


| COMUNE DI ATINA | | | |
|--|-------------|--------|-------------------|
| Anno | Titolo | Classe | |
| 2013 | XIV | | Arrivo |
| Prot.n. | 2522 | Del | 12/02/2013 |
|  | | | |

COMUNE DI ATINA

Prov. di Frosinone



RELAZIONE DI FINE MANDATO QUINQUENNIO 2008-2013

(Art. 4 d.lgs. 149 del 6/9/2011)

Il Sindaco
Fausto Lancia

Comune di ATINA

RELAZIONE DI FINE MANDATO QUINQUENNIO 2008/2013

INDICE DEGLI ARGOMENTI TRATTATI

- Normativa di riferimento

- L'attività del quinquennio in sintesi
 - Principali attività e servizi attivati o potenziati nel quinquennio
 - Principali investimenti attivati nel quinquennio
 - Principali alienazioni di beni patrimoniali durante il quinquennio

- Sistema ed esiti dei controlli interni

- Eventuali rilievi della Corte dei Conti

- Azioni intraprese per il rispetto dei saldi di finanza pubblica programmati e stato del percorso di convergenza verso i fabbisogni standard

- Evoluzione equilibri di parte corrente e di parte capitale nel quinquennio
 - Equilibrio di parte corrente
 - Equilibrio di parte capitale
 - Evoluzione del risultato di amministrazione
 - Evoluzione del fondo di cassa
 - Evoluzione delle spese di personale
 - Evoluzione storica degli indicatori finanziari
 - Evoluzione della consistenza patrimoniale

- Azioni intraprese per contenere la spesa e stato del percorso di convergenza ai fabbisogni standard
 - Indicatori relativi ai principali servizi resi
 - Percentuale di copertura dei principali servizi a domanda individuale

- Quantificazione della misura dell'indebitamento comunale

NORMATIVA DI RIFERIMENTO

La presente relazione viene redatta ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs. 6 settembre 2011, n.149, ad oggetto: “Meccanismi sanzionatori e premiali relativi a regioni, province e comuni, a norma degli artt. 2, 17 e 26 della legge 5 maggio 2009, n.42”, come modificato dall’ art. 1-bis, comma 2,D.L. 10 ottobre 2012, n. 174, convertito, con modificazioni, dalla L. 7 dicembre 2012, n. 213, che così recita:

1. Al fine di garantire il coordinamento della finanza pubblica, il rispetto dell'unità economica e giuridica della Repubblica, il principio di trasparenza delle decisioni di entrata e di spesa, le province e i comuni sono tenuti a redigere una relazione di fine mandato.
2. La relazione di fine mandato, redatta dal responsabile del servizio finanziario o dal segretario generale, è sottoscritta dal presidente della provincia o dal sindaco non oltre il novantesimo giorno antecedente la data di scadenza del mandato. Entro e non oltre dieci giorni dopo la sottoscrizione della relazione, essa deve risultare certificata dall'organo di revisione dell'ente locale e, nello stesso termine, trasmessa al Tavolo tecnico interistituzionale, se insediato, istituito presso la Conferenza permanente per il coordinamento della finanza pubblica, composto pariteticamente da rappresentanti ministeriali e degli enti locali. Il Tavolo tecnico interistituzionale verifica, per quanto di propria competenza, la conformità di quanto esposto nella relazione di fine mandato con i dati finanziari in proprio possesso e con le informazioni fatte pervenire dagli enti locali alla banca dati di cui all'articolo 13 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, ed invia, entro venti giorni, apposito rapporto al presidente della provincia o al sindaco. Il rapporto e la relazione di fine mandato sono pubblicati sul sito istituzionale della provincia o del comune entro il giorno successivo alla data di ricevimento del rapporto del citato Tavolo tecnico interistituzionale da parte del presidente della provincia o del sindaco. Entrambi i documenti sono inoltre trasmessi dal presidente della provincia o dal sindaco alla Conferenza permanente per il coordinamento della finanza pubblica.
3. 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 quindici giorni dal provvedimento di indizione delle elezioni. Il Tavolo tecnico interistituzionale, se insediato, invia quindi al presidente della provincia o al sindaco il rapporto di cui al comma 2 entro quindici giorni. Il rapporto e la relazione di fine legislatura sono pubblicati in fine sul sito istituzionale della provincia o del comune entro il giorno successivo alla data di ricevimento del rapporto da parte del citato Tavolo tecnico interistituzionale.
- 3-bis. La relazione di cui ai commi 2 e 3 è trasmessa, entro dieci giorni dalla sottoscrizione del presidente della provincia o del sindaco, alla sezione regionale di controllo della Corte dei conti.
4. La relazione di fine mandato contiene la descrizione dettagliata delle principali attività normative e amministrative svolte durante il mandato, con specifico riferimento a:
 - a) sistema ed esiti dei controlli interni;
 - b) eventuali rilievi della Corte dei conti;
 - c) azioni intraprese per il rispetto dei saldi di finanza pubblica programmati e stato del percorso di convergenza verso i fabbisogni standard;
 - d) situazione finanziaria e patrimoniale, anche evidenziando le carenze riscontrate nella gestione degli enti controllati dal comune o dalla provincia ai sensi dei numeri 1 e 2 del comma primo dell'articolo 2359 del codice civile, ed indicando azioni intraprese per porvi rimedio;

- e) azioni intraprese per contenere la spesa e stato del percorso di convergenza ai fabbisogni standard, affiancato da indicatori quantitativi e qualitativi relativi agli output dei servizi resi, anche utilizzando come parametro di riferimento realtà rappresentative dell'offerta di prestazioni con il miglior rapporto qualità-costi;
- f) quantificazione della misura dell'indebitamento provinciale o comunale.

5. Con atto di natura non regolamentare, adottato d'intesa con la Conferenza Stato-città ed autonomie locali ai sensi dell'articolo 3 del decreto legislativo 28 agosto 1997, n. 281, il Ministro dell'interno, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, entro novanta giorni dalla data di entrata in vigore del presente decreto, adotta uno schema tipo per la redazione della relazione di fine mandato, nonché una forma semplificata del medesimo schema per i comuni con popolazione inferiore a 5.000 abitanti. In caso di mancata adozione dell'atto di cui al primo periodo, il presidente della provincia o il sindaco sono comunque tenuti a predisporre la relazione di fine mandato secondo i criteri di cui al comma 4.

6. In caso di mancato adempimento dell'obbligo di redazione e di pubblicazione, nel sito istituzionale dell'ente, della relazione di fine mandato, al sindaco e, qualora non abbia predisposto la relazione, al responsabile del servizio finanziario del comune o al segretario generale è ridotto della metà, con riferimento alle tre successive mensilità, rispettivamente, l'importo dell'indennità di mandato e degli emolumenti. Il sindaco è, inoltre, tenuto a dare notizia della mancata pubblicazione della relazione, motivandone le ragioni, nella pagina principale del sito istituzionale dell'ente.

Alla data odierna il decreto previsto dal comma 5 non è stato adottato, per cui la presente relazione viene redatta secondo uno schema autonomamente definito dall'ente, cercando comunque di riportare i dati salienti, come richiesto dal comma 4.

L'ATTIVITA' DEL QUINQUENNIO IN SINTESI

| Attività Deliberativa | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|-------------------------------------|------|------|------|------|------|
| Sedute Consiglio Comunale | 8 | 6 | 4 | 6 | 5 |
| Delibere Consiglio Comunale | 55 | 28 | 23 | 31 | 31 |
| Sedute Giunta Comunale | 38 | 46 | 31 | 43 | 29 |
| Delibere Giunta Comunale | 203 | 167 | 161 | 149 | 136 |
| Determine di tutti i settori | 1029 | 946 | 1067 | 944 | 905 |

PRINCIPALI ATTIVITA' E SERVIZI SVILUPPATI NEL QUINQUENNIO

Settore Affari Generali - Socio Culturale- Scolastico

- Adozione regolamento consiglio comunale ragazzi
- Approvazione Regolamento per il funzionamento del Consiglio Comunale e delle Commissioni Consiliari.
- Riconoscimento Associazioni di interesse territoriale e Comunale (Gruppo Folk Ciociaro e Associazione Folkristico Ciociaro) ed Associazioni Musicali
- Approvazione Regolamento nei procedimenti e sull'accesso ai documenti amministrativi.
- Approvazione Regolamento per "Baby Parking"
- Scioglimento Unione dei Comuni "Cominium".
- Stabilizzazione L.S.U.
- Attivazione Convenzione per promozione e diffusione della cultura musicale CONSERVATORIO STATALE, Parrocchia S. Maria Assunta e Associazione Musicale Atinate.
- Attivazione servizio trasporto Scolastico Scuola Primaria.
- Attivazione servizio protocollo informatico ed approvazione regolamento di gestione
- Approvazione Regolamento per il conferimento degli incarichi esterni di collaborazione autonoma.
- Adeguamento sistema di valutazione delle prestazioni e dei risultati del personale.
- Implementare Punto Informagiovani in rete
- Stipula protocollo intesa per Piano Locale Giovani della Provincia e attuazione progetto "Valorizziamo il Territorio" nel settore delle politiche giovanili.
- Sostegno e promozione nel settore delle politiche giovanili territoriale Associazioni del Territorio (Proloco, ecc) mediante comodato d'uso beni e patrocinio manifestazioni, convegni, convegni mostre (Festival delle storie, Summer School, ecc.)
- Sostegno ed implementazione del Festival Atina Jazz con Jazz Winter
- Allestimento sala multimediale nel Palazzo Ducale "Area tematica 'Raccontare il Medioevo nel Frusinate' con FILAS.
- Attivazione convenzione tirocini formativi con Università "Federico II" di Napoli.
- Attivazione progetti fondi Ministero dell'interno per realizzazione servizi e struttura di accoglienza rete SPRAR per richiedenti asilo e rifugiati (categoria vulnerabili).
- Stipula convezione ANCI per realizzazione progetti sui Fondi FAI (Fondo di accompagnamento all'integrazione) per l'integrazione nuclei centro SPRAR .
- Attuazione progetto accoglienza temporanea minori stranieri non accompagnati provenienti dal Nord/Africa / O.P.C.M. n.3933/ 2011).
- Attivazione bandi a sostegno della locazione.

Settore Finanziario Tributi e Patrimonio.

- Adeguamento sito internet al nuovo CAD - Codice amministrazione digitale e trasparenza (D.Lgs n.82/2005 e Legge n. 69 del 18 giugno 2009, D. Lgs. n. 150 del 27 ottobre 2009 e successive modificazioni ed integrazioni)

- Attivazione modulo ePay (per pagamenti on line sul sito web del Comune).
- Approvazione regolamento per la disciplina delle Concessioni Cimiteriali
- Approvazione regolamento per l'uso dei beni immobili di proprietà Comunale
- Approvazione regolamento per l'acquisizione in economia di beni servizi e lavori
- Approvazione Regolamento per la disciplina IMU e attivazione sportello di supporto ai cittadini.
- Approvazione Regolamento imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni e determinazioni per l'esternalizzazione del Servizio.
- Approvazione Regolamento per l'applicazione della TOSAP e passi carrabili.
- Protocollo d'intesa con XIV Comunità Montana per acquisto Cinema Teatro Melfa.
- Comodato d'uso locali "ex Convento" con la Direzione Regionale Beni Culturali e paesaggistici ed la Regione Lazio per sportello agricolo di (SAZ)
- Avvio 1° fase progetto recupero affreschi Palazzo Ducale per la conservazione

Settori Edilizia Urbanistica – Gestione del Territorio- Manutentivo.

- Adesione al GAL PSR Regione Lazio 2007/2013
- Osservazioni Piano paesistico Regionale.
- Adozione documento preliminare di indirizzo al P.U.G.C
- Riconoscimento di interesse pubblico area centro di turismo equestre Comunale (Art. 14 D.P.R. n. 380/2001)
- Perimentazione del Centro abitato.
- Adempimenti L.R. n. 21/2009 "Misure straordinarie per il settore edilizio ed interventi di edilizia residenziale sociale.
- Approvazione PUA L.R. n.38/99
- Protocollo d'intesa con ATER per programma di edilizia residenziale e cessione alloggi Via Vecchie Rampe. Attivazione bando generale per l'assegnazione degli alloggi.
- Attivazione centro revisione collaudo autoveicoli pesanti.
- Istituzione area pedonale "Piazza Saturno"
- Attivazione 1 fase Audit energetico per efficientamento reti pubblica illuminazione –POR FERS 2007/2013.

Settori Agricoltura / Attività Produttive - Polizia Locale.

- Stipula convenzioni Comunità Montana per commissione pubblici spettacoli e Sportello Unico attività produttive (SUAP).
- Approvazione piano di gestione ed assestamento forestale.
- Approvazione Regolamento per le attività di somministrazione degli alimenti e bevande.
- Realizzazione di impianto di telesorveglianza con l'Unione dei Comuni "Cominim"
- Approvazione Regolamenti di Polizia Urbana e Rurale.
- Approvazione Regolamento per l'applicazione delle sanzioni Amministrative
- Approvazione regolamento uso civico (di pascolo, legnatico e stromatico)
- Atto integrativo ampliamento concessione ITALCOGIM Distribuzione Gas Metano.
- Approvazione regolamento per iniziative a sostegno piccolo commercio "Centro Storico"
- Approvazione Regolamento per il servizio di autonoleggio con conducente.
- Approvazione Regolamento per la concessione di aree.
- Adesione Associazione "Strade del vino, dell'olio e prodotti tipici delle Terre di S. Benedetto
- Protocollo intesa con Telecom Italia S.P.A. per posa in opera di infrastrutture a basso impatto ambientale (rete NGA.N)
- Implementazione dotazioni mezzi polizia locale ed attivazione nuovo servizio autovelox
- Attivazione progetto "Centro Commerciale naturale".

PRINCIPALI INVESTIMENTI ATTIVATI NEL QUINQUENNIO

| INVESTIMENTO | ANNO | IMPORTO | STATO DI AVANZAMENTO | FONTE DI FINANZIAMENTO |
|--|------|--------------|---------------------------|---|
| Sistemazione dell'intersezione tra ex SS 509 ed ex SS 627 | 2008 | € 400.000,00 | Ultimato | contributo regionale |
| Intervento di recupero edilizia residenziale pubblica Via Vecchie Rampe | 2008 | € 42.931,00 | Ultimato | contributo altri Enti |
| Recupero Conservativo delle Mura in opera poligonale area arch. di S.Marco e Valle Giordana | 2008 | € 220.000,00 | Ultimato | contributo regionale €.200.000,00 , fondi comunali €. 20.000,00 (proventi concessioni edilizie) |
| Completamento Piazza pedonale a servizio del centro abitato di Piè le Piagge | 2009 | € 200.000,00 | in corso di ultimazione | contributo regionale €.185.315,00, fondi comunali €.14.685,00 (proventi concessioni edilizie) |
| Completamento adempimenti e messa in sicurezza edificio adibito a scuola materna in Via Tauleri | 2009 | € 118.783,00 | in corso di ultimazione | contributo regionale €. 112.050,00, fondi comunali €. 6.733,00 (proventi concessioni edilizie) |
| Messa in sicurezza discarica località Limata | 2009 | € 86.546,00 | Ultimato | contributo regionale |
| Completamento messa in sicurezza strade comunali | 2009 | € 60.000,00 | Ultimato | contributo regionale €.59.021,00 fondi comunali €.979,00 (proventi concessioni edilizie) |
| Centro Naturale Commerciale lavori di manutenzione, pubblica illuminazione, pavimentazione ed acquisto arredo urbano | 2010 | € 55.000,00 | Ultimato | contributo regionale |
| Lavori urgenti di recupero loculi in stato di abbandono Cimitero S.Marco | 2010 | € 28.575,00 | Ultimato | fondi comunali |
| Manutenzione straordinaria ossario cimitero San. Marco | 2010 | € 45.356,85 | Ultimato | fondi comunali |
| Completamento piazza parcheggio a servizio impianti sportivi comunali in località ex Cartiera Visocchi | 2010 | € 80.957,00 | in corso di ultimazione | contributo regionale |
| Manutenzione straordinaria strade comunali | 2010 | € 41.300,00 | Ultimato | Mutuo Cassa DD.PP. €. 41.300,00 |
| Prevenzione e riduzione rischio sismico Asilo Nido Via Caio Ponzio | 2010 | € 90.000,00 | Ultimato | Contributo altri Enti |
| Adeguamento rete gas metano | 2011 | € 473.887,72 | in corso di ultimazione | Contributo altri Enti |
| Valorizzazione Vasca Romana in piazza Garibaldi | 2011 | € 385.360,00 | in corso di realizzazione | contributo regionale €.299.424,72 mutuo Cassa DD.PP. €.85.935,28 |
| Adeguamento sismico sede comunale Piazza Volsci | 2011 | € 489.600,00 | in corso di realizzazione | contributo altri Enti |

Comune di Atina – Relazione di Fine Mandato

| INVESTIMENTO | ANNO | IMPORTO | STATO DI AVANZAMENTO | FONTE DI FINANZIAMENTO |
|---|------|-----------------------|---------------------------|--|
| Realizzazione Palestra a servizio Scuola Media Cartiera | 2011 | € 700.000,00 | in corso di realizzazione | contributo regionale €.517.750,00, mutuo CC.PP. €.182.250,00 |
| Intervento di urbanizzazione e sistemazione di alcune strade comunali | 2011 | € 500.000,00 | in corso di realizzazione | Mutuo Cassa DD.PP. €. 500,000,00 |
| Completamento sede "Strade del vino" | 2011 | € 80.957,00 | in corso di ultimazione | contributo regionale |
| Riqualificazione Ambientale Collina S.Stefano | 2011 | € 50.000,00 | in corso di ultimazione | contributo regionale |
| Riqualificazione Chiesa di S. Marciano | 2011 | € 378.000,00 | in corso di ultimazione | contributo regionale €.283.500,00, mutuo Cassa DD.PP. €. 94.500,00 |
| Ristrutturazione immobile per istituzione Case della Pace | 2011 | € 110.089,15 | Ultimato | contributo regionale €. 99,089,00, fondi comunali €. 11.009,15 |
| Recupero e risanamento abitazioni centro storico Atina | 2011 | € 597.000,00 | in corso di realizzazione | contributo regionale |
| Completamento piazza parcheggio aule "Facolta scienze motorie" | 2011 | € 76.535,00 | in corso di realizzazione | contributo regionale |
| Ripristino manto copertura Centro Diurno anziani | 2012 | € 78.867,00 | in corso di realizzazione | Comunità Montana |
| Messa in sicurezza manto stradale urbano loc. ponte Melfa rotatoria incrocio Corso M.Planco e Via della Cartiera | 2012 | € 125.000,00 | In corso di realizzazione | contributo regionale |
| Messa in sicurezza loc. Ponte Melfa rotatoria incrocio Corso M.P. Via dei Sanniti Via Ferriera Ponte Melfa | 2012 | € 125.000,00 | In corso di realizzazione | contributo regionale |
| Impianto Pubblica illuminazione per le strade Via Rosanisco Via Colle Rasoio Via Vecchia Sferracavalli Via Virgilio Via Settignano-campo di volo Via S.Giuliano | 2012 | € 165.000,00 | In corso di realizzazione | contributo regionale |
| Intervento di recupero della Collegiata di Santa Maria e della Capella di San Marco | 2012 | € 500.000,00 | In corso di realizzazione | Soc. ARCUS |
| Realizzazione interventi a favore del pendolarismo | 2012 | € 50.000,00 | In corso di realizzazione | contributo regionale |
| TOTALE | | € 6.354.744,72 | | |

PRINCIPALI ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI NEL QUINQUENNIO

Anno 2012:

Alienazione ex scuola materna di San Marciano

Prezzo di vendita €. 160.000,00

Alienazione ex mattatoio comunale

Prezzo di vendita 228.750,00

Il ricavo delle alienazioni verrà impiegato per il ripiano delle passività dell'anno 2012

SISTEMI ED ESITI DEI CONTROLLI INTERNI

L'Ente, considerate le dimensioni, non è dotato di una struttura specificamente dedicata al controllo di gestione, tuttavia annualmente viene definito il Piano Esecutivo di Gestione, composto da una sezione puramente finanziaria, con evidenziate le risorse assegnate a ciascun Responsabile, e dal Piano degli obiettivi di cui all'art.197, comma 2 lettera A) del d.lgs. 267/2000, con evidenziati i progetti assegnati a ciascun Responsabile e la tempistica di realizzazione.

Periodicamente vengono effettuate verifiche sulla realizzazione degli obiettivi, formalizzate con l'annuale deliberazione di verifica dello stato di attuazione degli equilibri finanziari, adottata entro il 30 settembre di ogni anno, come prescritto dall'art.197 del d.lgs. 267/2000.

Al termine dell'esercizio, ogni Responsabile di Settore rende una relazione finale sulla realizzazione degli obiettivi assegnati, finalizzata sia alla valutazione dell'operato del responsabile, sia alla verifica dell'efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa messa in atto.

Di seguito si riepilogano gli atti adottati nel quinquennio, che formalizzano il sistema di controllo interno messo in atto dall'Ente:

| | ESERCIZIO | | | | |
|--|-------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| Delibera assegnazione risorse ed obiettivi ai responsabili di Settore | G.C. n.103 del 9/6/2008 | G.C. n.68 del 11/6/2009 | G.C. n.60 del 14/9/2010 | G.C. n.58 del 03/6/2011 | G.C. n.101 del 10/8/2012 |
| Delibera verifica stato attuazione programmi e ricognizione equilibri finanziari | C.C. n.37 del 12/9/2008 | C.C. n.20 del 19/10/2009 | C.C. n.23 del 30/9/2010 | C.C. n.22 del 7/10/2011 | C.C. n.31 del 30/11/2012 |

EVENTUALI RILIEVI DELLA CORTE DEI CONTI

Nel corso del quinquennio di mandato non sono stati mossi rilievi da parte della Corte dei Conti.

Alla Corte sono stati regolarmente trasmessi i questionari al bilancio di Previsione ed al Rendiconto, come previsto dall'art.1 commi 166 e seguenti della legge 266/2005: la Corte dei Conti, a seguito dell'attività istruttoria sui questionari, non ha mai rilevato profili di irregolarità contabile suscettibili di specifica pronuncia.

In ottemperanza al disposto dell'art.23, comma 5 della legge 289/2002, sono state trasmesse alla Corte dei conti le seguenti delibere di riconoscimento debiti fuori bilancio, adottate nel quinquennio di mandato:

| DELIBERA | OGGETTO | IMPORTO RICONOSCIUTO |
|----------------------|--|----------------------|
| n. 25 del 20/12/2009 | Riconoscimento debito fuori bilancio derivante da prestazioni professionali di assistenza legale | €. 89.483,77 |
| n. 4 del 29/2/2012 | Lavori somma urgenza località Colle Melfa – Spineto – Via Grotti – Santo Stefano. Definizione rapporti economici tra il comune di Atina e la E.C.C. Euroconsolidamenti Costruzioni erl - Determinazioni | €. 103.000,00 |
| n. 31 del 30/11/2012 | Salvaguardia degli equilibri di bilancio (art.193 del d.lgs. 267/2000). Riconoscimento debiti fuori bilancio. Provvedimenti. | €. 224.194,50 |

Al riguardo si rileva che la Corte ha richiesto documentazione istruttoria con riferimento alla delibera n.25/2009, procedendo poi alla archiviazione.

AZIONI INTRAPRESE PER IL RISPETTO DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA PROGRAMMATI E STATO DEL PERCORSO DI CONVERGENZA VERSO I FABBISOGNI STANDARD

L'Ente ha messo in atto le seguenti misure:

- Potenziamento accertamenti entrate correnti;
- Contrazione delle spese correnti, con particolare riguardo alle spese non strettamente necessarie per il funzionamento di servizi istituzionali o indispensabili;
- Applicazione oneri di urbanizzazione e finanziamento della spesa corrente limitata allo stretto necessario e concentrata sulla manutenzione ordinaria del patrimonio comunale;
- Attenta programmazione dei flussi di incasso e pagamento per quanto attiene la sezione in conto capitale del Bilancio.

Per quanto attiene ai fabbisogni standard, si è proceduto alla compilazione dei questionari relativi a:

- Funzioni di polizia locale (7/7/2011)
- Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo – Altri servizi generali (5/8/2011)
- Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo – Servizi di gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali (12/8/2011)
- Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo – Servizio di anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico (5/8/2011)
- Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo – Servizi di ufficio tecnico (5/8/2011)
- Funzioni di istruzione pubblica (16/4/2012)
- Funzioni nel settore sociale (20/7/2012)

SITUAZIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE DELL'ENTE

(negli anni dal 2008 al 2011 viene indicato l'impegnato di bilancio, mentre per l'anno 2012 viene indicato l'assestato al 31/12)

Evoluzione trasferimenti statali e FSR nel quinquennio

Gli ultimi anni hanno visto una continua diminuzione dei trasferimenti da parte dello Stato e della Regione a favore dei Comuni.

I comuni italiani erogano molti e diversi servizi. Tra essi quelli riferiti alla scuola, alla famiglia, agli interventi in campo ambientale. Tra i servizi alla persona particolare rilevanza hanno gli interventi riferiti al sociale: mensa e trasporto scolastico, assistenza all'handicap, assistenza domiciliare.

Purtroppo la costante riduzione dei trasferimenti statali (compresa la recente reintroduzione dell'IMU per il 50% trattenuta dallo Stato) ha ridotto e ridurrà le possibilità di intervento degli Enti locali.

Per il nostro Comune la riduzione dei trasferimenti dal 2003 al 2012, ammonta in termini assoluti a circa €. 263.732.

| 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008* | 2009* | 2010* | 2011* | 2012 |
|--|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 1164662 | 1047642 | 936474 | 933468 | 905800 | 884207 | 843942 | 873351 | 845065 | 900931 |
| (ICI abitazione principale restituita dallo Stato) | | | | | 269780 | 269743 | 269743 | 269743 | |

EVOLUZIONE EQUILIBRI DI PARTE CORRENTE E DI PARTE CAPITALE NEL QUINQUENNIO:**EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE**

| Anno | ESERCIZIO | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 (assestato) |
| Tributi (Tit. I) | 1729409,88 | 1780164,39 | 1826789,78 | 1689322,24 | 2882887,76 |
| Trasferimenti Stato, Regioni ed Enti (Tit.II) | 1362769,17 | 1360834,24 | 1499174,68 | 1692791,78 | 656029,15 |
| Entrate extratributarie (Tit.III) | 768769,81 | 1143783,45 | 900710,75 | 623830,57 | 1091493,29 |
| Totale entrate correnti (Tit. I- II- III) | 3860948,86 | 4284782,08 | 4226675,21 | 4005944,59 | 4630410,20 |
| Spese correnti (Tit. I) | 3543219,99 | 4420174,41 | 3897289,66 | 4195597,37 | 4796844,73 |
| Spese per rimborso prestiti tit. III | 340401,09 | 237569,89 | 249663,15 | 195964,92 | 216959,51 |
| Differenza di parte corrente | -22672,22 | -372962,22 | 79722,4 | -385617,7 | -383394,04 |
| Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 176035,51 | 0,00 |
| Entrate diverse destinate a spesa corrente di cui: | 32655,07 | 35570,09 | 0,00 | 36940,19 | 35979,64 |
| Contributo per permessi da costruire | 32655,07 | 35570,09 | 0,00 | 36940,19 | 35979,64 |
| Plusvalenze da alienazioni di beni patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre entrate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate correnti destinate a spese di investimento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Proventi da sanzioni per violazioni al codice della strada | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 144900,00 |

Comune di Atina – Relazione di Fine Mandato

| | | | | | |
|--|----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| Altre entrate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Entrate diverse utilizzate per rimborso quote capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo di parte corrente al netto delle variazioni | 9982,85 | -337392,13 | 79722,40 | -172642,00 | -347414,40 |

EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE

| Anno | ESERCIZIO | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| Entrate titolo IV | 3522168,63 | 2533576,21 | 2523662,37 | 2107650,48 | 12834672,3 |
| Entrate titolo V (cat. 2,3,4) | 166384,58 | 7883,00 | 367566,2 | 605509,15 | 1019887,72 |
| Totale titolo IV e V | 3688553,21 | 2541459,21 | 2891228,57 | 2713159,63 | 13854560 |
| Spese titolo II | 3666316,26 | 2374833,82 | 2905913,57 | 2719699,3 | 13065810 |
| Entrate correnti destinate a spese di investimento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Saldo di parte capitale al netto delle variazioni | 22236,95 | 166625,39 | -14685 | -6539,67 | 788750 |

EVOLUZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

| Anno | ESERCIZIO | | | |
|-------------------------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 |
| Risultato di amministrazione | 3623,07 | 126438,84 | 176035,51 | 5507,76 |
| Di cui | | | | |
| Vincolato | | | | |
| Per spese in conto capitale | | | | |
| Per fondo ammortamento | | | | |
| Non vincolato | 3623,07 | 126438,84 | 176035,51 | 5507,76 |

EVOLUZIONE DEL FONDO DI CASSA

| Anno | ESERCIZIO | | | | |
|-------------------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| Fondo di cassa al 31.12 | 925155,68 | 1062797,33 | 1501493,40 | 1080066,74 | 272140,28 |

EVOLUZIONE DELLE SPESE DI PERSONALE

| Anno | ESERCIZIO | | | | |
|--------------------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| Spese di personale | 1131728,92 | 1168119,19 | 1186503,12 | 1123659,6 | 1130457,26 |

EVOLUZIONE STORICA DEGLI INDICATORI FINANZIARI

| | | | | | |
|--------------------------|------|------|------|------|------|
| numero abitanti al 31/12 | 4537 | 4557 | 4519 | 4492 | 4503 |
|--------------------------|------|------|------|------|------|

Comune di Atina – Relazione di Fine Mandato

| | | | | | |
|----------------------------|----|----|----|----|----|
| numero dipendenti al 31/12 | 27 | 27 | 26 | 27 | 26 |
|----------------------------|----|----|----|----|----|

| Anno | ESERCIZIO | | | | |
|---|-----------|----------|----------|----------|----------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| Autonomia finanziaria <u>titolo I+III x 100</u> I+II+III titolo | 64,7 | 68,24 | 64,53 | 57,74 | |
| Autonomia impositiva <u>titolo I x 100</u> I+II+III titolo | 44,79 | 41,55 | 43,22 | 42,17 | |
| Pressione finanziaria <u>titolo I+II</u> popolazione | 681,55 | 689,27 | 736,00 | 752,92 | 785,90 |
| Pressione tributaria <u>titolo I</u> popolazione | 381,18 | 390,64 | 404,25 | 376,07 | |
| Intervento erariale <u>trasferimenti statali</u> popolazione | 219,43 | 189,7 | 234,2 | 296,55 | |
| Intervento regionale <u>trasferimenti regionali</u> popolazione | 43,88 | 97,30 | 45,83 | 63,65 | |
| Popensione all'investimento <u>spese titolo II x 100</u> spese titolo I+II+III | 48,56 | 33,77 | 41,20 | 38,24 | |
| Indebitamento locale pro-capite <u>residui debiti mutui</u> popolazione | 1045,71 | 1007,46 | 1020,03 | 1114,89 | 1063,98 |
| Rigidità spesa corrente spese personale+quote <u>ammortamento mutui x 100</u> titolo I+II+III | 38,13 | 32,81 | 33,98 | 32,94 | |
| Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente <u>spese personale x 100</u> totale spese titolo I | 31,94 | 26,43 | 30,44 | 26,78 | |
| Spesa personale media <u>spese personale</u> numero dipendenti | 41915,89 | 43263,67 | 45634,74 | 41617,02 | 43479,13 |
| Rapporto dipendenti / popolazione <u>numero dipendenti x 100</u> popolazione | 0,60 | 0,59 | 0,58 | 0,60 | 0,58 |

EVOLUZIONE DELLA CONSISTENZA PATRIMONIALE

| ATTIVO | Consistenza al 31.12.2008 | Consistenza al 31.12.2009 | Consistenza al 31.12.2010 | Consistenza al 31.12.2011 |
|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Immobilizzazioni immateriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Immobilizzazioni materiali | 16987916,87 | 16925637,21 | 16903282,45 | 16866589,7 |
| Immobilizzazioni finanziarie | 2503,90 | 2503,60 | 2503,90 | 2503,90 |
| Totale immobilizzazioni | 16990420,77 | 16928140,81 | 16905786,35 | 16869093,6 |
| Rimanenze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|--------------------------------------|--|--|--|--|
| Crediti | 13782239,76 | 8838253,18 | 9649555,46 | 11422143,4 |
| Altre attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Disponibilità liquide | 920720,49 | 1058828,52 | 1497730,52 | 1455566,93 |
| Totale attivo circolante | 14702960,25 | 9897081,70 | 11147285,98 | 12877710,29 |
| Ratei e risconti | 305,71 | 305,71 | 305,71 | 305,71 |
| Totale dell'attivo | 31693686,73 | 26825528,22 | 28053378,04 | 29747109,59 |
| Conti d'ordine | 11812084,90 | 6286490,66 | 7915362,80 | 9031643,17 |
| PASSIVO | Consistenza al 31.12.2008 | Consistenza al 31.12.2009 | Consistenza al 31.12.2010 | Consistenza al 31.12.2011 |
| Patrimonio netto | 20250787,4 | 12248926,9 | 11806525,4 | 10448985,5 |
| Conferimenti | 7612992,02 | 10146568,2 | 11883071,6 | 13719099,2 |
| Debiti di finanziamento | 730489,42 | 738372,42 | 1105938,62 | 1534303,09 |
| Debiti di funzionamento | 2416064,91 | 2775730,71 | 2737385,83 | 2785693,61 |
| Debiti per anticipazione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Debiti per somme anticipate da terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altri debiti | 683352,97 | 915930,22 | 520456,64 | 498718,43 |
| Totale debiti | 3829907,3 | 4430033,35 | 4363781,09 | 4818715,13 |
| Ratei e risconti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale passivo | 31693686,73 | 26825528,52 | 28053378,04 | 28986799,90 |
| Conti d'ordine | 11812084,90 | 6286490,66 | 7915362,80 | 9031643,17 |

**AZIONI INTRAPRESE PER CONTENERE LA SPESA E STATO DEL PERCORSO DI
CONVERGENZA AI FABBISOGNI STANDARD**

INDICATORI RELATIVI AI PRINCIPALI SERVIZI RESI

(gli indicatori relativi all'anno 2012 verranno definiti in sede di consuntivo)

| SERVIZI CONNESSI AGLI ORGANI ISTITUZIONALI | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Parametro di efficacia: Numero addetti/popolazione | 0,00022 | 0,00022 | 0,00022 | 0,00022 |
| Parametro di efficienza: Costo totale/popolazione | 48,32 | 63,27 | 27,88 | 64,19 |

| AMMINISTRAZIONE GENERALE E SERVIZIO ELETTORALE | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Parametro di efficacia: Numero addetti/popolazione | 0,00154 | 0,00154 | 0,00155 | 0,00156 |
| Parametro di efficienza: Costo totale/popolazione | 216,32 | 239,46 | 230,43 | 218,49 |

| SERVIZI CONNESSI ALL'UFFICIO TECNICO COMUNALE | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Parametro di efficacia: Numero addetti/popolazione | 0,00044 | 0,00044 | 0,00044 | 0,00045 |
| Parametro di efficienza: Costo totale/popolazione | 17,75 | 18,12 | 24,72 | 17,92 |

| SERVIZI DI ANAGRAFE E STATO CIVILE | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|

Comune di Atina – Relazione di Fine Mandato

| | | | | |
|--|---------|---------|---------|---------|
| Parametro di efficacia: Numero addetti/popolazione | 0,00066 | 0,00066 | 0,00066 | 0,00067 |
| Parametro di efficienza: Costo totale/popolazione | 18,89 | 18,75 | 19,70 | 19,02 |

| POLIZIA LOCALE ED AMMINISTRATIVA | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Parametro di efficacia: Numero addetti/popolazione | 0,00066 | 0,00066 | 0,00044 | 0,00045 |
| Parametro di efficienza: Costo totale/popolazione | 53,28 | 129,60 | 70,39 | 53,81 |

| ISTRUZIONE PRIMARIA E SECONDARIA INFERIORE | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Parametro di efficacia: Numero addetti/popolazione | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Parametro di efficienza: Costo totale/popolazione | 94,59 | 75,23 | 70,96 | 12,46 |

| VIABILITA' ED ILLUMINAZIONE | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Parametro di efficacia: Numero addetti/popolazione | 0,0011 | 0,0011 | 0,0011 | 0,0011 |
| Parametro di efficienza: Costo totale/popolazione | 85,94 | 88,64 | 86,28 | 86,80 |

| SERVIZIO IDRICO INTEGRATO | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Parametro di efficacia: Numero addetti/popolazione | 0,00044 | 0,00044 | 0,00044 | 0,00045 |
| Parametro di efficienza: Costo totale/popolazione | 26,63 | 28,85 | 29,16 | 37,36 |

PERCENTUALE DI COPERTURA DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

| Anno | ESERCIZIO | | | | |
|----------------------|-----------|--------|--------|--------|--------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| Asilo nido | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Impianti sportivi | 14,60 | 60,38 | 47,39 | 40,00 | 49,75 |
| Mense scolastiche | 46,28 | 39,34 | 48,26 | 48,00 | 55,25 |
| Illuminazione votiva | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Soggiorno anziani | 59,12 | 66,50 | 67,58 | 69,00 | 54,97 |

SERVIZIO DI NETTEZZA URBANA

| Anno | ESERCIZIO | | | | |
|------|-----------|-------|-------|-------|-------|
| | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
| | 90,27 | 81,19 | 88,37 | 92,16 | 84,45 |

QUANTIFICAZIONE DELLA MISURA DELL'INDEBITAMENTO COMUNALE

L'indebitamento dell'Ente ha avuto la seguente evoluzione nel quinquennio:

Comune di Atina – Relazione di Fine Mandato

| Anno | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Residuo debito | 4776233,01 | 4744397,72 | 4591012,41 | 4609534,54 | 5008069,62 |
| Nuovi prestiti | 308565,80 | 84184,58 | 268185,28 | 594500,00 | 0,00 |
| Prestiti rimborsati | 340401,09 | 237569,89 | 249663,15 | 195964,92 | 216959,51 |
| Estinzioni anticipate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre variazioni +/- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totali fine anno | 4744397,72 | 4591012,41 | 4609534,54 | 5008069,62 | 4791110,11 |

L'indebitamento pro-capite ha avuto la seguente evoluzione nel quinquennio:

| Anno | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Residuo debito al 31/12 | 4744397,72 | 4591012,41 | 4609534,54 | 5008069,62 | 4791110,11 |
| Popolazione al 31/12 | 4537 | 4557 | 4519 | 4492 | 4503 |
| Debito pro-capite al 31/12 | 1045,71 | 1007,46 | 1020,03 | 1114,89 | 1063,98 |

Gli oneri finanziari per l'ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registrano la seguente evoluzione nel quinquennio:

| Anno | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Oneri finanziari (interessi) | 220092,89 | 221183,45 | 196375,50 | 198280,37 | 220276,10 |
| Quota capitale | 340401,09 | 237569,89 | 249663,15 | 195964,92 | 216959,51 |
| Totale fine anno | 560493,98 | 458753,34 | 446038,65 | 394245,29 | 437235,61 |

L'ente ha rispettato il limite di indebitamento disposto dall'articolo 204 del TUEL ottenendo le seguenti percentuali di incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti.

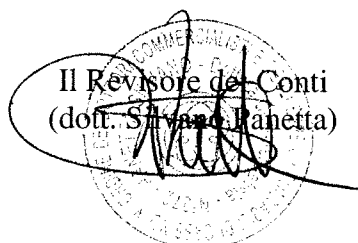
| Anno | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Interessi passivi su mutui (A) | 220092,89 | 221183,45 | 196375,45 | 215034,22 | 220276,10 |
| Entrate Titolo I penultimo esercizio precedente | 1901388,51 | 1852254,63 | 1729409,88 | 1780164,39 | 1826789,78 |
| Entrate Titolo II penultimo esercizio precedente | 676481,96 | 787050,44 | 1362769,17 | 864458,71 | 1499174,68 |
| Entrate Titolo III penultimo esercizio precedente | 814459,8 | 657674,83 | 768769,81 | 1143783,45 | 900710,75 |
| Totale entrate correnti penultimo esercizio precedente (B) | 3392330,27 | 3296979,90 | 3860948,86 | 3788406,55 | 4226675,21 |
| Percentuale incidenza interessi passivi su entrate correnti A/B | 6,49 | 6,71 | 5,09 | 5,68 | 5,21 |
| Limite massimo di legge fissato dall'art.204 del d.lgs. 267/2000 e successive modificazioni | 12% | 12% | 12% | 12% | 8% |

Atina, 7 febbraio 2013



Il Sindaco
(dott. Fausto Lancia)

Si certifica quanto sopra esposto



Il Revisore dei Conti
(dott. Silvano Panetta)

Atina, 7 febbraio 2013