

**COMUNE DI
PETRIOLO**
Provincia di Macerata

**Relazione di fine
mandato Anni 2015 –
2020**

(articolo 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149 – D.M. Interno 26 aprile 2013)

Sindaco

Domenico Luciani

(redazione a cura del vice segretario comunale dott. Stefano De Angelis)

Premessa

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

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

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 e nei tre giorni successivi 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 della provincia o del comune da parte del presidente della provincia o 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 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 e, nei tre giorni successivi la relazione e la certificazione sono trasmesse dal presidente della provincia o dal sindaco 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 e 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. 266/2005. Pertanto, i dati qui riportati trovano corrispondenza nei citati documenti, oltre che nella contabilità dell'ente.

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

PARTE I - DATI GENERALI

Popolazione residente

Data di rilevazione	Abitanti
31/12/2015	1998
31/12/2016	1996
31/12/2017	1958
31/12/2018	1931
31/12/2019	1885

Organi politici

GIUNTA COMUNALE

Carica	Nominativo	In carica dal
Sindaco	Domenico Luciani	01/06/2015
Vicesindaco	Enrico Vissani	10/06/2015
Assessore	Massimo Ciccioli	10/06/2015 al 18/07/2016
Assessore	Daniela Zafrani	18/07/2016 al 12/04/2017
Assessore	Valentina Trebaiocchi	13/04/2017 al 24/07/2017
Assessore	Simone Mastrocola	24/07/2017 al 04/07/2018
Assessore	Matteo Matteucci	09/07/2018 al 25/07/2019
Assessore	Matteo Corsetti	02/08/2019 al 31/01/2020
Assessore	Marcella Migliozzi (esterna)	06/03/2020

CONSIGLIO COMUNALE

Carica	Nominativo	In carica dal
Presidente del consiglio	Domenico Luciani	01/06/2015
Consigliere	Enrico Vissani	01/06/2015
Consigliere	Alessandro Svampa	01/06/2015 al 18/2/2016
Consigliere	Daniela Zafrani	19/02/2016
Consigliere	Valentina Trebaiocchi	01/06/2015 al 21/01/2018
Consigliere	Giandomenico Staffolani	22/01/2018
Consigliere	Massimo Ciccioli	01/06/2015

Consigliere	Simone Mastrocola	01/06/2015
Consigliere	Marco Corsetti	01/06/2015
Consigliere	Matteo Matteucci	01/06/2015
Consigliere	Antonio Angelo Esposito	01/06/2015 al 17/04/2019
Consigliere	Andrea Bernasconi	01/06/2015
Consigliere	Antonella Pacini	01/06/2015 al 08/08/2016
Consigliere	Manola Illuminati	09/09/2016
Consigliere	Matteo Santinelli	17/04/2019

Struttura organizzativa

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

SETTORE ORGANIZZATIVO	UFFICIO	UFFICIO	UFFICIO	UFFICIO
AMMINISTRATIVO E CONTABILE	GESTIONE CONTRATTI	SEGRETERIA, AFFARI GENERALI E CONTENZIOSO	GESTIONE DEL PERSONALE	SISTEMI INFORMATICI E TRASPARENZA
	ECONOMATO E GESTIONE DEL PATRIMONIO	PROGRAMMAZIONE, BILANCIO E TRIBUTI COMUNALI	DEMOGRAFICO, ELETTORALE E STATISTICO	VIGILANZA E POLIZIA URBANA
	POLITICHE PER LA FAMIGLIA E ASSISTENZIALI	POLITICHE EDUCATIVE, ASSISTENZA SCOLASTICA E MINORI	PUBBLICA ISTRUZIONE, CULTURA, SPORT	COMMERCIO E ATTIVITÀ PRODUTTIVE
URBANISTICA, AMBIENTE, EDILIZIA PRIVATA	EDILIZIA PRIVATA ED URBANISTICA	POLITICHE AMBIENTALI	GESTIONE CONTRATTI	
LAVORI PUBBLICI E MANUTENZIONI	LAVORI PUBBLICI	MANUTENZIONI	GESTIONE CONTRATTI	

Tipologia contrattuale	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019
Direttore	0	0	0	0	0
Segretario(*)	1	1	0	0	0
Numero dirigenti	0	0	0	0	0
Numero posizioni organizzative	2	2	1	3	3
Numero totale personale dipendente (di ruolo)	5,5	5,5	5	5,3	6,3
TOTALE DIPEDENTI	5,5	5,5	5	5,3	6,3

(*) – In convenzione con altro Comune per 1/3 orario settimanale

Condizione giuridica dell'Ente

Il Comune di Petriolo nel periodo del mandato 2015/2020 non è stato commissariato per alcuna causa, ai sensi dell'art. 141 e 143 del TUEL.

Condizione finanziaria dell'Ente

Il Comune di Petriolo, nel periodo del mandato, non ha dichiarato il dissesto finanziario ai sensi dell'art. 244 del TUEL, o il predissesto finanziario ai sensi dell'art. 243-bis e non ha fatto ricorso al fondo di rotazione di cui all'art. 243-ter e 243-quinques del TUOEL e/o del contributo di cui all'art. 3-bis del D.L. n. 174/2012, convertito nella legge n. 213/2012.

Situazione di contesto interno/esterno

In sintesi, per ogni settore/servizio fondamentale, si riportano le principali criticità riscontrate e le soluzioni realizzate durante il mandato.

SETTORE AMMINISTRATIVO CONTABILE

Il Servizio è stato curato e gestito direttamente dal Segretario comunale sino al 2016, successivamente da personale esterno a scavalco, dal sottoscritto e, dal marzo 2018 da personale di altro ente in convenzione, con finzione anche di vicesegretario comunale, che si avvale, di volta in volta, del personale dei settori a seconda della materia trattata. Trattasi di servizio di staff ormai consolidato che non ha subito modifiche nel corso del mandato e che coordina e gestisce, anche direttamente, la predisposizione degli atti di programmazione generale e finanziaria più importanti (DUP, Bilancio, PEG) e, in genere, quelli di rilevanza intersettoriale che necessitano di un coordinamento unitario, oltretutto la tematica relativa ai controlli interni. Non si sono riscontrate criticità particolari durante il mandato.

Il Settore, come anche sopra accennato, è stato interessato nel quinquennio da sostanziali modifiche di tipo organizzativo e funzionale concluse nel mese di Settembre 2018 con l'organizzazione della macro-struttura comunale in n. 3 settori operativi, approvata con deliberazione GC n. 107 del 24/09/2019, adottata per razionalizzare ed efficientare l'operatività dei settori. Nessuna criticità particolare da segnalare.

Anche l'ambito del settore socio-assistenziale è stato interessato nel quinquennio dalle modifiche organizzative caratterizzate dal trasferimento per mobilità della unità di personale part time dipendente dell'ente e dall'inserimento nella struttura burocratica dell'ente di analogo personale da parte dell'ATS 15, di cui il comune di Petriolo fa parte. Si è comunque provveduto a dare risposte ai bisogni sociali sempre più crescenti per la crisi economica in atto, a seguito anche della emergenza derivante dal sisma 2016. Se si considera anche l'attuale situazione di emergenza sanitaria in atto per la pandemia dal virus Covid-19 le criticità da segnalare sono purtroppo quelle connesse ad uno stato di costante emergenza socio-economica che non accenna a diminuire e che espone il settore a carichi di lavoro elevati.

Il settore economico-finanziario e tributi, ha, tra i suoi compiti, la programmazione e bilancio, l'economato e la gestione patrimonio, la gestione delle istruttorie inerenti la scuola e lo sport.

Il settore tributi è stato esternalizzato con successo, data anche la ridotta quantità di contenzioso da gestire.

Si è proceduto, tra il 2019 ed il 2020 alla assunzione di due unità di personale, una part time ed una a tempo pieno, entrambe di cat D. Nessuna criticità particolare da segnalare.

Il Settore Polizia Municipale e Demografico non ha subito nessuna modifica organizzativa nel corso del mandato. La consistenza numerica dei dipendenti del Settore non ha subito diminuzioni sostanziali nel corso del mandato. In particolare l'Ufficio di Polizia Municipale ha acquisito una unità a tempo indeterminato part time dal 2019 (Cat. C Agente PM) mentre invece l'ufficio Demografico consta di due unità di categoria D.

SETTORE URBANISTICA, AMBIENTE, EDILIZIA PRIVATA / SETTORE LAVORI PUBBLICI E MANUTENZIONI

I Settori sono stati interessati da numerose questioni. La prima il collocamento in aspettativa della titolare di P.O. sostituita con personale a scavalco sino al 2018, quando sono state stipulate convenzioni con altre enti per l'utilizzo di personale apicale. Tutto questo in piena emergenza sismica, con le conseguenti problematiche inerenti la necessaria prontezza di risposta alle esigenze della cittadinanza in un periodo particolarmente delicato.

Con deliberazione GC n. 107 del 24/09/2019 si è decisa la separazione in due settori, URBANISTICA, AMBIENTE, EDILIZIA PRIVATA e LAVORI PUBBLICI E MANUTENZIONI, collocando a capo degli stessi personale a tempo determinato (art. 110 comma 1 del d.lgs. 267/2000) o in convenzione con altri enti dello stesso comparto.

Le criticità più evidenti sono quelle connesse alla gestione delle progettazioni e delle relative gare di appalto delle opere. Allo scopo è recente la stipula di una convenzione con il comune di Montecosaro per la gestione delle procedure legate al reperimento di finanziamenti e alle successive attività di progettazione e rendicontazione.

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

La tabella di deficitarietà strutturale, di cui al D.M. 18 febbraio 2013, del primo rendiconto approvato nel corso del mandato (Rendiconto 2015), di cui al come dalla tabella che segue, non presentava parametri positivi

TABELLA DEI PARAMETRI DI RILEVAZIONE DELLE CONDIZIONI DI DEFICITARIETA' RENDICONTO 2015 (DECRETO 18 febbraio 2013)		SI	NO
1. Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento)			NO
2. Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 del 2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 della legge 24 dicembre 2013 n. 228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà			NO
3. Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1 comma 380 della legge 24 dicembre 2013 n. 228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà			NO
4. Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente			NO
5. Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuoel			NO
6. Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle			NO

entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro		
7. Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoei con le modifiche di cui di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011, n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012		NO
8. Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti, fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari		NO
9. Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti		NO
10. Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuoei con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'articolo 1, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012 n. 228 a decorrere dall'1 gennaio 2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari		NO

La situazione di deficitarietà strutturale, riferita all'ultimo rendiconto approvato, alla data della presente relazione, nel corso del mandato (Rendiconto 2019), desunta dalla certificazione dei parametri obiettivi per i comuni ai di cui Decreto Interministeriale Interno e MEF 28 dicembre 2018, è la seguente:

CERTIFICAZIONE DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO	SI	NO
1. Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti		NO
2. Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente		NO
3. Anticipazioni chiuse solo contabilmente		NO
4. Sostenibilità debiti finanziari		NO
5. Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio		NO
6. Debiti riconosciuti e finanziati		NO
7. Debiti in corso di riconoscimento + Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento		NO
8. Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate)		NO

PARTE II - DESCRIZIONE ATTIVITÀ NORMATIVA E AMMINISTRATIVA SVOLTE DURANTE IL MANDATO

Attività Normativa:

Di seguito si indicano i tipi di atti di modifica statutaria o di modifica/adozione regolamentare che l'ente ha approvato durante il mandato elettivo ed anche le motivazioni che hanno indotto alle modifiche.

Nel corso del mandato non è stata approvata nessuna modifica statutaria e sono state invece approvate le seguenti modifiche regolamentari e/o approvati nuovi regolamenti:

D.C.C.	23	23/07/2015	MODIFICA REGOLAMENTO I.U.C. IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA - SEZIONE IMU
D.C.C.	39	24/11/2015	APPROVAZIONE REGOLAMENTO SUL " BARATTO AMMINISTRATIVO" AMMINISTRAZIONE CONDIVISA E SERVIZIO DI CITTADINANZA ATTIVA .
D.C.C.	23	23/05/2016	REGOLAMENTO PER LA COSTITUZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE DEI RAGAZZI - APPROVAZIONE MODIFICHE.
D.C.C.	30	28/07/2016	APPROVAZIONE REGOLAMENTO COMUNALE IN MATERIA DI INTERPELLO, RECLAMO E MEDIAZIONE TRIBUTARIA
D.C.C.	3	22/01/2018	VARIANTE PARZIALE AL VIGENTE PIANO REGOLATORE GENERALE, DI TIPO NORMATIVO INERENTE GLI ARTICOLI 23 E 39 DELLE NORME TECNICHE DI ATTUAZIONE, AI SENSI DEGLI ARTICOLI 1 E 2 DELLA L.R. 25/2017 E DELL'ART. 15, COMMA 5 DELLA L.R. N. 34/92 - ADOZIONE DELLA VARIANTE CON ACCOGLIMENTO DELLE OSSERVAZIONI FORMULATE DALLA PROVINCIA DI MACERATA CON DECRETO PRESIDENZIALE N. 215 DEL 13/12/2017
D.C.C.	6	31/03/2018	VARIANTE PARZIALE AL PIANO REGOLATORE GENERALE DI TIPO NORMATIVO INERENTE GLI ARTICOLI 23 E 39 DELLE NORME TECNICHE DI ATTUAZIONE, AI SENSI DEGLI ARTICOLI 1 E 2 DELLA L.R. N. 25/2017 E DELL'ART. 15 COMMA 5 DELLA L.R. N. 34/92 - APPROVAZIONE FINALE
D.C.C.	24	01/10/2018	REGOLAMENTO SUL "BARATTO AMMINISTRATIVO", AMMINISTRAZIONE CONDIVISA E SERVIZIO DI CITTADINANZA ATTIVA
D.C.C.	25	01/10/2018	APPROVAZIONE "REGOLAMENTO PER LA CONCESSIONE DI SOVVENZIONI, CONTRIBUTI, SUSSIDI ED AUSILI FINANZIARI E L'ATTRIBUZIONE DI VANTAGGI ECONOMICI DI QUALUNQUE GENERE A PERSONE, ENTI PUBBLICI E PRIVATI, COMPRESI LE ASSOCIAZIONI.";
D.C.C.	2	01/04/2019	ATTO DI INDIRIZZO POLITICO-AMMINISTRATIVO - APPROVAZIONE DEL "DOCUMENTO PROGRAMMATICO" PER REDAZIONE VARIANTE PARZIALE E/O GENERALE AL DEL PIANO REGOLATORE GENERALE DEL COMUNE DI PETRIOLO, REDATTO DAL GRUPPO DI LAVORO ARCH. CARAVAGGI VIVIAN, DOTT. PERNA, GEOL. CONSOLI
D.C.C.	9	01/04/2019	MODIFICA AL REGOLAMENTO TARI (TASSA RIFIUTI)
D.C.C.	11	01/04/2019	REGOLAMENTO DI CONTABILITA' - APPROVAZIONE
D.C.C.	14	01/04/2019	REGOLAMENTO COMUNALE PER IL SERVIZIO ECONOMATO
D.C.C.	30	02/08/2019	RIAPPROVAZIONE DEL REGOLAMENTO PER L'ASSEGNAZIONE DEGLI ALLOGGI ERAP - L.R. 36/2005 E SS.MM.II., DA ULTIMA L.R. 49 DEL 27/12/2018.
D.C.C.	34	25/09/2019	ADOZIONE VARIANTE PARZIALE AL VIGENTE PIANO REGOLATORE GENERALE PER AGGIORNAMENTO NTA AI SENSI DEL CO. 5 DELL'ARTICOLO 15 DELLA L.R. 34/92
D.C.C.	6	17/04/2020	VARIANTE PARZIALE AL PIANO REGOLATORE GENERALE VIGENTE PER AGGIORNAMENTO DELLE RELATIVE NORME TECNICHE DI ATTUAZIONE, AI SENSI DELL'ARTICOLO 15, COMMA 5, DELLA L.R. 34/92 - ACCOGLIMENTO DI N. 7 OSSERVAZIONI E CONTRODEDUZIONE DI N. 1 OSSERVAZIONE, TUTTE FORMULATE DALLA PROVINCIA DI MACERATA - APPROVAZIONE
D.C.C.	9	17/04/2020	RIAPPROVAZIONE DEL REGOLAMENTO PER L'ASSEGNAZIONE DEGLI ALLOGGI ERAP - L.R. 36/2005 E SS.MM.II., DA ULTIMA L.R. 49 DEL 27/12/2018- REVOCA DELLA D.C.C. DI CONSIGLIO COMUNALE N. 30 DEL 02/08/2019.
D.C.C.	10	17/04/2020	APPROVAZIONE REGOLAMENTO PER ACCREDITAMENTO, VALUTAZIONE, FUNZIONAMENTO E GESTIONE ALBO DEI FORNITORI DI BENI ED EROGATORI DI SERVIZI.
D.C.C.	18	20/07/2020	APPROVAZIONE REGOLAMENTO NUOVA IMU.
D.G.C.	90	28/09/2015	INTERVENTO RESTAURO E VALORIZZAZIONE PALAZZO SITO IN VIA DE NOBILI - APPROVAZIONE SCHEMA DI DISCIPLINARE CON IL MINISTERO INFRASTRUTTURE E TRASPORTI - DETERMINAZIONI
D.G.C.	60	16/05/2016	ADOZIONE SCHEMA DI REGOLAMENTO PER LA DISCIPLINA DELL'ALBO COMUNALE DELLE ASSOCIAZIONI E PER L'EROGAZIONE DI CONTRIBUTI - PROVVEDIMENTI
D.G.C.	92	10/09/2016	COSTITUZIONE UFFICIO PROCEDIMENTI DISCIPLINARI. APPROVAZIONE REGOLAMENTO
D.G.C.	18	12/03/2019	LAVORO AGILE (SMART WORKING) - APPROVAZIONE DEL DISCIPLINARE
D.G.C.	12	21/01/2020	APPROVAZIONE DISCIPLINARE PER LA NOMINA, LA COMPOSIZIONE E IL FUNZIONAMENTO DELLE COMMISSIONI DI GARA PER LAVORI, SERVIZI E FORNITURE PER LA DETERMINAZIONE DEI COMPENSI DEI COMMISSARI AI SENSI DELL'ART. 216, COMMA 12 DEL D. LGS. 50/2016

Attività amministrativa

Sistema ed esiti dei controlli interni

Analisi dell'articolazione del sistema dei controlli interni, con descrizione degli strumenti, delle metodologie, degli organi e degli uffici coinvolti nell'attività ai sensi degli articoli 147 e ss. del TUEL.

Ai sensi, ed in applicazione del combinato disposto degli artt. 147 e segg. del TUEL degli enti locali n. 267/2000, così come modificato dal D.L. 174/2012, convertito con legge 213/2012 e dei principi di cui agli artt. 1 e 4 del D.lgs. n. 286/1999, l'amministrazione comunale ha approvato, con deliberazione del C.C. n.3 del 31.1.2013, il regolamento per il funzionamento dei controlli interni. In particolare, all'art. 2 del predetto regolamento, disciplina il sistema dei controlli e di seguito si riporta in forma integrale:

1. Il Sistema dei Controlli Interni previsto dal TUEL è finalizzato a garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa ed è strutturato come segue:

a) **Controllo di regolarità amministrativa e contabile**: finalizzato a garantire la regolarità tecnica e contabile degli atti, nella fase preventiva di formazione e nella fase successiva, secondo i principi generali di revisione aziendale;

b) **Controllo di gestione**: finalizzato a verificare efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa e ad ottimizzare il rapporto tra risorse impiegate e risultati ottenuti;

c) **Controllo degli equilibri finanziari**: finalizzato a garantire il costante controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa ed a valutare gli effetti che si determinano direttamente e indirettamente per il bilancio finanziario dell'Ente anche in relazione all'andamento economico finanziario degli organismi gestionali esterni;

d) **Controllo strategico**: finalizzato a valutare l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, programmi ed altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico, in termini di congruenza tra risultati conseguiti e obiettivi predefiniti;

e) **Controllo sulle società partecipate non quotate**: finalizzato a rilevare gli scostamenti rispetto agli obiettivi assegnati alle società partecipate non quotate e ad adottare le opportune azioni correttive anche con riferimento ai possibili squilibri economico finanziari rilevanti per il bilancio dell'Ente;

f) **Controllo della qualità dei servizi**: volto a misurare la soddisfazione degli utenti esterni e interni dell'Ente in relazione alla qualità dei servizi erogati e gestiti direttamente dall'Ente e di quelli gestiti mediante organismi gestionali esterni.

Si dà atto in proposito che le tipologie di controllo previste ai precedenti punti d), e) ed f) - per espressa disposizione normativa prevista negli artt.147 e 147-ter del TUEL – **non si applicano al Comune di Petriolo** in quanto previste per gli enti locali con popolazione superiore ai 100 mila abitanti in fase di prima applicazione, ai 50 mila abitanti dal 2014 ed ai 15 mila abitanti dal 2015.

Controllo di gestione

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

- **Personale**

Nel corso del mandato amministrativo, si è provveduto alla riorganizzazione e razionalizzazione della struttura amministrativa, la dotazione organica e gli uffici, definendo la macro-struttura in n. 3 settori. Risulta poi diminuito di n. 2 unità complessive il personale in servizio (n. 45 a fronte dei n. 47 del 2015). L'amministrazione ha posto in essere importanti sforzi per garantire un adeguato livello di risorse umane, quantitativo e qualitativo, rispetto ai fabbisogni ed ha realizzato gli

obiettivi principali in materia di politiche di gestione del personale previsti nel programma di mandato e trasfusi negli atti di programmazione(DUP) in termini di obiettivi strategici ed operativi. Sotto questo profilo l'ente ha regolarmente adempiuto ai suoi obblighi in materia di politiche per il personale; ha rispettato i limiti di spesa sulla gestione del personale previsti dalle leggi del tempo, ha programmato ed attuato il proprio fabbisogno di personale previsto annualmente nel rispetto delle capacità assunzionali previste, si è dotato annualmente di CDI (Contratto decentrato integrativo) per il riconoscimento e la disciplina del trattamento accessorio; si è dotato di un sistema e di una metodologia di valutazione di tutto il personale.

- **Lavori pubblici**

Il Settore dei lavori pubblici è certamente quello che negli anni, per l'esistenza dei rigidi vincoli di natura economica, al netto delle opere legate alla emergenza sisma 2016, ha subito una netta compressione. Nel corso del mandato si è registrato un netto e costante miglioramento ma ancora di gran lunga insufficiente rispetto alle esigenze della città.

- **Gestione del territorio:**

1) Nel corso del mandato si è provveduto ad approvare diverse varianti urbanistiche al PUC ed alle norme di attuazione finalizzate sostanzialmente alla soluzione di problemi concreti di carattere urbanistico – edilizio e/o finalizzati all'accelerazione del procedimento autorizzativo, ed in particolare:

D.C.C.	42	30/11/2015	APPROVAZIONE PROGETTO DI RIQUALIFICAZIONE SOCIALE E CULTURALE DEL CENTRO STORICO - DETERMINAZIONI
D.C.C.	26	28/06/2016	PROCEDIMENTO AUA AI SENSI DEL DPR 59/2013 - DITTA GREEN PLAST SRL SITA IN PETRIOLO, VIA FIASTRA SNC - DETERMINAZIONI
D.C.C.	3	22/01/2018	VARIANTE PARZIALE AL VIGENTE PIANO REGOLATORE GENERALE, DI TIPO NORMATIVO INERENTE GLI ARTICOLI 23 E 39 DELLE NORME TECNICHE DI ATTUAZIONE, AI SENSI DEGLI ARTICOLI 1 E 2 DELLA L.R. 25/2017 E DELL'ART. 15, COMMA 5 DELLA L.R. N. 34/92 - ADOZIONE DELLA VARIANTE CON ACCOGLIMENTO DELLE OSSERVAZIONI FORMULATE DALLA PROVINCIA DI MACERATA CON DECRETO PRESIDENZIALE N. 215 DEL 13/12/2017
D.C.C.	6	31/03/2018	VARIANTE PARZIALE AL PIANO REGOLATORE GENERALE DI TIPO NORMATIVO INERENTE GLI ARTICOLI 23 E 39 DELLE NORME TECNICHE DI ATTUAZIONE, AI SENSI DEGLI ARTICOLI 1 E 2 DELLA L.R. N. 25/2017 E DELL'ART. 15 COMMA 5 DELLA L.R. N. 34/92 - APPROVAZIONE FINALE
D.C.C.	2	01/04/2019	ATTO DI INDIRIZZO POLITICO-AMMINISTRATIVO - APPROVAZIONE DEL "DOCUMENTO PROGRAMMATICO" PER REDAZIONE VARIANTE PARZIALE E/O GENERALE AL DEL PIANO REGOLATORE GENERALE DEL COMUNE DI PETRIOLO, REDATTO DAL GRUPPO DI LAVORO ARCH. CARAVAGGI VIVIAN, DOTT. PERNA, GEOL. CONSOLI
D.C.C.	25	04/07/2019	NUOVA CLASSIFICAZIONE DELLE STRADE EXTRAURBANE COMUNALI E VICINALI DEL TERRITORIO DI PETRIOLO, AI SENSI DEL NUOVO CODICE DELLA STRADA, D.LGS. 285 DEL 30/04/1992 - RICOGNIZIONE E AGGIORNAMENTO DELLA CLASSIFICAZIONE RETE STRADALE
D.C.C.	26	04/07/2019	DECLASSIFICAZIONE DI UN TRATTO DELLA STRADA VICINALE AD USO PUBBLICO DENOMINATA SANT'ANTONIO II, SPOSTAMENTO DEL RELATIVO TRACCIATO ED INSERIMENTO NELLA MAPPA DEL CATASTO TERRENI DEL COMUNE DI PETRIOLO DI UN NUOVO TRATTO DI STRADA VICINALE AD USO PUBBLICO - RICHIEDENTE ACHILLI MAURIZIO - ADEMPIMENTI.
D.C.C.	34	25/09/2019	ADOZIONE VARIANTE PARZIALE AL VIGENTE PIANO REGOLATORE GENERALE PER AGGIORNAMENTO NTA AI SENSI DEL CO. 5 DELL'ARTICOLO 15 DELLA L.R. 34/92

- **Istruzione pubblica:**

Nel corso del mandato, nonostante la forte crisi e le ristrettezze finanziarie, sono stati mantenuti tutti i servizi in essere all'inizio del mandato.

ELENCO PRINCIPALI SERVIZI SCOLASTICI EROGATI DAL COMUNE	2015	2020	MODALITA' GESTIONE
Mensa scolastica alunni S.Materne, Elementari e Medie	SI	SI	Affidamento appalto a terzi

Acquisto libri testo Scuole Elementari	SI	SI	Pagamento diretto cedole librarie alle ditte fornitrici
Contributo famiglie acquisto libri testo Scuole Medie/Superiori	SI	SI	Bando pubblico e graduatoria beneficiari
Assegnazione borse di studio a sostegno spese istruzione delle famiglie	SI	SI	Bando pubblico e graduatoria beneficiari
Spese per supporto organizzativo servizio istruzione studenti disabili	SI	SI	Affidamento appalto a terzi

• **Sociale:**

Il servizio socio-assistenziale è di gran lunga quello che impiega più risorse di tutti gli altri, assorbendo da solo oltre un terzo delle spese correnti previste in bilancio e con un trend in costante crescita nel quinquennio. Nel corso del mandato, purtroppo ancora caratterizzato dalla forte crisi economica, l'Amministrazione si è impegnata a mantenere tutti i servizi in essere ed ha gestito con regolarità amministrativa tutte le misure e nuovi adempimenti via, via, susseguitisi a seguito di nuove normative di sostegno economico della Regione Marche o statali.

• **Turismo e promozione territoriale:**

Il Comune si è dato come obiettivo la promozione del territorio e della sua cultura promuovendo manifestazioni, alcune delle quali, pur ormai consolidate, sono state modificate nella loro organizzazione a causa degli eventi sismici del 2016, ma pur sempre destinato al sostegno dell'economia e della cultura locale. Tra l'altro, sono state adottate specifiche misure per la promozione turistica con i seguenti atti deliberativi.

D.G.C.	15	12/03/2019	APPROVAZIONE TESTI SU TARGHE TURISTICHE PALAZZI STORICI. UTILIZZAZIONE WIKIPEDIA - PROVVEDIMENTI -
D.G.C.	16	12/03/2019	PREDISPOSIZIONE SITO WEB PROMOZIONE TURISTICA - ATTO DI INDIRIZZO.
D.G.C.	47	26/04/2019	INDIVIDUAZIONE AREA ATTREZZATA PER FINALITA' TURISTICHE.
D.G.C.	135	07/11/2019	GRUPPO AZIONE LOCALE GAL SIBILLA - PIANO INTEGRATO LOCALE PIL N°4 - COMUNI DI TOLENTINO, CORRIDONIA, MOGLIANO E PETRIOLO - APPROVAZIONE PROGETTO DI SISTEMA PER LE SPECIFICHE MISURE 19.2.16.7 e 19.2.7.6 - "LA BELLEZZA IN BICICLETTA - PERCORSO TURISTICO CICLOPEDONALE INTEGRATO"
D.G.C.	2	09/01/2020	APPROVAZIONE PROGETTO REDATTO DALL'ARCH STEFANO PETRELLI PER LA REALIZZAZIONE DELL'AREA ATTREZZATA PER FINALITA' TURISTICHE OCSR 77/2019, DECRETO CSR 444/2019
D.G.C.	76	14/07/2020	RIAPPROVAZIONE DEL PROGETTO PER LA REALIZZAZIONE DELL'AREA ATTREZZATA PER FINALITA' TURISTICHE OCSR 77/2019, DECRETO CSR 444/2019 MODIFICATO COME DA INTEGRAZIONI RICHIESTE DALL'USR

Controllo strategico:

Non si applica al Comune di Petriolo che ha una popolazione inferiore ai 15 mila abitanti.

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 D.Lgs n. 150/2009:

Il Ciclo della Performance del Comune di Petriolo si sviluppa ormai da tanto tempo su un percorso consolidato e coerente con i principi del D.Lgs n.150/2009 e si caratterizza con un iter a tappe differenziate che si compone oggi dei seguenti documenti:

a) **Documento Unico di programmazione** contenente gli obiettivi strategici, eventualmente aggiornati annualmente, per l'intera durata del mandato e quelli operativi, di valenza triennale, coerenti e conformi alle linee programmatiche presentate dal Sindaco al Consiglio comunale;

b) **P.E.G. (Piano Esecutivo di Gestione)** contenente gli obiettivi esecutivo-gestionali, declinati a "cascata" da quelli operativi contenuti del DUP, e collegati con la struttura organizzativa dell'ente e con il relativo budget finanziario previsto nel bilancio di previsione finanziario approvato, attribuito alla gestione dei competenti Responsabili di settore. Il PEG contiene in sé il **Piano dettagliato**

degli obiettivi e il Piano delle performance, strettamente coordinati tra loro, al fine di renderli coerenti con i principi di legge ma anche con la metodologia di valutazione adottata dal Comune

La performance individuale dei responsabili di settore è collegata:

- agli indicatori di performance relativi all'ambito organizzativo di diretta responsabilità e/o intersettoriali;
- al raggiungimento di specifici obiettivi individuali;
- alla qualità del contributo assicurato alla performance generale dell'ente, alle competenze professionali e manageriali dimostrate;
- alla capacità di valutazione dei propri collaboratori, dimostrata tramite una significativa differenziazione dei giudizi

La performance individuale del personale non in posizione di responsabilità è collegata:

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

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

D.C.C.	9	23/05/2016	ADEMPIMENTI ART. 1 COMMI 611 E SS. LEGGE 190/2014 - COMUNICAZIONE RELAZIONE SUL PROCESSO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SOCIETA' PARTECIPATE DALL'ENTE
D.C.C.	21	30/07/2017	TASK S.R.L. ADEGUAMENTO DELLO STATUTO SOCIETARIO ALLE DISPOSIZIONI RECAE DAL DECRETO LEGISLATIVO 16 GIUGNO 2017, N. 100, "DISPOSIZIONI INTEGRATIVE E CORRETTIVE AL DECRETO LEGISLATIVO 19 AGOSTO 2016, N. 175, RECANTE TESTO UNICO IN MATERIA DI SOCIETA' A PARTECIPAZIONE PUBBLICA" - CONVENZIONE PER L'ESERCIZIO DEL CONTROLLO ANALOGO CONGIUNTO SULLA SOCIETA' T.A.S.K. - TELEMATIC APPLICATIONS FOR SYNERGIC KNOWLEDGE - SRL".-APPROVAZIONE
D.C.C.	25	29/09/2017	ADEMPIMENTI EX D.LGS 175/2016- COMUNICAZIONE RELAZIONE SUL PROCESSO DI RICOGNIZIONE DELLE SOCIETA' PARTECIPATE.
D.C.C.	30	27/12/2018	ADEMPIMENTI EX D.LGS 175/2016- COMUNICAZIONE RELAZIONE SUL PROCESSO DI RICOGNIZIONE DELLE SOCIETA' PARTECIPATE.
D.C.C.	34	09/08/2016	ESAME ED APPROVAZIONE ORDINE DEL GIORNO TRASMESSO DALLA SOCIETA' TENNACOLA S.P.A. SULLA CONCESSIONE DI DERIVAZIONE IDRICA DI CAPOTENNA.
D.C.C.	47	23/12/2019	ADEMPIMENTI EX D.LGS 175/2016- COMUNICAZIONE RELAZIONE SUL PROCESSO DI RICOGNIZIONE DELLE SOCIETA' PARTECIPATE.

PARTE III - SITUAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Le tabelle di seguito proposte riportano i dati a rendiconto degli esercizi finanziari ricompresi nel periodo di mandato di cui il conto del bilancio ha ricevuto l'approvazione da parte del Consiglio Comunale.

Sintesi dei dati finanziari a consuntivo del bilancio dell'ente

ENTRATE (IN EURO)	2015	2016	2017	2018	2019	Percentuale di incremento/decremento rispetto al primo anno
ENTRATE CORRENTI	1.306.747,44	1.338.432,94	3.007.980,68	2.897.185,51	2.125.336,44	62,64 %
TITOLO 4 - ENTRATE DA ALIENAZIONE E TRASFERIMENTI DI CAPITALE	553.668,26	387.833,22	203.613,31	162.637,35	1.350.601,94	143,93 %
TITOLO 5 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	453.113,17	30.611,50	1.745.814,80	312.588,25	411.766,94	-9,12 %

TOTALE	2.313.528,87	1.756.877,66	4.957.408,79	3.372.411,11	3.887.705,32	68,04 %
--------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	---------

SPESE (IN EURO)	2015	2016	2017	2018	2019	Percentuale di incremento/decremento rispetto al primo anno
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI	1.098.884,39	1.246.410,98	2.640.995,75	2.566.003,26	1.964.334,96	78,75 %
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	498.462,19	434.670,39	230.914,95	117.581,22	528.176,44	5,96 %
TITOLO 3 - RIMBORSO DI PRESTITI	542.514,10	78.256,11	882.282,91	283.388,25	426.969,04	-21,29 %
TOTALE	2.139.860,68	1.759.337,48	3.754.193,61	2.966.972,73	2.919.480,44	36,43 %

PARTITE DI GIRO (IN EURO)	2015	2016	2017	2018	2019	Percentuale di incremento/decremento rispetto al primo anno
TITOLO 6 - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	726.867,18	204.720,73	371.043,08	248.428,20	325.250,28	-55,25 %
TITOLO 4 - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	726.867,18	204.720,73	371.043,08	248.428,20	325.250,28	-55,25 %

Equilibrio di parte corrente e di parte capitale del bilancio consuntivo relativo agli anni del mandato

Equilibrio parte corrente

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
	2015	2016	2017	2018	2019
Totale titoli (I+II+III) delle entrate	1.306.747,44	1.338.432,94	3.007.980,68	2.897.185,51	2.125.336,44
Spese titolo I	1.098.884,39	1.246.410,98	2.640.995,75	2.566.003,26	1.964.334,96
Rimborso prestiti parte del titolo III al netto delle spese escluse da equilibrio corrente	89.400,93	47.644,61	866.468,11	36.200,00	15.202,10
Fondo pluriennale vincolato destinato a spese correnti	11.707,06	17.727,90	33.235,59	34.586,10	4.691,36
SALDO DI PARTE CORRENTE	130.169,18	62.105,25	-466.247,59	329.568,35	150.490,74

Equilibrio parte conto capitale

EQUILIBRIO DI PARTE CONTO CAPITALE					
	2015	2016	2017	2018	2019
Entrate titolo IV	553.668,26	387.833,22	203.613,31	162.637,35	1.350.601,94
Entrate titolo V **	0,00	0,00	1.730.000,00	65.400,00	0,00

Totale titolo (IV+V)	553.668,26	387.833,22	1.933.613,31	228.037,35	1.350.601,94
Spese titolo II	498.462,19	434.670,39	230.914,95	117.581,22	528.176,44
Differenza di parte capitale	55.206,07	-46.837,17	1.702.698,36	110.456,13	822.425,50
Entrate correnti destinate a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale [eventuale]	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato destinato a spese in conto capitale	921,07	39.422,57	0,00	988.873,94	1.084.827,60
SALDO DI PARTE CAPITALE	56.127,14	-7.414,60	1.702.698,36	1.099.330,07	1.907.253,10

Gestione di competenza. Quadro Riassuntivo

		2015	2016	2017	2018	2019
Riscossioni	(+)	2.681.347,17	1.395.808,38	2.263.910,97	2.100.678,46	3.713.705,87
Pagamenti	(-)	2.349.413,51	1.241.497,31	1.907.079,16	1.873.354,24	2.232.793,56
Differenza	(=)	331.933,66	154.311,07	356.831,81	227.324,22	1.480.912,31
Residui attivi	(+)	359.048,88	565.790,01	3.064.540,90	1.520.160,85	499.249,73
FPV Entrate	(+)	12.628,13	57.150,47	33.235,59	1.023.460,04	1.089.518,96
Residui passivi	(-)	517.314,35	722.560,90	2.218.157,53	1.342.046,69	1.011.937,16
Differenza	(=)	-145.637,34	-99.620,42	879.618,96	1.201.574,20	576.831,53
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(-)	17.727,90	33.235,59	34.586,10	4.691,36	9.591,71
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(-)	39.422,57	0,00	988.873,94	1.084.827,60	2.013.697,03
Avanzo (+) o Disavanzo (-)	(=)	129.145,85	21.455,06	212.990,73	339.379,46	34.455,10

Risultati della gestione: fondo di cassa e risultato di amministrazione

Descrizione:	2015	2016	2017	2018	2019
Fondo di cassa al 31 dicembre	346.908,38	306.465,90	319.044,43	557.739,71	1.834.744,67
Totale residui attivi finali	388.931,75	617.312,67	3.517.829,18	3.824.675,81	2.792.440,69
Totale residui passivi finali	608.566,25	818.495,11	2.525.866,67	2.949.414,46	2.052.727,83
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti	17.727,90	33.235,59	34.586,10	4.691,36	9.591,71
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in Conto	39.422,57	0,00	988.873,94	1.084.827,60	2.013.697,03
Risultato di amministrazione	70.123,41	72.047,87	287.546,90	343.482,10	551.168,79
Utilizzo anticipazione di cassa	NO	NO	NO	NO	NO

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

Analisi anzianità dei residui distinti per anno di provenienza.

Residui attivi al 31.12	2015 e precedenti	2016	2017	2018	Totale residui ultimo rendiconto approvato
Titolo 1 - Entrate tributarie	0,00	61.568,39	0,00	366.170,87	427.739,26
Titolo 2 - Trasferimenti da Stato, Regione ed altri enti pubblici	0,00	0,00	485.515,13	997.686,84	1.483.201,97
Titolo 3 - Entrate extratributarie	0,00	3.769,58	8.241,13	5.982,68	17.993,39
Totale	0,00	65.337,97	493.756,26	1.369.840,39	1.928.934,62
CONTO CAPITALE					
Titolo 4 - Entrate da alienazioni e trasferimenti di capitale	2.537,60	255.900,78	178.894,89	145.103,68	582.436,95
Titolo 5 - Entrate derivanti da accensione di prestiti	5.229,97	0,00	1.297.500,00	0,00	1.302.729,97
Totale	7.767,57	321.238,75	1.970.151,15	1.514.944,07	3.814.101,54
Titolo 6 - Entrate da servizi per conto di terzi	392,43	0,00	3.565,06	5.216,78	9.174,27
Totale generale	8.160,00	321.238,75	1.973.716,21	1.520.160,85	3.823.275,81

Residui passivi al 31.12	2015 e precedenti	2016	2017	2018	Totale residui ultimo rendiconto approvato
Titolo 1 - Spese correnti	49.546,76	75.562,86	670.536,03	1.234.815,76	2.030.461,41
Titolo 2 - Spese in conto capitale	268,02	72.143,75	0,00	43.382,80	115.794,57
Titolo 3 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	648.750,00	0,00	648.750,00
Titolo 4 - Spese per servizi per conto terzi	7.972,69	24.785,53	12.541,13	63.848,13	109.147,48
Totale generale	57.787,47	172.492,14	1.331.827,16	1.342.046,69	2.904.153,46

Rapporto tra competenza e residui

	2015	2016	2017	2018	2019
Percentuale tra residui attivi titoli 1 e 3 e totale accertamenti entrate correnti titoli 1 e 3	12,93 %	14,66 %	28,64 %	27,85 %	14,99 %

Patto di Stabilità interno – Pareggio di bilancio

Il Comune di Petriolo non è mai risultato inadempiente al patto di stabilità ed al pareggio di bilancio.

PARTE IV - RILIEVI DEGLI ORGANISMI ESTERNI DI CONTROLLO

Rilievi della Corte dei conti

- **Attività di controllo:** l'ente non 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.

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

Rilievi dell'organo di revisione

L'Organo di revisione nel periodo di mandato non ha segnalato o rilevato gravi irregolarità contabili.

PARTE V - AZIONI INTRAPRESE PER CONTENERE LA SPESA

Parte V – Azioni intraprese per contenere la spesa

Ai fini del contenimento della spesa nel corso del mandato amministrativo 2015/2020 sono state poste in essere le diverse azioni previste nei piani di razionalizzazione della spesa.

Gli interventi realizzati hanno riguardato in particolare:

- ... la dematerializzazione dei documenti per giungere alla gestione documentale informatica e migliorare l'efficienza degli uffici anche attraverso la riduzione di copie cartacee e conseguente diminuzione di spese per materiali di consumo;
- ... la gestione informatizzata della corrispondenza interna ed esterna con incentivazione all'uso della posta elettronica e della posta elettronica certificata e conseguente riduzione della spesa per spese postali (a parità di comunicazioni inviate);
- ... la dismissione di stampanti e fotocopiatori obsoleti e dotazione agli uffici di nuove attrezzature multifunzione a noleggio;
- ... dismissione di mezzi e automezzi vetusti e obsoleti e utilizzo delle auto di servizio limitato ai compiti istituzionali e quando non è possibile utilizzare mezzi di trasporto alternativi e condivisione degli stessi tra più servizi attraverso la prenotazione da parte degli utilizzatori.

Il Sindaco
Ing. Domenico Luciani



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.