



COMUNE DI TORREBELVICINO

Provincia di Vicenza

RELAZIONE DI FINE MANDATO ANNI 2014 - 2019

(Art. 4, D.Lgs. 6 settembre 2011, n. 149)

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, e 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.

La relazione è sottoscritta dal sindaco non oltre il sessantesimo giorno antecedente la data di scadenza del mandato. Entro e non oltre quindici giorni dopo la sottoscrizione della relazione, essa deve risultare certificata dall'organo di revisione dell'ente locale e, nei tre giorni successivi la relazione e la certificazione devono essere trasmesse dal presidente della provincia o dal sindaco alla sezione regionale di controllo della Corte dei conti.

La relazione di fine mandato e la certificazione sono pubblicate sul sito istituzionale del comune da parte del sindaco entro i sette giorni successivi alla data di certificazione effettuata dall'organo di revisione dell'ente locale, con l'indicazione della data di trasmissione alla sezione regionale di controllo della Corte dei conti.

In caso di scioglimento anticipato del Consiglio comunale 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 con la 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.

Per quanto riguarda i dati contabili dell'esercizio 2018 sono riportati i dati di pre-consuntivo ancora provvisori in quanto, al momento della predisposizione della presente relazione, non è ancora stato approvato lo schema di rendiconto.

PARTE I - DATI GENERALI

1.1 Popolazione residente

| Data rilevazione | Abitanti |
|------------------|----------|
| 31/12/2014 | 5974 |
| 31/12/2015 | 5917 |
| 31/12/2016 | 5867 |
| 31/12/2017 | 5849 |
| 31/12/2018 | 5884 |

1.2 Organi politici

GIUNTA COMUNALE

| Carica | Nominativo | In carica dal |
|-------------|---------------------|---------------|
| Sindaco | BOSCOSCURO EMANUELE | 26/05/14 |
| Vicesindaco | BATTILOTTI LEONE | 26/05/14 |
| Assessore | SCAPIN EMILIO | 26/05/14 |
| Assessore | CEOLA MICHELA | 26/05/14 |
| Assessore | COMPARIN ALESSANDRA | 26/05/14 |

CONSIGLIO COMUNALE

| Carica | Nominativo | In carica dal |
|--------------------------|----------------------|---------------|
| Presidente del consiglio | BOSCOSCURO EMANUELE | 26/05/14 |
| Consigliere | CASOLIN GINO | 26/05/14 |
| Consigliere | BOSCOSCURO NICOLA | 26/05/14 |
| Consigliere | ANDOLFO DARIO | 26/05/14 |
| Consigliere | RUARO MANUELA | 26/05/14 |
| Consigliere | CRISTOFORI FLAVIO | 26/05/14 |
| Consigliere | SANTACATTERINA DARIA | 09/02/16 |
| Consigliere | MARZOTTO GIULIA | 26/05/14 |
| Consigliere | GRANDESSO DANIELE | 31/03/17 |
| Consigliere | BATTILOTTI LEONE | 26/05/14 |
| Consigliere | SCAPIN EMILIO | 26/05/14 |
| Consigliere | CEOLA MICHELA | 26/05/14 |
| Consigliere | COMPARIN ALESSANDRA | 26/05/14 |

1.3. Struttura organizzativa

Organigramma:

| | |
|--|---------------------|
| Direttore | Non previsto |
| Segretario | Dott. Livio Bertoia |
| Numero Dirigenti | Nessuno |
| Numero posizioni organizzative | 3 |
| Numero totale personale dipendente (da conto annuale 31.12.2017) | 24 |

AREA 1 - AMMINISTRATIVA (Segreteria Generale- Servizi Demografici – Servizi Sociali- Servizi Culturali – Gestione del personale)

Uffici:

- Segreteria a Affari generali
- Biblioteca
- Commercio
- Demografici
- Elettorale
- Sociale
- Personale

AREA 2 - FINANZIARIA (Servizi Finanziari – Servizi Tributari)

Uffici

- Tributi
- Ragioneria- Economato

AREA 3 - TECNICA (Urbanistica e Territorio – Lavori pubblici)

Uffici

- Edilizia Privata
- Urbanistica –
- Ecologia- Ambiente
- Servizi tecnici
- Lavori Pubblici

La segreteria comunale è in Convenzione IN FORMA ASSOCIATA con i Comuni di Schio (40%), Malo (30%), Valli del Pasubio (15%); per il Comune di Torrebelticino è prevista una quota pari al 15% delle prestazioni totali.

1.4. Condizione giuridica dell'Ente

Durante il periodo del mandato l'Ente non è stato commissariato ai sensi degli articoli 141 e 143 del TUEL e non è attualmente commissariato.

1.5. Condizione finanziaria dell'Ente

| | Stato |
|--|-------|
| l'ente ha dichiarato il dissesto finanziario ai sensi dell'art. 244 TUEL | NO |
| L'ente ha dichiarato il predissesto finanziario ai sensi dell'art. 243-bis TUEL | NO |
| l'ente ha fatto ricorso al fondo di rotazione di cui all'art. 243-ter e 243 quinquies del TUEL | NO |
| l'ente ha fatto ricorso al contributo di cui all'art. 3-bis del D.L. 174/2012 convertito con L. 213/2012 | NO |

1.6. Situazione di contesto interno/esterno:

Settore Segreteria e servizi demografici e sociali

Il servizio segreteria ha mantenuto, a partire dal 1° gennaio 2015, a seguito della scioglimento dell'Unione dei Comuni dell'Alta Val Leogra lo standard dei servizi all'utenza fornendo supporto agli organi comunali. Nel primo periodo dell'anno sono stati espletati inoltre gli adempimenti relativi alla chiusura dell'Unione. E' stato intrapreso il processo di digitalizzazione dei provvedimenti amministrativi: nel 2017 sono state adottate le determinazioni dei responsabili con firma digitale e nel 2018 le deliberazioni della Giunta comunale. Nel quadro del processo di evoluzione della pubblica amministrazione è stato mantenuto obiettivo prioritario l'avvicinamento della Pubblica Amministrazione al cittadino, al fine di garantire la fruibilità dei servizi erogati, tramite la semplificazione e razionalizzazione delle relative procedure. E' stato incrementato l'utilizzo della PEC in ottica di "dematerializzazione" dei documenti. L'ufficio Demografico ha completato il subentro all'ANPR, un archivio anagrafico unico istituito presso il Ministero dell'Interno ed eseguito le operazioni censuarie e le rilevazioni statistiche richieste dall'ISTAT. A partire dal 2015 ha consentito l'informatizzazione delle procedure e delle operazioni cimiteriali, garantendo la riduzione dei tempi per la preparazione delle pratiche oltre che per la ricerca storica dei dati relativi alle concessioni cimiteriali.

Settore servizi finanziari

Nel 2015 ci sono state delle cessazioni di personale che è stato sostituito a fine 2016 - inizio 2017 e questo ha comportato la gestione dell'ufficio con personale in comando e a tempo determinato; il nuovo personale assunto ha anche sostituito il personale dell'ufficio tributi, che nel 2017 è stato destinato all'ufficio ambiente. Dal 1° dicembre 2018 si è avuta un'altra cessazione pertanto, al momento, l'ufficio finanziario si trova nuovamente in carenza di personale.

Alla carenza di personale si è aggiunta in questi anni l'entrata in vigore dell'armonizzazione che ha comportato un grosso impegno di formazione per l'adeguamento alla nuova normativa, con adeguamento anche dei software, e tutte le altre numerose novità normative e i nuovi adempimenti che negli ultimi anni hanno interessato l'ufficio finanziario.

L'incertezza delle entrate legata anche ad un contesto economico di crisi, ha richiesto una costante azione di controllo delle entrate e dei flussi finanziari per il mantenimento degli equilibri di bilancio, anche ai fini del rispetto del patto di stabilità/pareggio di bilancio. Sono proseguite nel corso di tutto l'arco temporale del mandato le attività di accertamento dei tributi.

Settore Urbanistica e territorio – Lavori pubblici.

L'obiettivo del servizio Edilizia Privata, in questi anni, è stata la riorganizzazione per la gestione informatizzata delle pratiche edilizie, attraverso il canale "impresa in un giorno", col programma SUAP camerale, l'applicazione delle nuove normative che prevedono la CILA, la SCIA anche per l'agibilità ed il Permesso di Costruire, ed il recepimento del modello unico nazionale, come approvato dalla Regione Veneto. Al settore Lavori Pubblici è deputato il controllo e gestione del patrimonio comunale immobiliare e della rete viaria di competenza. Il servizio Lavori Pubblici provvede anche al controllo e alla gestione del territorio, degli edifici, del patrimonio e della rete viaria di competenza. Il Servizio si è adeguato al Nuovo Codice degli Appalti di cui al D.Lgs. 18 Aprile 2016, n. 50, e s.m.i. Esso ha inoltre aderito alla Centrale Unica di Committenza (CUC) Valleogra di Schio nell'ottica di organizzare al meglio l'espletamento delle procedure di gara per l'appalto delle opere pubbliche e dei servizi. Tra i servizi del servizio ambiente in gestione si annoverano quello relativo alla gestione dei rifiuti solidi urbani, la manutenzione del patrimonio del verde pubblico ed il controllo del territorio in merito l'inquinamento in tutte le varie forme. In appoggio al personale dipendente è stata costituita una squadra di Ispettori Ambientali che coadiuvano nella gestione e controllo del servizio rifiuti.

2. Parametri obiettivi per l'accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario ai sensi dell'art. 242 dei TUEL)

Durante il periodo di mandato l'Ente non è mai stato considerato strutturalmente deficitario ai sensi dell'art. 242 del D.Lgs. 267/2000.

| parametri obiettivi | Rendiconto di inizio mandato | Rendiconto di fine mandato |
|---------------------|------------------------------|----------------------------|
| parametri positivi | 1 su 10 | 0 su 10 |

- il parametro di fine mandato si riferisce all'ultimo rendiconto approvato relativo all'esercizio 2017.
- il parametro di inizio mandato si riferisce al rendiconto dell'esercizio 2013.

Il parametro positivo si riferisce a "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'art. 204 del Tuel";

PARTE II - DESCRIZIONE ATTIVITA' NORMATIVA E AMMINISTRATIVA SVOLTE DURANTE IL MANDATO**1. Attività Normativa² :**

Modifiche/adozioni regolamentari effettuate nel corso del mandato 2014/2019:

| TITOLO | NUMERO DELIBERA | DATA |
|--|------------------------|-------------|
| MODIFICA AL REGOLAMENTO DEL CONSIGLIO COMUNALE | 24 | 04/07/2014 |
| APPROVAZIONE DEL REGOLAMENTO COMUNALE PER LO SVOLGIMENTO DI ATTIVITA' DI VOLONTARIATO NELLE STRUTTURE E NEI SERVIZI DEL COMUNE DI TORREBELVICINO | 47 | 29/10/2014 |
| APPROVAZIONE DEL REGOLAMENTO COMUNALE PER LE STRADE VICINALI | 48 | 29/10/2014 |
| APPROVAZIONE DEL NUOVO REGOLAMENTO COMUNALE PER LA DISCIPLINA DELLA VIDEOSORVEGLIANZA | 49 | 29/10/2014 |
| APPROVAZIONE DEL REGOLAMENTO DI POLIZIA URBANA | 10 | 22/01/2015 |
| APPROVAZIONE DEL REGOLAMENTO PER LA CONSULTA COMUNALE DEI GIOVANI | 12 | 22/01/2015 |
| APPROVAZIONE DEL REGOLAMENTO PER L'USO DEL "PARCO PIEVE" | 13 | 22/01/2015 |
| MODIFICHE ALLO STATUTO COMUNALE | 36 | 11/06/2015 |
| APPROVAZIONE DEL REGOLAMENTO PER LA GESTIONE DEI CONTRATTI DI SPONSORIZZAZIONE E DELLE EROGAZIONI LIBERALI A FAVORE DEL COMUNE | 37 | 11/06/2015 |
| APPROVAZIONE MODIFICA AL REGOLAMENTO PER LA CONSULTA COMUNALE DEI GIOVANI | 39 | 11/06/2015 |
| APPROVAZIONE DEL REGOLAMENTO DI POLIZIA RURALE | 48 | 06/08/2015 |
| APPROVAZIONE DEL REGOLAMENTO DEI PASSI CARRAI AI SENSI DEGLI ARTT. 22,26,27 DEL CODICE DELLA STRADA E DELL' ART. 46 DEL RELATIVO REGOLAMENTO DI ESECUZIONE | 49 | 06/08/2015 |
| APPROVAZIONE DEL REGOLAMENTO DI GESTIONE DEI | 50 | 06/08/2015 |

² Indicare quale tipo di atti di modifica statutaria o di modifica/adozione regolamentare l'ente ha approvato durante il mandato elettivo. Indicare sinteticamente anche le motivazioni che hanno indotto alle modifiche.

| | | |
|--|----|------------|
| RIFIUTI URBANI ED ASSIMILATI E PER LA PULIZIA DEL TERRITORIO | | |
| APPROVAZIONE REGOLAMENTO PER LA DETERMINAZIONE E L'APPLICAZIONE DELLE SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI ALLE NORME DEI REGOLAMENTI E DELLE ORDINANZE COMUNALI | 61 | 26/11/2015 |
| REGOLAMENTO SULLE SALE GIOCHI E SUGLI APPARECCHI DI INTRATTENIMENTO CON VINCITA IN DENARO PER PREVENIRE E CONTRASTARE IL FENOMENO DELLA LUDOPATIA (GAP) | 75 | 29/12/2016 |
| MODIFICA DEL REGOLAMENTO PER L'USO DEL "PARCO PIEVE" | 76 | 29/12/2016 |
| REGOLAMENTO COMUNALE SULLE CONSULTE DI FRAZIONE, FIDUCIARI DI VIA E CAPICONTRADA | 1 | 11/01/2017 |
| REGOLAMENTO PER LA GESTIONE DEL CANILE - GATTILE SANITARIO AI SENSI DELLA L.R. 60/1993 E DEL REGOLAMENTO GATTI RANDAGI / GATTI LIBERI: COMPETENZE, CONTROLLI E GESTIONE DELLE COLONIE FELINE AI SENSI DELLA LEGGE REGIONALE N. 60/1993 | 10 | 28/04/2017 |
| REGOLAMENTO PER LA TUTELA E LA VALORIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' AGROALIMENTARI E ARTIGIANALI TRADIZIONALI LOCALI. ISTITUZIONE DELLA DE.CO (DENOMINAZIONE COMUNALE) | 24 | 28/06/2017 |
| APPROVAZIONE DEL REGOLAMENTO PER L'ESERCIZIO DELLE ATTIVITA' DI ACCONCIATORE, ESTETISTA, TATUAGGI E PIERCING | 54 | 23/11/2017 |
| MODIFICA DEL "REGOLAMENTO COMUNALE SULLE CONSULTE DI FRAZIONE, FIDUCIARI DI VIA E CAPICONTRADA" | 55 | 23/11/2017 |
| MODIFICA AL REGOLAMENTO PER L'UTILIZZO DEL "PARCO PIEVE" | 56 | 23/11/2017 |
| MODIFICA AL REGOLAMENTO COMUNALE PER LA DISCIPLINA DELLE ATTIVITA' RUMOROSE APPROVATO CON DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE N. 32 DEL 26/05/2005 | 4 | 01/02/2018 |
| APPROVAZIONE DEL PIANO COMUNALE DEL COMMERCIO SU AREE PUBBLICHE | 36 | 27/09/2018 |
| APPROVAZIONE DEL REGOLAMENTO DI ORGANIZZAZIONE E FUNZIONAMENTO DEL SERVIZIO SPORTELLO UNICO PER LE ATTIVITA' PRODUTTIVE (S.U.A.P.) E DELLO SPORTELLO UNICO EDILIZIA (S.U.E.) | 44 | 22/11/2018 |

2. Attività tributaria.

2.1. Politica tributaria locale. Per ogni anno di riferimento

2.1.1. IMU

Nella seguente tabella vengono riportate le tre principali aliquote applicate (abitazione principale e relativa detrazione, altri immobili e fabbricati rurali strumentali)

| Aliquote IMU | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Aliquota abitazione principale* | 5,5 | 5,5 | 5,5 | 5,5 | 5,5 |
| Detrazione abitazione principale* | 200 euro | 200 euro | 200 euro | 200 euro | 200 euro |
| Altri immobili** | 9,3 | 9,3 | 9,3 | 9,3 | 9,3 |
| Fabbricati rurali e strumentali*** | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

* A partire dall'anno d'imposta 2016 vi è l'esenzione dell'IMU sull'abitazione principale – ad esclusione degli immobili e delle relative pertinenze in categoria catastale A/1, A/8, A/9 a cui si riferisce l'aliquota e la relativa detrazione.

** Previste aliquote agevolate in caso di comodato tra parenti in linea retta.

*** Possibile esenzione concessa se rispettati i requisiti di legge.

Si precisa che gli importi delle aliquote si intendono per mille.

2.1.2. Addizionale Irpef

| Aliquote addizionale Irpef | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Aliquota massima | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 0,8 | 0,8 |
| Fascia esenzione | Inf./pari a 10,000 euro | Inf./pari a 10,000 euro | Inf./pari a 10,000 euro | Inf./pari a 10,000 euro | Inf./pari a 10,000 euro |
| Differenziazione aliquote | NO | NO | NO | NO | NO |

Si precisa che le aliquote indicate si intendono per cento.

2.1.3. Prelievi sui rifiuti

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

| Prelievi sui rifiuti | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Tipologia di prelievo | Riscossione diretta | Riscossione diretta | Riscossione diretta | Riscossione diretta | Riscossione diretta |
| Tasso di copertura | 99,37% | 99,47% | 99,37% | 100% | 99,66% |
| Costo del servizio pro-capite | 96,15 | 94,14 | 99,69 | 99,36 | 102,40 |

3. Attività amministrativa

3.1. Sistema ed esiti dei controlli interni

Secondo quanto stabilito dagli artt. 147 – 147 bis, 147 ter, 147 quater e 147 quinquies del D. Lgs. n. 267/2000 come modificato dalla L. 213/2012, il Comune di Torrebelvicino ha adottato il "Regolamento sui controlli interni" con Deliberazione di Consiglio comunale nr. 11 del 21.03.2013 che disciplina il sistema dei controlli interni preventivi e successivi.

E' previsto il controllo di regolarità amministrativa finalizzato a garantire la legittimità, la regolarità e correttezza dell'azione amministrativa, nella fase preventiva e successiva, e il controllo di regolarità contabile finalizzato al rilascio del parere contabile e del visto di copertura finanziaria.

Il controllo sugli equilibri finanziari è finalizzato alla costante verifica degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e di cassa.

Il controllo preventivo è esercitato:

a) dal Responsabile del Servizio cui compete l'emanazione dell'atto, che attesta con apposito parere la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa;

b) dal Responsabile del Servizio Finanziario che attesta con apposito parere la regolarità contabile e che appone il visto attestante la copertura finanziaria.

Il controllo di regolarità amministrativa e contabile viene esercitato puntualmente mediante l'acquisizione, su ogni proposta di deliberazione sottoposta alla Giunta e al Consiglio, del parere di regolarità tecnica e, ove necessario, del parere di regolarità contabile, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 267/2000.

Il controllo successivo su atti e provvedimenti è esercitato dal Segretario Comunale che, per svolgere il suo compito, si avvale del Comitato sui Controlli.

Dai controlli effettuati non sono state rilevati casi di illegittimità e/o irregolarità e sono state puntualmente rispettate le indicazioni impartite dal Segretario per migliorare e perfezionare i provvedimenti adottati.

3.1.1. Controllo di gestione

I principali obiettivi inseriti nel programma di mandato ed il livello della loro realizzazione sono così sintetizzati:

Personale:

Si è dovuta gestire, alla fine del 2014, la chiusura dell'Unione dei Comuni dell'Alta Valleogro, con un rientro delle competenze condivise agli uffici comunali, i cui organici erano già stati ridotti.

Poiché per gli anni 2014 e 2015 è rimasto in vigore il blocco delle assunzioni per gli enti pubblici, è stato necessario procedere ad una riorganizzazione degli uffici e ricorrere, in alcuni casi, a comandi di personale da altri Enti. Tra il 2016 e il 2017 si è potuto procedere ad adeguare gli organici degli uffici tramite assunzioni a tempo indeterminato

Lavori pubblici

| opera | descrizione | importo totale (€) | anno |
|---|---|-----------------------|------|
| MESSA IN SICUREZZA VIA GIARETTE E RILLARO | posa in opera di barriere paramassi e parasassi in via Giarette e via Rillaro | 130000 | 2014 |
| INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO ENERGETICO MUNICIPIO – LOTTO 1 (SOSTITUZIONE SERRAMENTI) | sostituzione serramenti nella parte vecchia del municipio | 35000 | 2014 |
| INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO ENERGETICO PRESSO L'ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE "M.PASUBIO" | sostituzione serramenti nella parte della scuola media e portoncino di entrata principale | 100000 | 2015 |
| GRANDE GUERRA ITINERARIO DELLA LINEA DIFENSIVA DESTRA LEOGRA DA VICENZA AL PASUBIO – FONDI PAR FCS 2007-2013 | recupero e valorizzazione storica, turistica e culturale dei percorsi e delle opere belliche e campanili del primo conflitto mondiale | 7982,9 | 2015 |
| RIPRISTINO TRATTI STRADALI 2015 | asfaltatura strade varie | 100000 | 2015 |
| AMPLIAMENTO E POTENZIAMENTO DELLA RETE DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE | ampliamento e potenziamento pubblica illuminazione | 90000 | 2015 |
| MIGLIORAMENTO SISMICO SCUOLA MEDIA I.C.S. MONTE PASUBIO | interventi di miglioramento sismico scuola media | 135000 | 2016 |
| RIQUALIFICAZIONE PIAZZA ALDO MORO – 1° LOTTO | riqualificazione piazza Aldo Moro | 120000 | 2016 |
| RIPRISTINO TRATTI STRADALI – 2016 | asfaltatura strade varie | 100000 | 2016 |
| RIQUALIFICAZIONE PIAZZA ALDO MORO – 2° LOTTO | riqualificazione piazza Aldo Moro | 150000 | 2017 |
| MIGLIORAMENTO PERCORSI PEDONALI E CREAZIONE PARCHEGGI | nuovi percorsi pedonali e parcheggi | 68000 | 2017 |
| RISTRUTTURAZIONE E RESTAURO CHIESETTA DI SAN ROCCO IN VAL MERCANTI | restauro e ristrutturazione chiesetta in Val Mercanti | 187000 | 2018 |
| ASFALTATURA STRADE VARIE 2017 | asfaltatura strade varie | 110000 | 2017 |
| RISTRUTTURAZIONE SEDE MUNICIPALE | ristrutturazione municipio | 190000 | 2018 |
| RISTRUTTURAZIONE CAMPI DA GIOCO PRESSO GLI IMPIANTI SPORTIVI DI VIA S.D.SAVIO | ristrutturazione campi da gioco | 45500 | 2017 |
| RICOMPOSIZIONE SCARPATA VIA DELLE FABBRICHE E CREAZIONE NUOVI PERCORSI PEDONALI | ricomposizione scarpata e percorsi pedonali | 140000 | 2017 |
| ASFALTATURA STRADE VARIE 2018 | asfaltatura strade varie | 100000 | 2018 |
| RIGENERAZIONE CENTRO STORICO – 1° LOTTO | demolizione e creazione nuovi parcheggi e collegamenti pedonali | 180000 | 2018 |
| MESSA IN SICUREZZA E ADEGUAMENTO EDIFICI SCOLASTICI – LOTTO N. 1: ADEGUAMENTO SISMICO PLESSO DI TORREBELVICINO | adeguamento sismico | 520000 | 2018 |
| MESSA IN SICUREZZA E ADEGUAMENTO EDIFICI SCOLASTICI – LOTTO N. 3: ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA MATERNA DI TORREBELVICINO | adeguamento sismico | 260000 | 2018 |
| REALIZZAZIONE NUOVO PARCHEGGIO IN VIA FALCONE | realizzazione nuovo parcheggio | 30000 | 2016 |
| CONSOLIDAMENTO TRATTO STRADALE IN LOC. ZANCHI | consolidamento stradale | 70000 | 2017 |
| LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA AREE SPORTIVE ATTREZZATE PRESSO IMPIANTI SPORTIVI DI VIA S.D.SAVIO | manutenzioni impianti sportivi | 29000 | 2018 |
| EVENTI ECCEZIONALI DEL 15-17 NOVEMBRE 2014 – LAVORI DI SOMMA URGENZA – RIPRISTINO DELLA VIABILITA' TRA IL 4° E IL 6° TORNANTE DELLA STRADA PER LOC. CASALENA | ripristino stradale e consolidamento versante | 40000 | 2014 |
| EVENTI ECCEZIONALI DAL 30 GENNAIO 2014 – LAVORI DI SOMMA URGENZA – RIPRISTINO DELLA VIABILITA' PRESSO IL 3° TORNANTE LUNGO LA STRADA COMUNALE PER LOC. CASALENA | ripristino stradale e consolidamento versante | 87000 | 2014 |
| EVENTI ALLUVIONALI 31 OTTOBRE – 2 NOVEMBRE 2010 – RIPRISTINO ZONE TOFFANINI – COSTALUNGA – COFFRE | ripristini stradali e consolidamenti | 376000 | 2016 |
| EVENTI ALLUVIONALI 31 OTTOBRE – 2 NOVEMBRE 2010 – RIPRISTINO ZONE TARENTINI – RIOLO – CASAROTTI – TENAGLIA – TRINGOLE – CASALENA – BRANDELLERO | ripristini stradali e consolidamenti | 215000 | 2015 |
| EVENTI ALLUVIONALI 31 OTTOBRE – 2 NOVEMBRE 2010 – RIPRISTINO FOGNATURA E SISTEMAZIONE PIANO VIARIO IN VIA BRANDELLERO | ripristini stradali e consolidamenti | 29730 | 2015 |

Gestione del territorio

Edilizia privata

L'attività del Settore Edilizia Privata è stata interessata in questi anni dai seguenti aspetti:

- una diminuzione delle attività riconducibili alla categoria della Nuova Costruzione;
- un aumento delle attività riguardanti la manutenzione, conservazione e ristrutturazione dell' edificato esistente.

In tal senso il volume economico del settore è decisamente calato, come pure i proventi degli oneri di costruzione afferenti l' attività edilizia. Tuttavia, non sono calate complessivamente il numero delle pratiche edilizie:

L' andamento dell' attività edilizia è ben rappresentato dai dati che vengono di seguito riportati:

| Tipologia | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|------------------------------|------|------|------|------|------|
| Attività Libera / CIL | 77 | 59 | 38 | 29 | 35 |
| Autorizzazioni Semplici | 38 | 6 | 4 | 4 | 1 |
| Pratiche paesaggistiche | 18 | 14 | 42 | 26 | 19 |
| Pratiche appostamenti caccia | 29 | 26 | 26 | 40 | 50 |
| Permessi di costruire | 51 | 62 | 58 | 60 | 59 |
| Autorizzazioni Varie | 37 | 51 | 56 | 64 | 52 |
| Parere di massima | 8 | 1 | 2 | 5 | 5 |
| Parere Idrogeologico | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 |
| DIA | 1 | 2 | 1 | 0 | 0 |
| SCIA | 61 | 50 | 53 | 73 | 74 |
| CILA | 0 | 21 | 32 | 49 | 57 |
| PAS | 3 | 2 | 0 | 1 | 0 |
| Agibilità | 23 | 28 | 30 | 36 | 29 |
| Piani Urbanistici PUA | 0 | 1 | 2 | 0 | 2 |
| SUAP | 0 | 0 | 11 | 15 | 6 |
| TOTALE | 348 | 330 | 355 | 402 | 433 |

Altre pratiche di competenza dell' Ufficio Edilizia Privata:

| Tipologia | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---------------------------|------|------|------|------|------|
| Accesso agli atti | | 65 | 70 | 81 | 92 |
| CDU | | 32 | 37 | 40 | 42 |
| Certif. Idoneità Alloggio | | 10 | 15 | 17 | 15 |
| Composter | | 13 | 11 | 8 | 4 |

| | | | | | |
|------------------------------|--|-----|-----|-----|-----|
| Richieste provv.ti Viabilità | | | 18 | 53 | 56 |
| Transito in Deroga | | | 22 | 24 | 6 |
| TOTALE | | 120 | 173 | 223 | 215 |

Un notevole impulso agli investimenti del settore edilizio è stato dato dalla normativa c.d. "Piano Casa" nelle tre formulazioni successive emanate dalla Regione Veneto. Tuttavia tali disposizioni normative cesseranno al 31 marzo 2018. Per tale motivo si prevede un incremento delle pratiche edilizie in prossimità di tale scadenza.

L'attività dell'Ufficio è stata contraddistinta da una normativa sempre in continua evoluzione (l'introduzione della CIL e della CILA, della SCIA sostitutiva al Permesso di costruire e quella che sostituisce l'Agibilità. Il personale si è istruito e conformato alle nuove disposizioni normative applicandole nei termini previsti.

Nel contempo ci si è avviati ad una progressiva digitalizzazione dell'intero sistema di presentazione delle pratiche edilizie attraverso la Piattaforma SUAP messa a disposizione dalla Camera di Commercio. Il nostro comune ha aderito al SUAP, approvando la convenzione ed il Regolamento col quale è stato anche istituito il SUE, cioè lo Sportello Unico per l'Edilizia.

Ad oggi il SUE è l'unico strumento di accesso delle pratiche edilizie che, salvo poche eccezioni, vengono inviate sul file digitale e scaricate sul programma gestionale senza eliminando la vecchia procedura cartacea. Anche i provvedimenti i sub-procedimenti, il coinvolgimento degli Enti Terzi e l'emanazione dei provvedimenti finali, da febbraio 2019, avvengono tramite procedure informatizzate.

URBANISTICA

E' stato adottato il P.E.B.A. (Piano per l'Eliminazione delle Barriere Architettoniche) riguardante i principali edifici comunali e le più importanti aree pubbliche relazionali esterne del nostro centro abitato, è stato completamente elaborato. Si procederà quindi all'approvazione definitiva. Dal 2019 prossimo si cercherà di dare una progressiva attuazione al programma degli interventi, compatibilmente con le disponibilità economiche di bilancio.

E' stato redatto il P.U.M. (Piano Urbano della Mobilità) con il coinvolgimento della cittadinanza. A seguito di tale passaggio si è proceduto ora, ad individuare le soluzioni da definire in un quadro di programmazione a breve, medio e lungo termine e quindi all'inserimento dei primi interventi nel programma delle opere pubbliche del prossimo triennio.

Si è poi predisposta una seconda variante al Piano degli interventi. Essa è stata adottata dal Consiglio Comunale il giorno 28/06/2017 ed è stata definitivamente approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 36 del 04/10/2017. Lo scorso anno Nel 2017 la Regione ha approvato la nuova legge sul "Contenimento del Consumo del Suolo" ed anche il "Regolamento Edilizio Tipo". Entrambe le disposizioni regionali dovranno essere recepite dall'Amministrazione Comunale attraverso una variante al Piano di Assetto del Territorio e del Piano degli Interventi.

Nel corso degli ultimi anni sono stati avviati importanti iniziative nel campo urbanistico:

- La realizzazione di una nuova palazzina, di proprietà della Ditta Imm.Val, sul lato Nord di Piazza Aldo Moro, con il ricavo di 4 unità abitative, e due unità per attività direzionali;
- La ristrutturazione di tutto l'edificio che viene identificato come la "Vecchia Osteria del Menga" in via Rossi, con ricavo di un ampio bar e di una struttura ricettiva nei piani superiori;

E' stata realizzata anche la ristrutturazione del fabbricato della Sig.ra Mantoan (c.d. Ex Romea) che prevede il ricavo di alloggi e di un negozio al piano terra. Data la posizione strategica, ad angolo, tra la Piazza e via Rossi, tale recupero appare di una certa rilevanza e sigificatività.

Nella parte posteriore del municipio, in proprietà Poier (Ex Maja) sono stati ristrutturati alcuni immobili e realizzati nuovi edifici, ricavando oltre venti nuove unità immobiliari, tutte occupate, aumentando la vivacità ed il recupero del centro storico;

Sono in corso i lavori di Rigenerazione Urbana che riguardano il compendio "Ex campanaro" in via Roma, che comporterà, oltre al recupero di un ambito molto degradato del centro storico, anche la creazione di una ventina di nuovi posti auto che andrà ad aumentare la dotazione di parcheggi nel centro storico;

In via 29 aprile è stata demolita una casa e, grazie ad un accordo con il Comune, si è eliminata una strettoia con creazione di un marciapiede, migliorando notevolmente la sicurezza di tale tratto stradale;

In via Rag. Stella, è stato approvato un Piano Urbanistico Attuativo che ha comportato, al momento, la realizzazione di due edifici di alto valore architettonico;

Altre numerose costruzioni ed interventi in varie località dei centri abitati e sulle contrade di minore rilevanza generale, ma nel complesso significative per il rinnovo, l' adeguamento e l' efficientamento del patrimonio edilizio sia civile che produttivo.

Piano di Riordino Forestale

Lo scorso anno il Piano di Riordino Forestale, è stato collaudato ed approvato definitivamente ed è quindi divenuto a tutti gli effetti efficace. Viene messo a disposizione della cittadinanza ed, in particolare, agli operatori forestali ed ai tanti proprietari delle aree boscate.

Studio di microzonazione sismica e delle Condizioni Limite di Emergenza (CLE).

Grazie ad un contributo regionale dello scorso anno, il Geologo Rimsky Valvassori ha redatto lo studio di microzonazione sismica di tutto il territorio comunale, riguardante il secondo livello. Tale strumento di analisi della conformazione morfologica dei terreni costituisce un importante strumento di aiuto alla corretta progettazione antisismica degli edifici.

Istruzione pubblica:

E' stato garantito il servizio di mensa scolastica mediante Convenzione con il Comune di Marano avente ad oggetto la somministrazione di pasti qualitativamente controllati e a ridotto impatto ambientale con l'utilizzo di lavastoviglie, scaldavivande e piatti di ceramica. Viene erogato un contributo a parziale copertura del costo pari al 15% del costo di ogni singolo pasto .

Per contenere la spesa relativa al trasporto scolastico l'amministrazione comunale ha ridotto il servizio di trasporto scolastico, mantenendolo per le contrade sia in andata che al ritorno e garantendo la maggior fruibilità dei sistemi alternativi:

- il servizio di trasporto pubblico locale Conam, ampliato adeguando gli orari di uscita della scuola secondaria;
- il servizio pedibus, sulla base di disponibilità di volontari gestito su base volontaria a Pieve;
- il progetto denominato "Scuol@bis", servizio volontario composto da famiglie che accompagnano gli alunni presso le scuole del territorio.

Ciclo dei rifiuti

Nel 2017 , si è riorganizzato, con la Società AVA, il sistema di raccolta dei rifiuti.

Tale necessità discende da un' assemblea dei Comuni soci di AVA , svoltasi nel marzo del 2016, nella quale sono state illustrate le due tipologie di raccolta dei rifiuti che i Comuni Soci avrebbero dovuto avviare entro il 01/01/2018 con lo scopo:

- di realizzare economie di scala ed ottimizzare l'impiego del personale e dei veicoli
- di migliorare le condizioni di lavoro degli operatori

- di salvaguardare gli investimenti effettuati e valorizzare i rifiuti raccolti
- E' conseguita pertanto la necessità di procedere ad una riorganizzazione del servizio sostituendo ed incrementando le campane della frazione differenziata ed, accogliendo l'invito dell'assemblea dei soci sostituendo la raccolta porta a porta della frazione umida con l'impiego di bidoni "zonali", che i seguenti benefici:
- Un minore costo della raccolta,
 - Un miglioramento del servizio all'utenza, che potendo conferire nel bidone "zonale" ha la possibilità di usufruire del servizio di raccolta della frazione umida in qualsiasi momento e non più esclusivamente nelle sole giornate prestabilite (attualmente il martedì e il sabato);
 - Un miglioramento delle condizioni di lavoro degli operatori, in quanto il sollevamento del bidone viene svolto meccanicamente;
 - L'opportunità – in concomitanza della riorganizzazione del servizio – di aggiornare la popolazione sullo stato della raccolta dei rifiuti, migliorando la sensibilizzazione sul corretto conferimento, pure finalizzata ad un miglioramento della percentuale di raccolta differenziata, in linea con gli obiettivi della normativa statale e regionale;

Sono state collocati 130 bidoni zonali che vengono svuotati con frequenza settimanale nel periodo invernale e due volte la settimana nel periodo estivo.

Sono state realizzate inoltre nuove mini isole ecologiche nelle contrade, la sostituzione della campane della frazione differenziata con contenitori più capienti di tipo "Easy", ed altri servizi compresi nel canone annuale.

Si è provveduto poi:

ad attivare una campagna informativa di presentazione del nuovo sistema di raccolta mediante la predisposizione di pieghevoli che il Comune – tramite personale volontario – ha consegnato agli utenti;

- alla partecipazione di tecnici AVA ad una serata informativa;
- alla fornitura di un adeguato numero di chiavi per l'accesso ai bidoni;
- oltre alla fornitura, ma anche alla collocazione dei bidoni nelle posizioni stabilite in accordo con l'ufficio tecnico
- alla sostituzione ed alla creazione di nuove isole ecologiche nelle contrade
- l'implementazione della raccolta stradale di carta e multi materiale con la sostituzione dei contenitori ormai vetusti e poco capienti con altri contenitori di tipo Easy
- l'implementazione della raccolta differenziata dei pannolini con 31 bidoni
- servizi di pulizia delle isole ecologiche, spazzamenti mensili e pulizia caditoie
- servizi di raccolta di pile e farmaci.

Di seguito si riporta la percentuale di raccolta differenziata complessiva dei rifiuti, ottenuta nei vari anni del mandato amministrativo:

- Anno 2014 – 63,50%
- Anno 2015 – 64,53%
- Anno 2016 – 64,7 %
- Anno 2017 – 72,4 %

Si evidenzia dunque un miglioramento che sicuramente è aumentato anche nel 2018 (dato non ancora disponibile) data la revisione del sistema di raccolta sopra descritta.

Sociale:

| Area | 2014 | 2018 |
|-------------------|-------------|-------------|
| ADULTI | 99 | 86 |
| ANZIANI | 87 | 112 |
| MINORI E FAMIGLIE | 18 | 22 |

Sono stati mantenuti ed incrementati il servizio di assistenza domiciliare a minori, anziani e disabili, fornitura pasti caldi e lavanderia, affidato alla Cooperativa Mano Amica di Schio, l'integrazione della retta di ricovero presso strutture agli utenti che non hanno sufficiente reddito per provvedere autonomamente, l'erogazione di

contributi a sostegno del minimo vitale, la mediazione abitativa e di integrazione in particolare a favore delle donne "straniere". In tal senso è stato organizzato in collaborazione con Caritas un corso di italiano per donne straniere durante le ore pomeridiane di "doposcuola" per i rispetti figli minori.

Sono stati utilizzati strumenti di inserimento lavorativo (Patto sociale per il lavoro vicentino, Tirocini formativi ex L.R. nr. 3/2009 ed ex DGRV nr. 1816/2017, Tirocini di inclusione sociale con il SILAS) sia per soggetti in area svantaggio e sia per soggetti disabili.

Anche con riferimento ai minori sono stati erogati contributi alle famiglie in difficoltà per la frequenza dei figli alla scuola materna. Sono stati organizzati i centri estivi garantendo un servizio ampio in termini di durata, estesa al periodo di vacanza scolastica, anche durante le ore pomeridiane compreso il pasto e sia assicurando una parziale copertura del costo a carico del Comune.

Per il trasporto di disabili ed anziani per visite e accessi sanitari è stata sottoscritta la Convenzione con l'associazione "La Solidarietà", con validità 01/01/2018-31/12/2020, che collabora per gestire il servizio 'T-Trasporto. Gli utenti del trasporto "sociale" sono aumentati notevolmente nell'ultimo anno, vista l'utilità del servizio per coloro che hanno impedimenti e insufficiente autonomia.

Sono confermati i fondi destinati ai contributi nel campo dell'assistenza quali: assistenza economica continuativa o straordinaria; contributi per spese sanitarie, nonché sostegni d'altro genere ad esempio per pasti caldi a domicilio. I soggiorni climatici per anziani, non più organizzati dall'azienda Ulss 7, saranno anche nel prossimo triennio gestiti dagli enti /cooperative che manifestano la loro disponibilità ad organizzare i soggiorni con le garanzie minime a tutela degli utenti.

E' stata inoltre avviata la gestione in qualità di comune "capofila" per tutti i comuni dell'ULSS territoriale del progetto "Home Care Premium" finanziato dall'INPS che prevede diverse forme di sostegno alla domiciliarità delle persone non autosufficienti che siano dipendenti o ex dipendenti pubblici o di parenti di 1° grado di questi.

Turismo:

Dopo la chiusura dell'Ufficio IAT Schio-Val Leogra è stata valutata l'ipotesi di attribuire la funzione del turismo, a livello sovracomunale, all'Unione Montana Pasubio – Alto Vicentino costituita tra i Comuni di: Schio, Valli del Pasubio, Piovene Rocchette, Posina, Monte di Malo e Torrebelticino.

Il Comune in autonomia ha aderito al progetto "Romea Strata" (itinerario di pellegrinaggio ROMEA STRATA proposto dall'Ufficio Pellegrinaggi - Diocesi di Vicenza), che rappresenta una valorizzazione del territorio anche dal punto di vista turistico ambientale.

Inoltre dal 2016 partecipa ai programmi e relativi progetti previsti per i Comuni contigui ai Comuni di confine con la provincia autonoma di Trento.

L'amministrazione si è proposta di coinvolgere maggiormente la Pro Loco, in particolare in merito agli eventi ed alle iniziative con finalità turistiche. E' stato istituito con Deliberazione di Giunta nr. 5/2017 il Comitato Grandi Eventi (CGE) per coadiuvare ed assistere la Pro Loco nella fase organizzativa degli eventi in particolare dell'evento più rappresentativo a livello locale per il comune di Torrebelticino, la Sagra della Bondola, da qualche anno organizzata dalla Pro loco di Torrebelticino.

A seguito del riconoscimento del marchio DE.CO anche al prodotto "Fritola co'a Sardea" oltrechè al prodotto artigianale denominato "Bondola di Torrebelticino", si è mantenuto l'obiettivo di salvaguardare l'originalità di queste produzioni locali per tutelare concretamente e custodire le abitudini e le tradizioni territoriali.

E' stato adottato infatti il "Regolamento per la tutela e la valorizzazione delle attività agroalimentari e artigianali tradizionali locali", adottando il regolamento tipo elaborato dal nuovo Tavolo di Coordinamento dei Comuni De-Co.

3.1.2. Controllo strategico

Nel Comune di Torrebelvicino non è disciplinata tale tipologia di controllo.

3.1.3. Valutazione delle performance

Sono definiti ed assegnati nel documento programmatico triennale (Piano delle performance) gli obiettivi che si intendono raggiungere, i valori attesi di risultato e i rispettivi indicatori per ciascuna area.

I soggetti che hanno la funzione di valutare la performance sono i seguenti:

- il Nucleo di Valutazione cui compete la valutazione della performance di ciascuna area nel suo complesso, nonché la valutazione annuale dei responsabili del servizio;
- i responsabili dei servizi cui compete la valutazione del personale assegnato alle sezioni dei controlli interni;
- il segretario comunale;
- gli organi di indirizzo politico-amministrativo.

Il processo di misurazione e valutazione della performance organizzativa di settore avviene mediante la compilazione delle schede del Piano delle Performance da parte dei soggetti coinvolti. La valutazione viene poi riassunta nella relazione sulla performance da sottoporre all'approvazione della Giunta comunale.

La performance organizzativa fa riferimento ai seguenti aspetti:

- a) attuazione degli obiettivi mirati alla soddisfazione finale dei bisogni della collettività;
- b) l'attuazione di piani e programmi, ovvero la misurazione dell'effettivo grado di attuazione dei medesimi, nel rispetto delle fasi e dei tempi previsti, degli standard qualitativi e quantitativi definiti, del livello previsto di assorbimento delle risorse;
- c) la rilevazione del grado di soddisfazione dei destinatari delle attività e dei servizi anche attraverso modalità interattive;
- d) la modernizzazione e il miglioramento qualitativo dell'organizzazione e delle competenze professionali e la capacità di attuazione di piani e programmi;
- e) lo sviluppo qualitativo e quantitativo delle relazioni con i cittadini, i soggetti interessati, gli utenti e i destinatari dei servizi, anche attraverso lo sviluppo di forme di partecipazione e collaborazione;
- f) l'efficienza nell'impiego delle risorse, con particolare riferimento al contenimento ed alla riduzione dei costi, nonché all'ottimizzazione dei tempi dei procedimenti amministrativi;
- g) la qualità e la quantità delle prestazioni e dei servizi erogati;
- h) il raggiungimento degli obiettivi di promozione delle pari opportunità.

La valutazione del personale con posizione organizzativa dell'ente locale è di competenza del Nucleo di Valutazione e si effettua in concomitanza della valutazione del personale dipendente, valutati i risultati raggiunti con riferimento agli obiettivi assegnati nell'area di riferimento.

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

Controllo analogo attraverso il coordinamento dell'assemblea dei Sindaci e dei soci.

PARTE III - SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'ENTE

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

I dati relativi al 2018, nelle more dell'approvazione del relativo rendiconto, devo intendersi come dati di pre-consuntivo.

3.1.1 Entrate

REGIME CONTABILE ANTE D.LGS. N. 118/2011

| ENTRATE (IN EURO) | 2014 |
|--|---------------------|
| ENTRATE CORRENTI | 4.241.742,46 |
| TITOLO 4 - ENTRATE DA ALIENAZIONI E TRASFERIMENTI DI CAPITALE | 217.192,57 |
| TITOLO 5 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI | 0,00 |
| TOTALE | 4.458.935,03 |

| SPESE (IN EURO) | 2014 |
|------------------------------------|---------------------|
| TITOLO 1 - SPESE CORRENTI | 3.547.461,39 |
| TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE | 190.904,43 |
| TITOLO 3 - RIMBORSO DI PRESTITI | 597.042,90 |
| TOTALE | 4.335.408,72 |

| PARTITE DI GIRO (IN EURO) | 2014 |
|--|-------------|
| TITOLO 6 - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI | 214.653,56 |
| TITOLO 4 - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI | 214.653,56 |

REGIME CONTABILE D.LGS. N. 118/2011

| ENTRATE (IN EURO) | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 408.120,00 | 443.200,00 | 158.663,90 | 483.899,46 |
| FPV – PARTE CORRENTE | 24.090,93 | 65.471,36 | 53.223,11 | 66.561,96 |
| FPV – CONTO CAPITALE | 1.392.258,15 | 1.426.553,24 | 199.032,80 | 686.768,18 |
| ENTRATE CORRENTI | 3.790.719,90 | 3.878.894,04 | 4.004.008,57 | 3.948.564,91 |
| ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 491.038,78 | 222.871,80 | 197.270,99 | 533.036,03 |
| ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | 0,00 | 0,00 | 989.605,81 | 905,17 |
| ACCENSIONE DI PRESTITI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ANTICIPAZIONI DI TESORERIA | 0,00 | 0,00 | 548.722,31 | 0,00 |
| TOTALE | 6.106.227,76 | 6.036.990,44 | 6.150.527,49 | 5.719.735,71 |

| SPESE (IN EURO) | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| SPESE CORRENTI | 2.970.401,22 | 3.202.564,83 | 3.201.362,73 | 3.102.684,69 |
| FPV – PARTE CORRENTE | 65.471,36 | 53.223,11 | 66.561,96 | 71.095,08 |
| SPESE IN CONTO CAPITALE | 731.021,12 | 1.866.593,50 | 778.240,94 | 1.369.994,23 |
| FPV – CONTO CAPITALE | 1.426.553,24 | 199.032,80 | 686.768,18 | 486.638,43 |
| SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE | 0,00 | | | |
| RIMBORSO DI PRESTITI | 540.345,01 | 523.912,87 | 514.547,50 | 493.070,70 |
| CHIUSURA DI ANTICIPAZIONI DI TESORERIA | 0,00 | 0,00 | 548.722,31 | |
| TOTALE | 5.733.791,95 | 5.845.327,11 | 5.796.203,62 | 5.523.483,13 |

| PARTITE DI GIRO (IN EURO) | 2015 | 2016. | 2017 | 2018 |
|--|-------------|--------------|-------------|-------------|
| TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PDG | 452.786,70 | 2.116.802,97 | 570.852,68 | 530.855,27 |
| TITOLO 7 - SPESE PER CONTO DI TERZI E PDG | 452.786,70 | 2.116.802,97 | 570.852,68 | 530.855,27 |

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

REGIME CONTABILE ANTE D.LGS. N. 118/2011

| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE | |
|--|------------------|
| | 2014 |
| Totale titoli (I+II+III) delle entrate | 4.241.742,46 |
| Spese titolo I | 3.547.461,39 |
| Rimborso prestiti parte del titolo III | 597.042,90 |
| Differenza di parte corrente | 97.238,17 |
| Avanzo di amministrazione applicato al titolo III della spesa per estinzione anticipata di mutui | 0,00 |
| OO.UU. per spese correnti | 0,00 |
| Entrate correnti per spese in c/ capitale | 3.002,10 |
| SALDO DI PARTE CORRENTE | 94.236,07 |

| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE | |
|---|-------------------|
| | 2014 |
| Totale titolo IV | 217.192,57 |
| Totale titolo V** | 0,00 |
| Totale titoli (IV+V) | 217.192,57 |
| Spese titolo II | 190.904,43 |
| Differenza di parte capitale | 26.288,14 |
| Entrate correnti destinate ad investimenti | 3.002,10 |
| Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale [eventuale] | |
| SALDO DI PARTE CAPITALE | 29.290,24 |

** Esclusa categoria I "Anticipazione di cassa"

REGIME CONTABILE D.LGS. N. 118/2011

| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| FPV di parte corrente (+) | 24.090,93 | 65.471,36 | 53.223,11 | 66.561,96 |
| Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | | | | |
| Totale titoli (I+II+III) delle entrate (+) | 3.790.719,90 | 3.878.894,04 | 4.004.008,57 | 3.948.564,91 |
| Entrate titolo 4.02.06 contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | | | | |
| Spese titolo I | 2.970.401,22 | 3.202.564,83 | 3.201.362,73 | 3.102.684,69 |
| Fondo pluriennale vincolato di parte corrente di spesa | 65.471,36 | 53.223,11 | 66.561,96 | 71.095,08 |
| Spese titolo 2.04 trasferimenti in c/ capitale | 2.633,60 | 3.725,35 | 3.193,16 | 1.064,39 |
| Spese titolo 4.00 - quote di capitale mm.to dei mutui e prestiti obbligazionari | 540.345,01 | 523.912,87 | 514.547,50 | 493.070,70 |
| Somma finale | 235.959,64 | 160.939,24 | 271.566,33 | 347.212,01 |
| Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti | 6.000,00 | 8.200,00 | 13.000,00 | 21.724,00 |
| Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | ,00 | | 300,00 | ,00 |
| Entrate di parte corrente destinate a spese d'investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | | | 160.190,20 | 216.686,69 |
| Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata di prestiti | | | | |
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE | 241.959,64 | 169.139,24 | 124.676,13 | 152.249,32 |

| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Utilizzo avanzo di amministrazione per spese d'investimento | 402.120,00 | 435.000,00 | 145.663,90 | 462.175,46 |
| FPV per spese in conto capitale iscritto in entrata | 1.392.258,15 | 1.426.553,24 | 199.032,80 | 686.768,18 |
| Entrate titoli 4.00-5.00-6.00 | 491.038,78 | 222.871,80 | 1.186.876,80 | 533.941,20 |
| Entrate titolo 4.02.06 contributi agli investimenti destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche | | | | |
| Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | | | 300,00 | |
| Entrate titolo 5.02 per riscossione di crediti | | | | |
| Entrate titolo 5.03 per riscossione crediti di medio-lungo termine | | | | |
| Entrate titolo 5.04 relative a altre entrate per riduzione di attività finanziarie | | | | |
| Entrate di parte corrente destinate a spese d'investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | 2.633,60 | | 160.190,20 | 216.686,69 |
| Spese titolo 2.00 spese in c/ capitale | 731.021,12 | 1.866.593,50 | 778.240,94 | 1.369.994,23 |
| F.P.V. in c/ capitale (di spesa) | 1.426.553,24 | 199.032,80 | 686.768,18 | 486.638,43 |
| Spese titolo 3.01 per acquisizione di attività finanziarie | | | | |
| Spese titolo 2.04 - trasferimenti in c/ capitale | | 3.725,35 | 3.193,16 | 1.064,39 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE | 130.476,17 | 22.524,09 | 229.647,74 | 44.003,26 |
| Entrate titolo 5.02 per riscossione di crediti | | | | |
| Entrate titolo 5.03 per riscossione crediti di medio-lungo termine | | | | |
| Entrate titolo 5.04 relative a altre entrate per riduzione di attività finanziarie | | | | |
| Spese titolo 3.02 per concessione crediti di breve termine | | | | |
| Spese titolo 3.03 per concessione crediti di medio-lungo termine | | | | |
| Spese titolo 3.04 per altre spese per incremento di attività finanziarie | | | | |
| EQUILIBRIO FINALE | 372.435,81 | 191.663,33 | 354.323,87 | 196.252,58 |

3.3. Gestione di competenza. Quadro Riassuntivo.

REGIME CONTABILE ANTE D.LGS. N. 118/2011

| | | 2014 |
|-----------------------------------|-----|-------------------|
| Riscossioni | (+) | 3.366.007,80 |
| Pagamenti | (-) | 3.649.980,78 |
| Differenza | (+) | -283.972,98 |
| Residui attivi | (+) | 1.307.580,79 |
| Residui passivi | (-) | 900.081,50 |
| Differenza | | 407.499,29 |
| Avanzo (+) o Disavanzo (-) | | 123.526,31 |

REGIME CONTABILE D.LGS. N. 118/2011

| | | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|--------------------------------------|-----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Riscossioni | (+) | 3.428.886,32 | 5.164.557,24 | 5.214.326,20 | 3.896.521,03 |
| Pagamenti | (-) | 3.788.225,77 | 6.680.687,86 | 4.756.597,65 | 4.731.857,11 |
| Differenza | (+) | -359.339,45 | -1.516.130,62 | 457.728,55 | -835.336,08 |
| Residui attivi | (+) | 1.305.659,06 | 1.054.011,57 | 1.096.134,16 | 1.116.840,35 |
| FPV iscritto in entrata | (+) | 1.416.349,08 | 1.492.024,60 | 252.255,91 | 753.330,14 |
| Residui passivi | (-) | 906.328,28 | 1.029.186,31 | 857.128,51 | 764.747,78 |
| FPV iscritto in spesa parte corrente | (-) | 65.471,36 | 53.223,11 | 66.561,96 | 71.095,08 |
| FPV iscritto in spesa parte capitale | (-) | 1.426.553,24 | 199.032,80 | 686.768,18 | 486.638,43 |
| Differenza | | -35.684,19 | -251.536,67 | 195.659,97 | -287.646,88 |
| Avanzo di amministrazione applicato | | 408.120,00 | 443.200,00 | 158.663,90 | 483.899,46 |
| Avanzo (+) o Disavanzo (-) | | 372.435,81 | 191.663,33 | 354.323,87 | 196.252,58 |

REGIME CONTABILE ANTE D.LGS. N. 118/2011

| Risultato di amministrazione di cui: | 2014 |
|---|-------------------|
| Vincolato | 0,00 |
| Per spese in conto capitale | 165.348,99 |
| Per fondo ammortamento | |
| Non vincolato | 292.337,39 |
| Totale | 457.686,38 |

REGIME CONTABILE D.LGS. N. 118/2011

| Risultato di amministrazione di cui: | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| Parte accantonata | 161.927,38 | 238.411,28 | 339.005,41 | |
| Parte vincolata | 30.368,28 | 24.431,26 | 28.227,26 | |
| Parte destinata agli investimenti | 100.875,68 | 25.464,17 | 210.661,85 | |
| Parte disponibile | 504.617,20 | 300.913,91 | 313.442,54 | |
| Totale | 797.788,54 | 589.220,62 | 891.337,06 | 0,00 |

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

| Descrizione | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Fondo cassa al 31 dicembre | 1.821.088,82 | 1.947.857,01 | 401.099,63 | 987.184,29 | 656.214,95 |
| Totale residui attivi finali | 1.954.377,92 | 1.627.758,89 | 1.584.330,33 | 1.582.942,62 | 1.441.369,76 |
| Totale residui passivi finali | 3.317.780,36 | 1.285.802,76 | 1.143.953,43 | 925.459,71 | 896.696,43 |
| FPV di parte corrente SPESA | | 65.471,36 | 53.223,11 | 66.561,96 | 71.095,08 |
| FPV di parte capitale SPESA | | 1.426.553,24 | 199.032,80 | 686.768,18 | 486.638,43 |
| Risultato di amministrazione | 457.686,38 | 797.788,54 | 589.220,62 | 891.337,06 | 643.154,77 |
| Utilizzo anticipazione di cassa | NO | NO | NO | SI | NO |

3.5. Utilizzo avanzo di amministrazione:

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Reinvestimento quote accantonate per ammortamento | | | | | |
| Finanziamento debiti fuori bilancio | | | | | |
| Salvaguardia equilibri di bilancio | | | | | |
| Spese correnti non ripetitive | | 6.000,00 | 8.200,00 | 13.000,00 | 21.724,00 |
| Spese correnti in sede di assestamento | | | | | |
| Spese di investimento | | 402.120,00 | 435.000,00 | 145.663,90 | 462.175,46 |
| Estinzione anticipata di prestiti | | | | | |
| Totale | 0,00 | 408.120,00 | 443.200,00 | 158.663,90 | 483.899,46 |

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

Il residui del primo anno di mandato si riferiscono all'esercizio 2014, quelli dell'ultimo anno di mandato all'esercizio 2017.

| RESIDUI ATTIVI Primo anno del mandato | Iniziali | Riscossi | Maggiori | Minori | Riaccertati | Da riportare | Residui provenienti dalla gestione di competenza | Totale residui di fine gestione |
|---|---------------------|---------------------|-------------|------------------|---------------------|-------------------|--|---------------------------------------|
| | a | b | c | d | e = (a+c-d) | f = (e-b) | g | h = (f+g) |
| Titolo 1 - Tributarie | 977.189,23 | 862.784,54 | | 75.229,36 | 901.959,87 | 39.175,33 | 572.808,65 | 611.983,98 |
| Titolo 2 - Contributi e trasferimenti | 54.297,85 | 43.542,37 | | 2.000,45 | 52.297,40 | 8.755,03 | 34.741,41 | 43.496,44 |
| Titolo 3 - Extratributarie | 516.817,02 | 202.685,83 | | 16.846,45 | 499.970,57 | 297.284,74 | 591.499,03 | 888.783,77 |
| Parziale titoli 1+2+3 | 1.548.304,10 | 1.109.012,74 | 0,00 | 94.076,26 | 1.454.227,84 | 345.215,10 | 1.199.049,09 | 1.544.264,19 |
| Titolo 4 - In conto capitale | 216.508,15 | 9.409,95 | | 200,93 | 216.307,22 | 206.897,27 | 99.604,30 | 306.501,57 |
| Titolo 5 - Accensione di prestiti | 93.965,43 | 0,00 | | 0,00 | 93.965,43 | 93.965,43 | 0,00 | 93.965,43 |
| Titolo 6 - Servizi per conto di terzi | 17.940,51 | 17.221,18 | | 0,00 | 17.940,51 | 719,33 | 8.927,40 | 9.646,73 |
| Totale 1+2+3+4+5+6 titoli | 1.876.718,19 | 1.135.643,87 | 0,00 | 94.277,19 | 1.782.441,00 | 646.797,13 | 1.307.580,79 | 1.954.377,92 |

| RESIDUI ATTIVI Ultimo anno del mandato | Iniziali | Riscossi | Maggiori | Minori | Riaccertati | Da riportare | Residui provenienti dalla gestione di competenza | Totale residui di fine gestione |
|--|---------------------|---------------------|------------------|------------------|---------------------|-------------------|---|---------------------------------------|
| | a | b | c | d | e = (a+c-d) | f = (e-b) | g | h = (f+g) |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 596.484,32 | 501.571,92 | 74.034,73 | | 670.519,05 | 168.947,13 | 703.154,30 | 872.101,43 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 173.771,07 | 107.801,71 | | 21.092,79 | 152.678,28 | 44.876,57 | 97.621,41 | 142.497,98 |
| Titolo 3 - Extratributarie | 439.172,02 | 362.737,23 | | 3.358,29 | 435.813,73 | 73.076,50 | 203.524,45 | 276.600,95 |
| Parziale titoli 1+2+3 | 1.209.427,41 | 972.110,86 | 74.034,73 | 24.451,08 | 1.259.011,06 | 286.900,20 | 1.004.300,16 | 1.291.200,36 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 370.469,37 | 168.013,56 | | 4.643,63 | 365.825,74 | 197.812,18 | 79.438,55 | 277.250,73 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 | 0,00 | 11.409,19 | 11.409,19 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 1.680,00 | 1.680,00 | | | 1.680,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere | | | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Titolo 9 - Servizi per conto di terzi e partite di giro | 2.753,55 | 657,47 | | 0,00 | 2.753,55 | 2.096,08 | 986,26 | 3.082,34 |
| Totale titoli 1+2+3+4+5+6+7+9 | 1.584.330,33 | 1.142.461,89 | 74.034,73 | 29.094,71 | 1.629.270,35 | 486.808,46 | 1.096.134,16 | 1.582.942,62 |

| RESIDUI PASSIVI Primo anno del mandato | Iniziali | Pagati | Minori | Riaccertati | Da riportare | Residui provenienti dalla gestione di competenza | Totale residui di fine gestione |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---|------------------------------------|
| | a | b | c | d = (a-b-d) | e = (d-b) | f | g = (e+f) |
| Titolo 1 - Spese correnti | 838.087,93 | 437.166,31 | 111.238,53 | 726.849,40 | 289.683,09 | 836.837,30 | 1.126.520,39 |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale | 2.685.934,41 | 440.639,81 | 136.259,68 | 2.549.674,73 | 2.109.034,92 | 59.767,77 | 2.168.802,69 |
| Titolo 3 - Spese per rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Titolo 4 - Servizi per conto di terzi | 31.965,85 | 12.983,02 | 1,98 | 31.963,87 | 18.980,85 | 3.476,43 | 22.457,28 |
| Totale titoli 1+2+3+4 | 3.555.988,19 | 890.789,14 | 247.500,19 | 3.308.488,00 | 2.417.698,86 | 900.081,50 | 3.317.780,36 |

| RESIDUI PASSIVI Ultimo anno del mandato | Iniziali | Pagati | Minori | Riaccertati | Da riportare | Residui provenienti dalla gestione di competenza | Totale residui di fine gestione |
|--|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---|------------------------------------|
| | a | b | c | d = (a-b-d) | e = (d-b) | f | g = (e+f) |
| Titolo 1 - Spese correnti | 749.927,38 | 652.871,25 | 56.960,88 | 692.966,50 | 40.095,25 | 507.163,11 | 547.258,36 |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale | 336.009,34 | 306.106,84 | 4.555,57 | 331.453,77 | 25.346,93 | 268.176,71 | 293.523,64 |
| Titolo 3 - Spese per incremento di attivita' finanziarie | | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Titolo 4 - Spese per rimborso di prestiti | | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Titolo 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere | | | | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro | 58.016,71 | 55.127,69 | 0,00 | 58.016,71 | 2.889,02 | 81.788,69 | 84.677,71 |
| Totale titoli 1+2+3+4+5+7 | 1.143.953,43 | 1.014.105,78 | 61.516,45 | 1.082.436,98 | 68.331,20 | 857.128,51 | 925.459,71 |

4.1. Analisi anzianità dei residui distinti per anno di provenienza.

| Residui attivi al 31.12 | 2014 e precedenti | 2015 | 2016 | 2017 | Totale residui da ultimo rendiconto approvato |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---|
| CORRENTI | | | | | |
| TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA | 51.837,03 | 58.940,01 | 58.170,09 | 703.154,30 | 872.101,43 |
| TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI | | 15.000,00 | 29.876,57 | 97.621,41 | 142.497,98 |
| TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | 15.781,49 | 2.968,66 | 54.326,35 | 203.524,45 | 276.600,95 |
| Totale | 67.618,52 | 76.908,67 | 142.373,01 | 1.004.300,16 | 1.291.200,36 |
| CONTO CAPITALE | | | | | |
| TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 11.628,18 | 186.184,00 | | 79.438,55 | 277.250,73 |
| TITOLO 5 ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | 11.409,19 | 11.409,19 |
| TITOLO 6 ACCENSIONI DI PRESTITI | | | | | |
| Totale | 11.628,18 | 186.184,00 | 0,00 | 90.847,74 | 288.659,92 |
| TITOLO 7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE / CASSIERE | | | | | |
| TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO | 713,38 | 1.382,70 | | 986,26 | 3.082,34 |
| TOTALE GENERALE | 79.960,08 | 264.475,37 | 142.373,01 | 1.096.134,16 | 1.582.942,62 |

| Residui passivi al 31.12. | 2014 e precedenti | 2015 | 2016 | 2017 | Totale residui da ultimo rendiconto approvato |
|---|-------------------|-----------------|------------------|-------------------|---|
| TITOLO 1 SPESE CORRENTI | 14.738,24 | 1.803,07 | 23.553,94 | 507.163,11 | 547.258,36 |
| TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE | 15.193,18 | 3.589,82 | 6.563,93 | 268.176,71 | 293.523,64 |
| TITOLO 3 SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | | |
| TITOLO 4 RIMBORSO DI PRESTITI | | | | | |
| TITOLO 5 CHIUSURA DI ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE / CASSIERE | | | | | |
| TITOLO 6 SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI | | 2.666,92 | 222,10 | 81.788,69 | 84.677,71 |
| TOTALE | 29.931,42 | 8.059,81 | 30.339,97 | 857.128,51 | 925.459,71 |

4.2. Rapporto tra competenza e residui

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|--------|--------|--------|--------|--------|
| Percentuale tra residui attivi titoli I e III e totale accertamenti entrate correnti titoli I e III | 36,45% | 27,05% | 29,05% | 30,52% | 26,32% |

5. Patto di stabilità interno / Pareggio di bilancio

| 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|------|------|------|------|------|
| S | S | S | S | S |

Legenda: S soggetto al patto, NS non soggetto al patto, E escluso per disposizioni di legge.

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

Relativamente agli esercizi 2014 – 2015 – 2016 – 2017 -2018 il Comune di Torrelvicino è sempre stato adempiente al patto di stabilità interno e al pareggio di bilancio.

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

L'Ente ha sempre rispettato il patto di stabilità/pareggio di bilancio pertanto non è mai stato soggetto a sanzioni.

6. Indebitamento

6.1. Evoluzione indebitamento dell'ente: indicare le entrate derivanti da accensioni di prestiti

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Residuo debito finale | 5.916.523 | 5.351.739 | 4.826.415 | 4.311.868 | 3.818.797 |
| Popolazione residente | 5.974 | 5.917 | 5.867 | 5.849 | 5.884 |
| Rapporto tra residuo debito e popolazione residente | 990 | 904 | 823 | 737 | 649 |

6.2. Rispetto del limite di indebitamento

Nella tabella seguente la percentuale di indebitamento sulle entrate correnti, ai sensi dell'art. 204 TUEL

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|
| Incidenza percentuale annuale degli interessi passivi sulle entrate correnti (art. 204 TUEL) | 3,42% | 3,22% | 2,98% | 3,04% | 2,70% |

6.3. Utilizzo strumenti di finanza derivata

Nel periodo del mandato, l'Ente ha in corso i seguenti contratti relativi a strumenti derivati:

Contratto di Interest Rate Swap n. 506270093 stipulato in data 27.06.2005 con scadenza 31.12.2025. Valore di estinzione al 29.12.2017 € 831.795.

6.4. Rilevazione dei flussi positivi e negativi originati da contratti di finanza derivata

| Tipo di operazione Interest Rate Swap Data di stipulazione 27.06.2005 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 (rendiconto non ancora approvato) |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|---|
| Flussi positivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Flussi negativi | 29.382,00 | 47.027,00 | 64.960,00 | 70.646,00 | 76.495,00 |

7.1 Conto del patrimonio in sintesi

REGIME CONTABILE ANTE D.LGS. N. 118/2011

Anno 2013*

| Attivo | Importo | Passivo | Importo |
|--|----------------------|--------------------------|----------------------|
| Immobilizzazioni immateriali | 41.011,96 | Patrimonio netto | 13.112.067,45 |
| Immobilizzazioni materiali | 21.191.097,64 | | |
| Immobilizzazioni finanziarie | 759.926,83 | | |
| Rimanenze | | | |
| Crediti | 1.876.718,19 | | |
| Attività finanziarie non immobilizzate | | Conferimenti | 5.224.462,67 |
| Disponibilità liquide | 1.860.207,07 | Debiti | 7.390.529,18 |
| Ratei e risconti attivi | 697,36 | Ratei e risconti passivi | 2.599,75 |
| Totale | 25.729.659,05 | Totale | 25.729.659,05 |

REGIME CONTABILE D.LGS. N. 118/2011

Anno 2017*

| Attivo | Importo | Passivo | Importo |
|--|----------------------|---|----------------------|
| Immobilizzazioni immateriali | 82.326,25 | Patrimonio netto | 13.795.711,15 |
| Immobilizzazioni materiali | 18.417.084,61 | | |
| Immobilizzazioni finanziarie | 1.075.439,67 | Fondi per rischi ed oneri | 34.724,90 |
| Rimanenze | | | |
| Crediti | 1.277.101,61 | | |
| Attività finanziarie non immobilizzate | | | |
| Disponibilità liquide | 987.184,29 | Debiti | 5.237.327,55 |
| Ratei e risconti attivi | 498,29 | Ratei e risconti passivi e contributi agli investimenti | 2.771.871,12 |
| Totale | 21.839.634,72 | Totale | 21.839.634,72 |

7.2. Conto economico in sintesi

REGIME CONTABILE ANTE D.LGS. N. 118/2011

Anno 2013

| VOCI DEL CONTO ECONOMICO | | Importo |
|---|---|---------------------|
| A) Proventi della gestione | | 4.518.640,47 |
| B) Costi della gestione di cui: | | 4.076.819,97 |
| Quote di ammortamento d'esercizio | | 527.793,69 |
| C) Proventi e oneri da aziende speciali e partecipate: | | 7.450,48 |
| Utili | | 7.450,48 |
| Interessi su capitale di dotazione | | |
| Trasferimenti ad aziende speciali e partecipate (7) | | |
| D.20) Proventi finanziari | | 2.720,62 |
| D.21) Oneri finanziari | | 200.931,30 |
| E) Proventi ed Oneri straordinari | | -867.540,12 |
| Proventi | | 145.977,23 |
| | Insussistenze del passivo | 98.936,03 |
| | Sopravvenienze attive | 8.563,70 |
| | Plusvalenze patrimoniali | 38.477,50 |
| Oneri | | 1.013.517,35 |
| | Insussistenze dell'attivo | 998.569,01 |
| | Minusvalenze patrimoniali | |
| | Accantonamento per svalutazione crediti | |
| | Oneri straordinari | 14.498,34 |
| | RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO | -616.479,82 |

REGIME CONTABILE D.LGS. N. 118/2011

Anno 2017

| VOCI DEL CONTO ECONOMICO | | Importo |
|--|---|-------------------|
| A) Componenti positivi della gestione | | 3.942.646,91 |
| B) Componenti negativi della gestione di cui: | | 3.454.940,53 |
| Quote di ammortamento d'esercizio | | 485.154,95 |
| C) Proventi e oneri finanziari: | | -169.958,40 |
| Proventi finanziari | | 15.776,59 |
| Oneri finanziari | | 185.734,99 |
| D) Rettifiche di valore di attività finanziarie | | 216.848,07 |
| Rivalutazioni | | 216.848,07 |
| Svalutazioni | | |
| E) Proventi e Oneri straordinari | | -129.858,09 |
| Proventi straordinari | | 150.329,00 |
| Oneri straordinari | | 280.187,09 |
| Risultato prima delle imposte | | 404.737,96 |
| Imposte | | 54.504,87 |
| | RISULTATO ECONOMICO DI ESERCIZIO | 350.233,09 |

7.3. Riconoscimento debiti fuori bilancio

Non sono stati riconosciuti nel corso del periodo di mandato debiti fuori bilancio e non esistono debiti fuori bilancio ancora da riconoscere.

8. Spesa per il personale

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

| | Anno 2014 | Anno 2015 | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Importo limite di spesa (art. 1, cc. 557 e 562 della L. 296/2006) * | 1.011.179,60 | 1.011.179,6 | 1.011.179,6 | 1.011.179,6 | 1.011.179,6 |
| Importo spesa di personale calcolata ai sensi dell'art. 1, cc. 557 e 562 della L. 296/2006 | 966.860,04 | 821.606,79 | 903.942,99 | 919.417,86 | 965.379,00 |
| Rispetto del limite | SI | SI | SI | SI | SI |
| Incidenza delle spese di personale sulle spese correnti | 27,26% | 27,66% | 28,23% | 28,72% | 31,11% |

8.2. Spesa del personale pro-capite:

| | Anno 2014 | Anno 2015 | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 |
|------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Spesa personale* | 966.860,04 | 821.606,79 | 903.942,99 | 919.417,86 | 965.379,00 |
| Abitanti | 5974 | 5917 | 5867 | 5849 | 5884 |
| Costo pro-capite | 161,84 | 138,86 | 154,07 | 157,19 | 164,07 |

* Spesa di personale considerata: intervento 01 + intervento 03 + IRAP.

8.3. Rapporto abitanti / dipendenti:

| | Anno 2014 | Anno 2015 | Anno 2016 | Anno 2017 | Anno 2018 |
|-------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <u>Abitanti</u> Dipendenti | 271 | 269 | 279 | 234 | 235 |

8.4. Indicare se nel periodo considerato per i rapporti di lavoro flessibile instaurati dall'amministrazione sono stati rispettati i limiti di spesa previsti dalla normativa vigente.

SI

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

| 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 0,00 | 27.884,07 | 25.400,00 | 20.770,74 | 25.495,67 |

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

L'Ente non ha in essere rapporti con aziende speciali e istituzioni.

8.7. Fondo risorse decentrate

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

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|--------------------------|--------|--------|-----------|-----------|--------|
| Fondo risorse decentrate | 76.247 | 83.513 | 81.248,14 | 81.891,73 | 85.414 |

8.8. Indicare se l'ente ha adottato provvedimenti ai sensi dell'art. 6-bis, D.Lgs 165/2001 e dell'art. 3, comma 30 della legge 244/2007 (esternalizzazioni):

NO

1. Rilievi della Corte dei conti

Attività di controllo

Il Comune di Torrebelvicino 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

Nel periodo in esame l'Ente non è stato oggetto di sentenze.

2. Rilievi dell'organo di revisione

Nel periodo in esame, l'Ente non è stato oggetto di rilievi di gravi irregolarità contabili da parte del Revisore Unico dei Conti.

1. Azioni intraprese per contenere la spesa

Nel corso del mandato si sono verificati risparmi della spesa necessaria per il funzionamento degli uffici. In particolare l'utilizzo della PEC ha considerevolmente ridotto i costi di spedizione della corrispondenza ed il livello sempre più potenziato di informatizzazione ha comportato la riduzione del consumo degli stampati e del materiale cartaceo. La digitalizzazione dei provvedimenti amministrativi (determine, deliberazioni di Giunta) ha ulteriormente facilitato lo scambio informatico dei documenti e ridotto la necessità di stampa degli stessi.

Anche il passaggio all'ordinativo informatico ha portato alla riduzione delle stampe e quindi al risparmio sulla carta da fotocopie e sul costo copia.

I vincoli normativi in particolare le disposizioni della Legge 23-12-2014, n. 190, con particolare riferimento all'art. 1, commi 424 e 425, in materia di personale, in relazione al riordino delle funzioni delle province e delle città metropolitane hanno determinato il "blocco delle assunzioni" e di conseguenza un consistente risparmio di spesa del personale.

Nei lavori pubblici è stata data particolare attenzione alle modalità di incarico per i servizi e forniture, dove possibile si sono messi a confronto più preventivi per evidenziare la massima economicità. Come pure nella gare d'appalto si è data piena attuazione al Codice degli Appalti per l'individuazione delle offerte economicamente vantaggiose o altri sistemi di aggiudicazione che favoriscono il migliore rapporto qualità / costo delle prestazioni e dei lavori.

Si sono inoltre ricercate le forme di contribuzione co-finanziamento possibile da parte di altri enti (contributi statali e regionali, fondi europei) ed anche alcune forme di sponsorizzazione da parte di soggetti privati.

In considerazione delle ridotte risorse di entrata, in modo particolare per le entrate correnti, durante tutto il periodo di mandato in sede di programmazione sono state valutate e messe in pratica azioni che hanno portato alla riduzione della spesa corrente anche con la riorganizzazione di alcuni servizi.

E' stata ridotta la spesa degli interessi passivi per indebitamento, in parte dovuta alla riduzione dell'Euribor che incide sui boc a tasso variabile ed in parte per la scelta di non contrarre nuovi mutui, oltre chiaramente alla riduzione conseguente ai mutui e boc giunti a scadenza. Durante tutto il periodo di mandato non sono stati contratti nuovi mutui.

Spesa per interessi passivi su mutui e boc nel 2014 Euro 161.971,83

Spesa per interessi passivi per mutui e boc nel 2018 Euro 104.910,14

1. Organismi controllati

Nel corso del mandato l'Ente ha dismesso le seguenti società nelle quali deteneva una partecipazione:

- Società per l'Ammodernamento e la gestione delle Ferrovie e Tramvie Vicentine S.p.A. (F.T.V. SpA) – la procedura di liquidazione si è conclusa il 29.12.2017
- Pasubio Group S.p.A. venduta ad Ascopiave S.p.A. - vendita perfezionata il 3.4.2017.

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

L'Ente non possiede quote di aziende speciali ed istituzioni.

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

L'Ente non possiede quote di aziende speciali ed istituzioni.

RISULTATI DI ESERCIZIO DELLE PRINCIPALI AZIENDE E SOCIETA' PER FATTURATO (1)
BILANCIO ANNO 2017*

| Forma giuridica Tipologia azienda o società (2) | Campo di attività (3) (4) | | | Fatturato registrato o valore produzione | Percentuale di partecipazione o di capitale di dotazione (5) (7) | Patrimonio netto azienda o società (6) | Risultato di esercizio positivo o negativo |
|--|------------------------------|---|---|---|--|--|--|
| | A | B | C | | | | |
| Alto Vicentino Ambiente srl | | | | 26.365.763,00 | 3,06 | 18.380.453,00 | 1.064.036,00 |
| Viacqua SpA | | | | 76.464.360,00 | 1,113 | 60.341.300,00 | 7.941.817,00 |
| Pasubio Tecnologia srl | | | | 2.030.189,00 | 2,23 | 458.338,00 | 4.922,00 |
| | | | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| | | | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| | | | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| | | | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| | | | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| | | | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| | | | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| | | | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| | | | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| | | | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| | | | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| | | | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |
| | | | | ,00 | ,00 | ,00 | ,00 |

(1) Gli importi vanno riportati con due zero dopo la virgola.

L'arrotondamento dell'ultima unità è effettuato per eccesso qualora la prima cifra decimale sia superiore o uguale a cinque.

L'arrotondamento è effettuato per difetto qualora la prima cifra decimale sia inferiore a cinque.

(2) Vanno indicate le aziende e società per le quali coesistono i requisiti delle esternalizzazioni dei servizi (di cui al punto 3) e delle partecipazioni.

Indicare solo se trattasi (1) di azienda speciale, (2) società per azioni, (3) società a rl., (4) azienda speciale consortile, (5) azienda speciale alla persona (ASP), (6) altre società.

(3) Indicare l'attività esercitata dalle società in base all'elenco riportato a fine certificato.

(4) Indicare da uno a tre codici corrispondenti alle tre attività che incidono, per prevalenza, sul fatturato complessivo della società.

(5) Si intende la quota di capitale sociale sottoscritto per le società di capitali o la quota di capitale di dotazione conferito per le aziende speciali e i consorzi - azienda.

(6) 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 e i consorzi - azienda.

(7) Non vanno indicate le aziende e società, rispetto alle quali si realizza una percentuale di partecipazione fino allo 0,49%.

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

Con deliberazione di C.C. N. 54 del 27.12.2010 è stato autorizzato, ai sensi dell'art. 3 commi 27 e 28 della Legge n. 244/2007, il mantenimento di tutte le partecipazioni possedute dal Comune di Torrebelvicino.

Con successivi piani di razionalizzazione il Consiglio Comunale, ha approvato la dismissione delle seguenti partecipazioni:

| Denominazione | Oggetto | Estremi provvedimento cessione | Stato attuale procedura |
|--|--------------------|---|------------------------------------|
| Società per l'Ammodernamento e la gestione delle Ferrovie e Tramvie Vicentine S.p.A. | Trasporto pubblico | Delibera di C.C. n. 58 del 24.11.2016 Atto notarile 29 dicembre 2017 notaio Giuseppe Muraro – rep. 77544 – raccolta 20515. | Procedura di liquidazione conclusa |
| Pasubio Group S.p.A. | Distribuzione gas | Delibera di C.C. n. 31 del 13/05/2015 – In data 3/4/2017 è stata perfezionata la vendita alla società Ascopiave S.p.A. | Vendita conclusa |
| | | | |

.....

Tale è la relazione di fine mandato del Comune di Torrebelvicino (VI).

Torrebelvicino, 25 marzo 2019



II SINDACO
(Boscoscuro Ing. Emanuele)

CERTIFICAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE CONTABILE

Ai sensi degli articoli 239 e 240 del TUEL, 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 esposti secondo lo schema già previsto dalle certificazioni al rendiconto di bilancio ex articolo 161 del TUEL e/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.

li 06/04/2019

L'organo di revisione economico-finanziaria²
(Marcadella Rag. Guerrino)

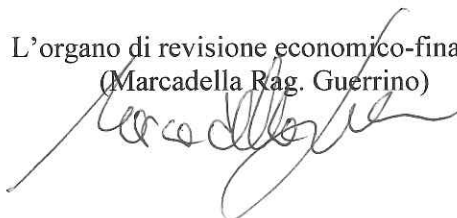


Il sottoscritto revisore unico è stato nominato con delibera dell'organo consiliare n. 3 del 01/02/2018 e, pertanto, intende evidenziare le seguenti questioni ritenute di rilievo:

- per quanto riguarda lo strumento finanziario derivato (swap), lo scrivente Revisore, avendo ricevuto l'incarico di revisione in data 01/02/2018, non può esprimere il proprio parere, in quanto il contratto relativo a tale operazione dovrà essere oggetto di approfondimento da parte di un legale/esperto in materia di contratti derivati, al fine di verificare l'impatto sul bilancio dell'ente. Su tale questione, pertanto, lo scrivente Revisore si riserva di esprimere parere dopo gli approfondimenti di esperti in materia;
- in merito al patrimonio netto e alla determinazione del fondo di dotazione al netto dei beni demaniali, ricavando l'ente un valore negativo, il Revisore chiede al Consiglio e alla Giunta di valutare le opportune azioni di rientro, per consentire la formazione di risultati economici positivi in grado di eliminare, in tempi ragionevoli, il deficit patrimoniale.

Cassola (VI), 06/04/2019

L'organo di revisione economico-finanziaria
(Marcadella Rag. Guerrino)



² Si devono indicare il nome e il cognome del revisore e, in corrispondenza, la relativa sottoscrizione. Nel caso di organo di revisione economico-finanziaria è richiesta la sottoscrizione da parte di tutti i tre i componenti.