



Comune di
Castel San Pietro Terme
Città Metropolitana di Bologna

Referto controllo di gestione

anno 2019

Il Presente referto è costituito da 14 sezioni:

- SINTESI PIANO PROGRAMMATICO 2019 CONSUNTIVO E RIEPILOGO FINANZIARIO PER CENTRI DI COSTO ANNO 2019 (pag. 3)
- STATO DI REALIZZAZIONE E GRADO DI ULTIMAZIONE DEI PROGRAMMI, RISULTATI RELATIVI AGLI OBIETTIVI ASSEGNATI DALLA GIUNTA COMUNALE (pag.10)
- RILEVAZIONE DI COSTI E RICAVI E MISURAZIONE DI EFFICACIA EFFICIENZA ED ECONOMICITA RELATIVAMENTE AI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE (pag.26)
- CONTROLLI IN MERITO ALLE PROCEDURE DI ACQUISTO EXTRA CONSIP E INTERCENT-ER (pag 38)
- ATTIVITA' SVOLTA IN RELAZIONE ALLA LEGGE 244/07 (FINANZIARIA 2008) INCARICHI DI STUDIO RICERCA E CONSULENZA (pag. 46)
- ATTIVITA' SVOLTA IN RELAZIONE ALLA LEGGE 266/05 (FINANZIARIA 2006) ALL'ART 1 COMMA 173: SPESE PER RELAZIONI PUBBLICHE, CONVEGNI, MOSTRE, PUBBLICITÀ E DI RAPPRESENTANZA E INCARICHI DI STUDIO RICERCA E CONSULENZA (pag. 48)
- CONTROLLI IN MERITO A SOCIETA' PARTECIPATE (pag.51)
- PIANO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO (pag.54)
- PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI (pag. 55)
- MODELLO ORGANIZZATIVO E SPESA DI PERSONALE (pag.56)
- TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI (pag.57)
- SPESE SOGGETTE A RIDUZIONE EX D.L 78/2010(pag.58)
- CENSIMENTO AUTO DI SERVIZIO DELLA P.A. (pag.59)
- BDAP BANCA DATI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE (pag.60)

➤ Premessa

Nel sistema dei controlli interni dell'ente, così come definito dall'art. 147 del D. Lgs. N.267/2000, la verifica dell'efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa rappresenta l'oggetto primario di indagine, al fine di ottimizzare, anche in fase di gestione, il rapporto fra costi e risultati.

Le fasi da seguire nella attività di controllo di gestione, così come definita dal TUEL, sono le seguenti:

1. Elaborazione P.D.O. (Piano Dettagliato degli Obiettivi)
2. Rilevazione dei risultati raggiunti: in tale fase sono comprese le fasi di definizione delle modalità di rilevazione e di ripartizione dei costi fra le unità organizzative e la frequenza delle informazioni.
3. Valutazione dei risultati ed azione correttiva

Il processo di controllo sullo stato di attuazione degli obiettivi assegnati si conclude, quindi, con il controllo consuntivo diretto a confrontare i risultati effettivamente raggiunti con le previsioni definite nel P.D.O. Il risultato di tale controllo è la determinazione dell'effettivo grado di raggiungimento degli obiettivi e, quindi, la riproposizione per l'anno successivo degli obiettivi che non risultano completamente attuati. Il controllo consuntivo deve consentire:

- all'Organo esecutivo la predisposizione della Relazione ai sensi art. 231 Tuel ;
- al Nucleo di valutazione gli elementi per la valutazione del personale Dirigente;
- al Consiglio Comunale per l'esercizio del controllo strategico;
- ai Dirigenti/Responsabili dei Servizi per la valutazione della propria performance;

Inoltre l'art.198 -bis del TUEL, introdotto dalla legge 191/04 (art.1 comma 5) prevede l'obbligo, per la struttura operativa alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione, di inviare il referto di cui all'art. 198 alla Corte dei Conti.

Il referto annuale del controllo di gestione si propone, quindi, di effettuare un'analisi articolata per Programma con l'indicazione di:

- *Sintesi consuntivo Piano programmatico 2019*
- *Stato di realizzazione e grado di ultimazione dei programmi ,risultati relativi agli obiettivi assegnati dalla Giunta Comunale*
- *Rilevazione di costi e ricavi e misurazione di efficacia efficienza ed economicità relativamente ai servizi a domanda individuale*

In particolare per gli aspetti applicativi collegati alla contabilità analitica ed economica, si rileva la difficoltà a gestire le procedure di controllo a causa delle scarse risorse di personale assegnate al servizio in presenza di carichi di lavoro sempre più ampi.

Al fine di poter ottenere i dati di natura economico-finanziaria in tempi e con costi congrui all'esigenza informativa e' necessario poterli gestire in corso d'anno e non dovere recuperare le informazioni a esercizio concluso con notevole aggravio del procedimento.

Rilevazione costi/ricavi: per i ricavi si è dovuto scegliere l'accertamento mentre per i costi l'impegno.

Indicatori: gli indicatori necessari per il controllo di gestione si ottengono effettuando un rapporto fra valori o quantità tratte dai documenti programmatici e consuntivi dell'Ente locale.

Sono stati selezionati gli indicatori più significativi ricavati dalle rendicontazioni che l'ente già effettua, in periodi diversi dell'anno, nei confronti di vari enti. Il riferimento è, ovviamente agli indicatori relativi al Rendiconto, al Certificato al Rendiconto e alla Relazione al Conto annuale.

Gli indicatori selezionati vengono comparati con quelli relativi al 2016 e 2017 e 2018, per poter ottenere un trend storico e consentire una comparabilità.

SINTESI PIANO PROGRAMMATICO 2019 CONSUNTIVO

Il Comune di Castel San Pietro Terme provvede alla definizione e al monitoraggio degli obiettivi attraverso l'insieme dei documenti di programmazione previsti per legge. L'attività prende l'avvio con l'approvazione delle Linee programmatiche del mandato amministrativo, documento approvato dal Consiglio Comunale con Delibera n. 146 del 29/10/2019, che indica i programmi per il mandato amministrativo e le linee strategiche da perseguire.

Le linee guida sono seguite dalla approvazione dei documenti programmatori propriamente detti ,previsti per legge:

- con delibera n. 24 in data 28/02/2019, dichiarata immediatamente eseguibile, il Consiglio Comunale ha approvato il Documento Unico di Programmazione 2019 – 2021- Nota di aggiornamento;
- Con delibera n. 26 in data 28/02/2019 dichiarata immediatamente eseguibile, il Consiglio Comunale ha approvato, il bilancio di previsione 2019/2021 ed i relativi allegati previsti ai sensi di legge. Le missioni e i programmi dell'Amministrazione comunale per l'anno 2019 sono evidenziati nel Documento Unico di programmazione (DUP).
- con delibera n. 54 del 12/03/2019 la Giunta Comunale ha provveduto, all'approvazione del Piano esecutivo di gestione per l'esercizio finanziario 2019-2021 che comprende:
 - 1) Struttura organizzativa (organigramma);
 - 2) Piano dettagliato degli Obiettivi di sviluppo (PDO) e Piano della performance;
 - 3) Piano Obiettivi attività ordinaria;
 - 4) Schede finanziarie articolate per centri di responsabilità;
 - 5) Allegati ai sensi del D.lgs. n. 118/11 e ss.mm. (armonizzazione contabile);

Nel corso dell'esercizio è stato effettuato un monitoraggio con relativa modifica al piano degli obiettivi in data 30/06/2019 con delibera di Giunta n. 155 del 31/07/2019. Con delibera di Giunta n. 228 del 29/11/2019 si è provveduto a modificare il piano degli obiettivi e delle performances 2019 e alla pesatura degli obiettivi, con delibera di Giunta n. 239 del 10/12/2019 si è provveduto a modificare il piano degli obiettivi e delle performances 2019 . In sede di chiusura dell'esercizio si è provveduto ad elaborare il piano dettagliato degli obiettivi a consuntivo che è stato trasmesso al Servizio Organizzazione per l'inoltro all' organismo indipendente di valutazione (OIV).

Con Delibera n. 157 del 06/10/2020 la Giunta Comunale ha provveduto ad approvare il Consuntivo del Piano Esecutivo di gestione e relazione Piano performance relativi all'anno 2019.

- In sede di approvazione del Rendiconto dell'esercizio 2019 (Delibera Consiglio Comunale n. 91 del 30/06/2020) è stata predisposta la relazione della Giunta formulata ai sensi degli artt.151, comma 6 e 231 del D.Lgs 267/2000;

Nel corso dell'esercizio finanziario sono state apportate sette variazioni di bilancio comprese quella collegata alla salvaguardia degli equilibri e quella di assestamento generale . Oltre a tali provvedimenti il meccanismo di flessibilità del bilancio e' stato assicurato anche grazie a cinque prelevamenti dal fondo di riserva. Si riportano di seguito gli estremi dei provvedimenti adottati:

VARIAZIONI DI BILANCIO

Delibera G.C. 52 del 05/03/2019 relativa al riaccertamento ordinario dei residui

Delibera C.C. n. 53 del 10/04/2019

Delibera C.C. n. 113 del 23/07/2019 relativa all'assestamento

Delibera C.C. n. 149 del 29/10/2019 relativa agli equilibri

Delibera G.C. n. 105 del 07/05/2019 ratificata con atto C.C. n. 86 del 11/06/2019

Delibera G.C. n. 194 del 22/10/2019 ratificata con atto C.C. n.148 del 29/10/2019

Delibera G.C. n. 226 del 29/11/2019 ratificata con atto C.C. n.181 del 16/12/2019

PRELEVAMENTI DAL FONDO DI RISERVA

Delibera di Giunta Comunale n. 92 del 16/04/2019

Delibera di Giunta Comunale n. 137 del 25/06/2019

Delibera di Giunta Comunale n. 263 del 24/12/2019

Delibera di Giunta Comunale n.184 del 01/10/2019 di prelevamento fondo spese potenziali

Delibera di Giunta Comunale n.216 del 19/11/2019 di prelevamento fondi per rinnovi contrattuali

Nel corso del 2019 sono state approvate 4 variazioni di Peg compensative tra macroaggregati, 13 variazioni di Peg ,30 determine di variazioni compensative , 10 determine di variazioni al fondo pluriennale vincolato e di applicazione di avanzo vincolato e 2 determine di variazioni partite di giro

comunicate al Consiglio Comunale con atto n. 110 del 23/07/2019 e n. 38 del 14/04/2020.

Per quanto riguarda il raggiungimento degli obiettivi di sviluppo nelle schede Pdo è indicata sia la percentuale di realizzazione delle azioni sia la percentuale di realizzazione degli indicatori di risultato. Tali percentuali non sempre coincidono in quanto alcuni obiettivi sono misurati da indicatori che non dipendono dalle azioni poste in essere dalle unità operative ma da altri fattori esterni (esempio organi di Amministrazione). Per tale motivo in questa analisi si è ritenuto opportuno l'utilizzo delle percentuali di realizzazione delle azioni.

Nel corso del 2019 sono stati modificati alcuni obiettivi, ne sono stati eliminati 6 e ne sono stati aggiunti 9. Inoltre nelle medie di raggiungimento degli obiettivi non sono stati conteggiati gli obiettivi che nel corso dell'anno sono stati rinviati agli anni successivi e/o eliminati (n. 6 obiettivi su 48 originariamente assegnati pari al 12,50%)

AREE	% AZIONI
	valore medio
AREA SERVIZI AL TERRITORIO	99,47
AREA SERVIZI AMMINISTRATIVI	97,26

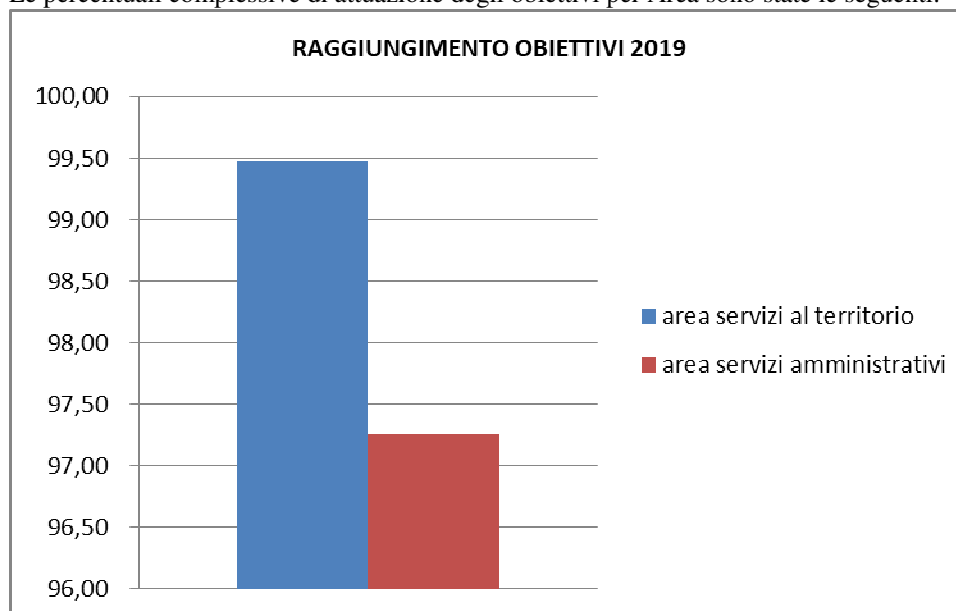
La percentuale complessiva di raggiungimento degli obiettivi assegnati è stata pari al 98,36%

Il raggiungimento degli obiettivi relativi al 2019 è stato validato dall'OIV con verbale n. 8 del 30/07/2020 trasmesso con nota prot. 20442 del 09/09/2020.

Negli anni precedenti le percentuali di raggiungimento degli obiettivi erano state le seguenti:

2018	2017	2016
94,98%	98,82%	97,93%

Le percentuali complessive di attuazione degli obiettivi per Area sono state le seguenti:



Si analizzano ora le singole missioni al fine di misurare l'efficacia dell'azione intrapresa dall'Ente.

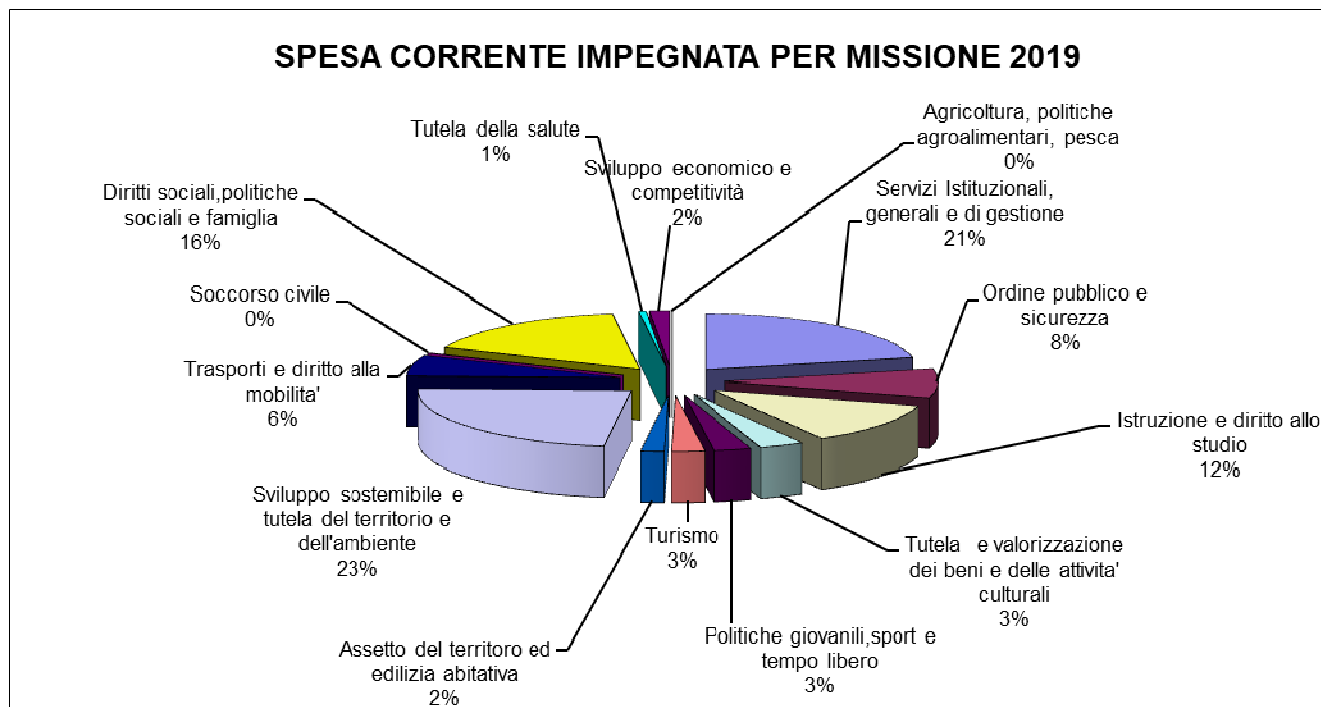
L'analisi è rivolta a valutare lo stato di realizzazione delle missioni inteso come scostamento tra previsione definitiva e impegno di spesa e il grado di ultimazione delle missioni definito dallo scostamento tra impegno di spesa e pagamento oltre che i risultati relativi agli obiettivi assegnati dalla Giunta Comunale.

Relativamente al monitoraggio degli obiettivi, alle motivazione degli scostamenti, alla rilevazione degli indicatori di efficacia, efficienze ed economicità e alla rilevazione dei costi/ricavi si rimanda al Piano degli obiettivi consuntivo 2019

approvato dalla Giunta con delibera n. 157 del 06/10/2020 e alla Relazione della Giunta al Rendiconto 2019 approvata con Delibera di Consiglio Comunale n.91 del 30/06/2020.

Nel corso del 2019 la spesa corrente pari a € 17.049.783,74 e' così ripartita sulle singole missioni dell'Amministrazione:

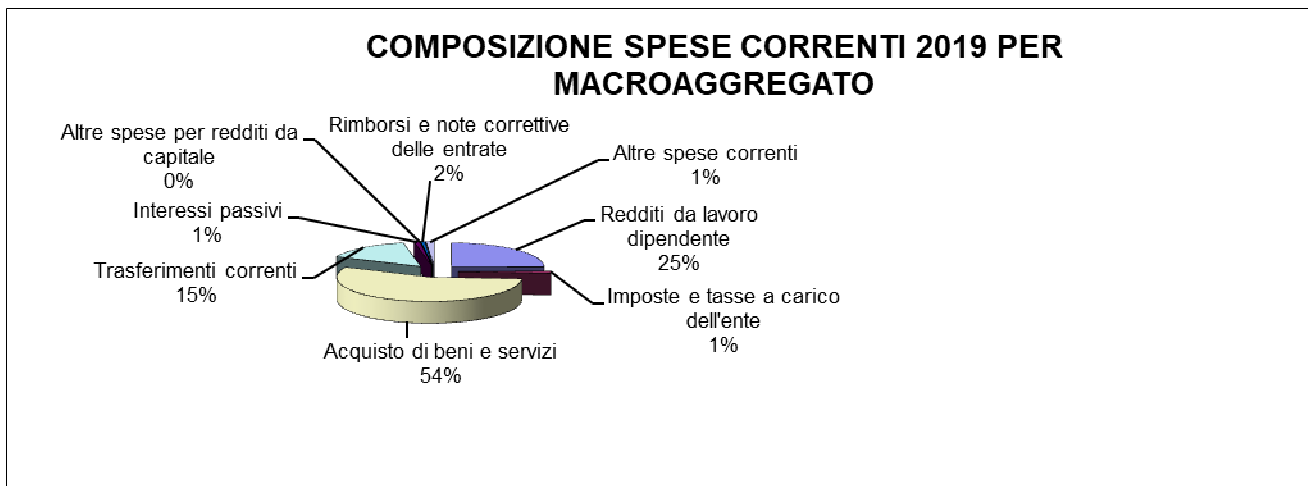
Missione	Descrizione Missione	Rendiconto	%
01	Servizi Istituzionali, generali e di gestione	3.659.398,01	21
03	Ordine pubblico e sicurezza	1.391.026,83	8
04	Istruzione e diritto allo studio	2.039.353,60	12
05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attivita' culturali	568.938,81	3
06	Politiche giovanili,sport e tempo libero	490.706,84	3
07	Turismo	427.246,39	3
08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	298.224,78	2
09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.993.457,69	23
10	Trasporti e diritto alla mobilita'	1.028.384,79	6
11	Soccorso civile	6.000,00	0
12	Diritti sociali,politiche sociali e famiglia	2.793.779,62	16
13	Tutela della salute	94.648,26	1
14	Sviluppo economico e competitività	256.859,12	2
16	Agricoltura, politiche agroalimentari, pesca	1.759,00	0
Totale Missioni		17.049.783,74	100,00



La rilevazione delle spese correnti per macroaggregati è raffigurata nel presente quadro:

SPESE CORRENTI	IMPEGNI	%
Redditi da lavoro dipendente	4.221.744,80	25
Imposte e tasse a carico dell'ente	231.054,58	2
Acquisto di beni e servizi	9.487.285,85	54
Trasferimenti correnti	2.591.522,97	15
Interessi passivi	167.223,46	1
Altre spese per redditi da capitale	0,00	0
Rimborsi e note correttive delle entrate	104.235,20	1
Altre spese correnti	246.716,88	2
Totale	17.049.783,74	100

Le spese sono così composte:



E' evidente che la spesa maggiormente rilevante e' quella relativa all' acquisto di beni e servizi , pari a circa il 54% delle spese correnti impegnate nell'esercizio.

RIEPILOGO FINANZIARIO PER CENTRO DI COSTO ANNO 2019

La spesa corrente per l'anno 2019 riclassificata per missione e programma è stata suddivisa per i singoli centri di costo:

MISS	PROG	Centro di costo	da cdc
1		Servizi istituzionali, generali e di gestione	
1	1	Organi istituzionali	
1	1	SEGRETERIA DEL SINDACO	109.818,13
1	1	ORGANI ISTITUZIONALI	169.515,44
1	1	PARTECIPAZIONE	4.081,20
1	2	Segreteria generale	
1	2	SEGRETERIA ORGANI ISTITUZIONALI	314.485,19
1	2	ARCHIVIO E PROTOCOLLO	92.557,95
1	3	Gestione economica finanziaria programmazione e provveditorato	
1	3	RAGIONERIA	197.085,76
1	3	PROVVEDITORATO	61.944,58
1	3	PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO	39.063,38
1	3	SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO	487.501,32
1	4	Gestione entrate tributarie	
1	4	TRIBUTI	508.173,32
1	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	
1	5	GESTIONE PATRIMONIO	14.461,57
1	5	SALE COMUNALI GALLO/SASSI - SERVIZIO A DOMANDA	3.457,34
1	6	Ufficio tecnico	
1	6	EDILIZIA PRIVATA	134.648,02
1	6	SEGRETERIA UFFICIO TECNICO	86.299,72
1	6	SERVIZIO MANUTENZIONE	248.906,31
1	6	SERVIZIO PROGETTAZIONE OPERE PUBBLICHE	164.840,19
1	2	PALAZZO COMUNALE E MAGAZZINI	14.815,22
1	6	CENTRO CIVICO O.G.	4.448,23
1	7	Elezioni e consultazioni popolari - anagrafe e stato civile	
1	7	SERVIZI DEMOGRAFICI	139.509,93
1	7	STATO CIVILE,LEVA,POLIZIA MORTUARI	106.869,70
1	7	SERVIZI ELETTORALI	35.048,63
1	7	ELEZIONI/ REFERENDUM	55.039,75
1	8	Statistica e sistemi informativi	
1	8	STATISTICA	5.161,34
1	8	SISTEMA INFORMATIVO	178.425,65
1	10	Risorse umane	
		GESTIONE DEL PERSONALE	166.200,17
		SPESE COMUNI DI PERSONALE (da ribaltare ai cdc)	53.216,99
1	11	Altri servizi generali	
		SPORTELLO AL CITTADINO	106.392,88
1	11	CONTRATTI	112.738,58
1	11	SERVIZI AUSILIARI (CENTRALINO/MESSI)	44.352,75
		ALTRE SPESE SERVIZI GENERALI	338,77
			3.659.398,01
3		Ordine pubblico e sicurezza	
3	1	Polizia locale e amministrativa	
3	1	POLIZIA MUNICIPALE	1.300.675,66
3	1	SANZIONI ASS.5 CASTELLI	
3	1	POLIZIA AMMINISTRATIVA	77.951,17
3	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	
		SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	12.400,00
			1.391.026,83
4		Istruzione e diritto allo studio	
4	1	Istruzione prescolastica	
		SCUOLA DELL'INFANZIA	195.764,26

4	2	Altri ordini di istruzione non universitaria	
4	2	SCUOLE PRIMARIE	290.416,91
4	2	SCUOLE SECONDARIE	103.627,62
4	2	ISTRUZIONE SUPERIORE E PERCORSI FORMATIVI	1.000,00
4	6	Servizi ausiliare all'istruzione	
4	6	SERVIZIO EDUCATIVO SCOLASTICO	72.243,70
4	6	TRASPORTO SCOLASTICO - SERVIZIO A DOMANDA	298.555,89
4	6	CENTRI ESTIVI E ATTIVITA' EXTRASCOLASTICHE	138.774,17
4	6	ASSISTENZA SCOLASTICA E ASSISTENZA HANDICAP	876.055,81
4	7	Diritto allo studio	
4	7	DIRITTO ALLO STUDIO	62.915,24
			2.039.353,60
5	Tutela e valorizzazione di beni e attivita' culturali		
5	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	
5	2	BIBLIOTECHE E ARCHIVIO STORICO	323.159,32
5	2	BIBLIOTECHE GESTIONE ASSOCIATA	54.304,24
5	2	CULTURA E MANIFESTAZIONI CULTURALI	151.146,99
5	2	TEATRO COMUNALE CASSERO	37.928,26
5	2	ARENA COMUNALE	2.400,00
			568.938,81
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero		
6	1	Sport e tempo libero	
6	1	PISCINA COMUNALE	104.310,00
6	1	IMPIANTI SPORTIVI IN GEST DIRETTA-SERV A DOMANDA	178.355,99
6	1	ALTRI IMPIANTI SPORTIVI IN CONCESSIONE	146.013,55
6	1	MANIFESTAZIONI SPORTIVE	28.633,00
6	2	Giovani	
6	2	CENTRI GIOVANILI E POLITICHE GIOVANILI	33.394,30
			490.706,84
7	Turismo		
7	1	Sviluppo e valorizzazione del turismo	
7	1	SERVIZI TURISTICI	38.182,80
7	1	MANIFESTAZIONI TURISTICHE	389.063,59
			427.246,39
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa		
8	1	Urbanistica	
8	1	URBANISTICA	215.536,86
8	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani edilizia economico popolare	
8	2	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E SPORTELLO UNICO EDILIZIA	82.687,92
			298.224,78
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		
9	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	
9	2	VERDE PUBBLICO	481.911,74
9	2	SERVIZI ENERGETICI E AMBIENTALI	237.652,74
9	2	ATTIVITA' ESTRATTIVA	28.888,32
9	3	Rifiuti	
9	3	SERVIZIO SPAZZAMENTO E PULIZIA STRADE	79.821,93
9	3	SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI	3.165.182,96
9	4	Servizio idrico integrato	
9	4	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	
			3.993.457,69
10	Viabilità		
10	2	Trasporto pubblico locale	
10	2	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE	14.056,60
10	5	Viabilità e infrastrutture stradali	
10	5	VIABILITA'	610.264,19
10	5	ILLUMINAZIONE PUBBLICA	404.064,00
			1.028.384,79
11	Soccorso Civile		
11	1	Sistema di protezione civile	
11	1	PROTEZIONE CIVILE	6.000,00

12		Diritti sociali, politiche sociale e famiglia	
12	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	
12	1	ASILO NIDO - SERVIZIO A DOMANDA	1.151.227,34
12	1	LUDOTECA - SERVIZIO A DOMANDA	32.591,83
12	1	ALTRI SERVIZI ALL'INFANZIA E AI MINORI	260.308,00
12	2	Interventi per la disabilità	
12	2	INTERVENTI PER LA DISABILITA'	31.345,57
12	3	Interventi per gli anziani	
12	3	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	10.394,56
12	4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	
12	4	INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO ESCL.SOCIALE	47.561,60
12	5	Interventi per le famiglie	
12	5	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	2.640,00
12	6	Interventi per il diritto alla casa	
12	6	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA	128.136,74
12	7	Programmazione e governo delle rete dei servizi sociosanitari e sociali	
12	7	ALTRI SERVIZI SOCIALI	1.065.373,07
		TRASPORTO DISABILI E ANZIANI	32.012,32
12	8	Cooperazione e associazionismo	
12	8	ASSOCIAZIONISMO NEL SOCIALE	12.615,00
12	9	Servizio necroscopico e cimiteraile	
		SERVIZI NECROSCOPICI E CIMITERIALI	19.573,59
			2.793.779,62
13		Tutela della salute	
13	7	Ulteriori spese in materia sanitaria	
13	7	SALUTE PUBBLICA E TEMATICHE ANIMALI	89.331,26
13	7	BAGNI PUBBLICI - SERVIZIO A DOMANDA	5.317,00
			94.648,26
14		Sviluppo economico e competitivita'	
14	1	Industria, Pmi e artigianato	
14	1	SVILUPPO ECONOMICO	63.319,93
14	2	Commercio,reti distributive tutela dei consumatori	
		FIERE,MERCATI E SERVIZI CONNESSI	42.212,53
		SOSTEGNO AL COMMERCIO	26.182,30
14	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	
14	4	AFFISSIONI E PUBBLICITA'	29.500,00
14	4	SPORTELLO UNICO ATTIVITA' PRODUTTIVE (SUAP)	95.644,36
			256.859,12
16		Agricoltura	
16	1	Sviluppo del settore agricolo	
16	1	SERVIZI RELATIVI ALL'AGRICOLTURA	1.759,00
			1.759,00
		TOTALE	17.049.783,74

**STATO DI REALIZZAZIONE E GRADO DI ULTIMAZIONE DEI PROGRAMMI,
RISULTATI RELATIVI AGLI OBIETTIVI ASSEGNATI DALLA GIUNTA COMUNALE**

MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI E DI GESTIONE

Situazione complessiva

Missione: 1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	Prev. Def.	Impegni	Mandati
	SPESE CORRENTI	4.246.553,08	3.659.398,01	2.961.819,40
	SPESE IN CONTO CAPITALE	682.624,49	61.664,08	61.283,18
	TOTALE MISSIONE	4.929.177,57	3.721.062,09	3.023.102,58

Stato di realizzazione

Missione: 1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	Prev. Def.	Impegni	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	4.246.553,08	3.659.398,01	86,17
	SPESE IN CONTO CAPITALE	682.624,49	61.664,08	9,03
	TOTALE MISSIONE	4.929.177,57	3.721.062,09	75,49

Grado di ultimazione

Missione: 1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	Impegni	Mandati	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	3.659.398,01	2.961.819,40	80,94
	SPESE IN CONTO CAPITALE	61.664,08	61.283,18	99,38
	TOTALE MISSIONE	3.721.062,09	3.023.102,58	81,24

➤ *Obiettivi assegnati collegati alla missione:*

	ATTUAZIONE AZIONI	ATTUAZIONE INDICATORI
Obiettivi di sviluppo	94,21%	91,05%

Relativamente al monitoraggio degli obiettivi, alle motivazione degli scostamenti, alla rilevazione degli indicatori di efficacia, efficienze ed economicità e alla rilevazione dei costi/ricavi si rimanda al Piano degli obiettivi consuntivo 2019 approvato dalla Giunta con delibera n. 157 del 06/10/2020 e alla Relazione della Giunta al Rendiconto 2019 approvata con Delibera di Consiglio Comunale n.91 del 30/06/2020.

MISSIONE 3 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**Situazione complessiva**

Missione: 3	Ordine pubblico e sicurezza	Prev. Def.	Impegni	Mandati
	SPESE CORRENTI	1.485.244,51	1.391.026,83	690.988,96
	SPESE IN CONTO CAPITALE	160.000,00	92.857,08	10.387,08
	TOTALE MISSIONE	1.645.244,51	1.483.883,91	701.376,04

Stato di realizzazione

Missione: 3	Ordine pubblico e sicurezza	Prev. Def.	Impegni	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	1.485.244,51	1.391.026,83	93,66
	SPESE IN CONTO CAPITALE	160.000,00	92.857,08	58,04
	TOTALE MISSIONE	1.645.244,51	1.483.883,91	90,19

Grado di ultimazione

Missione: 3	Ordine pubblico e sicurezza	Impegni	Mandati	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	1.391.026,83	690.988,96	49,67
	SPESE IN CONTO CAPITALE	92.857,08	10.387,08	11,19
	TOTALE MISSIONE	1.483.883,91	701.376,04	47,27

Con deliberazione del Consiglio Comunale del Comune di Castel San Pietro Terme n.147 del 21/12/2016 è stata approvata la Convenzione e il Regolamento del Corpo unico intercomunale di Polizia Municipale del Nuovo Circondario Imolese e sono state conferite le funzioni di Polizia Amministrativa e Locale al Nuovo Circondario Imolese dal 01/01/2017.

Con delibera di Consiglio Comunale n. 97 del 27/06/2019 è stato approvato il recesso dai servizi associati di Polizia Locale NCI a partire dal 01/01/2020

➤ *Obiettivi assegnati collegati alla missione:*

	ATTUAZIONE AZIONI	ATTUAZIONE INDICATORI
Obiettivi di sviluppo	100%	100%

Relativamente al monitoraggio degli obiettivi, alle motivazione degli scostamenti, alla rilevazione degli indicatori di efficacia, efficienze ed economicità e alla rilevazione dei costi/ricavi si rimanda al Piano degli obiettivi consuntivo 2019 approvato dalla Giunta con delibera n. 157 del 06/10/2020 e alla Relazione della Giunta al Rendiconto 2019 approvata con Delibera di Consiglio Comunale n.91 del 30/06/2020.

MISSIONE 4 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**Situazione complessiva**

Missione: 4	Istruzione e diritto allo studio	Prev. Def.	Impegni	Mandati
	SPESE CORRENTI	2.122.832,02	2.039.353,60	1.646.208,47
	SPESE IN CONTO CAPITALE	1.594.451,90	457.993,26	415.077,12
	TOTALE MISSIONE	3.717.283,92	2.497.346,86	2.061.285,59

Stato di realizzazione

Missione: 4	Istruzione e diritto allo studio	Prev. Def.	Impegni	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	2.122.832,02	2.039.353,60	96,07
	SPESE IN CONTO CAPITALE	1.594.451,90	457.993,26	28,72
	TOTALE MISSIONE	3.717.283,92	2.497.346,86	67,18

Grado di ultimazione

Missione: 4	Istruzione e diritto allo studio	Impegni	Mandati	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	2.039.353,60	1.646.208,47	80,72
	SPESE IN CONTO CAPITALE	457.993,26	415.077,12	90,63
	TOTALE MISSIONE	2.497.346,86	2.061.285,59	82,54

➤ *Obiettivi assegnati collegati alla missione:*

	ATTUAZIONE AZIONI	ATTUAZIONE INDICATORI
Obiettivi di sviluppo	100%	100%

Relativamente al monitoraggio degli obiettivi, alle motivazione degli scostamenti, alla rilevazione degli indicatori di efficacia, efficienze ed economicità e alla rilevazione dei costi/ricavi si rimanda al Piano degli obiettivi consuntivo 2019 approvato dalla Giunta con delibera n. 157 del 06/10/2019 e alla Relazione della Giunta al Rendiconto 2019 approvata con Delibera di Consiglio Comunale n.91 del 30/06/2020.

MISSIONE 5 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI**Situazione complessiva**

Missione: 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Prev. Def.	Impegni	Mandati
	SPESE CORRENTI	611.411,00	568.938,81	467.031,89
	SPESE IN CONTO CAPITALE	1.634.665,86	115.844,88	99.744,88
	TOTALE MISSIONE	2.246.076,86	684.783,69	566.776,77

Stato di realizzazione

Missione: 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Prev. Def.	Impegni	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	611.411,00	568.938,81	93,05
	SPESE IN CONTO CAPITALE	1.634.665,86	115.844,88	7,09
	TOTALE MISSIONE	2.246.076,86	684.783,69	30,49

Grado di ultimazione

Missione: 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Impegni	Mandati	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	568.938,81	467.031,89	82,09
	SPESE IN CONTO CAPITALE	115.844,88	99.744,88	86,10
	TOTALE MISSIONE	684.783,69	566.776,77	82,77

➤ *Obiettivi assegnati collegati alla missione:*

	ATTUAZIONE AZIONI	ATTUAZIONE INDICATORI
Obiettivi di sviluppo	100%	99,28%

Relativamente al monitoraggio degli obiettivi, alle motivazioni degli scostamenti, alla rilevazione degli indicatori di efficacia, efficienza ed economicità e alla rilevazione dei costi/ricavi si rimanda al Piano degli obiettivi consuntivo 2019 approvato dalla Giunta con delibera n. 157 del 06/10/2020 e alla Relazione della Giunta al Rendiconto 2019 approvata con Delibera di Consiglio Comunale n.91 del 30/06/2020.

MISSIONE 6 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO**Situazione complessiva**

Missione: 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Prev. Def.	Impegni	Mandati
	SPESE CORRENTI	522.417,00	490.706,84	379.300,65
	SPESE IN CONTO CAPITALE	734.006,58	39.005,96	27.024,34
	TOTALE MISSIONE	1.256.423,58	529.712,80	406.324,99

Stato di realizzazione

Missione: 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Prev. Def.	Impegni	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	522.417,00	490.706,84	93,93
	SPESE IN CONTO CAPITALE	734.006,58	39.005,96	5,31
	TOTALE MISSIONE	1.256.423,58	529.712,80	42,16

Grado di ultimazione

Missione: 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Impegni	Mandati	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	490.706,84	379.300,65	77,30
	SPESE IN CONTO CAPITALE	39.005,96	27.024,34	69,28
	TOTALE MISSIONE	529.712,80	406.324,99	76,71

➤ Obiettivi assegnati collegati alla missione:

	ATTUAZIONE AZIONI	ATTUAZIONE INDICATORI
Obiettivi di sviluppo	100%	100%

Relativamente al monitoraggio degli obiettivi, alle motivazione degli scostamenti, alla rilevazione degli indicatori di efficacia, efficienze ed economicità e alla rilevazione dei costi/ricavi si rimanda al Piano degli obiettivi consuntivo 2019 approvato dalla Giunta con delibera n. 157 del 06/10/2020 e alla Relazione della Giunta al Rendiconto 2019 approvata con Delibera di Consiglio Comunale n.91 del 30/06/2020.

MISSIONE 7 – TURISMO**Situazione complessiva**

Missione: 7	Turismo	Prev. Def.	Impegni	Mandati
	SPESE CORRENTI	442.997,00	427.246,39	326.892,20
	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE	442.997,00	427.246,39	326.892,20

Stato di realizzazione

Missione: 7	Turismo	Prev. Def.	Impegni	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	442.997,00	427.246,39	96,44
	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE	442.997,00	427.246,39	96,44

Grado di ultimazione

Missione: 7	Turismo	Impegni	Mandati	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	427.246,39	326.892,20	76,51
	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE	427.246,39	326.892,20	76,51

➤ *Obiettivi assegnati collegati alla missione:*

	ATTUAZIONE AZIONI	ATTUAZIONE INDICATORI
Obiettivi di sviluppo	100%	100%

Relativamente al monitoraggio degli obiettivi, alle motivazione degli scostamenti, alla rilevazione degli indicatori di efficacia, efficienze ed economicità e alla rilevazione dei costi/ricavi si rimanda al Piano degli obiettivi consuntivo 2019 approvato dalla Giunta con delibera n. 157 del 06/10/2020 e alla Relazione della Giunta al Rendiconto 2019 approvata con Delibera di Consiglio Comunale n.91 del 30/06/2020.

MISSIONE 8 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA**Situazione complessiva**

Missione: 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Prev. Def.	Impegni	Mandati
	SPESE CORRENTI	339.721,25	298.224,78	256.674,36
	SPESE IN CONTO CAPITALE	221.694,88	12.390,80	6.390,80
	TOTALE MISSIONE	561.416,13	310.615,58	263.065,16

Stato di realizzazione

Missione: 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Prev. Def.	Impegni	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	339.721,25	298.224,78	87,79
	SPESE IN CONTO CAPITALE	221.694,88	12.390,80	5,59
	TOTALE MISSIONE	561.416,13	310.615,58	55,33

Grado di ultimazione

Missione: 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Impegni	Mandati	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	298.224,78	256.674,36	86,07
	SPESE IN CONTO CAPITALE	12.390,80	6.390,80	51,58
	TOTALE MISSIONE	310.615,58	263.065,16	84,69

➤ Obiettivi assegnati collegati alla missione:

	ATTUAZIONE AZIONI	ATTUAZIONE INDICATORI
Obiettivi di sviluppo	98,89%	95,56%

Relativamente al monitoraggio degli obiettivi, alle motivazioni degli scostamenti, alla rilevazione degli indicatori di efficacia, efficienza ed economicità e alla rilevazione dei costi/ricavi si rimanda al Piano degli obiettivi consuntivo 2019 approvato dalla Giunta con delibera n. 157 del 06/10/2020 e alla Relazione della Giunta al Rendiconto 2019 approvata con Delibera di Consiglio Comunale n.91 del 30/06/2020.

MISSIONE 9 -SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

Situazione complessiva

Missione: 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Prev. Def.	Impegni	Mandati
	SPESE CORRENTI	4.092.318,09	3.993.457,69	3.505.586,65
	SPESE IN CONTO CAPITALE	134.584,06	118.241,16	112.091,16
	TOTALE MISSIONE	4.226.902,15	4.111.698,85	3.617.677,81

Stato di realizzazione

Missione: 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Prev. Def.	Impegni	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	4.092.318,09	3.993.457,69	97,58
	SPESE IN CONTO CAPITALE	134.584,06	118.241,16	87,86
	TOTALE MISSIONE	4.226.902,15	4.111.698,85	97,27

Grado di ultimazione

Missione: 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Impegni	Mandati	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	3.993.457,69	3.505.586,65	87,78
	SPESE IN CONTO CAPITALE	118.241,16	112.091,16	94,80
	TOTALE MISSIONE	4.111.698,85	3.617.677,81	87,98

➤ *Non sono presenti obiettivi assegnati collegati alla missione.*

Relativamente al monitoraggio degli obiettivi, alle motivazione degli scostamenti, alla rilevazione degli indicatori di efficacia, efficienze ed economicità e alla rilevazione dei costi/ricavi si rimanda al Piano degli obiettivi consuntivo 2019 approvato dalla Giunta con delibera n. 157 del 06/10/2020 e alla Relazione della Giunta al Rendiconto 2019 approvata con Delibera di Consiglio Comunale n.91 del 30/06/2020.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ**Situazione complessiva**

Missione:10	Trasporti e diritto alla mobilità	Prev. Def.	Impegni	Mandati
	SPESE CORRENTI	1.111.612,16	1.028.384,79	836.300,59
	SPESE IN CONTO CAPITALE	5.485.279,94	805.954,84	591.811,33
	TOTALE MISSIONE	6.596.892,10	1.834.339,63	1.428.111,92

Stato di realizzazione

Missione:10	Trasporti e diritto alla mobilità	Prev. Def.	Impegni	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	1.111.612,16	1.028.384,79	92,51
	SPESE IN CONTO CAPITALE	5.485.279,94	805.954,84	14,69
	TOTALE MISSIONE	6.596.892,10	1.834.339,63	27,81

Grado di ultimazione

Missione:10	Trasporti e diritto alla mobilità	Impegni	Mandati	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	1.028.384,79	836.300,59	81,32
	SPESE IN CONTO CAPITALE	805.954,84	591.811,33	73,43
	TOTALE MISSIONE	1.834.339,63	1.428.111,92	77,85

➤ Obiettivi assegnati collegati alla missione:

	ATTUAZIONE AZIONI	ATTUAZIONE INDICATORI
Obiettivi di sviluppo	100%	100%

Relativamente al monitoraggio degli obiettivi, alle motivazione degli scostamenti, alla rilevazione degli indicatori di efficacia, efficienze ed economicità e alla rilevazione dei costi/ricavi si rimanda al Piano degli obiettivi consuntivo 2019 approvato dalla Giunta con delibera n. 157 del 06/10/2020 e alla Relazione della Giunta al Rendiconto 2019 approvata con Delibera di Consiglio Comunale n.91 del 30/06/2020.

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE**Situazione complessiva**

Missione:11	Soccorso civile	Prev. Def.	Impegni	Mandati
	SPESE CORRENTI	6.000,00	6.000,00	3.000,00
	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE	6.000,00	6.000,00	3.000,00

Stato di realizzazione

Missione:11	Soccorso civile	Prev. Def.	Impegni	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	6.000,00	6.000,00	100,00
	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE	6.000,00	6.000,00	100,00

Grado di ultimazione

Missione:11	Soccorso civile	Impegni	Mandati	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	6.000,00	3.000,00	50,00
	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE	6.000,00	3.000,00	50,00

➤ Obiettivi assegnati collegati alla missione:

	ATTUAZIONE AZIONI	ATTUAZIONE INDICATORI
Obiettivi di sviluppo	100%	100%

Relativamente al monitoraggio degli obiettivi, alle motivazione degli scostamenti, alla rilevazione degli indicatori di efficacia, efficienze ed economicità e alla rilevazione dei costi/ricavi si rimanda al Piano degli obiettivi consuntivo 2019 approvato dalla Giunta con delibera n. 157 del 06/10/2020 e alla Relazione della Giunta al Rendiconto 2019 approvata con Delibera di Consiglio Comunale n.91 del 30/06/2020.

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**Situazione complessiva**

Missione:12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Prev. Def.	Impegni	Mandati
	SPESE CORRENTI	2.993.699,66	2.793.779,62	2.364.443,51
	SPESE IN CONTO CAPITALE	983.462,32	188.249,12	161.198,23
	TOTALE MISSIONE	3.977.161,98	2.982.028,74	2.525.641,74

Stato di realizzazione

Missione:12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Prev. Def.	Impegni	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	2.993.699,66	2.793.779,62	93,32
	SPESE IN CONTO CAPITALE	983.462,32	188.249,12	19,14
	TOTALE MISSIONE	3.977.161,98	2.982.028,74	74,98

Grado di ultimazione

Missione:12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Impegni	Mandati	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	2.793.779,62	2.364.443,51	84,63
	SPESE IN CONTO CAPITALE	188.249,12	161.198,23	85,63
	TOTALE MISSIONE	2.982.028,74	2.525.641,74	84,70

➤ *Obiettivi assegnati collegati alla missione:*

	ATTUAZIONE AZIONI	ATTUAZIONE INDICATORI
Obiettivi di sviluppo	97,00%	97,86%

Relativamente al monitoraggio degli obiettivi, alle motivazione degli scostamenti, alla rilevazione degli indicatori di efficacia, efficienze ed economicità e alla rilevazione dei costi/ricavi si rimanda al Piano degli obiettivi consuntivo 2019 approvato dalla Giunta con delibera n. 157 del 06/10/2020 e alla Relazione della Giunta al Rendiconto 2019 approvata con Delibera di Consiglio Comunale n.91 del 30/06/2020.

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE**Situazione complessiva**

Missione:13	Tutela della salute	Prev. Def.	Impegni	Mandati
	SPESE CORRENTI	105.440,68	94.648,26	81.310,07
	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE	105.440,68	94.648,26	81.310,07

Stato di realizzazione

Missione:13	Tutela della salute	Prev. Def.	Impegni	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	96.939,00	93.384,10	96,33
	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE	96.939,00	93.384,10	96,33

Grado di ultimazione

Missione:13	Tutela della salute	Impegni	Mandati	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	93.384,10	44.007,27	47,13
	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE	93.384,10	44.007,27	47,13

➤ *Non sono presenti obiettivi assegnati collegati alla missione.*

Relativamente al monitoraggio degli obiettivi, alle motivazione degli scostamenti, alla rilevazione degli indicatori di efficacia, efficienze ed economicità e alla rilevazione dei costi/ricavi si rimanda al Piano degli obiettivi consuntivo 2019 approvato dalla Giunta con delibera n. 157 del 06/10/2020 e alla Relazione della Giunta al Rendiconto 2019 approvata con Delibera di Consiglio Comunale n.91 del 30/06/2020.

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ**Situazione complessiva**

Missione:14	Sviluppo economico e competitività	Prev. Def.	Impegni	Mandati
	SPESE CORRENTI	282.103,00	256.859,12	247.142,12
	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE	282.103,00	256.859,12	247.142,12

Stato di realizzazione

Missione:14	Sviluppo economico e competitività	Prev. Def.	Impegni	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	282.103,00	256.859,12	91,05
	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE	282.103,00	256.859,12	91,05

Grado di ultimazione

Missione:14	Sviluppo economico e competitività	Impegni	Mandati	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	256.859,12	247.142,12	96,22
	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE	256.859,12	247.142,12	96,22

➤ Obiettivi assegnati collegati alla missione:

	ATTUAZIONE AZIONI	ATTUAZIONE INDICATORI
Obiettivi di sviluppo	100%	100%

Relativamente al monitoraggio degli obiettivi, alle motivazione degli scostamenti, alla rilevazione degli indicatori di efficacia, efficienze ed economicità e alla rilevazione dei costi/ricavi si rimanda al Piano degli obiettivi consuntivo 2019 approvato dalla Giunta con delibera n. 157 del 06/10/2020 e alla Relazione della Giunta al Rendiconto 2019 approvata con Delibera di Consiglio Comunale n.91 del 30/06/2020.

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA**Situazione complessiva**

Missione:16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Prev. Def.	Impegni	Mandati
	SPESE CORRENTI	2.059,00	1.759,00	1.759,00
	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE	2.059,00	1.759,00	1.759,00

Stato di realizzazione

Missione:16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Prev. Def.	Impegni	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	2.059,00	1.759,00	85,43
	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE	2.059,00	1.759,00	85,43

Grado di ultimazione

Missione:16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Impegni	Mandati	% Realizzazione
	SPESE CORRENTI	1.759,00	1.759,00	100,00
	SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE	1.759,00	1.759,00	100,00

➤ *Non sono presenti obiettivi assegnati collegati alla missione.*

Relativamente al monitoraggio degli obiettivi, alla motivazione degli scostamenti, alla rilevazione degli indicatori di efficacia, efficienze ed economicità e alla rilevazione dei costi/ricavi si rimanda al Piano degli obiettivi consuntivo 2019 approvato dalla Giunta con delibera n. 157 del 06/10/2020 e alla Relazione della Giunta al Rendiconto 2019 approvata con Delibera di Consiglio Comunale n.91 del 30/06/2020.

ANALISI DELLO STATO DI ATTUAZIONE DEL PIANO DEGLI INVESTIMENTI**Percentuale di realizzo degli investimenti per missione al 31 dicembre 2019 – Competenza**

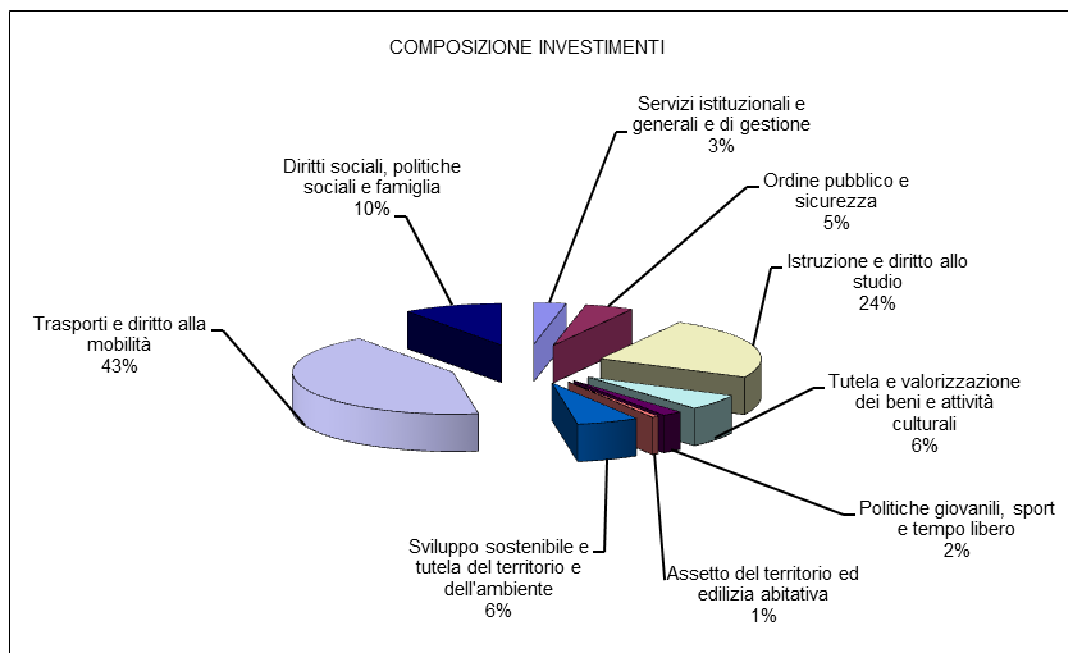
	Aree di intervento (missione)	previsione definitiva	impegnato	%
Missione: 1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	682.624,49	61.664,08	9,03
Missione: 3	Ordine pubblico e sicurezza	160.000,00	92.857,08	58,04
Missione: 4	Istruzione e diritto allo studio	1.594.451,90	457.993,26	28,72
Missione: 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1.634.665,86	115.844,88	7,09
Missione: 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	734.006,58	39.005,96	5,31
Missione: 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	221.694,88	12.390,80	5,59
Missione: 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	134.584,06	118.241,16	87,86
Missione: 10	Trasporti e diritto alla mobilità	5.485.279,94	805.954,84	14,69
Missione: 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	983.462,32	188.249,12	19,14
	Totale	11.630.770,03	1.892.201,18	16,27

in rapporto alla previsione definitiva

Riepilogo degli investimenti per missione al 31 dicembre 2019 – Competenza

Aree di intervento (missione)	impegnato	%
Servizi istituzionali e generali e di gestione	61.664,08	3,3
Ordine pubblico e sicurezza	92.857,08	4,9
Istruzione e diritto allo studio	457.993,26	24,2
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	115.844,88	6,1
Politiche giovanili, sport e tempo libero	39.005,96	2,1
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	12.390,80	0,7
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	118.241,16	6,2
Trasporti e diritto alla mobilità	805.954,84	42,6
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	188.249,12	9,9
Totale	1.892.201,18	100,00%

L'immagine grafica esemplifica la ripartizione degli investimenti per area:



RILEVAZIONE DI COSTI E RICAVI E MISURAZIONE DI EFFICACIA EFFICIENZA ED ECONOMICITA RELATIVAMENTE AI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Nella determinazione dei valori oggetto di analisi si riporta il riepilogo dei valori finanziari di spesa ed entrata relativi ad ogni singolo servizio.

SERVIZI	ENTRATA	USCITA	DIS/AVANZO	% copertura Consuntivo 2019
Asili Nido	431.151,70	1.197.213,64	-766.061,94	36,01%
Ludoteca	8.689,00	32.591,83	-23.902,83	26,66%
Trasporto scolastico	96.428,04	300.555,89	-204.127,85	32,08%
Sale comunali	1.866,13	3.457,34	-1.591,21	53,98%
Bagni pubblici	661,32	5.317,00	-4.655,68	12,44%
Gestione diretta impianti sportivi (palestre)	48.154,63	181.855,99	-133.701,36	26,48%
Fiere mercati e servizi connessi	22.670,29	43.112,53	-20.442,24	52,58%
Trasporto anziani e disabili	29.644,89	32.012,32	-2.367,43	92,60%
Rimborso spese per organizzazione corsi servizio bibliotecario	470,00	470,00	0,00	100,00%
Area sosta camper	0,00	1.650,00	-1.650,00	0,00%
	639.736,00	1.798.236,54	-1.158.500,54	35,58%

Il dettaglio per ogni singolo servizio viene riportato nelle tabelle allegate relative all'analisi dettagliata delle entrate e delle spese sempre espressa in termini finanziari (importo impegnato/accertato). Vengono inoltre indicati i parametri di efficacia e efficienza relativi a ogni servizio.

ASILI NIDO

ENTRATE	Accertato 2019
Contributi dello stato a sostegno sistema integrato 0/6 anni	100.466,35
Contributo Regionale gestione Asili Nido	72.899,70
Contributo da comuni coord. Pedagogico nido	4.125,65
Rette asili nido	233.289,96
Rette asili nido anni arretrati	392,14
Proventi da Comuni per asili nido	5.425,87
Imposta di bollo riscossione virtuale- Serv asilo nido	1.782,00
Fpv Entrata Personale	12.770,03
Totale	431.151,70
USCITE	Impegnato 2019
Stipendi al personale	334.609,40
Stipendi al personale capitolo anno 2020 impegni finanziati FPV	8.000,00
Oneri previdenziali	102.871,18
Contributi sociali figurativi	6.936,10
Oneri previdenziali capitolo anno 2020 impegni finanziati FPV	2.500,00
Quote stipendiali accessorie asilo nido	28.300,00
Fondo per il lavoro straordinario asilo nido	909,86
Materiale informatico serv. Asili nido	90,28
Beni di consumo	9.054,49
Acquisti per manut. ordinaria asili - beni	4.105,28
Spese pulizie locali asilo nido	62.250,00
Fornitura pasti asili nido	97.943,64
Spese pulizie locali asilo nido capitolo anno 2020 impegni fin FPV - da accantonare avanzo vincolato	2.800,00
Fornitura pasti asili nido capitolo anno 2020 impegni finanziati FPV- da accantonare avanzo vincolato	4.540,00
Appalto servizio asilo nido	407.584,64
Prestazioni di servizio diverse asilo nido	386,00
Commissioni incasso Rid asilo nido	317,20
Acquisto servizi da agenzie di lavoro interinale	24.712,93
FPV Appalto servizio asilo nido	28.872,00
Rimborso spese missioni per sonale asili nido	233,40
Manutenzione macchine impianti e altro asili nido	2.532,54
Manutenz. asili - servizi	9.922,24
Utenze gas asili nido	34.142,46
Utenze telefono asili nido	2.100,00
Utenze energia elettrica asili nido	16.000,00
Utenze acqua asili nido	4.500,00
Trasferimento al Comune di Medicina per coord.pedagogico intercomunale	1.000,00
Totale	1.197.213,64
Avanzo/disavanzo del servizio	- 766.061,94
Tasso di copertura del servizio	36,01 %

Parametro di efficacia

<i>domande soddisfatte</i>	96
domande presentate	103

Sono state soddisfatte il 93,30 % delle domande presentate relativamente ai nuovi iscritti.

<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
96,96%	76,66%	75,61%

Parametro di efficienza

<i>costo totale</i>	1.197.213,64
bambini frequentanti	101

Il costo annuo del servizio per ogni bambino è di € 11.853,60

<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
€11.020,76	€10.998,95	€10.849,47

Parametro di economicità

<i>provento totale</i>	431.151,70
bambini frequentanti	101

Il provento annuo del servizio per ogni bambino è di € 4.268,82

<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
€3.265,72	€3.214,64	€4.032,97

LUDOTECA

ENTRATE	Accertato 2019
Proventi servizio Ludoteca	8.689,00
Totale	8.689,00
USCITE	Impegnato 2019
Acquisto beni di consumo	244,95
Appalto Servizio Ludoteca	18.453,75
Pulizia locali Ludoteca	7.077,00
Utenze gas Ludoteca	3.455,13
Utenze telefoniche Ludoteca	500,00
Utenze energia elettrica Ludoteca	1.400,00
Utenze acqua Ludoteca	400,00
Manutenzioni ordinarie ludoteca	999,00
Rimborso quote introitate e non dovute ludoteca	62,00
Totale	32.591,83
Avanzo/disavanzo del servizio	- 23.902,83
Tasso di copertura del servizio	26,66%

Parametro di efficacia

domande soddisfatte	169*
domande presentate	169*

Sono state soddisfatte il 100,00 % delle domande presentate

**escluso il Centro Giochi di Osteria Grande*

Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100%	100%	100%

Parametro di efficienza

costo totale	32.591,83
bambini frequentanti	169

Il costo annuo del servizio per ogni bambino è di € 192,85

Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
€ 86,06	€ 130,23	€ 116,62

Parametro di economicità

provento totale	8.689,00
bambini frequentanti	169

Il provento annuo del servizio per ogni bambino è di € 51,41

Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
€ 31,51	€ 29,18	€ 33,57

TRASPORTO SCOLASTICO

ENTRATE	Accertato 2019
	6.860,81
Contributo da Citta' Metropolitana per trasporto scolastico	
Proventi rette trasporto scolastico	63.221,51
Proventi rette arretrate trasporto scolastico	62,04
Proventi da Comuni per trasp.scol.alunni	23.883,68
Fpv Entrata Personale	2.400,00
Totale	96.428,04
USCITE	Impegnato 2019
Stipendi al personale	24.944,48
Stipendi al personale capitolo anno 2020 impegni finanziati FPV	1.600,00
Oneri previd.personale trasporto	7.196,00
Oneri previd.personale trasporto capitolo anno 2020 impegni finanziati FPV	400,00
Quote stipendiali accessorie trasporto scolastico	2.000,00
Acquisto abbonamenti ATC	961,80
Appalto Trasporto trasporto scolastico	260.287,93
Commissioni incasso rette trasporto scolastico	175,50
Contributi in conto esercizio a S.R.M. SPA	2.990,18
Totale	300.555,89
Avanzo/disavanzo del servizio	- 204.127,85
Tasso di copertura del servizio	32,08%

Parametro di efficacia

domande soddisfatte	262
domande presentate	262

Sono state soddisfatte il 100,00 % delle domande presentate

Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100%	100%	100%

Parametro di efficienza

costo totale	300.555,89
bambini frequentanti	262

Il costo annuo del servizio per ogni bambino è di € 1.147,15

Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
€1.017,22	€1.053,90	€1.129,79

Parametro di economicità

provento totale	96.428,04
bambini frequentanti	262

Il provento annuo del servizio per ogni bambino è di € 368,04

Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
€337,64	€360,08	€388,17

NOLO SALE COMUNALI

ENTRATE	Accertato 2019
Proventi uso sale comunali Gallo- Sassi	1.866,13
Totale	1.866,13
USCITE	Impegnato 2019
Spese condominiali sala Sassi	622,67
Pulizie locali sale comunali	1.024,36
Utenze gas sale comunali	10,31
Utenze energia elettrica sale comunali	1.500,00
Utenze acqua sale comunali	300,00
Totale	3.457,34
Avanzo/disavanzo del servizio	- 1.591,21
Tasso di copertura del servizio	53,98%

Parametro di efficacia

domande soddisfatte	29
domande presentate	30

Sono state soddisfatte il 96,66 % delle domande presentate

<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100%	100%	100%

Parametro di efficienza

costo totale	3.457,34
N giorni di utilizzo	34

Il costo giornaliero delle sale comunali è di € 101,68

<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
€49,75	€51,09	€58,39

Parametro di economicità

provento totale	1.866,13
N giorni di utilizzo	34

Il provento giornaliero delle sale comunali è di € 54,88

<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
€15,11	€24,97	€17,44

BAGNI PUBBLICI

ENTRATE	Accertato 2019
Proventi bagni pubblici	661,32
Totale	661,32
USCITE	Impegnato 2019
Manutenzione bagni pubblici	2.867,00
Energia elettrica bagni autopulenti	2.150,00
Acqua bagni pubblici autopulenti	300,00
Totale	5.317,00
Avanzo/disavanzo del servizio	- 4.655,68
Tasso di copertura del servizio	12,44%

Parametro di efficacia

<i>domande soddisfatte</i>	3.306
domande presentate	3.306

Sono state soddisfatte il 100,00 % delle domande

<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100%	100%	100%

Parametro di efficienza

<i>costo totale</i>	5.317,00
Nr utenti	3.306

Il costo per ogni utente è di € 1,60

<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
€2,41	€3,35	€1,83

Parametro di economicità

<i>provento totale</i>	661,32
Nr utenti	3.306

Il provento per ogni utente è di € 0,20

<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
€0,20	€0,20	€0,20

GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI (PALESTRE)
--

ENTRATE	Accertato 2019
Proventi impianti sportivi	44.918,76
Fpv Entrata Personale	3.235,87
Totale	48.154,63
USCITE	Impegnato 2019
Retribuzioni al personale servizio sport impianti sportivi	15.088,00
Retribuzioni al personale servizio sport impianti sportivi capitolo anno 2020 impegni finanziati FPV	2.800,00
Oneri prev.li al personale servizio sport impianti sportivi	4.937,98
Oneri prev.li al personale servizio sport impianti sportivi capitolo anno 2020 impegni finanziati FPV	700,00
Quote stipendiali accessorie servizio sport impianti sportivi	2.500,00
Beni di consumo impianti sportivi in gestione diretta	516,06
Acquisti per manutenzione impianti sportivi in gestione diretta	6.863,36
Pulizie locali impianti sportivi in gestione diretta	24.391,57
Manutenzione attrezzature impianti sportivi in gestione diretta	2.866,52
Manutenzione impianti sportivi in gestione diretta	29.803,50
Gas metano impianti sportivi in gestione diretta	65.489,00
Energia elettrica impianti sportivi in gestione diretta	18.400,00
Acqua impianti sportivi i in gestione diretta	7.500,00
Totale	181.855,99
Avanzo/disavanzo del servizio	- 133.701,36
Tasso di copertura del servizio	26,48%

Parametro di efficacia

Nr impianti	8
Popolazione	20.966

un impianto ogni 2.621 persone

Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
€ 3479 pers	€ 2607 pers	€ 2623 pers

Parametro di efficienza

costo totale	181.855,99
Nr utenti che utilizzano palestre	2.320

Il costo anno per ogni utente che utilizza le palestre è di € 78,38

Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
€ 38,30	€ 37,40	€ 38,97

Parametro di economicità

provento totale	48.154,63
Nr utenti che utilizzano palestre	2.320

Il provento anno per ogni utente che utilizza le palestre è di € 20,75

Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
€ 13,42	€ 10,91	€ 11,66

FIERE, MERCATI E SERVIZI CONNESSI
--

ENTRATE	Accertato 2019
Proventi colonnine distr. Serv. Ambulanti	940,72
Rimborso spese organizz. Mercato straord.	20.629,57
Fpv Entrata Personale	1.100,00
Totale	22.670,29
USCITE	Impegnato 2019
Retribuzioni personale fiere e mercati	23.032,07
Retribuzioni personale fiere e mercati capitolo anno 2020 impegni finanziati FPV	700,00
Oneri previdenziali personale fiere e mercati	7.095,00
Oneri previdenziali personale fiere e mercati capitolo anno 2020 impegni finanziati FPV	200,00
Contributi sociali figurativi fiere e mercati	1.073,46
Quote stipendiali accessorie fiere e mercati	1.000,00
Fondo per il lavoro straordinario fiere e mercati	279,20
Prestazioni di servizio mercati	2.732,80
Energia elettrica mercati	6.400,00
Acqua mercati	600,00
Totale	43.112,53
Avanzo/disavanzo del servizio	- 20.442,24
Tasso di copertura del servizio	52,58%

Parametro di efficienza

costo totale	43.112,53
Mq superficie occupata	16.476

Il costo anno per mq è di € 2,61

<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
€2,25	€2,19	€2,07

Parametro di economicità

provento totale	22.670,29
Mq superficie occupata	16.476

Il provento anno per per mq è di € 1.37

<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
€0,63	€0,63	€0,78

SERVIZIO TRASPORTO ANZIANI E DISABILI
--

ENTRATE	Accertato 2019
Proventi Serv. Trasporto anziani e disabili	29.644,89
Totale	29.644,89
USCITE	Impegnato 2019
Carburante Serv. Trasporto disabili	13.426,88
Assicurazioni mezzi Serv. Trasporto disabili	2.633,44
Manutenzione mezzi Serv. Trasporto disabili	10.832,07
Spese per telepass Serv. Trasporto disabili	299,46
Telefonia fissa Serv. Trasporto disabili	250,00
Contributo a sostegno attivita' Trasporto disabili	4.000,00
Tassa di proprieta' mezzi Serv. Trasporto disabili	570,47
Totale	32.012,32
Avanzo/disavanzo del servizio	- 2.367,43
Tasso di copertura del servizio	92,60%

Parametro di efficacia

<i>domande soddisfatte</i>	14.614
<i>domande presentate</i>	14.614

Sono state soddisfatte il 100,00 % delle domande presentate

<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100%	100%	100%

Parametro di efficienza

<i>costo totale</i>	32.012,32
<i>Nr utenti</i>	198

Il costo annuo per ogni utente è di € 161,67

<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
€ 182,27	€ 130,45	€ 136,27

Parametro di economicità

<i>provento totale</i>	29.644,89
<i>Nr utenti</i>	198

Il provento annuo per ogni utente è di € 149,72

<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
€ 146,66	€ 112,86	€ 120,48

RIMBORSO SPESE PER ORGANIZZAZIONE CORSI SERVIZIO BIBLIOTECARIO

ENTRATE	Accertato 2019
Proventi da laboratori presso biblioteche	470,00
Totale	470,00
USCITE	Impegnato 2019
Retribuzioni al personale servizio biblioteca	470,00
Totale	470,00
Avanzo/disavanzo del servizio	-
Tasso di copertura del servizio	100,00%

Parametro di efficacia

<i>domande soddisfatte</i>	94
<i>domande presentate</i>	94

Sono state soddisfatte il 100,00 % delle domande presentate

<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100%	100%	100%

Parametro di efficienza

<i>costo totale</i>	€ 470,00
<i>Nr utenti</i>	94

Il costo annuo per ogni utente è di € 5,00

<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
€ 5,00	€ 5,00	€ 7,02

Parametro di economicità

<i>provento totale</i>	€ 470,00
<i>Nr utenti</i>	94

Il provento annuo per ogni utente è di € 5,00

<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
€ 5,00	€ 5,00	€ 7,02

AREA SOSTA CAMPER

ENTRATE	Accertato 2019
Proventi area sosta camper - Ril iva-	0
Totale	0
USCITE	Impegnato 2019
Energia elettrica area sosta camper - Ril Iva-	1.650,00
Totale	1.650,00
Avanzo/disavanzo del servizio	- 1.650,00
Tasso di copertura del servizio	0,00%

Parametro di efficacia

<i>domande soddisfatte</i>	0
<i>domande presentate</i>	0

Parametro di efficienza

<i>costo totale</i>	€ 1.650,00
<i>Nr utenti</i>	0

Parametro di economicità

<i>provento totale</i>	0
<i>Nr utenti</i>	0

Nel confronto con il tasso medio di copertura globale previsto si evidenzia che il tasso medio a consuntivo è pari a 35,58% (dato consuntivo 2018 : 36,54%) contro una previsione di 28,57%.

Il saldo passivo da finanziare a consuntivo a fronte di tali servizi è di € - 1.158.500,54 pari a € 55,26 (dato consuntivo 2018 € 52,64) per abitante (n. 20.966 abitanti al 31/12/19)

CONTROLLI IN MERITO ALLE PROCEDURE DI ACQUISTO EXTRA CONSIP E INTERCENT – ER

Ai sensi della Legge 488 /199 e successive modificazioni le pubbliche amministrazioni, compresi gli enti locali, hanno facoltà di aderire o meno al sistema delle convenzioni Consip ma, in caso di mancata adesione, hanno l'obbligo di utilizzare i relativi parametri di prezzo/qualità come limiti massimi per l'acquisto di beni e servizi comparabili con quelli oggetto delle medesime convenzioni.

Il D.l. n. 95/2012 all'art 1 comma 4 convertito con modificazioni dalla L. 7 agosto 2012, n. 135 stabilisce che in alternativa alle convenzioni Consip, i Comuni devono effettuare i propri acquisti attraverso gli strumenti elettronici di acquisto gestiti da altre centrali di committenza di riferimento, ivi comprese le convenzioni di cui all'articolo 26 della legge 23 dicembre 1999, n. 488 e ed il mercato elettronico della pubblica amministrazione di cui all'articolo 328 del decreto del Presidente della Repubblica 5 ottobre 2010, n. 207.

Al comma 1 ha inoltre definito delle categorie merceologiche con riferimento alle quali è obbligatorio ricorrere agli strumenti di acquisto messi a disposizione da Consip o da altra centrale di committenza (alla data 20.07.2012 le categorie obbligatorie sono: energia elettrica, gas, carburanti rete, carburanti extra rete, combustibili per riscaldamento, telefonia fissa e telefonia mobile) o in alternativa a procedere con apposita gara ad evidenza pubblica.

Il comma 4 dell'art 26 della Legge 488/1999, così come confermato dalla Legge 266/2005 (Finanziaria 2006) e dalla Legge 296/2006 (Finanziaria 2007), ha attribuito agli uffici preposti al Controllo di gestione il compito di effettuare verifiche sui risultati conseguiti, in termini di riduzioni di spesa, attraverso l'attuazione del sistema delle convenzioni Consip e di sottoporre all'organo di direzione politica una relazione riguardante i risultati da rendere disponibile anche sul sito internet dell'Amministrazione.

Allo scopo di assicurare effettività all'intera disciplina, è previsto che gli atti con cui vengono posti in essere acquisti in maniera autonoma di beni e servizi, vengano trasmessi alle strutture e agli uffici preposti al controllo di gestione per l'esercizio delle funzioni di sorveglianza e di controllo e in particolare per la verifica del rispetto dei parametri di prezzo/qualità previsti dalle convenzioni Consip. Il dirigente che ha sottoscritto il contratto deve inoltre allegare allo stesso un'apposita dichiarazione sostitutiva con la quale attesta, ai sensi dell'articolo 47 e seguenti del DPR 445/2000, che sono state rispettate le disposizioni che prevedono il ricorso alle convenzioni Consip o, in alternativa, l'utilizzazione dei relativi parametri di prezzo/qualità.

I commi 502,503 e 504 dell'art. 1 della L. 208/2015 (Legge di stabilità 2016) prevedono la possibilità di effettuare acquisti extra CONSIP-MEPA per importi inferiori ad € 1.000,00 IVA esclusa.

Con la Legge di Bilancio per il 2019 è cambiata la soglia oltre la quale le pubbliche amministrazioni sono obbligate a ricorrere al Mercato elettronico della pubblica amministrazione (MEPA).

L'art. 1, comma 130 della legge 30 dicembre 2018, n. 145 ha, infatti, modificato l'art. 1, comma 450 della legge 27 dicembre 2006, n. 296, innalzando la soglia per non incorrere nell'obbligo di ricorrere al MEPA, da 1.000 euro a 5.000 euro. Dall'1 gennaio 2019 le pubbliche amministrazioni sono obbligate a ricorrere al MEPA per forniture di beni e l'acquisto di servizi di importo superiore ai 5.000 euro.

ORGANIZZAZIONE DELL'ATTIVITA' DI CONTROLLO

Nel Comune di Castel San Pietro si è convenuto che il Dirigente competente attesti in ogni determina di acquisto di beni o servizi se si è ricorsi alle convenzioni Consip, o all'acquisto sul mercato elettronico tramite MEPA o tramite convenzioni Intercent, e, nel caso contrario, la motivazione per cui si è proceduto a trattativa diretta. Tale informazione viene codificata all'atto dell'assunzione dell'impegno nel programma di contabilità.

Operativamente si è proceduto nel seguente modo:

- dal software di gestione della contabilità sono stati estratti tutti i dati relativi agli impegni di spesa assunti a valere sull'annualità 2019 al Titolo I - macroaggregato 3, al Titolo I - macroaggregato 1 (solo spesa per buoni pasto a favore del personale dipendente) e al titolo 2 investimenti. Ai fini della determinazione del volume di spesa oggetto di analisi, sono stati individuati, dal database estratto, gli importi relativi agli acquisti effettuati tramite convenzione Consip, convenzione Intercent- ER e ricorrendo ai mercati elettronici.

FORNITURE DI BENI E SERVIZI ANNO 2019

Nel corso del 2019 sono stati effettuati acquisti di beni e servizi di importi superiori ai € 5.000 (iva esclusa) con affidamento diretto nonostante fossero presenti convenzioni Intercenter nel seguente caso:

- Servizio di Pulizie per i contratti con le cooperative sociali di Tipo B deroga alla normativa vigente in materia di acquisti tramite il MePA laddove ricorrano le condizioni previste dalla Legge n. 381/1991 (vedasi in tal senso, la Determina 1 agosto 2012, n.3 dell'AVCP-ora ANAC) per un importo di € 27.403,86:

L'attività di controllo, svolta in osservanza della normativa vigente e secondo le disposizioni organizzative interne, ha evidenziato nel 2019 il ricorso ai contratti di fornitura relativi ad acquisti di beni e servizi mediante adesione a convenzioni Consip, Intercent-ER o mediante acquisti effettuati sui mercati elettronici con una spesa annua complessiva:

Canale di acquisizione	Importi acquisti titolo 1^	Importi acquisti titolo 2^
Acquisti convenzioni Consip	€ 368.341,71	0
Acquisti convenzioni Intercent ER	€ 477.689,16	€ 8.145,12
Acquisti sul mercato elettronico tramite MEPA	€ 328.334,58	€ 147.895,39

I risultati delle verifiche effettuate sulle convenzioni Consip e intercent ER relativamente alle categorie merceologiche per le quali è obbligatorio utilizzare tali strumenti sono indicati in dettaglio nella seguente tabella:

Consip:

Gas per riscaldamento	<p>Con deliberazione GC. N. 84 in data 4.6.2012 è stata approvata l'adesione alla convenzione Consip S.P.A. "Servizio Energia. "Il Servizio Opere Pubbliche ha aderito alla convenzione CONSIP "SERVIZIO INTEGRATO ENERGIA 2 – LOTTO N. 5 EMILIA ROMAGNA" per edifici di proprietà comunale per il periodo 01/10/2012 – 30/09/2017. Con determina n. 356 del 7/6/2012 si è aderito alla Convenzione sopra citata.</p> <p>Con determina n.612 del 02/10/2017 si è provveduto a ricorrere alla "proroga tecnica " del servizio fino al 30/09/2018 e successivamente con determina 625 del 28/09/2018 si è provveduto a disporre una ulteriore proroga tecnica del servizio fino al 30/09/2019 necessaria per la conclusione delle operazioni di gara per l'affidamento del servizio "Energia/Energia plus per edifici comunali" come da autorizzazione del Segretario Generale n. 1 del 05/07/2017.</p> <p>A conclusione della procedura di gara, con determina 301 del 14/05/2019 si è affidato il servizio energia e servizio energia plus, manutenzione e funzione di terzo responsabile dal 01/10/2019 fino al 30/04/2028.</p> <p>Per n. 4 punti di prelievo relativi a - Immobili culturali ex asilo nido - Associazioni Volontariato -Via Manzoni 6 - Locali mensa Via Machiavelli 105 - Ex Pretura Via Matteotti 79 - Casatorre vecchio edificio Impianti sportivi in concessione Via Viara 517 non rientranti nella gara si è proceduto nel seguente modo: Con determina 227 del 16/04/2018 si è aderito alla convenzione Consip "SERVIZIO FORNITURA GAS METANO 10 LOTTO 3" con attivazione dal 01/06/2018 per la durata di 12 mesi prorogata fino al 30/09/2019 e poi fino al 30/04/2020.</p>
Carburanti rete – buoni acquisto	<p>Con determina 40 del 29/01/2019 si è aderito alla convenzione CONSIP CARBURANTI RETE – BUONI ACQUISTO 7 LOTTO 1 "CONVENZIONE PER LA FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE MEDIANTE BUONI ACQUISTO" per la fornitura di buoni carburante per benzina e gasolio per tutti i servizi che utilizzano il carburante.</p> <p>Con determina 48 del 01/02/2019 si è aderito all'Accordo Quadro Consip per la fornitura di carburante per autotrazione mediante fuel card -Lotto unico - a decorrere dalla data di adesione fino al 24 gennaio 2022, termine di scadenza della convenzione;</p>
Acquisto buoni pasto	<p>Convenzione CONSIP BUONI PASTO 8/LOTTO 7 "Convenzione per la fornitura del servizio sostitutivo di mensa mediante buoni pasto cartacei ed elettronici". Attiva dal 12/12/2018.</p> <p>Con determine 201,665 e 937 del 2019 si è provveduto all'acquisto dei buoni pasto senza aderire alla convenzione ma mediante trattativa diretta sul Mepa in quanto al momento dell'acquisto il lotto 7 risultava esaurito. Ad oggi il lotto risulta capiente.</p>

Intercent ER :

Energia elettrica	Adesione alla Convenzione Intercent-ER Fornitura energia elettrica 12-2 lotto 3” con determina n. 739 del 08/11/2018 per la fornitura di energia elettrica dal 01/01/2019 fino al 31/12/2019.
Telefonia fissa Telefonia mobile	Con determina nr 695 del 25/10/2018 si è aderito alla convenzione Intercent-ER “SERVIZI DI TRASMISSIONE DATI E VOCE SU RETI FISSE (LOTTO 1) E MOBILI (LOTTO 2) ” sia per la telefonia fissa che per la telefonia mobile con scadenza 17/07/2021 con possibilità di rinnovo per 12 mesi.
Pulizie e ausiliario	Con determina nr. 451 del 03/08/2016 si è aderito alla convenzione Intercent ER “SERVIZIO DI PULIZIA SANIFICAZIONE SERVIZI AUSILIARI 4” per il periodo dal 01/09/2016 al 31/08/2019. Con determina nr. 483 del 18/07/2019 è stata approvata la proroga tecnica alle medesime modalità operative in essere fino alla data del 31/08/2020 nelle more dell’attivazione e adesione della nuova Convenzione;
Acquisto prodotti cartari e detersivi	Con determina nr 86 del 10/03/2017 si è aderito alla Convenzione intercent-er “PRODOTTI CARTARI E DETERGENTI, ACCESSORI PER COMUNITA’ E ACCESSORI PER LA CONSUMAZIONE DEI PASTI 3” LOTTO 1 – scadenza convenzione 23/03/2020.
Acquisto pannolini	Con determina n. 829 del 14/12/2016 si è aderito alla convenzione Intercent-ER “FORNITURA AUSILI PER INCONTINENZA E ASSORBENZA 2 ” LOTTO 6, scadenza della convenzione 05/09/2018 e durata degli ordinativi fino al 05/09/2019. Con determine n. 86 del 21/02/2019 e n. 148 del 21/03/2019 sono stati acquistati pannolini per i nidi per l’infanzia.
Servizi di supporto alla riscossione ordinaria e coattiva diretta dei tributi e delle entrate comunali	Con determina n. 222 del 06/05/2015 si è aderito alla Convenzione dell’Agenzia regionale Intercent-ER, Lotto 1 “Enti della Provincia di Bologna”, con riferimento ai servizi di cui al PUNTO G “Gestione servizi di supporto alla riscossione coattiva diretta delle entrate comunali”. Con determina n. 993 del 27/12/2018 si è proceduto l’ affidamento per ulteriori mesi sei – periodo dal 1/1/2019 al 30/6/2019 – in attesa di completamento delle procedure di affidamento e di nuova gara Intercent- ER; Con determina n. 732 del 31/10/2019 considerato che la gara non era stata ancora giudicata è stato prorogato l’affidamento del servizio fino alla conclusione delle procedure di gara da parte di Intercent- ER.
Arredi per strutture scolastiche	Con determina n. 706 del 17/10/2019 si è ricorsi alla Convenzione Intercent ER “ARREDI SCOLASTICI 3” per l’acquisto di arredi per asili nido, scuole infanzia, scuole primarie e scuola secondaria.

La composizione degli acquisti relativamente alle categorie merceologiche per le quali è obbligatorio utilizzare le convenzioni Consip e intercent ER sono indicati in dettaglio nella tabella allegata.

E' altresì allegata una tabella con l'indicazione degli acquisti per spese correnti e spese in conto capitale effettuate tramite il mercato elettronico.

ACQUISTI EFFETTUATI CON UTILIZZO CONVENZIONI CONSIP SPESE CORRENTI- IMPEGNI ANNUALITA' 2019 -										
Imp	Cap	Art	Anno	Descrizione Impegno			Atto	Data Atto	Importo	
00190	10419	49	2019	ENI - Acquisto buoni carburante			40	29/01/2019	1.967,55	
00191	8115	49	2019	ENI - Acquisto buoni carburante			40	29/01/2019	1.672,42	
00192	9615	49	2019	ENI - Acquisto buoni carburante			40	29/01/2019	787,02	
00193	1616	49	2019	ENI - Acquisto buoni carburante			40	29/01/2019	98,38	
00194	1815	49	2019	ENI - Acquisto buoni carburante			40	29/01/2019	393,50	
00992	4347	339	2019	CNS - Canone II^ trimestre 2019 e conguaglio contratto gestione calore anno 2018/2019			543	20/08/2019	6.037,11	
00987	6247	339	2019	CNS - Canone II^ trimestre 2019 e conguaglio contratto gestione calore anno 2018/2019			543	20/08/2019	1.971,10	
00988	10148	339	2019	CNS - Canone II^ trimestre 2019 e conguaglio contratto gestione calore anno 2018/2019			543	20/08/2019	755,13	
00989	10147	339	2019	CNS - Canone II^ trimestre 2019 e conguaglio contratto gestione calore anno 2018/2019			543	20/08/2019	7.245,46	
00990	4147	339	2019	CNS - Canone II^ trimestre 2019 e conguaglio contratto gestione calore anno 2018/2019			543	20/08/2019	4.528,91	
00991	4247	339	2019	CNS - Canone II^ trimestre 2019 e conguaglio contratto gestione calore anno 2018/2019			543	20/08/2019	41.273,35	
00772	4147	339	2019	CNS - Canone gestione e manutenzione centrali termiche e impianti riscaldamento			369	03/06/2019	27.481,52	
00773	4247	339	2019	CNS - Canone gestione e manutenzione centrali termiche e impianti riscaldamento			369	03/06/2019	41.897,02	
00774	4347	339	2019	CNS - Canone gestione e manutenzione centrali termiche e impianti riscaldamento			369	03/06/2019	30.399,70	
00775	5246	339	2019	CNS - Canone gestione e manutenzione centrali termiche e impianti riscaldamento			369	03/06/2019	2.565,97	
00766	5147	339	2019	CNS - Canone gestione e manutenzione centrali termiche e impianti riscaldamento			369	03/06/2019	19.535,10	
00767	6247	339	2019	CNS - Canone gestione e manutenzione centrali termiche e impinati riscaldamento			369	03/06/2019	53.000,00	
00768	10436	339	2019	CNS - Canone gestione e manutenzione centrali termiche e impinati riscaldamento			369	03/06/2019	3.323,17	
00769	1333	339	2019	CNS - Canone gestione e manutenzione centrali termiche e impinati riscaldamento			369	03/06/2019	41.577,46	
00770	10148	339	2019	CNS - Canone gestione e manutenzione centrali termiche e impianti riscaldamento			369	03/06/2019	1.570,44	
00771	10147	339	2019	CNS - Canone gestione e manutenzione centrali termiche e impianti riscaldamento			369	03/06/2019	16.316,63	
00279	4247	339	2019	CNS - Conguaglio consumi 4^ trimestre 2018			91	21/02/2019	11.078,20	
00280	10148	339	2019	CNS - Conguaglio consumi 4^ trimestre 2018			91	21/02/2019	291,74	
00281	10147	339	2019	CNS - Conguaglio consumi 4^ trimestre 2018			91	21/02/2019	2.903,61	
00282	4147	339	2019	CNS - Conguaglio consumi 4^ trimestre 2018			91	21/02/2019	2.774,82	
00283	1333	339	2019	CNS - Conguaglio consumi 4^ trimestre 2018			91	21/02/2019	1.805,99	
00284	4347	339	2019	CNS - Conguaglio consumi 4^ trimestre 2018			91	21/02/2019	3.264,46	
00382	10433	339	2019	SOENERGY - Fornitura gas metano immobili sociali ex pretura			130	19/03/2019	800,00	
00383	4247	339	2019	SOENERGY - Fornitura gas metano			130	19/03/2019	100,00	
00543	10433	339	2019	SOENERGY - Fornitura gas metano immobili sociali			212	11/04/2019	2.500,00	
00557	6249	339	2019	SOENERGY SRL- Gas metano impianti sportivi in concessione Casatorre dal 01/06/2018			227	16/04/2018	1.017,17	
00558	10433	339	2019	SOENERGY SRL- Gas metano immobili sociali ex pretura dal 01/06/2018			227	16/04/2018	507,50	
00779	10433	339	2019	SOENERGY - Fornitura gas immobili servizi sociali			370	03/06/2019	2.000,00	
01542	5247	339	2019	SOENERGY - Impegni di spesa fornitura gas metano			1003	20/12/2019	300,00	
01543	6249	339	2019	SOENERGY - Impegni di spesa fornitura gas metano			1003	20/12/2019	300,00	
01544	10433	339	2019	SOENERGY - Impegni di spesa fornitura gas metano			1003	20/12/2019	692,50	
01545	4247	339	2019	SOENERGY - Impegni di spesa fornitura gas metano			1003	20/12/2019	1.500,00	
02402	4247	339	2019	SOENERGY - Fornitura gas Sc Sassatelli			976	21/12/2018	1.830,00	
00559	5247	339	2019	SOENERGY SRL- Gas metano immobili culturali Ass. Volontariato di Via Manzoni dal 01/06/2018			227	16/04/2018	382,17	
00560	4247	339	2019	SOENERGY SRL - Utenza scaldavivande Sc Sassatelli			227	16/04/2018	106,75	
00777	5247	339	2019	SOENERGY - Fornitura gas immobili culturali			370	03/06/2019	400,00	
00778	6249	339	2019	SOENERGY - Fornitura gas altri impianti sportivi in concessione			370	03/06/2019	1.400,00	
00201	8115	49	2019	KUWAIT - Carburante tramite fuel card - Viabilità			48	01/02/2019	9.125,54	
00202	9615	49	2019	KUWAIT - Carburante tramite fuel card - Verde			48	01/02/2019	5.374,01	
00203	9515	49	2019	KUWAIT - Carburante tramite fuel card			48	01/02/2019	118,60	
00204	1615	49	2019	KUWAIT - Carburante tramite fuel card			48	01/02/2019	0,00	
00205	1616	49	2019	KUWAIT - Carburante tramite fuel card - Edilizia			48	01/02/2019	289,06	
00206	1815	49	2019	KUWAIT - Carburante tramite fuel card Urp			48	01/02/2019	1.623,32	
00207	10419	49	2019	KUWAIT - Carburante tramite fuel card - Trasporto disabili			48	01/02/2019	11.459,33	
				TOTALE					368.341,71	

ACQUISTI EFFETTUATI CON UTILIZZO CONVENZIONI INTERCENT ER SPESE CORRENTI- IMPEGNI ANNUALITA' 2019										
Imp	Cap	Art	Anno	Descrizione Impegno			Atto	Data Atto	Importo	
00243	3131	121	2019	POSTE ITALIANE SPA - Spese riscossione coattiva tramite ingiunzioni verbali cds			65	07/02/2019	373,09	
00349	1333	341	2019	TELECOM - utenze telefonia fissa uffici e magazzini comunali anno 2019			135	19/03/2019	12.500,00	
00350	4147	341	2019	TELECOM - utenze telefonia fissa scuola dell'infanzia anno 2019			135	19/03/2019	3.000,00	
00351	1333	341	2019	TELECOM - utenze telefonia fissa centro civico Osteria Grande anno 2019			135	19/03/2019	3.000,00	
00352	4347	341	2019	TELECOM - utenze telefonia fissa scuola secondaria anno 2019			135	19/03/2019	2.500,00	
00353	10148	341	2019	TELECOM - utenze telefonia fissa ludoteca anno 2019 RIL.IVA			135	19/03/2019	500,00	
00354	10434	341	2019	TELECOM - utenze telefonia fissa servizio trasporto disabili anno 2019 RIL.IVA			135	19/03/2019	250,00	
00343	3134	341	2019	TELECOM - utenze telefonia fissa servizio P.M. anno 2019			135	19/03/2019	3.000,00	
00344	5246	341	2019	TELECOM - utenze telefonia fissa Teatro comunale Cassero anno 2019			135	19/03/2019	500,00	
00345	5147	341	2019	TELECOM - utenze telefonia fissa biblioteche anno 2019			135	19/03/2019	2.000,00	

Imp	Cap	Art	Anno	Descrizione Impegno	Atto	Data Atto	Importo
00346	10433	341	2019	TELECOM - utenze telefonia fissa immobili sociali anno 2019	135	19/03/2019	150,00
00347	10147	341	2019	TELECOM - utenze telefonia fissa asili nido anno 2019 RIL.IVA	135	19/03/2019	2.100,00
00348	4247	341	2019	TELECOM - utenze telefonia fissa istruzione primaria anno 2019	135	19/03/2019	5.500,00
00022	1833	342	2019	TIM- Telefonia mobile amministrazione anno 2019	45	30/01/2019	856,32
00355	1833	342	2019	TIM- Telefonia mobile amministrazione anno 2019	135	19/03/2019	7.543,68
00356	3134	342	2019	TIM- Telefonia mobile polizia municipale anno 2019	135	19/03/2019	3.100,00
00325	6249	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica impianti sportivi in concessione anno 2019	135	19/03/2019	1.400,00
00326	5249	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica Arena comunale anno 2019	135	19/03/2019	1.650,00
00327	4347	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica scuola secondaria primo grado anno 2019	135	19/03/2019	22.700,00
00328	5246	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica teatro Cassero anno 2019	135	19/03/2019	11.200,00
00319	4247	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica scuola primaria anno 2019	135	19/03/2019	35.700,00
00320	1333	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica uffici e magazzini comunali anno 2019	135	19/03/2019	35.500,00
00321	1333	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica centro civico Osteria Grande anno 2019	135	19/03/2019	3.500,00
00322	5147	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica biblioteche anno 2019	135	19/03/2019	14.600,00
00323	10436	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica centri giovanili anno 2019	135	19/03/2019	1.400,00
00324	10432	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica orti anziani anno 2019	135	19/03/2019	3.900,00
00313	9647	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica verde pubblico anno 2019	135	19/03/2019	11.000,00
00314	10433	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica immobili sociali anno 2019	135	19/03/2019	4.500,00
00315	6247	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica impianti sportivi a gestione diretta anno 2019 RIL IVA	135	19/03/2019	18.400,00
00316	9646	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica bagni pubblici anno 2019 RIL IVA	135	19/03/2019	2.150,00
00317	4147	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica scuola dell'infanzia anno 2019	135	19/03/2019	21.500,00
00318	10148	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica ludoteca anno 2019 RIL IVA	135	19/03/2019	1.400,00
00307	5247	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica imm. cult(fienile,ex nido,scuola Varignana) anno 2019	905	10/12/2019	4.600,00
00308	11247	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica mercati anno 2019 RIL IVA	905	10/12/2019	6.058,69
00309	8147	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica semafori anno 2019	135	19/03/2019	8.200,00
00310	1548	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica sale comunali (Gallo e Sassi) anno 2019 RIL IVA	905	10/12/2019	1.500,00
00311	10147	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica asili nido anno 2019 RIL IVA	905	10/12/2019	16.000,00
00312	8347	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica area sosta camper anno 2019 RIL IVA	135	19/03/2019	1.650,00
00200	11247	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica mercati anno 2018 RIL IVA	45	30/01/2019	341,31
00306	8146	343	2019	EDISON - utenze energia elettrica pompe sottopasso anno 2019	905	10/12/2019	8.000,00
00017	5246	110	2019	CNS - Pulizie Edificio Cassero mesi gennaio e febbraio	31	25/01/2019	482,36
00018	5231	110	2019	CNS - Pulizie Saletta Espositiva Via Matteotti mesi gennaio e febbraio	31	25/01/2019	230,69
02286	1833	110	2019	CNS -aggiornamento ISTAT palazzo comunale e magazzino Via Torricelli	911	14/12/2018	606,94
02287	1833	110	2019	CNS - Pulizie straordinarie 2019	911	14/12/2018	1.200,00
02289	10131	110	2019	CNS - pulizia dei nidi d'infanzia comunali periodo gennaio-giugno 2019	953	19/12/2018	2.800,00
01246	1833	110	2019	CNS - Pulizie straordinarie (spolverature e vetri)	824	06/11/2019	3.660,00
01056	1834	110	2019	CNS-Integrazione canone 2019 + adeguamento istat dal 01/09/2019 al 31/08/2019	676	19/10/2017	267,52
01117	5131	110	2019	CNS - Aggiornamento istat corrispettivo pulizie locali biblioteche	649	25/09/2019	570,96
01018	1833	110	2019	CNS- Servizio pulizia magazzini comunali dal 01/01/2019 al 31/08/2019	499	31/08/2016	1.139,11
01021	5131	110	2019	CNS - Pulizie locali biblioteche comunali 1/1/2019 - 31/08/2019	503	31/08/2016	20.661,53
01022	5131	110	2019	CNS - Pulizie locali biblioteca O.G. 1/1/2019 -31/08/2019	503	31/08/2016	5.547,88
01023	1834	110	2019	CNS - Pulizie locali Centro civico O.G. 1/1/2019 -31/08/2019	503	31/08/2016	1.113,60
01017	1833	110	2019	CNS- Servizio di pulizia municipio dal 01/01/2019 al 31/08/2019	499	31/08/2016	33.700,59
00954	5131	110	2019	CNS - Pulizie biblioteche comunali	525	02/08/2019	13.330,20
00945	10131	110	2019	CNS - Pulizie nido comunale	519	01/08/2019	9.245,44
00946	10132	110	2019	CNS - Servizi ausiliari ludoteca comunale	519	01/08/2019	363,30
00947	10132	110	2019	CNS - Pulizie ludoteca comunale	519	01/08/2019	2.131,70
00950	1833	110	2019	CNS - Pulizie palazzo comunale	520	01/08/2019	17.282,16
00951	1833	110	2019	CNS - Pulizie straordinarie palazzo comunale	520	01/08/2019	600,00
00952	1833	110	2019	CNS - Pulizie magazzino comunale	520	01/08/2019	576,68
00918	1834	110	2019	CNS - Proroga servizio pulizie Centro civico O.G.	538	07/08/2019	699,80
00944	10131	110	2019	CNS - Servizi ausiliari nido comunale	519	01/08/2019	16.574,56
00457	10132	110	2019	CNS-pulizia ludoteca comunale periodo gennaio-agosto 2019	148	21/03/2019	4.000,00
00458	10132	110	2019	CNS-servizio di ausiliariato presso la ludoteca comunale	148	21/03/2019	582,00
00505	5246	110	2019	CNS - Pulizie teatro comunale Cassero	200	08/04/2019	3.043,55
00506	5231	110	2019	CNS - Pulizie immobili culturali	200	08/04/2019	1.154,45
00507	7134	110	2019	CNS - Pulizie immobili servizi turistici	200	08/04/2019	419,44
00668	1834	110	2019	CNS - Integrazione aggiornato istat contratto pulizie Centro civico O.G	297	10/05/2019	6,00
00385	5246	110	2019	CNS - Pulizie teatro Cassero	153	26/03/2019	461,38
00386	5231	110	2019	CNS - Pulizie teatro Sala espositiva Via Matteotti	153	26/03/2019	104,86
00387	7134	110	2019	CNS - Pulizie locali ex autostazione	153	26/03/2019	62,92
00455	10131	110	2019	CNS-pulizia dei nidi d'infanzia periodo gennaio-agosto 2019	148	21/03/2019	9.480,00
00456	10131	110	2019	CNS-Servizio di ausiliariato ai nidi d'infanzia periodo gennaio-agosto 2019	148	21/03/2019	24.150,00
00242	3131	121	2019	MUNICIPIA SPA - Spese aggio riscossione coattiva tramite ingiunzioni verbali cds	65	07/02/2019	6.517,80
01322	1831	121	2019	R.T.I. MUNICIPIA SPA/POSTE - Oneri riscoss coattiva su ingiunzioni recupero spese legali da sentenza	833	27/11/2019	1.000,00
01224	4532	121	2019	MUNICIPIA SPA-Aggio risc. coattiva lista di carico 24389 rette ref scol anni 2011-2015	763	08/11/2019	6.000,00
00272	10115	57	2019	PAREDES SPA-l'acquisto di prodotti cartari monouso igienico/sanitari per i nidi d'infanzia comunali ANNO 2019	86	10/03/2017	1.199,42
00275	10115	57	2019	SILC - Pannolini nido di infanzia	86	21/02/2019	2.999,23
				TOTALE			477.689,16

ACQUISTI EFFETTUATI CON UTILIZZO CONVENZIONI INTERCENT ER SPESE TITOLO 2- IMPEGNI ANNUALITA' 2019 -							
Imp	Cap	Art	Anno	Descrizione Impegno	Atto	Data Atto	Importo
01144	24385	752	2019	MOBILFERRO - Acquisto arredi scuola media - FIN.AVANZO DEST.INVESTIMENTI (modificata mod acquisto DT 727 31/10/2019) mod codice CIG vedi prot .gen.27139	706	18/10/2019	2.100,00
01180	30185	752	2019	MOBILFERRO - Acquisto arredi asili nido - FIN AVANZO DEST INVESTIMENTI	706	18/10/2019	2.200,00
01181	24285	752	2019	MOBILFERRO -Acquisto arredi scuole primarie - FIN AVANZO DEST INVEST (mod modalità acquisto DT 727 31/10/2019) mod codice CIG vedi prot .gen.27139	706	18/10/2019	3.200,00
01186	24186	752	2019	MOBILFERRO -Arredi sc. infanzia Ercolani e Rodari - FIN. AVANZO DEST INVEST	706	18/10/2019	645,12
				TOTALE			8.145,12

ACQUISTI EFFETTUATI CON UTILIZZO MERCATO ELETTRONICO MEPA SPESE CORRENTI- IMPEGNI ANNUALITA' 2019 -							
Imp	Cap	Art	Anno	Descrizione Impegno	Atto	Data Atto	Importo
01498	8131	120	2019	ZUFFA VANNI - Servizi sgombero neve	961	14/12/2019	816,38
00692	5115	48	2019	INFOCLIP - Fornitura periodi biblioteche comunali	330	21/05/2019	5.346,90
00962	8115	45	2019	NICMABOX - Scarpe antinfortunistiche personale servizio viabilità	527	05/08/2019	618,60
00963	9615	45	2019	NICMABOX - Scarpe antinfortunistiche personale servizio verde pubblico	527	05/08/2019	247,33
00229	1815	50	2019	EUROCARD - Acquisto materiale igienico uffici comunali	56	05/02/2019	627,52
00961	9515	45	2019	NICMABOX - Scarpe antinfortunistiche personale servizio spazzamento	527	05/08/2019	247,44
01559	8131	120	2019	AG AGR COSTA DI ROSA - Reperibilità' e pronto intervento neve	877	10/12/2018	2.473,87
01560	8131	120	2019	SPISNI WALTER- Reperibilità' e pronto intervento neve	877	10/12/2018	1.649,24
01550	8131	120	2019	AZ AGR POSSI ROBERTO E SIMONA - Reperibilità' e pronto intervento neve	877	10/12/2018	2.781,60
01486	8131	120	2019	ZUFFA VANNI - Servizi sgombero neve	961	14/12/2019	688,45
01557	8131	120	2019	AZ AGR FARNETO - Reperibilità' e pronto intervento neve	877	10/12/2018	1.649,24
01515	8131	120	2019	M.B.M. - Servizi sgombero neve (QUOTA VARIABILE PRESUNTA)	961	14/12/2019	700,52
01516	8131	120	2019	ZUFFA VANNI - Servizi sgombero neve (QUOTA VARIABILE PRESUNTA)	961	14/12/2019	1.358,78
01517	8131	120	2019	MENICHETTI LILIANA - Servizi sgombero neve (QUOTA VARIABILE PRESUNTA)	961	14/12/2019	1.062,86
01510	8131	120	2019	SOC AGR FARNETO - Servizi sgombero neve (QUOTA VARIABILE PRESUNTA)	961	14/12/2019	355,39
01511	8131	120	2019	MONTEBUGNOLI ROBERTO-Servizi sgombero neve (QTA VARIABILE PRESUNT)	961	14/12/2019	2.293,60
01512	8131	120	2019	SOC AGR COSTA DI ROSA - Servizi sgombero neve (QTA VARIABILE PRESUNTA)	961	14/12/2019	1.720,20
01513	8131	120	2019	SPISNI WALTER - Servizi sgombero neve (QUOTA VARIABILE PRESUNTA)	961	14/12/2019	1.720,20
01487	8131	120	2019	TURA ANGELO - Servizi sgombero neve	961	14/12/2019	688,45
01489	8131	120	2019	SOC AGR POGGI - Servizi sgombero neve	961	14/12/2019	688,45
01490	8131	120	2019	ZUFFA VANNI - Servizi sgombero neve	961	14/12/2019	816,38
01491	8131	120	2019	ZUFFA VANNI - Servizi sgombero neve	961	14/12/2019	816,38
01492	8131	120	2019	SOC AGR FARNETO - Servizi sgombero neve	961	14/12/2019	1.632,75
01493	8131	120	2019	MONTEBUGNOLI - Servizi sgombero neve	961	14/12/2019	816,38
01482	8131	120	2019	AZ.AGR.POGGI - Servizi sgombero neve	961	14/12/2019	688,44
01483	8131	120	2019	AZ.AGR. POGGI ROBERTO E SIMONA - Servizi sgombero neve	961	14/12/2019	2.065,34
01484	8131	120	2019	FENARA SILVANO - Servizi sgombero neve	961	14/12/2019	1.376,89
01485	8131	120	2019	DALL'OLIO PIETRO - Servizi sgombero neve	961	14/12/2019	688,45
00808	5115	57	2019	COLIBRI SYSTEM - Acquisto copertine libri	397	11/06/2019	1.091,90
00617	8131	120	2019	AGRICOOOP - Quota variabile sgombero neve	247	18/04/2019	387,08
01553	8131	120	2019	AGRICOOOP - Reperibilità' e pronto intervento neve	877	10/12/2018	695,40
00622	8131	120	2019	MONTEBUGNOLI ROBERTO E C - Quota variabile sgombero neve	247	18/04/2019	580,62
01558	8131	120	2019	MONTEBUGNOLI - Reperibilità' e pronto intervento neve	877	10/12/2018	824,62
00614	8131	120	2019	SOC POGGI ROBERTO E SIMONA - Quota variabile sgombero neve	247	18/04/2019	3.042,19
01554	8131	120	2019	SOC POGGI ROBERTO E SIMONA - Reperibilità' e pronto intervento neve	877	10/12/2018	2.781,60
01555	8131	120	2019	SOC PUNTO FIORE - Reperibilità' e pronto intervento neve	877	10/12/2018	695,40
01488	8131	120	2019	PUNTO FIORE- Servizi sgombero neve	961	14/12/2019	688,45
00618	8131	120	2019	TURA ANGELO - Quota variabile sgombero neve	247	18/04/2019	483,85
01564	8131	120	2019	TURA ANGELO - Reperibilità' e pronto intervento neve	877	10/12/2018	695,40
00619	8131	120	2019	SOC PUNTO FIORE - Quota variabile sgombero neve	247	18/04/2019	666,68
00621	8131	120	2019	SOC AGR FARNETO - Quota variabile sgombero neve	247	18/04/2019	2.460,70
00623	8131	120	2019	AZ AGR COSTA DI ROSA - Quota variabile sgombero neve	247	18/04/2019	1.950,46
01494	8131	120	2019	AZ COSTA DI ROSA - Servizi sgombero neve	961	14/12/2019	2.449,13
00646	1833	165	2019	TI FLLI CAVA - Stampe cartoline verdi intestate	336	21/05/2019	231,80
00624	8131	120	2019	SPISNI VALTER - Quota variabile sgombero neve	247	18/04/2019	2.192,69
01495	8131	120	2019	SPISNI WALTER - Servizi sgombero neve	961	14/12/2019	1.632,75
00620	8131	120	2019	ZUFFA VANNI - Quota variabile sgombero neve	247	18/04/2019	5.723,86
00957	8145	326	2019	ZUFFA VANNI - Affidamento servizio decespugliamento strade	528	05/08/2019	18.298,17
01556	8131	120	2019	ZUFFA VANNI - Reperibilità' e pronto intervento neve	877	10/12/2018	2.473,87
00825	1815	50	2019	ITALCHIM - Prodotti pulizia uffici comunali	418	18/06/2019	904,75
00616	8131	120	2019	AZ.DALL'OLIO PIETRO - Quota variabile sgombero neve	247	18/04/2019	564,10
01552	8131	120	2019	AZ AGR DALL'OLIO - Reperibilità' e pronto intervento neve	877	10/12/2018	695,40
01286	8115	45	2019	ERREBIAN - Acquisto vestiario operatori esterni (riassunto d'ufficio per consegna 2019)	698	25/10/2018	81,73
00061	1858	373	2019	CASSETTA- servizio noleggio anno 2019 full-service apparecchiature d'ufficio multifunzione e stampanti presso immobili comunali - scad. 28/02/2022	22	27/01/2017	20.516,50
00062	5158	373	2019	CASSETTA- servizio noleggio anno 2019 full-service apparecchiature d'ufficio multifunzione e stampanti presso biblioteche - scad. 28/02/2022	22	27/01/2017	4.263,16

Imp	Cap	Art	Anno	Descrizione Impegno	Atto	Data Atto	Importo
00063	3159	373	2019	CASSETTA- Noleggio full service stampanti e multifunzione P.M. - SCAD. 28/02/2022 integrato di € 109,80 con determina 225 del 05/05/2017	22	27/01/2017	1.865,14
01383	1233	305	2019	ADDICALCO - Manutenzione globale archivi compatti (SALDO 50%)	757	13/11/2018	1.670,79
00247	1815	54	2019	BM SERVICE - Cartucce plotter	79	18/02/2019	438,59
00248	1815	51	2019	BM SERVICE - Carta plotter	79	18/02/2019	113,83
00649	1815	54	2019	B.M. SERVICE - Fornitura testina plotter HP Designjet t2530	335	21/05/2019	329,40
01192	1815	54	2019	BM SERVICE - Materiale plotter	717	24/10/2019	350,88
01193	1815	51	2019	BM SERVICE - Acquisto carta plotter UTC	717	24/10/2019	97,35
01531	1815	57	2019	C2 CRL-Acq distruggi documenti e telef fisso-sostituisce imp 01531/2018 consegna 2019	938	18/12/2018	480,57
00627	8131	120	2019	MENICHETTI LILIANA - Quota variabile sgombero neve	247	18/04/2019	4.684,80
01499	8131	120	2019	MENICHETTI LILIANA - Servizi sgombero neve	961	14/12/2019	816,38
01563	8131	120	2019	MENICHETTI LILIANA - Reperibilita' e pronto intervento neve	877	10/12/2018	824,62
00844	8143	300	2019	SMA ANTINCENDIO - Manutenzione e controllo periodico estintori idranti e naspi	446	28/06/2019	539,00
00845	6245	331	2019	SMA ANTINCENDIO - Manutenzione e controllo periodico estintori idranti e naspi	446	28/06/2019	1.176,00
00846	4345	324	2019	SMA ANTINCENDIO - Manutenzione e controllo periodico estintori idranti e naspi	446	28/06/2019	980,00
00853	10149	320	2019	SMA ANTINCENDIO - Manutenzione e controllo periodico estintori idranti e naspi	446	28/06/2019	392,00
00854	1833	321	2019	SMA ANTINCENDIO - Manutenzione e controllo periodico estintori idranti e naspi	446	28/06/2019	222,77
00855	1848	320	2019	SMA ANTINCENDIO - Manutenzione e controllo periodico estintori idranti e naspi	446	28/06/2019	735,00
00847	4245	324	2019	SMA ANTINCENDIO - Manutenzione e controllo periodico estintori idranti e naspi	446	28/06/2019	2.793,00
00848	4145	324	2019	SMA ANTINCENDIO - Manutenzione e controllo periodico estintori idranti e naspi	446	28/06/2019	1.470,00
00849	10145	335	2019	SMA ANTINCENDIO - Manutenzione e controllo periodico estintori idranti e naspi	446	28/06/2019	2.254,00
00850	1833	320	2019	SMA ANTINCENDIO - Manutenzione e controllo periodico estintori idranti e naspi	446	28/06/2019	1.568,00
00851	5145	322	2019	SMA ANTINCENDIO - Manutenzione e controllo periodico estintori idranti e naspi	446	28/06/2019	2.303,00
00852	5246	324	2019	SMA ANTINCENDIO - Manutenzione e controllo periodico estintori idranti e naspi	446	28/06/2019	1.568,00
01475	1815	50	2019	SISTERS - Acquisto materiale igienico	947	16/12/2019	1.162,42
01561	8131	120	2019	AZ PETRILLO- Reperibilita' e pronto intervento neve	877	10/12/2018	824,62
01496	8131	120	2019	PETRILLO - Servizi sgombero neve	961	14/12/2019	816,38
01514	8131	120	2019	PETRILLO - Servizi sgombero neve (QUOTA VARIABILE PRESUNTA)	961	14/12/2019	203,20
00625	8131	120	2019	AZ AGR PETRILLO GIANNI - Quota variabile sgombero neve	247	18/04/2019	871,81
00374	4224	91	2019	PARENTI - Ferramenta scuole primarie	130	19/03/2019	614,37
00245	5115	57	2019	CL. AN DI MUNDICI - Fornitura libri biblioteche comunali	63	07/02/2019	10.617,03
01562	8131	120	2019	M.B.M. - Reperibilita' e pronto intervento neve	877	10/12/2018	2.086,20
02281	1833	166	2019	GIES - Aggiornamento inventario esercizio 2018	487	25/07/2018	9.760,00
00228	1815	51	2019	GECAL- Acquisto carta per uffici	57	05/02/2019	658,80
00305	1815	51	2019	GECAL - Carta A4 uffici comunali	98	26/02/2019	658,80
00908	1358	371	2019	E-TEAM - Licenza utilizzo centralino	496	24/07/2019	998,18
00909	1834	302	2019	E-TEAM - Manutenzione ordinaria centralino	496	24/07/2019	1.615,06
01047	9515	45	2019	MODACOM - Vestiario alta visibilità SERVIZIO SPAZZAMENTO	575	28/08/2019	1.130,10
01048	8115	45	2019	MODACOM - Vestiario alta visibilità servizio viabilità	575	28/08/2019	2.299,67
01049	9615	45	2019	MODACOM - Vestiario alta visibilità VERDE PUBBLICO	575	28/08/2019	2.252,55
00599	1815	51	2019	HARTEX -Acquisto cancelleria e carta (n. 360 risme CARCAR A4 80 gr)	230	15/04/2019	1.930,31
00873	1815	51	2019	HARTEX - Acquisto carta e cancelleria uffici comunali	456	04/07/2019	1.309,87
00874	1815	57	2019	HARTEX - Acquisto scatoloni in legno	456	04/07/2019	724,86
01127	1815	51	2019	HARTEX - Acquisto carta A4	666	01/10/2019	1.309,87
01128	1815	57	2019	HARTEX - Acquisto beni uffici comunali	666	01/10/2019	290,03
01433	1815	51	2019	HARTEX GROUP - Carta uffici comunali	933	12/12/2019	930,09
00526	1834	141	2019	DAY RISTOSERVICE SPA - Acquisto n. 1650 buoni pasto cartacei	201	09/04/2019	10.021,44
01135	1834	141	2019	DAY RISTOSERVICE - Acquisto buoni pasto	665	01/10/2019	10.932,48
01282	1833	165	2019	DUEFFE SPORT - Acquisto fasce tricolori	805	14/11/2019	462,38
00626	8131	120	2019	M.B.M. - Quota variabile sgombero neve	247	18/04/2019	2.802,10
00295	8131	120	2019	MAZZETTI MASSIMO - Reperibilità e pronto intervento neve fino al 30.04.2019 sulla Via Emilia-tratto di competenza comunale	101	28/02/2019	4.026,00
01481	8131	120	2019	MAZZETTI MASSIMO - Servizio reperibilità e pronto intervento mantenimento Via Emilia Capoluogo	978	17/12/2019	2.013,00
00615	8131	120	2019	FENARA SILVANO SNC - Quota variabile sgombero neve	247	18/04/2019	1.025,65
01551	8131	120	2019	FENARA SILVANO - Reperibilita' e pronto intervento neve	877	10/12/2018	1.390,80
00889	1815	54	2019	SIMI - Acquisto materiale informatico	463	08/07/2019	234,24
01618	1116	53	2019	POLEIS - Progettazione Bilancio fine mandato per notiziario comunale Castello Notizie n. 1 2019	945	18/12/2018	3.140,00
01497	8131	120	2019	M.B.M. Servizi sgombero neve	961	14/12/2019	2.065,34
00490	1215	70	2019	GBR ROSSETTO - Materiale sanitario personale	165	28/03/2019	547,52
00492	1815	51	2019	GBR ROSSETTO SPA - Cancelleria uffici comunali	162	28/03/2019	4.447,43
00493	10115	54	2019	GBR ROSSETTO SPA - Materiale informatico nidi comunali	162	28/03/2019	90,28
00494	1815	57	2019	GBR ROSSETTO SPA - Materiale vario	162	28/03/2019	69,54
01225	1815	51	2019	UFFICIO SERVICE - Carta uffici comunali	733	31/10/2019	819,84
02152	9635	165	2019	BDO ITALIA SPA ex SELENE AUDIT SRL- Servizi di controllo di primo livello progetto europeo tee schools - fin.contr.fesr cup d89g15000970006 - ridotto dt 758..2018 - variato fornitore dt 379_2019	539	07/09/2017	1.365,39
02153	9635	165	2019	BDO ITALIA SPA EX SELENE AUDIT SRL- servizi controllo primo livello progetto tee schools- fin.contr.statali cup	539	07/09/2017	240,93
01353	9140	165	2019	OIKOS - Servizi di redazione valsat (parte)- FIN AVANZO LIBERO	843	28/11/2019	6.700,00
00926	1634	165	2019	888 SOFTWARE PRODUCTS - Affidamento servizi supporto inserimento dati BDAP MOP	511	30/07/2019	6.331,80

Imp	Cap	Art	Anno	Descrizione Impegno	Atto	Data Atto	Importo
01354	9140	165	2019	OIKOS - Servizi redazione vatsat (parte)	843	28/11/2019	13.935,20
00980	5134	165	2019	OPEN GROUP - Affidamento servizio sportello front-office biblioteca CSPT -OSTERIA GRANDE - 1 LUGLIO 2018-30 GIUGNO 2019 (parte 2019)	435	22/06/2018	12.618,97
01480	1835	135	2019	PUNTO TRIPLO Riqualificazione sito WEB (parte) - FIN .RISORSE PROPRIE	983	18/12/2019	978,00
00005	1840	175	2019	NIER- Affidamento servizio prevenzione e protezione del lavoratore e responsabile del servizio anno 2019	10	12/01/2018	5.368,00
00199	9638	165	2019	V.T.L. - Servizi urgenti di recupero ed incenerimento carcasse animali	39	28/01/2019	366,00
00693	5134	165	2019	LE PAGINE COOP.SOCIALE ARL - Servizio di sportello biblioteche com anno 2019	331	21/05/2019	11.467,98
00449	1340	165	2019	INTERAZIONE SRL- Servizio assistenza fiscale anno 2019 - RDO aggiudicata per 3.355,61	140	15/03/2018	3.562,40
01479	1835	135	2019	PUNTO TRIPLO - Riqualificazione sito WEB(parte) - FIN AVANZO LIBERO	983	18/12/2019	5.000,00
00789	5134	175	2019	EBLA - Servizi associati di catalogazione - FIN.AVANZO VINCOLATO CONTRIBUTO IBACN (complessivo Euro 10.390,00)	378	06/06/2019	9.958,86
01098	9636	250	2019	STUDIO QUINTILI - Incarico professionale per servizio controllo attività estrattive cave complete o in via di completamento. Da Riaccertamento residui	541	24/08/2018	10.639,62
01271	9636	250	2019	STUDIO QUINTILI - Inc.prof.le controllo attività estrattive -FIN PROVENTI CAVE	781	11/11/2019	8.267,76
00883	9635	165	2019	RADICI-Servizio pren e acquisto titoli di viaggio e alberghieri progetto TEESCHOOLS-FIN CONTRIBUTO U.E.	520	01/09/2017	3.000,00
				TOTALE			328.334,58

ACQUISTI EFFETTUATI CON UTILIZZO MERCATO ELETTRONICO MEPA SPESE TITOLO 2- IMPEGNI ANNUALITA' 2019 -							
Imp	Cap	Art	Anno	Descrizione Impegno	Atto	Data Atto	Importo
01575	23285	751	2019	SINORA SRL - Aggiudicazione gara HARDWARE (SERVER) - FIN AVANZO LIBERO	1007	20/12/2019	7.095,00
01576	23285	751	2019	SINORA SRL - Aggiudicazione HARDWARE PROGETTO CITIZEN - FIN. CONTRIBUTO REGIONE	1007	20/12/2019	13.945,00
01578	23285	751	2019	SINORA SRL - Aggiudicazione gara HARDWARE (SERVER) - FIN AVANZO LIBERO	1007	20/12/2019	5.976,00
01579	23185	756	2019	SINORA SRL - Aggiudicazione fornitura telecamere sicurezza - FIN.AVANZO LIBERO	1007	20/12/2019	17.735,00
01580	23185	756	2019	SINORA - Aggiudicazione tformitura telecamere PROGETTO CITIZEN - FIN.CONTRIBUTO REGIONE	1007	20/12/2019	26.404,00
01581	23185	756	2019	SINORA SRL -Aggiudicazione fornitura telecamere PROGETTO CITIZEN - FIN.AVANZO LIBERO	1007	20/12/2019	11.315,00
00993	30186	752	2019	IASFF NEW FONTANILI SRL - Acquisto arredi progetto "una rete di servizi per qualificare la cura della prima infanzia ovunque si realizzi" - FIN CONTRIBUTO PRIVATI (Cap 4538 contributo da Seacoop)	551	21/08/2019	2.623,00
00897	30185	755	2019	B & J - Acquisto n. 2 videoproiettori per nidi di infanzia "progetto con bambini"- FIN AVANZO DESTINATO INVESTIMENTI	499	26/07/2019	847,90
01730	30486	753	2019	MARESCA E FIORENTINO - Acquisto mezzo trasporto disabili DUCATO E6 COMBI SHUTTLE 35 LH2 - FIN.AVANZO LIBERO	979	27/12/2018	45.927,29
01731	30486	753	2019	MARESCA FIORENTINO - Contabilizzazione permuta acquisto mezzo trasporto disabili DUCATO targa CD 551HJ (modifica DT 550 del 21/8/19) - FIN.DISMISSIONE MEZZI	979	27/12/2018	366,00
00833	23185	756	2019	EUROCOM - Acquisto impianto telecamere - FIN. CONTRIBUTO PRIVATI	431	26/06/2019	10.387,08
00994	30186	752	2019	LUDO VICO - Acquisto arredi progetto "una rete di servizi per qualificare la cura della prima infanzia ovunque si realizzi" - FIN CONTRIBUTO PRIVATI (Cap 4538 contributo da Seacoop)	551	21/08/2019	2.374,12
01145	24385	752	2019	MOBILFERRO - Acquisto arredi scuola media - FIN.AVANZO DEST.INVESTIMENTI	706	18/10/2019	900,00
01182	24285	752	2019	MOBILFERRO - Acquisto arredi scuola primaria su MEPA - FIN AVANZO DEST INVESTIMENTI	706	18/10/2019	2.000,00
				TOTALE			147.895,39

La presente relazione finale è stata pubblicata sul sito web dell'amministrazione(www.castelsanpietroterme.it) e trasmessa all'organo di direzione politica ai sensi dell'art 26 comma 4 legge 488/1999 con Delibera di Giunta n. 204 del 01/12/2020 di presa d'atto.

E' altresì stata inviata alla sezione Regionale della Corte dei Conti tramite inserimento nel portale Con Te con nota Prot 29364 del 14/12/2020 e al Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento Ragioneria Generale dello Stato con nota Prot 29875 del 17/12/2020.

Nella Seduta del 17/12/2020 del Consiglio Comunale nelle comunicazioni del Presidente del Consiglio Comunale è stata allegata la Relazione sugli acquisti Consip.

ATTIVITA' SVOLTA IN RELAZIONE ALLA LEGGE 244/07 (FINANZIARIA 2008) E LEGGE 133/08 INCARICHI DI STUDIO RICERCA E CONSULENZA

La legge 24 dicembre 2007, n. 244 (legge finanziaria 2008), per esigenze di contenimento della spesa pubblica e di razionalizzazione delle esigenze di ricorso agli incarichi esterni di collaborazione e delle relative modalità di affidamento:

- all'articolo 3, comma 55, ha disposto che *“l'affidamento da parte degli enti locali di incarichi di studio o di ricerca, ovvero di consulenza, a soggetti estranei all'amministrazione, può avvenire solo nell'ambito di un programma approvato dal consiglio ai sensi dell'art. 42, comma 2, lettera b), del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267”*;
- all'articolo 3, comma 56, ha demandato al regolamento di organizzazione dell'ente l'individuazione di limiti, criteri e modalità per l'affidamento di incarichi di collaborazione, di studio o di ricerca, ovvero di consulenze, a soggetti estranei;

Il decreto legge 25 giugno 2008, n. 112, recante *“Disposizioni urgenti per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività, la stabilizzazione della finanza pubblica e la perequazione tributaria”*, convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008, n. 133, il quale:

- all'articolo 46, comma 2, mediante la sostituzione integrale dell'articolo 3, comma 55, della legge 24/12/2007, n.244, ha previsto che l'affidamento degli incarichi di collaborazione da parte degli enti locali possa avvenire solo per attività istituzionali stabilite dalla legge o previste nel programma approvato dal consiglio comunale;
- all'articolo 46, comma 3, mediante la sostituzione integrale dell'articolo 3, comma 56, della legge 24/12/2007, n.244, ha demandato al bilancio di previsione dell'ente la fissazione del limite di spesa per l'affidamento degli incarichi di collaborazione, lasciando al regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi l'individuazione dei criteri e delle modalità per l'affidamento degli incarichi;

Atteso che la disciplina dell'affidamento degli incarichi di collaborazione da parte degli enti locali contenuta nel decreto legge n. 112/2008 (conv. in legge n. 133/2008) ha rafforzato il ruolo della programmazione consiliare, estendendo l'ambito del programma a tutte le tipologie di incarichi e non più solamente agli incarichi di studio, ricerca e consulenza;

Si rendicontano in questa sede le azioni intraprese nel corso del 2019 in attuazione delle normative sopra esposte:

- Con deliberazione n. 9 del 08/01/2019 la Giunta comunale ha approvato lo schema di programma per l'affidamento degli incarichi di collaborazione per gli anni 2019-2021;
- Con deliberazione n. 24 del 28/02/2019 il Consiglio Comunale ha approvato la nota di aggiornamento al Dup 2019 e il programma degli incarichi di consulenza, studio e ricerca per gli esercizi 2019-2021;
- Al comma 56 è previsto che nel Regolamento sull'ordinamento degli uffici e servizi devono essere fissati in conformità a quanto stabilito dalle disposizioni vigenti, i limiti, i criteri e le modalità per l'affidamento degli incarichi a soggetti estranei all'amministrazione.
- Con atto di Giunta Comunale n.12 del 05/02/2008 e successivi atti di modifica, sono state approvate le disposizioni per la definizione dei limiti, criteri e modalità per l'affidamento di incarichi di collaborazione, studio, ricerca o di consulenza all'interno del regolamento sull'ordinamento degli uffici. Con tale provvedimento è stato individuato il limite massimo per il conferimento di incarichi esterni nella misura di 500.000 euro.
- Le norme regolamentari stabilite dalle delibere sono state trasmesse alla Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 3 – c. 57 della L. 244/2007, regolarmente entro 30 gg dalla sua adozione;
- Ai sensi del comma 54 e di quanto stabilito nel Regolamento di organizzazione i provvedimenti relativi agli incarichi completi delle indicazioni previste sono pubblicati sul sito web del Comune. I contratti di collaborazione sono efficaci a decorrere dalla data di pubblicazione degli stessi sul sito istituzionale dell'ente (ai sensi art. 3 commi 18 e 54 della legge finanziaria 2008);
- Gli incarichi relativi all'anno 2019 sono stati inseriti nel sito della Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento funzione pubblica.

NOTE SULLE VERIFICHE EFFETTUATE:

In merito a tale aspetto si riferisce che in fase di controllo delle liquidazioni viene verificata la pubblicazione sul sito istituzionale del Comune in Amministrazione trasparente sezione "Consulenti e collaboratori" sottosezione "Titolari di incarichi di collaborazione o consulenza".

COMUNE DI CASTEL SAN PIETRO TERME

Amministrazione Trasparente Pubblicità Legale

AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE

Amministrazione Trasparente DL
 16 marzo 2013, n.33
 Disposizioni generali
 Organizzazione
 Consulenti e collaboratori
 Amministratori ed esperti ex art. 32 d.l. 90/2014
 Amministratori ed esperti
 Titolari di incarichi di collaborazione o consulenza
 Num. accessi: 209 (2020)
 Personale
 Bandi di concorso
 Performance
 Enti controllati
 Attività e procedimenti
 Provvedimenti
 Controlli sulle imprese

L'Art. 15, comma 1 e 2 prevede che fermi gli obblighi di comunicazione ex articolo 17 della legge n. 127/1997, le amministrazioni pubblicano e aggiornano le informazioni relativamente ai titolari di incarichi amministrativi di vertice e di incarichi dirigenziali, nonché di collaborazione o consulenza. Ai fini dell'efficacia dell'incarico e della liquidazione dei compensi è necessaria la pubblicazione degli estremi dell'atto di conferimento di incarichi a soggetti estranei all'amministrazione e la comunicazione al Dipartimento della funzione pubblica.

Art. 15, c. 1, 2

I riferimenti normativi come modificati dal d.lgs. 97/2016 sono:

Art. 15, c. 1, lett. b), c), d), d.lgs. n. 33/2013
 Art. 15, c. 2, d.lgs. n. 33/2013
 Art. 53, c. 14, d.lgs. n. 165/2001

Collegamento alla banca dati del dipartimento della funzione pubblica dove sono pubblicati gli incarichi

Categoria

Per quanto riguarda il limite massimo fissato con delibera di G.C n. 12 del 05/02/2008 relativo al conferimento di incarichi esterni pari a € 500.000 si è provveduto a verificare che nel corso dell'anno 2019 gli incarichi affidati ammontano a € 139.847,55 al netto degli incarichi affidati negli esercizi precedenti ed finanziati con fondo pluriennale vincolato.

Sono compresi incarichi di collaborazione coordinata e continuativa affidati nell'ambito del progetto Tee Schools che risulta integralmente finanziato con fondi europei per un importo di € 30.618,45.

Dall'importo della spesa sostenuta per incarichi di collaborazione sono esclusi gli incarichi di progettazione affidati ai sensi D.Lgs. n. 50/2016 rientranti nel QTE delle opere pubbliche.

ATTIVITA' SVOLTA IN RELAZIONE ALLA LEGGE 266/05 (FINANZIARIA 2006) ALL'ART 1 COMMA 173: SPESE PER RELAZIONI PUBBLICHE, CONVEGNI, MOSTRE, PUBBLICITÀ E DI RAPPRESENTANZA E INCARICHI DI STUDIO RICERCA E CONSULENZA

La legge 266/05 (finanziaria 2006) all'art 1 comma 173 prevede la trasmissione alla Corte dei Conti degli atti di importi superiori a € 5.000 relativi alle spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza e per agli incarichi di studio, ricerca e consulenza.

La Corte dei Conti con proprie deliberazioni 6/CONTR/05 del 15/02/2005 "Linee di indirizzo e criteri interpretativi sulle disposizioni della Legge 30 dicembre 2004 n. 311 (legge finanziaria 2005) in materia di affidamento d'incarichi di studio o di ricerca ovvero di consulenza (art. 1, commi 11 e 42)" e n. 4/AUT/2006 del 17/02/2006 "Linee guida per l'attuazione dell'art.1, comma 173 della legge n.266 del 2005 (legge finanziaria 2006) nei confronti delle Regioni e degli enti locali ", ha tracciato delle linee guida per l'attuazione delle norme sopra citate.

La Corte dei Conti con Delibera n. 7/2009 del 13/03/2009 ha rilevato che, anche per gli incarichi inerenti i servizi di architettura e ingegneria di cui al Dlgs 12/04/2006 n. 163 (Codice dei contratti pubblici), di importo superiore ai 5000 euro, debbano essere trasmessi alla Sezione Regionale di controllo della Corte dei Conti. Nel corso del 2019 sono stati quindi inviati anche tali gli incarichi.

Con nota del 19/04/2018 Prot 9710 la Corte dei Conti Sezione Regionale di Controllo per l'Emilia Romagna ha comunicato che a partire dal 07/05/2018 una serie di adempimenti di legge, tra i quali anche la comunicazione degli incarichi e consulenze e le spese di rappresentanza, verranno gestiti esclusivamente tramite l'inserimento degli atti sull'applicativo ConTe.

Nel corso del 2019 sulla base delle attestazioni riportate nelle determinine di impegno di spesa da parte dei Dirigenti e Responsabili dei servizi, e delle successive verifiche da parte degli uffici competenti, sono stati individuati i seguenti atti che sono stati inseriti nel portale ConTe

- ❖ determina n. 261 del 29/04/2019 "INCARICO PROFESSIONALE ALL'AVV. CHRISTIAN GIANGRANDE PER RICORSO INNANZI ALLA COMMISSIONE TRIBUTARIA PROVINCIALE DI BOLOGNA"
- ❖ determina n. 536 del 05/08/2019 "PROGETTAZIONE DEL RIPRISTINO DI SOLAIO DANNEGGIATO PRESSO LA PALESTRA DELL'EDIFICIO SCOLASTICO "ALBERTAZZI - PIZZIGOTTI" E DEL CONSOLIDAMENTO DELLE FONDAZIONI DEL PADIGLIONE SUD DELL'EDIFICIO SCOLASTICO "RODARI" NONCHÉ DI ESECUZIONE DELLA VERIFICA DI VULNERABILITÀ SISMICA RELATIVAMENTE ALL'EDIFICIO SCOLASTICO "ALBERTAZZI - PIZZIGOTTI". AFFIDAMENTO SERVIZIO"
- ❖ determina n. 495 del 24/07/2019 "PROGETTAZIONE INTERVENTI E PREDISPOSIZIONE DELLE PRATICHE AL FINE DEL RILASCIO DEL CERTIFICATO DI PREVENZIONE INCENDI IN EDIFICI SCOLASTICI, SPORTIVI E DI PUBBLICO SPETTACOLO DEL COMUNE DI CASTEL SAN PIETRO TERME. AFFIDAMENTO SERVIZIO"
- ❖ determina n. 597 del 05/09/2019 "RICORSI PRESENTATI AVANTI AL T.A.R. EMILIA-ROMAGNA DAL SIG. C.A.+3 E DALLA DITTA ANUSCA FORM S.R.L. E TRASPOSIZIONE AL T.A.R. EMILIA-ROMAGNA RICORSO STRAORDINARIO AL PRESIDENTE DELLA REPUBBLICA PRESENTATO DALLA DITTA SEFI S.P.A. -- INCARICO DI PATROCINIO LEGALE PER COSTITUZIONE NEI GIUDIZI"
- ❖ determina n. 2 del 10/01/2019 "RICORSO EX ART. 700 C.P.C. PRESENTATO AVANTI AL TRIBUNALE CIVILE DI BOLOGNA DALLA DITTA INVERSO COSTRUZIONI DI INVERSO MARIO - INCARICO DI PATROCINIO LEGALE PER COSTITUZIONE IN GIUDIZIO"
- ❖ determina n. 781 del 11/11/2019 "SERVIZIO DI CONTROLLO SULLE ATTIVITÀ ESTRATTIVE, AI SENSI DELL'ART. 36 DEL D.LGS. 18/04/2016, N. 50, MEDIANTE RDO DEL MERCATO ELETTRONICO. CODICE CIG: ZDD295A88F - AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA"
- ❖ determina n. 125 del 14/03/2019 " AFFIDAMENTO INCARICO DI COLLABORAZIONE COORDINATA E CONTINUATIVA PER LE ATTIVITA' CONNESSE AL PROGETTO EUROPEO "TEESCHOOLS - TOOLS FOR ENERGY EFFICIENCY IN MEDITERRANEAN SCHOOLS" - RIDUZIONE IMPEGNO DI SPESA - CODICE CUP D89G15000970006" e n. 783 del 11/11/2019 "INCARICO DI COLLABORAZIONE PER LE ATTIVITA' CONNESSE AL PROGETTO EUROPEO "TEESCHOOLS - TOOLS FOR ENERGY EFFICIENCY IN MEDITERRANEAN SCHOOLS" - ELEVAZIONE IMPEGNO DI SPESA - CODICE CUP D89G15000970006"

- ❖ determina n. 902 del 09/12/2019 “PRESA ATTO REVOCA ANTICIPAZIONE CONCESSA A SEGUITO STIPULA CONTRATTO STIPULATO CON LA CC.DD.PP. PER IL FONDO ROTATIVO PROGETTUALITA’ – RIDUZIONE ENTRATA E ASSUNZIONE NUOVI IMPEGNI DI SPESA”
- ❖ determina n. 566 del 26/08/2019 “SERVIZI ATTINENTI ALL’ARCHITETTURA E ALL’INGEGNERIA PER I LAVORI DI AMPLIAMENTO E RISTRUTTURAZIONE DELLA SCUOLA PRIMARIA SASSATELLI – INTEGRAZIONE – CIG 6339728D09”
- ❖ determina n. 1038 del 30/12/2019 “DETERMINA A CONTRARRE PER L’AFFIDAMENTO DEI SERVIZI DI ARCHITETTURA ED INGEGNERIA DI PROGETTAZIONE, DIREZIONE LAVORI E COORDINAMENTO DELLA SICUREZZA IN FASE DI PROGETTAZIONE ED IN FASE DI ESECUZIONE PER LA RISTRUTTURAZIONE EDILIZIA DELLA SCUOLA PRIMARIA DON MILANI IN LOCALITA’ POGGIO GRANDE CUP D84H16000079004 – IMPEGNO DI SPESA
- ❖ determina n. 679 del 04/10/2019 “SERVIZIO DI PROGETTAZIONE E DIREZIONE LAVORI INTERVENTI DI MANUTENZIONE URGENTE E DI RISTRUTTURAZIONE DEGLI IMPIANTI DI CLIMATIZZAZIONE ED IDRO – SANITARIO DELL’EDIFICIO CASA PROTETTA “COCCINELLA” NONCHE’ RISTRUTTURAZIONE CT PALAFERRARI - ACCERTAMENTO ENTRATA CONTRIBUTO MISE - AFFIDAMENTO SERVIZIO”
- ❖ determina n. 137 del 21/03/2019 “ REALIZZAZIONE PARCHEGGIO IN VIA VILLALUNGA PRESSO LA FRAZIONE VARIGNANA - 1° STRALCIO – MODIFICA CONTRATTO RELATIVO ALLO SVOLGIMENTO DEL SERVIZIO DI COORDINATORE IN MATERIA DI SICUREZZA A SEGUITO RISOLUZIONE CONTRATTUALE CON APPALTATORE”
- ❖ determina n. 145 del 21/03/2019 “ASSE DELLA VIA EMILIA, MOBILITA’ SOSTENIBILE, RIQUALIFICAZIONE, SICUREZZA E DECORO URBANO: POTENZIAMENTO E MIGLIORAMENTO DELLA RETE DI COLLEGAMENTO CICLABILE E DI TRASPORTO PUBBLICO S.S. 9 “EMILIA”; STRALCI CASTEL SAN PIETRO TERME – DOZZA E CASTEL SAN PIETRO TERME - OZZANO DELL’EMILIA – DETERMINA A CONTRARRE PER L’AFFIDAMENTO DELL’ INCARICO DI PRESTAZIONE DI SERVIZI SPECIALISTICI DI CARATTERE AMMINISTRATIVO DI SUPPORTO ALL’ ATTIVITÀ DEL RESPONSABILE UNICO DEL PROCEDIMENTO IN MATERIA DI ESPROPRIAZIONE”
- ❖ determina n. 354 del 29/05/2019 “DETERMINA A CONTRARRE RELATIVA ALL’AFFIDAMENTO DEI SERVIZI DI DIREZIONE DEI LAVORI E COORDINAMENTO DELLA SICUREZZA IN FASE DI ESECUZIONE RELATIVI ALL’INTERVENTO “ASSE DELLA VIA EMILIA, MOBILITA’ SOSTENIBILE, RIQUALIFICAZIONE, SICUREZZA E DECORO URBANO: POTENZIAMENTO E MIGLIORAMENTO DELLA RETE DI COLLEGAMENTO CICLABILE E DI TRASPORTO PUBBLICO S.S. 9 “EMILIA” STRALCIO CASTEL SAN PIETRO TERME – DOZZA”
- ❖ determina n. 392 del 10/06/2019 “INTERVENTO ASSE DELLA VIA EMILIA, MOBILITA’ SOSTENIBILE, RIQUALIFICAZIONE, SICUREZZA E DECORO URBANO: POTENZIAMENTO E MIGLIORAMENTO DELLA RETE DI COLLEGAMENTO CICLABILE E DI TRASPORTO PUBBLICO S.S. 9 “EMILIA”; STRALCIO CASTEL SAN PIETRO TERME “ - OZZANO DELL’EMILIA. DETERMINA A CONTRARRE PER L’AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI COORDINAMENTO DELLA SICUREZZA IN FASE DI ESECUZIONE IMPEGNO DI SPESA”
- ❖ determina n. 393 del 10/06/2019 “ASSE DELLA VIA EMILIA, MOBILITA’ SOSTENIBILE, RIQUALIFICAZIONE, SICUREZZA E DECORO URBANO: POTENZIAMENTO E MIGLIORAMENTO DELLA RETE DI COLLEGAMENTO CICLABILE E DI TRASPORTO PUBBLICO S.S. 9 “EMILIA”; STRALCIO CASTEL SAN PIETRO TERME – OZZANO DELL’EMILIA - DETERMINA A CONTRARRE PER L’AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO PER LA DIREZIONE LAVORI
- ❖ determina n. 373 del 04/06/2019 “PALAZZINA B DELLA CASA DELLA SALUTE DI CASTEL SAN PIETRO TERME DETERMINA A CONTRARRE RELATIVA ALL’AFFIDAMENTO DEI SERVIZI DI: COORDINAMENTO DELLA SICUREZZA IN FASE DI PROGETTAZIONE ED IN FASE DI ESECUZIONE DEI LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PROGETTAZIONE ESECUTIVA INTEGRATA CON I CONTENUTI DELLA DEFINITIVA E DIREZIONE LAVORI STRUTTURALI PER IL RIFACIMENTO DELLA PASSERELLA PEDONALE”
- ❖ determina n. 695 del 15/10/2019 “PALAZZINA B DELLA CASA DELLA SALUTE DI CASTEL SAN PIETRO TERME - MODIFICA LETTERA COMMERCIALE NS. PROT. 14006/2019 PER AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI REDAZIONE DELL’ELABORATO TECNICO DEI DISPOSITIVI PERMANENTI DI PROTEZIONE IN DOTAZIONE ALL’OPERA CONTRO LE

CADUTE DALL'ALTO AI SENSI DELLA DGR 699/2015 – INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA”

Con le determine sopra citate sono stati affidati 18 incarichi superiori ai 5.000 €.

- ❖ determina n. 253 del 18/04/2019 “DETERMINA A CONTRARRE PER LA REDAZIONE DELLA RELAZIONE GEOLOGICA E INDAGINI GEOGNOSTICHE PER I LAVORI DI RICOSTRUZIONE DEL PONTE SUL TORRENTE SILLARO IN VIA DEL MOLINO A MOLINO NUOVO – REVOCA DETERMINA N.1001 DEL 28/12/2018 E APPROVAZIONE PREVENTIVO DI SPESA, IMPEGNO DI SPESA E AFFIDAMENTO INCARICHI”

Con la determina sopra citata è stato revocato l'incarico affidato con determina n. 1001 del 28/12/2018;

NOTE SULLE VERIFICHE EFFETTUATE:

In merito a tale aspetto si riferisce che gli atti di cui sopra sono stati trasmessi alla Corte dei conti tramite inserimento sul portale ConTe.

*Si è verificato tramite la classificazione del piano dei conti finanziario gli impegni di spesa assunti nell'anno 2019 relativi ad **incarichi**, dal quale è emerso:*

Conto finanziario 01.03.02.10 Consulenze: nessun impegno di spesa assunto nel 2019.

Conto finanziario 01.03.02.11 Prestazioni professionali e specialistiche: n.6 incarichi di importo superiore ai 5.000 euro assunti

11 incarichi sono relativi a esternalizzazione di servizi disciplinati dal Dlgs 163/2006 per attività di progettazione, collaudi, direzione lavori e aggiornamenti catastali di opere pubbliche;

1 incarico è relativo a collaborazione coordinata e continuativa finanziata da contributo Unione Europea e Ministero dell'Economia e delle finanze

*Per quanto riguarda le spese inerenti i **convegni** organizzati direttamente dal Comune di Castel San Pietro Terme, nel corso del 2019 non sono stati assunti impegni di spesa di importo superiore ai €5.000.*

*Per le spese di **pubblicità** si sono verificate le voci di spesa comunicate all'Autorità per le Garanzie nelle Comunicazioni in applicazione dell'art. 41 d.lgs 177 del 31/07/2005.*

Dall'analisi di dette spese è risultato che nel corso del 2019 sono stati assunti impegni di spesa superiori ai € 5.000 con determina nr 862 del 03/12/2019 per un importo di € 10.000,00 relativo alla stampa di 10.000 opuscoli informativi adesione gruppi vicinato progetto "EMPOWERMENT CITIZEN GROUP" spesa finanziata da Contributo della Regione Emilia Romagna.

Come previsto dalla normativa la determina è stata inserita nel portale ConTe;

*Si è verificato tramite la classificazione del piano dei conti finanziario gli impegni di spesa assunti nell'anno 2019 relativi a **spese di rappresentanza** dal quale è emerso che non sono stati assunti impegni di spesa superiori ai € 5.000, come da certificazione trasmessa con nota Prot 14886 del 06/07/2020 tramite inserimento nel portale ConTe.*

CONTROLLI IN MERITO A SOCIETA' PARTECIPATE

Sono 6 le società di capitali in cui il Comune detiene partecipazioni di varia entità e a diverso titolo e 4 gli Enti e Organismi partecipati.

Società partecipate in via diretta

DENOMINAZIONE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE DIRETTA 2019	FUNZIONI SVOLTE
SOLARIS S.R.L.	64,40%	Gestione servizi di refezione scolastica, alloggi erp e sociali, cimiteri e illuminazione pubblica
AREA BLU S.p.A.	1,4578%	Gestione sosta a pagamento e altri servizi inerenti la mobilità
SFERA S.r.l.	1,46%	Gestione farmacie comunali
LEPIDA S.p.A.	0,0014%	Gestione reti
HERA S.p.A.	0,003%	Gestione servizi a rete (gas, energia, acqua) Gestione servizio rifiuti
TERME S.P.A.	1,28%	Gestione alberghiera e termale

Enti e organismi partecipati

DENOMINAZIONE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE/RAPPRESENTANZA 2019	FUNZIONI SVOLTE
ASP CIRCONDARIO IMOLESE	15,19%	Servizi sociali
CON.AMI - Consorzio azienda intercomunale	5,99%	Gestione reti
ACER BOLOGNA	1,65%	Gestione immobili edilizia residenziale pubblica
NUOVO CIRCONDARIO IMOLESE	12,82%	Gestione associata dei servizi: tributi, servizi informatici, personale, protezione civile, polizia municipale, ufficio di piano.

Si riportano i dati relativi agli ultimi bilanci approvati relativi all'esercizio 2019 (in unita' di euro):

Societa' partecipata Ragione sociale	VALORE DELLA PRODUZIONE ANNO 2019	Patrimonio netto societa' partecipata al 31/12/2019	RISULTATO D'ESERCIZIO 2019
SOLARIS SRL	4.615.187,00	143.167,00	8.881,00
AREA BLU SPA	21.027.339,00	7.544.151,00	267.084,00
TERME S.P.A.	2.699.935,00	7.670.856,00	21.972,00
HERA SPA	1.398.328.699,00	2.390.385.512,00	171.095.529,00
SFERA S.R.L.	31.170.689,00	4.521.772,00	890.902,00
LEPIDA	60.821.768,00	73.235.604,00	88.539,00
TOTALE	1.518.663.617,00	2.483.501.062,00	172.372.907,00

Ente strumentale	VALORE DELLA PRODUZIONE ANNO 2019	Patrimonio netto societa' partecipata al 31/12/2019	RISULTATO D'ESERCIZIO 2019
CONAMI- Consorzio Azienda Multiservizi Intercomunale	9.820.338,00	307.082.790,00	9.497.514,00
ACER BOLOGNA	69.095.185,00	109.592.926,00	132.396,00
NUOVO CIRCONDARIO IMOLESE	15.482.640,87	3.971.613,85	-635.267,35
A.S.P. CIRCONDARIO IMOLESE	19.262.169,00	5.830.606,00	76.208,00
TOTALE	113.660.332,87	426.477.935,85	9.070.850,65

Con provvedimento consiliare n. 110 del 28/09/2017 l'Ente ha provveduto alla ricognizione di tutte le partecipazioni possedute, direttamente e indirettamente, individuando quelle che devono essere dismesse. L'esito di tale ricognizione è stato inviato alla Sezione Regionale di controllo della Corte dei Conti con nota Prot. Gen. 21639/2017 in data 12/10/2017;

Con provvedimento n. 184 del 16/12/2019 ad oggetto: "RAZIONALIZZAZIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE EX ART. 20, D.LGS. 19 AGOSTO 2016 N. 175, COME MODIFICATO DAL DECRETO LEGISLATIVO 16 GIUGNO 2017, N. 100 - ANNO 2019" l'Ente ha provveduto, all'analisi dell'assetto complessivo delle società in cui detiene partecipazioni, dirette o indirette, al 31/12/2018, non rilevando alcuna partecipazione da dover dismettere ai sensi del D.lgs. n. 175/2016, fatta eccezione per la partecipazione indiretta nella società Comunica S.c.a.r.l. con riferimento alla quale è stata prevista la liquidazione in linea con quanto indicato dal Piano di razionalizzazione periodica del Consorzio Con. Ami che è avvenuta il 31/07/2019.

I dati relativi alla revisione periodica delle partecipazioni pubbliche, prevista dall'art. 20 del decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175 - Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica (TUSP) - e alle partecipazioni e ai rappresentanti in organi di governo di società ed enti al 31/12/2018, ai sensi dell'art. 17 del D.L. n. 90/2014 sono stati inseriti attraverso l'applicativo Partecipazioni, utilizzando il portale del Ministero dell'Economia e delle finanze entro la scadenza del 15/05/2020 (prot. 10440 del 15/05/2020).

Il provvedimento di revisione periodica delle partecipazioni societarie al 31/12/2018 ai sensi dell'art. 20 del D.LGS 175/2016 è stato trasmesso alla Corte dei Conti Sezione regionale di controllo con prot 10579 del 18/05/2020 tramite inserimento nel portale ConTe.

In merito alla verifica degli adempimenti nascenti dall'art. 1 comma 735 della legge finanziaria 2007 ovvero alla pubblicazione sul sito dell'amministrazione e all'albo pretorio dei compensi degli incarichi di amministratore di società rappresentanti dell'ente si attesta che si è verificato che la pubblicazione è stata effettuata con aggiornamento semestrale.

Rispetto agli adempimenti previsti nel Dl 98 del 06/07/2011 convertito in Legge 111 del 15/07/2011 all' art. 8 "Obblighi di trasparenza per le società a partecipazione pubblica" nel quale è previsto che tutti gli enti pubblici inseriscono sul proprio sito istituzionale curandone altresì il periodico aggiornamento, l'elenco delle società partecipate indicandone l'entità, una rappresentazione grafica che evidenzia i collegamenti tra l'ente e le società e indicano se, le singole società hanno raggiunto il pareggio di bilancio si è verificato che nel sito istituzionale dell'Ente nella sezione Amministrazione trasparente sono inseriti i dati relativi agli ultimi bilanci approvati relativi al 2019.

Sempre relativamente alla trasparenza il D.lgs 33/2013 " Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni" all' art 22 comma 1,2,3 prevede la pubblicazione dei seguenti dati relativi agli enti controllati:

- elenco degli enti pubblici istituiti, vigilati e finanziati dalla amministrazione con l'elencazione delle funzioni attribuite e delle attività svolte in favore dell'amministrazione ed elenco delle società di cui detiene direttamente quote di partecipazione indicandone l'entità, con l'indicazione delle funzioni attribuite e delle attività svolte in favore dell'amministrazione o delle attività di servizio pubblico affidate;
- rappresentazione grafica che evidenziano i rapporti tra l'amministrazione e gli enti;
- dati relativi alla ragione sociale, alla misura della eventuale partecipazione dell'amministrazione, alla durata dell'impegno, all'onere complessivo a qualsiasi titolo gravante per l'anno sul bilancio dell'amministrazione, al

numero dei rappresentanti dell'amministrazione negli organi di governo, al trattamento economico complessivo a ciascuno di essi spettante, ai risultati di bilancio degli ultimi tre esercizi finanziari. Sono altresì pubblicati i dati relativi agli incarichi di amministratore dell'ente e il relativo trattamento economico complessivo;

- collegamento con i siti istituzionali degli enti .

Si è verificato che nel sito Istituzionale dell'ente nella sezione Amministrazione trasparente sono pubblicati nell'anno 2019 tutti i dati richiesti dalla normativa relativamente ai Bilanci 2018.

Si rinvia alla relazione dell'OIV relativa al controllo dei dati pubblicati presente sul sito istituzionale nella sezione "Amministrazione trasparente".

Nel 2012 è stato introdotto un nuovo adempimento relativo alle società partecipate previsto dall'art 6 della Legge 135/2012 (spending review) nel quale è previsto l'obbligo, per i Comuni e le Province, di allegare al rendiconto della gestione (a partire dal rendiconto relativo al 2012) una nota informativa contenente la verifica dei crediti e debiti reciproci tra l'ente e le società partecipate. Tale documento deve essere asseverato dagli organi di revisione economico-finanziaria e deve evidenziare analiticamente eventuali discordanze, fornendone la motivazione.

Si è verificato che nel Rendiconto relativo all'anno 2019 approvato dal Consiglio Comunale con delibera n. 91 del 30/06/2020 è stata allegata la nota informativa richiesta.

PIANO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO

L'art 2 comma 594 della legge 244/2007 prevede che, ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture, le amministrazioni pubbliche, adottino piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione e all'utilizzo:

- a) delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro ;
- b) delle autovetture di servizio
- c) dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

Tale piano è stato approvato con delibera di Giunta Comunale n. 22 del 15/01/2019 avente ad oggetto "Piano triennale 2019-2021 di razionalizzazione nell'utilizzo delle dotazioni strumentali , delle autovetture di servizio e dei beni immobili a uso abitativo o di servizio" che, come disposto dal comma 598, è stata resa pubblica tramite la pubblicazione sul sito istituzionale dell'Ente.

A consuntivo annuale , come previsto dal comma 597 è stata redatta una relazione sulle misure di razionalizzazione e contenimento delle spese di funzionamento realizzate nel 2019 approvata dalla Giunta comunale con delibera n. 96 del 23/06/2020 e trasmessa alla Corte dei Conti sezioni autonomie con Prot. 17563 del 06/08/2020 tramite inserimento nel portale Con Te e ai Revisori dei Conti del Comune di Castel San Pietro Terme con nota Prot 17303 del 04/08/2020.

Anche la relazione sulle misure di razionalizzazione e contenimento delle spese di funzionamento realizzate nel 2019 è stata resa pubblica tramite la pubblicazione sul sito istituzionale dell'Ente

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI

Il decreto legge n. 112/2008, convertito con legge n. 133/2008, all'art. 58, comma 1, dispone che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di regioni, province, comuni e altri enti locali, “ciascun ente con delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione, redigendo il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione”.

Nel corso del 2019 il Comune di Castel San Pietro Terme ha provveduto a mantenere aggiornato l'elenco dei beni immobili non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione ai sensi dell'art. 58 del D.L. 112/2008 (l'ultimo aggiornamento è stato effettuato con delibera di C.C. n. 56 del 10/04/2019).

Come previsto dalla normativa sopra citata, gli aggiornamenti di tale elenco sono stati inseriti nel piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari che è stato approvato dal Consiglio Comunale unitamente alla nota di aggiornamento al Dup 2019/2021 ed è stato pubblicato all'Albo Pretorio e sul sito web del Comune.

Si precisa inoltre che annualmente si deve mantenere aggiornato l'elenco contenente l'identificazione dei beni immobili comunali mediante inserimento dei relativi dati sul portale del Dipartimento del Tesoro del Ministero dell'economia e delle di tali beni. La trasmissione dell'elenco è finalizzata alla redazione del conto patrimoniale dello Stato a prezzi di mercato, di cui all'articolo 6, comma 8, lettera e), del D.P.R. n. 43 del 2008, e del conto generale del patrimonio dello Stato, di cui all'articolo 14 del decreto legislativo n. 279 del 1997.

Nel 2019 è stato effettuato l'aggiornamento relativo al 2018.

MODELLO ORGANIZZATIVO

La forza lavoro del Comune di Castel San Pietro Terme è composta da un totale di 109 dipendenti in servizio al 31/12/19 di cui 1 Dirigente a tempo determinato (Area Servizi Amministrativi), oltre al Segretario in convenzione e una figura di alta specializzazione art.110 c.2 D.Lgs 267/2000 (Area Servizi al Territorio).

Con Deliberazione di Giunta Comunale n.136 del 30/08/2016 è stata approvata la modifica della struttura organizzativa a completamento della fase di riorganizzazione già avviata con deliberazione n. 192 del 19 novembre 2015.

La nuova organizzazione ha decorrenza dall' 1/09/2016.

Il modello organizzativo dell'Ente, individua le "Aree ed i Servizi", nonché il contenuto delle stesse (macro-organizzazione) definendo l'organizzazione nel modo seguente per l'anno 2019:

- ❖ Area Servizi Amministrativi con sei Servizi, ai quali sono attribuite 16 Unità Operative e due Unità operative attribuite direttamente al Dirigente;
- ❖ Area Servizi al Territorio con quattro Servizi ai quali sono attribuite 7 unità operative;
- ❖ Servizi di Staff Segreteria del Sindaco e Polizia municipale alle quale sono attribuite 4 unità operative.

Con Delibera di Giunta Comunale n. 145 del 09/07/2019 ad oggetto " Piano triennale del fabbisogno del personale 2019/2021- Aggiornamento in funzione del rinnovato mandato amministrativo" è stata approvata la nuova macro- organizzazione che sarà implementata a seguito dell'assunzione di una nuova figura Dirigenziale.

Ai sensi del regolamento di organizzazione, la definizione dell'organizzazione interna alle Aree (micro-organizzazione) è strutturata su Unità Operative omogenee interrelate da attività connesse ai processi, la cui individuazione è competenza dei rispettivi dirigenti ed è oggetto di specifiche determinate di cui viene data preventiva informazione alla Giunta;

Con Delibera C.C. n. 150 del 24/11/2011 sono state trasferite al Nuovo Circondario Imolese , le funzioni comunali nella loro interezza in materia di Servizio Tributi finalizzate alla gestione in forma associata.

Con deliberazioni CC. n. n. 150 in data 24.11.2011 e n. 70 in data 26.07.2012, sono state trasferite a partire dal 01/01/2013 al Nuovo Circondario Imolese, le funzioni comunali, in materia di "Personale" e "Sia", finalizzate alla gestione in forma associata.

Con Delibera C.C. n. 147 del 21/12/2016 è stata affidata al Nuovo Circondario Imolese la gestione del servizio di Polizia Municipale. Il relativo personale è stato assegnato in comando a far data dall' 1.1.2017.

Il Servizio di Polizia Locale è stato successivamente reinternalizzato dal 1.1.2020.

SPESA DI PERSONALE

In relazione ai **limiti di spesa del personale a tempo indeterminato** previsti dai commi 557 e seguenti della legge n. 296/2006, si dà atto che questo ente ha rispettato i vincoli di legge, come si desume dal seguente prospetto riepilogativo, predisposto dall'U.P.A. – Ufficio Personale Associato del Nuovo Circondario Imolese:

Descrizione	Media 2011/2013	Rendiconto 2019
Spese macroaggregato 101	5.013.460,79	4.221.744,80
Spese macroaggregato 103 (somministrazione lavoro e missioni) e macroaggregato 109 (rimborso comandi)	77.996,20	155.623,65
Irap macroaggregato 102	258.230,02	203.396,20
Altre spese da specificare:		
Convenzioni NCI e spese personale ASP	455.024,99	1.187.867,66
Totale spese di personale (A)	5.804.712,00	5.768.632,31
(-) Componenti escluse (B)	935.099,78	1.300.904,01
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa (C=A-B)	4.869.612,22	4.467.728,30

TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

L'ente ha adottato con deliberazione di Giunta n. 194 del 22/12/2009, ai sensi dell'art.9 della legge 3/8/2009, n.102, misure organizzative in merito a procedure di spesa e di allocazione delle risorse per garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti. A tal riguardo sono state emanate due circolari interne Prot. 19940 del 06/08/2009 e Prot. 25178 del 23/10/2009.

A seguito del decreto legislativo 192/2012 art. 1, i pagamenti effettuati dal 01/01/2013, devono avvenire entro 30 giorni dalla data di ricevimento della fattura, salvo diversi accordi tra le parti, e comunque non superiori a 60 giorni, quando ciò sia giustificato dalla natura o dall'oggetto del contratto o dalle circostanze esistenti al momento della sua conclusione.

A tal riguardo sono state emanate le circolari interne Prot. 240 del 07/01/2013 e Prot 16156 del 26/07/2017.

L'art 33 comma 1 del decreto legislativo 33 del 14/03/2013 recante "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni" come modificato dal D.L 66 del 24/04/2014 prevede che le pubbliche Amministrazioni pubblicano con cadenza annuale un indicatore dei propri tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture, denominato "indicatore annuale di tempestività dei pagamenti".

Con DPCM del 22/09/2014 sono stati definiti gli schemi e le modalità per la pubblicazione su internet nel sito istituzionale sezione Amministrazione trasparente /pagamenti dell'Amministrazione dell'indicatore annuale della tempestività dei pagamenti.

L'art 10 stabilisce che le amministrazioni pubbliche pubblicano:

- l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti entro il 31 gennaio dell'anno successivo;
- l'indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti entro il trentesimo giorno dalla conclusione del trimestre.

L'indicatore annuale relativo ai pagamenti effettuati nell'anno 2019, nel quale risulta:

Si certifica che l'indicatore di tempestività dei pagamenti per il periodo dal 01/01/2019 al 31/12/2019 è pari a giorni -11

è stato pubblicato il 29/01/2020 in apposita sezione del sito internet dell'ente alla sezione amministrazione trasparente – pagamenti dell'amministrazione.

Gli indicatori trimestrali sono stati pubblicati:

Si certifica che l'indicatore di tempestività dei pagamenti per il periodo dal 01/01/2019 al 31/03/2019 è pari a giorni 1
Castel S. Pietro Terme, 16/04/2019

Si certifica che l'indicatore di tempestività dei pagamenti per il periodo dal 01/04/2019 al 30/06/2019 è pari a giorni -15
Castel San Pietro Terme, 18/07/2019

Si certifica che l'indicatore di tempestività dei pagamenti per il periodo dal 01/07/2019 al 30/09/2019 è pari a giorni -12
Castel San Pietro Terme, 15/10/2019

Si certifica che l'indicatore di tempestività dei pagamenti per il periodo dal 01/10/2019 al 31/12/2019 è pari a giorni -15
Castel San Pietro Terme, 29/01/2020

La Ragioneria Generale dello Stato ha fornito con la circolare n. 3 del 14/01/2015 e n. 27 del 27/06/2017 le indicazioni operative per l'elaborazione dell'indicatore attraverso la Piattaforma elettronica per i crediti commerciali (PCC).

L'Ente mantiene periodicamente aggiornata la piattaforma PCC.

L'art 4 bis comma 2 del decreto legislativo 33 del 14/03/2013 dispone che ciascuna amministrazione pubblica sul proprio sito istituzionale, nella sezione "Amministrazione trasparente", i dati sui propri pagamenti in relazione alla tipologia di spesa sostenuta, all'ambito temporale di riferimento e ai beneficiari.

I dati relativi al 1° trimestre 2019 sono stati pubblicati in data 16/04/2019, quelli relativi al 2° trimestre 2019 sono stati pubblicati in data 18/07/2019, quelli relativi al 3° trimestre 2019 sono stati pubblicati in data 15/10/2019, e quelli relativi al 4° trimestre 2019 sono stati pubblicati in data 29/01/2020.

I dati relativi all'intero anno 2019 sono stati pubblicati in data 29/01/2020.

SPESE SOGGETTE A RIDUZIONE EX D.L. 78/2010 E D.L.66/2014

Il decreto legge del 31/05/2010 n. 78 recante "Misure urgenti in materia di stabilizzazione finanziaria e competitività economica" Pubblicato sul S.O. n. 114/L della Gazzetta Ufficiale n. 125 del 31 maggio 2010 e convertito in legge n. 122 del 30/07/2010 contiene varie limitazioni alla spesa degli enti locali;

Con il decreto legislativo 66 /2014 art 15 e' stato introdotto un nuovo limite di spesa per le autovetture vigente a partire dal 01/05/2014 per la riduzione della spesa per autovetture pari al 30% della spesa impegnata 2011 (riduzione del 70%).

A decorrere dall'esercizio 2019 in base alla legge di bilancio per il 2019 art. 1 comma 905 ai comuni che approvano il bilancio consuntivo entro il 30 aprile e il bilancio preventivo dell'esercizio di riferimento entro il 31 dicembre dell'anno precedente non trovano applicazioni le seguenti disposizioni:

- a) l'articolo 5, commi 4 e 5, della legge 25 febbraio 1987, n. 67;
- b) l'articolo 2, comma 594, della legge 24 dicembre 2007, n. 244;
- c) l'articolo 6, commi 12 e 14, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122;
- d) l'articolo 12, comma 1-ter, del decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito, con modificazioni, dalla legge 15 luglio 2011, n. 111;
- e) l'articolo 5, comma 2, del decreto- legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135;
- f) l'articolo 24 del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89.

Dato atto che il Bilancio di Previsione 2019/2021 è stato approvato dopo il 31/12/2018 e che quindi rimangono valide le limitazione e i vincoli di cui all'art 6 comma 7 e 8 relativi alle spese per studi e consulenze , spese di rappresentanza e spese di pubblicità;

Con Delibera di Giunta Comunale n. 8 del 08/01/2019 si è provveduto all'approvazione delle spese soggette a riduzione ex DL78/2010 e D.L.66/2014 relative all'esercizio 2019.

Si riporta l'andamento delle spese sopra riportate nel corso dell'esercizio 2019:

LIMITI DI SPESA DL 78/2010						
	% Limite di spesa	Art. L. 122/2010	Impegnato 2009	Limite di spesa 2019	Rendiconto esercizio 2019	% Riduzione di spesa
FORMAZIONE (incarichi di formazione e corsi di formazione)	50% impegnato 2009	ART 6 COMMA 13	24.194,81	12.097,41	6.840,00	-71,73%
MISSIONI ANCHE ALL'ESTERO (solo personale dipendente)	50% impegnato 2009	ART 6 COMMA 12	7.162,02	3.581,01	909,85	-87,30%
SPESE DI RAPPRESENTANZA (acquisti di beni e servizi per gemellaggi e Sindaco)	riduzione -80% impegnato 2009	ART 6 COMMA 8	4.966,72	993,34	0,00	-100,00%
SPESE DI PUBBLICITA' (stampa volantini e locandine compreso Castello Notizie escluse spese obbligatorie di pubblicazioni)	riduzione -80% impegnato 2009	ART 6 COMMA 8	26.560,00	5.312,00	13.101,58	-50,67%
CONVEGNI	riduzione -80% impegnato 2009	ART 6 COMMA 8	67.998,27	13.599,65	490,20	-99,28%
STUDI E CONSULENZE	riduzione -80% impegnato 2009	ART 6 COMMA 7	4.994,40	998,88	0,00	-100,00%
			135.876,22	36.582,29	21.341,63	-84,29%

LIMITI DI SPESA DL66/2014						
	% Limite di spesa	D.L. 66/2014	Impegnato 2011	Limite di spesa 2019	Rendiconto esercizio 2019	% Riduzione di spesa
SPESA PER AUTOVETTURE	30% impegnato 2011	ART. 15 COMMA 1	9.494,62	2.848,39	0,00	-100,00%
			9.494,62	2.848,39	0,00	-100,00%

Si dà atto che complessivamente che i limiti sono stati rispettati.

In relazione al limite di spesa per autovetture si precisa che l'ente ha rispettato i vincoli non avendo sostenuto spese a tale titolo nel corso del 2019 in quanto gli automezzi in uso (immatricolati come autocarri) non sono assoggettati ai vincoli.

CENSIMENTO AUTO DI SERVIZIO DELLA P.A.

Il Decreto della Presidenza del Consiglio dei Ministri del 3 agosto 2011, pubblicato in Gazzetta Ufficiale il 14 settembre 2011, prevede un censimento permanente obbligatorio su tutte le auto di servizio della PA, a qualunque titolo detenute, e sulle loro caratteristiche di utilizzo.

Le amministrazioni devono procedere all'inserimento on line dei dati , sul sito www.censimentoautopa.gov.it.

La normativa prevede anche l'aggiornamento dei dati relativi alle acquisizioni/dismissioni del parco auto censito.

L'art 4 del DPCM del 25/09/2014 prevede che le amministrazioni comunichino annualmente i dati relativi alle autovetture di servizio utilizzate tramite l'aggiornamento sulla piattaforma on line.

Il Dipartimento della funzione pubblica ha fissato la scadenza del 30/09/2020 della rilevazione riferita all'anno 2019.

Con nota Prot 22215 del 28/09/2020 si è provveduto alla rilevazione per l'anno 2019 tramite la compilazione dati sulla piattaforma www.censimentoautopa.gov.it. dalla quale risulta che non sono utilizzate autovetture di servizio.

BDAP BANCA DATI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE**Bilanci e dati contabili:**

In attuazione delle disposizioni di cui all'articolo 13 della legge n. 196 del 2009 e agli articoli 4 e 18 del D.lgs 118/2011, il 12 maggio 2016 è stato emanato il Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze che ha definito le modalità di trasmissione alla BDAP dei bilanci e dei dati contabili delle Regioni, delle Province autonome di Trento e di Bolzano, degli enti locali e dei loro enti ed organismi strumentali.

Per i suddetti enti in contabilità finanziaria, il decreto prevede la trasmissione del bilancio di previsione, del rendiconto della gestione e del bilancio consolidato entro 30 giorni dall'approvazione, compresi i relativi allegati, il piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, e i dati di previsione e di rendiconto secondo la struttura del piano dei conti integrato.

I seguenti atti relativi all'esercizio 2019, alla data della presente verifica risultano trasmessi:

Bilancio di previsione 2019
Rendiconto di gestione 2019
Bilancio consolidato 2019

Monitoraggio Opere Pubbliche – MOP:

Il D.lgs 229/2011 delinea specifici obblighi di monitoraggio per le Amministrazioni pubbliche che realizzano opere pubbliche in particolare il monitoraggio riguarda le informazioni anagrafiche, finanziarie, fiscali e procedurali relative alla pianificazione e programmazione delle opere e dei relativi interventi.

Le riforme del codice dei contratti e della disciplina della trasparenza intervenute nel 2016 (D.Lgs 50/2016 e D.Lgs 97/2016) prevedono una razionalizzazione degli obblighi di pubblicità e trasparenza attraverso l'interoperabilità delle banche dati e l'unicità dell'invio.

Nel 2017 non sono stati trasmessi i dati relativi al monitoraggio delle opere pubbliche come da segnalazione della Bdap inviata il 23/03/2017 al Segretario Comunale e inoltrata al Collegio dei Revisori.

Alla data del 17/06/2019 l'adempienza del monitoraggio risultava al 93% e la completezza dei dati al 19% come comunicato dalla Bdap.

Alla data del 31/12/2020 l'adempienza del monitoraggio risultava al 79% ,la completezza dei dati al 37% e l'avanzamento finanziario al 19%.