidate	Durante il mandato sono stati organizzati n.50 eventi culturali e 1 visita guidata presso l'Accademia Carrara di Bergamo
	13. Fattibilità realizzazione cineteatro	Progetto non realizzato

LINEA PROGRAMMATICA NR. 05		
POLITICHE FAMILIARI E SOCIALI	PROGETTI STRATEGICI	STATO DI ATTUAZIONE
	1. Progetto TEEN	Progetto non realizzato
	2. Attivazione della "GIOVANI APP"	Il progetto è stato affidato al servizio affari generali. L'adesione al progetto è stato formalizzata nel 2018, ma non è mai partito per questioni di illegittimità in termini di privacy rilevate dagli Enti aderenti al progetto. Il progetto pertanto non è stato portato a termine per cause non imputabili al servizio affari generali
	3. Organizzazione pullman concerti	Progetto non realizzato
	4. Promozione sport per disabili	Progetto non realizzato
	5. Mantenimento servizi offerti ai disabili	Nel corso del mandato sono stati garantiti i servizi in essere quali: l'assistenza educativa scolastica, il servizio diurno disabili, i servizi offerti dall'ambito (sil integrazione al lavoro, assistenza neuropsichiatria e psicosociale) il centro diurno disabili e il centro socio educativo
	6. Collaborazione con il centro polivalente	E' stata stipulata negli anni apposita convenzione con l'associazione anziani e pensionati per il progetto di gestione e funzionamento del centro sociale Realizzazione progetto

	7. Organizzazione momenti di aggregazione per anziani	Alzheimer cafe 2018 in collaborazione con la società sportiva Sport Evolution e la Cooperativa Namastè
--	---	--

LINEA PROGRAMMATICA NR. 06

Il servizio di Polizia Locale, a seguito del recesso dall'Unione dei Colli, è stato istituito presso il comune con decorrenza 01.01.2019.

Si è reso pertanto necessario, al di là delle specifiche linee di mandato, organizzare il servizio ex novo sia dal punto di vista delle risorse umane che regolamentari mediante la stesura di nuovi regolamenti.

E' stata garantita la presenza costante sul territorio del personale di Polizia Locale soprattutto nelle zone sensibili e periferiche nonché la presenza davanti ai plessi scolastici. In occasioni particolari è stata garantita la presenza serale e domenicale e di rilievo l'attività svolta nell'anno 2020 afferente il controllo sul rispetto della normativa in tema di emergenza sanitaria da Covid-19

	PROGETTI STRATEGICI	STATO DI ATTUAZIONE
SICUREZZA	1. Collaborazione con volontari specializzati nella sicurezza (ANPPE, ANPS, Protezione Civile, Paracadutisti, Poliziotti Italiani)	Sono stati stipulati protocolli di intesa con le associazioni indicate per attività di formazione sulla sicurezza, predisposizioni piani sicurezza per le manifestazioni, sorveglianza del territorio
	2. Progetto "Adotta il parco"	Progetto non realizzato
	3. Istituzione Scuola permanente di Protezione civile	In collaborazione con l'Associazione AIFOST si sono organizzati corsi di formazione per la Protezione Civile
	4. Protocollo d'intesa con le Associazioni per l'attuazione progetti diversi (corso autodifesa donne, ragazzi, cyber bullismo, ecc...)	Sono state effettuate lezioni di educazione stradale nella scuola primaria
	5. Collaborazione con Trenord e Assessorato regionale alle infrastrutture	Progetto non realizzato
	6. Installazione telecamere	L'impianto di videosorveglianza è stato riattivato

LINEA PROGRAMMATICA NR. 07

Dopo oltre vent'anni di gestione presso l'Unione dei Colli, l'ufficio commercio è stato reinternalizzato passando dal 01.01.2019 in capo al Servizio Pianificazione e Gestione del territorio e dal 01.06.2019 agli affari generali. Il servizio affari generali ha provveduto all'organizzazione del servizio dando la priorità alle seguenti attività:

- 1) Partecipazione al bando SUAP 100% che ha consentito l'approvvigionamento di strumenti informatici e applicativo per la migliore gestione dell'ufficio;
- 2) Assunzione di personale da destinare all'ufficio commercio;
- 3) Riordino dell'area mercatale;
- 4) Procedura di rinnovo concessioni di posteggio.

COMMERCIO	PROGETTI STRATEGICI	STATO DI ATTUAZIONE
	1. Sgravi fiscali nuove aperture negozi centro storico	Progetto non realizzato
	2. Agevolazione economiche per negozi prodotti a km zero	Progetto non realizzato
	3. Regolamento ufficio commercio	E' stato affidato l'incarico di redazione del nuovo regolamento commercio su aree pubbliche e piano di sicurezza area mercatale