

COMUNE DI BAGNARIA

Provincia di Pavia

RELAZIONE

DI FINE MANDATO ANNI 2014-2018

(Articolo 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149)

Premessa

La presente relazione viene redatta da province e comuni ai sensi dell'articolo 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, recante: "Meccanismi sanzionatori e premiali relativi a regioni, province e comuni, a norma degli articoli 2,178, e 26 della legge 5 maggio 2009, n. 42" per descrivere le principali attività normative e amministrative svolte durante il mandato, con specifico riferimento a:

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

Tale relazione è sottoscritta dal Presidente della provincia e dal Sindaco non oltre il novantesimo giorno antecedente la data di scadenza del mandato e, non oltre dieci giorni dopo la sottoscrizione della stessa, deve risultare certificata dall'organo di revisione dell'ente locale e trasmessa al tavolo tecnico interistituzionale istituito presso la conferenza permanente per il coordinamento della finanza pubblica.

In caso di scioglimento anticipato del Consiglio comunale o provinciale, la sottoscrizione della relazione e la certificazione da parte degli organi di controllo interno avvengono entro quindici giorni dal provvedimento di indizione delle elezioni.

L'esposizione di molti dei dati viene riportata secondo uno schema già adottato per altri adempimenti di legge in materia per operare un raccordo tecnico e sistematico fra i vari dati ed anche nella finalità di non aggravare il carico di adempimenti degli enti.

La maggior parte delle tabelle, di seguito riportate, sono desunte dagli schemi dei certificati al bilancio ex art. 161 del tuoe e dai questionari inviati dall'organo di revisione economico finanziario alle Sezioni regionali di controllo della Corte dei Conti, ai sensi dell'articolo 1, comma 166 e seguenti della legge n. 266 del 2005. Pertanto, i dati qui riportati trovano corrispondenza nei citati documenti, oltre che nella contabilità dell'ente.

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

PARTE I – DATI GENERALI

1.1 Popolazione residente al 31-12-2018

2014	2015	2016	2017	2018
675	655	674	664	659

1.2 Organi politici

GIUNTA:

Sindaco:	FRANZA MATTIA
Vice Sindaco:	TAMBORNINI DINO
Assessore:	STEFANETTI MARCO

CONSIGLIO COMUNALE:

FRANZA MATTIA
GRAMIGNA PAOLO
CHIODI CRISTINA
TAMBORNINI DINO
STEFANETTI MARCO
GAMONDI CARLO PIO PIETRO
SAVIOTTI ALESSANDRO
GUSELLA DAVIDE
TAGLIANI BARBARA
PILASTRO SARA
VOLPE DANIELE

1.3 Struttura organizzativa

Organigramma:

AREA FUNZIONALE	B	B3	C	D	TOTALE POSTI IN ORGANICO	TOTALE POSTI COPERTI	POSTI NON COPERTI
AREA AMMINISTRATIVA Servizi Demografici e alla Persona				1	1 Full time	1 Full time	0
AREA TECNICA EDILIZIA PUBBLICA E PATRIMONIO	0	1	1	0	1 Part time 1 Full time	1 Part time 1 Full time	0
ATTIVITA' PRODUTTIVE E TRIBUTI Servizi alle Aziende				1	1 Part time	1 Part time	0
AREA ECONOMICO FINANZIARIA			1		1 Part time	1 Part time	0
TOTALE	0	1	2	2	5	5	0

Segretario: Dott.ssa Elisabeth Nosotti, in convenzione con i Comuni di Bressana Bottarone, Torrazza Coste, Cigognola, Mezzanino, Bagnaria e Bastida Pancarana;

Numero posizioni organizzative: 4

Meroso Lorenza: Servizio Demografico, Affari generali, Servizi alla persona

Mogliha Mauro: Servizio Tributi ed attività produttive

Pini Stefania: Servizio Finanziario

Campetti Massimo: Servizio Tecnico, in convenzione con il Comune di Val di Nizza per 6 ore settimanali

Numero totale personale dipendente: 5

1.4 Condizione giuridica dell'ente: Indicare se l'ente non è commissariato e non lo è stato nel periodo del mandato, ai sensi dell'art. 141 e 143 del TUEL:

1.5 Condizione finanziaria dell'ente: l'ente non ha dichiarato il dissesto finanziario, nel periodo del mandato, ai sensi dell'art. 244 del TUEL, o il predissesto finanziario ai sensi dell'art. 243-ter, 243 – quinquies del TUEL e/o del contributo di cui all'art 3 bis del D.L. n 174/2012, convertito nella legge n. 213/2012.

- **Situazione di contesto interno/ esterno: principali criticità riscontrate:**

- 1) La proliferazione e contraddittorietà normativa nei vari settori
- 2) I vincoli di finanza pubblica che non hanno consentito all'Ente di muoversi liberamente né per quanto riguarda la gestione economico-finanziaria né per quanto riguarda la gestione del personale.
- 3) La difficoltà nel reperimento delle risorse per il finanziamento delle opere pubbliche e la contrazione delle entrate correnti

1.6 Parametri obiettivi per l'accertamento della condizione di ente strutturale deficitario ai sensi dell'art. 242 del TUOEL): Nessun parametro obiettivo di deficitarietà è risultato positivo durante gli anni del mandato

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

1. Attività Normativa:

- **Numero di atti adottati durante il mandato:**

ORGANISMO	2014	2015	2016	2017	2018
CONSIGLIO	39	35	32	49	42
GIUNTA	40	89	77	66	88

- **Modifiche statutarie o modifica/ adozione regolamentare che l'Ente ha approvato durante il mandato elettivo:**

Deliberazione del C.C N. 30 DEL 26.09.2014 APPROVAZIONE MODIFICHE AL REGOLAMENTO DI CONTABILITA' DELL'ENTE

Deliberazione del C.C N. 34 DEL 26.09.2014 APPROVAZIONE REGOLAMENTO CONSULTE COMUNALI

Deliberazione del C.C N. 40 DEL 29.11.2014 APPROVAZIONE REGOLAMENTO COMUNALE PER LA CELEBRAZIONE DEI MATRIMONI CIVILI.

Deliberazione del C.C N. 21 DEL 29.07.2015 REGOLAMENTO POLIZIA RURALE APPROVAZIONE

Deliberazione del C.C N. 27 DEL 13.11.2015 ADOZIONE REGOLAMENTO PER LA GESTIONE DELLE SPESE ECONOMICHE.

Deliberazione del C.C N. 28 DEL 13.11.2015 ADOZIONE REGOLAMENTO SULL'ATTUAZIONE DEL BARATTO AMMINISTRATIVO.

Deliberazione del C.C N. 29 DEL 13.11.2015 ADOZIONE REGOLAMENTO PER L'ALIENAZIONE DI BENI IMMOBILI COMUNALI.

Deliberazione del C.C N. 34 DEL 23.12.2015 REGOLAMENTO IUC: MODIFICHE ALLA PARTE RIGUARDANTE L'IMU E TASI.

Deliberazione del C.C n. 11 del 15.04.2016 APPROVAZIONE NUOVO REGOLAMENTO COMUNALE PER IL SERVIZIO DI AUTONOLEGGIO CON CONDUCENTE.

Deliberazione del C.C N. 13 DEL 15.04.2016 MODIFICHE ED INTEGRAZIONI AL REGOLAMENTO IUC.

Deliberazione del C.C n. 32 del 23.11.2016 ADEGUAMENTO NORMATIVO AL REGOLAMENTO PER LO SVOLGIMENTO DI SAGRE E FIERE

Deliberazione del C.C n. 21 del 17.05.2017 APPROVAZIONE REGOLAMENTO COMUNALE PER LA DISCIPLINA DI PUBBLICI SPETTACOLI E MANIFESTAZIONI TEMPORANEE

Deliberazione del C.C n. 15 del 26.04.2017 APPROVAZIONE DEL REGOLAMENTO PER L'ISTITUZIONE E PER LA DISCIPLINA DEL REGISTRO DELLE DISPOSIZIONI ANTICIPATE DI TRATTAMENTO (DAT)

Deliberazione del C.C n. 16 del 26.04.2017 APPROVAZIONE REGOLAMENTO DI VIDEOSORVEGLIANZA

Deliberazione del C.C n. 75 del 15.11.2018 APPROVAZIONE NUOVO REGOLAMENTO DI ORGANIZZAZIONE.

2. Attività tributaria.

2.1 Politica tributaria locale. Per ogni anno di riferimento.

ICI/IMU:

Aliquote ICI/IMU	2014	2015	2016	2017	2018
Aliquota abitazione principale	esente	esente	esente	esente	esente
Detrazione abitazione principale	-	-	-	-	-
Altri immobili	0,86	0,86	0,86	0,86	0,86

Fabbricati rurali strumentali (solo IMU)	e esente	esente	esente	esente	esente
--	-------------	--------	--------	--------	--------

ADDIZIONALE IRPEF:

Aliquote addizionale Irpef	2014	2015	2016	2017	2018
Aliquota massima	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Fascia esenzione	fino a euro 9999.99	fino a euro 9999.99	fino a euro 9999.99	fino a euro 9999.99	fino a euro 9999.99
Differenziazione aliquote	SI/NO	SI/NO	SI/NO	SI/NO	SI/NO

PRELIEVI SUI RIFIUTI:

Prelievi sui rifiuti	2014	2015	2016	2017	2018
Tipologia di prelievo	Diretto	Diretto	Diretto	Diretto	Diretto
Tasso di copertura	100	100	100	100	100
Costo del servizio procapite					

3. Attività amministrativa.

3.1. Sistema ed esiti dei controlli interni: con deliberazione di Consiglio Comunale n. 2 del 02.02.2013, ha approvato il Regolamento sui controlli interni. Il sistema di controllo interno è diretto a:

- verificare, attraverso il controllo di gestione, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi correttivi, il rapporto tra obiettivi e azioni realizzate, nonché tra risorse impiegate e risultati;
- valutare l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, dei programmi e degli altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico, in termini di congruenza tra i risultati conseguiti e gli obiettivi predefiniti;
- garantire il costante controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa mediante l'attività di coordinamento e di vigilanza

da parte del responsabile del servizio finanziario, nonché l'attività di controllo da parte dei responsabili dei servizi.

Il sistema integrato dei controlli interni è articolato in:

- a) *controllo di gestione*: verifica l'efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa ed ottimizza il rapporto tra costi e risultati;
- b) *controllo di regolarità amministrativa*: per garantire la legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa;
- c) *controllo di regolarità contabile*: per garantire la regolarità contabile degli atti;
- d) *controllo sugli equilibri finanziari*: volto al mantenimento degli equilibri di bilancio per la gestione di competenza, dei residui e di cassa. Esso viene disciplinato a parte nel Regolamento di contabilità.

Il controllo di regolarità amministrativa e contabile è preventivo e successivo.

Il controllo preventivo si svolge nelle fasi di formazione dell'atto che vanno dall'iniziativa all'integrativa dell'efficacia, fase che si conclude, di norma, con la pubblicazione.

Il controllo successivo si svolge dopo che si è conclusa anche l'ultima parte dell'integrazione dell'efficacia, di norma, la pubblicazione.

Controllo preventivo di regolarità amministrativa

Nella fase di formazione delle proposte di deliberazione della Giunta e del Consiglio, il responsabile del servizio competente per materia, individuato in funzione dell'iniziativa o dell'oggetto della proposta, esercita il controllo di regolarità amministrativa il cui esito finale è espresso con il *parere* di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa ai sensi dell'articolo 49 del TUEL.

Su ogni proposta di deliberazione di Giunta e di Consiglio, che non sia mero atto di indirizzo, deve essere richiesto preventivamente il *parere* in ordine alla regolarità tecnica del responsabile del servizio interessato; del pari, il parere di regolarità tecnica deve essere preventivamente acquisito su ogni emendamento proposto dai Consiglieri comunali, per quanto riguarda le proposte di deliberazione di competenza del Consiglio comunale, e dagli Assessori, per quanto riguarda le proposte di deliberazione di competenza della Giunta comunale; fatta salva la specifica disciplina recata dal Regolamento di contabilità per gli emendamenti al bilancio, le proposte di emendamento, a pena di inammissibilità, devono essere formalmente presentate al protocollo dell'Ente almeno ventiquattrore prima l'orario di riunione dell'Organo che dovrà esaminare la proposta al quale si riferiscono.

Il *parere* di regolarità tecnica è richiamato nel testo della deliberazione, anche in relazione agli eventuali emendamenti, ed allegato quale sua parte integrante e sostanziale.

Per ogni altro atto amministrativo diverso dalle deliberazioni, il responsabile del servizio procedente esercita il controllo preventivo di regolarità amministrativa il cui esito è attestato con la personale sottoscrizione che perfeziona il provvedimento.

Controllo preventivo di regolarità contabile

In fase di formazione delle proposte di deliberazione di Giunta e di Consiglio, il responsabile del servizio finanziario esercita il controllo di regolarità contabile il cui esito viene espresso con il relativo *parere* previsto dall'articolo 49 del TUEL. Su ogni proposta di deliberazione di Giunta e di Consiglio, che non sia mero atto di indirizzo e che comporti riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, deve sempre essere richiesto il parere del responsabile del servizio finanziario in ordine alla regolarità contabile. Del pari, il parere di regolarità contabile deve essere preventivamente acquisito su ogni emendamento proposto dai Consiglieri comunali, per quanto riguarda le proposte di deliberazione di competenza del Consiglio comunale, e dagli Assessori, per quanto riguarda le proposte di deliberazione di competenza della Giunta comunale; fatta salva la specifica disciplina recata dal Regolamento di contabilità per gli emendamenti al bilancio, le proposte di emendamento, a pena di inammissibilità, devono essere

formalmente presentate al protocollo dell'Ente almeno ventiquattrore prima l'orario di riunione dell'Organo che dovrà esaminare la proposta al quale si riferiscono.

Il parere di regolarità contabile è richiamato nel testo della deliberazione, anche in relazione agli eventuali emendamenti, ed allegato quale parte integrante e sostanziale alla stessa. Del pari, viene allegata alla deliberazione l'attestazione da parte del responsabile dei servizi finanziari che il parere di regolarità contabile non è richiesto per assenza dei relativi presupposti definiti dalla legge.

Nella formazione delle determinazioni, e di ogni altro atto che comporti impegno contabile di spesa ai sensi degli articoli 151 comma 4 e 183 comma 9 del TUEL, il responsabile del servizio finanziario esercita il controllo di regolarità contabile attraverso l'apposizione del *visto* attestante la copertura finanziaria. Il visto attestante la copertura finanziaria è allegato, quale parte integrante e sostanziale, al provvedimento cui si riferisce.

Controllo successivo

Il controllo successivo sugli atti del Comune è di tipo interno e a campione.

Il nucleo di controllo è di norma unipersonale ed è costituito dal Segretario comunale il quale dirige, organizza e svolge il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile. Il Segretario può nominare un secondo componente, con requisiti di indipendenza, per l'esame di particolari categorie di atti che richiedono competenze tecniche specifiche. Il Segretario comunale nello svolgere il controllo successivo può anche avvalersi del personale comunale appositamente designato a cui assegnare l'istruttoria dell'attività di controllo. Il Segretario comunale svolge il controllo successivo, con tecniche di campionamento, con cadenza semestrale. Il Segretario comunale può sempre disporre ulteriori controlli nel corso dell'esercizio. Al termine del controllo di ciascun atto e/o procedimento viene redatta una scheda, che sarà allegata alle risultanze. Sono oggetto del controllo successivo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata mediante sorteggio. Nella categoria degli altri atti amministrativi rientrano, fra gli altri, gli ordinativi in economia, i decreti, le ordinanze, i provvedimenti autorizzativi e concessori di diversa natura.

Il controllo successivo di regolarità amministrativa misura e verifica la conformità e la coerenza degli atti e/o procedimenti controllati agli *standards* di riferimento.

Per *standards* predefiniti si intendono i seguenti indicatori:

- a) regolarità delle procedure, rispetto dei tempi, correttezza formale dei provvedimenti emessi;
- b) affidabilità dei dati riportati nei provvedimenti e nei relativi allegati;
- c) rispetto delle normative legislative e regolamentari in generale;
- d) conformità al programma di mandato, P.E.G., atti di programmazione, atti di indirizzo e direttive interne.

L'attività di controllo viene svolta mediante sorteggio di almeno il 10 per cento delle determinazioni di spesa e dei contratti aventi valore complessivo superiore a 5.000 euro. Per le altre categorie di atti amministrativi e le spese fino a 5.000 euro, il controllo sarà effettuato su un numero di atti pari al 5 per cento del loro numero totale. L'attività di controllo è normalmente svolta con cadenza semestrale, come specificato al precedente art.8. La selezione degli atti da sottoporre a controllo viene effettuata mediante estrazione casuale, anche a mezzo di procedure informatiche.

Gli esiti del controllo sono oggetto di una relazione semestrale da cui risulti:

- a) il numero degli atti e/o procedimenti esaminati;
- b) i rilievi sollevati e il loro esito;
- c) le osservazioni dell'unità su aspetti dell'atto, o procedimento, oggetto di verifica, non espressamente previste ma che il nucleo di controllo ritenga opportuno portare all'attenzione dei Responsabili;
- d) le analisi riepilogative e le indicazioni da fornire alle strutture organizzative.

2. Le relazioni sono trasmesse ai responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al Consiglio Comunale.

3. La segnalazione di singole irregolarità, sostanzialmente rilevanti, viene fatta subito al competente Responsabile, al momento del loro rilievo, per consentire le eventuali azioni correttive.

3.1.1. Controllo di gestione

Per garantire che le risorse siano impiegate per ottenere obiettivi prefissati secondo criteri di economicità, efficacia ed efficienza e ottimizzare il rapporto tra obiettivi e azioni realizzate e tra risorse impiegate e risultati, l'Ente esegue il controllo di gestione.

Il controllo di gestione è concomitante allo svolgimento dell'attività amministrativa, orienta l'attività e tende a rimuovere eventuali disfunzioni e ad avere i seguenti principali risultati:

- a) la corretta individuazione degli obiettivi prioritari per la collettività;
- b) il raggiungimento degli obiettivi nei modi e nei tempi migliori per efficienza ed efficacia, tenendo conto delle risorse disponibili;
- c) l'imparzialità e il buon andamento dell'azione amministrativa;
- d) il grado di economicità dei fattori produttivi.

Il controllo di gestione ha per oggetto l'intera attività amministrativa e gestionale.

Il controllo di gestione è svolto in riferimento ai singoli servizi, o centri di costo, verificando in maniera complessiva e per ciascun servizio i mezzi finanziari acquisiti, i costi dei singoli fattori produttivi, i risultati qualitativi e quantitativi ottenuti e, per i servizi a carattere produttivo, i ricavi.

Il segretario comunale coordina lo svolgimento del controllo di gestione assegnato al servizio finanziario.

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

- Personale: L'Ente ha perseguito la razionalizzazione della dotazione organica e degli uffici. A far data dal 1.07.2017 il Responsabile del Servizio di Polizia Locale è stato collocato a riposo e tutti i compiti estranei al Servizio di Polizia Locale dal medesimo svolti sono stati redistribuiti tra i colleghi presenti in organico. L'Amministrazione non ha quindi provveduto alla copertura del posto resosi vacante, intendendo gestire le funzioni di P.L. in convenzione con altri Enti. Questo ha consentito di perseguire l'obiettivo del contenimento della spesa pubblica, attuando i principi di economicità ed efficienza dell'azione amministrativa;
- Lavori pubblici:

ANNO 2014

Determinazione n. 69 del 08/10/2014 - Eventi calamitosi naturali 25 dicembre 2013 – 14 marzo 2014 (D.G.R. del 25 luglio 2014 n. 2209); Lavori di "sistemazione strada per la frazione Molino di Ponte Crenna e strada VASP in frazione Livelli" CIG: XED0FC4996 – Ditta CERUTTI COSTRUZIONI Imponibile € 23.619,20 Iva € 5.196,22 Totale Complessivo € 28.815,42;

Determinazione n. 71 del 16/10/2014 - Lavori di "Pronto intervento di somma urgenza per la costruzione nuovo muro di sostegno in cemento armato in Località Torretta in Comune di Bagnaria" CUP: J67B14000280006 - CIG: 596676061D – Ditta Costruzioni Edili F.lli Tarditi S.r.l. Imponibile € 45.898,39 Iva € 10.097,65 Totale Complessivo € 55.996,04;

Determinazione n. 76 del 15/11/2014 - Lavori di demolizione e successiva posa in opera di n. 2 nuove pensiline per le fermate dell'autobus site nel territorio comunale - CIG: X211158BB3 – Ditta Zaninetti Marco Imponibile € 468,00 Iva € 102,96 Totale Complessivo € 570,96;

ANNO 2015

Determinazione n. 26 del 08/07/2015 - Intervento di riqualificazione delle recinzioni perimetrali al campo calcetto del parco giochi di Bagnaria capoluogo - CIG: XCA149E62D – Ditta Green Lines Group S.a.s. Imponibile € 2.600,00 Iva € 572,00 Totale Complessivo € 3.172,00;

Determinazione n. 27 del 27/07/2015 - Lavori di tinteggiatura esterna dei muri perimetrali dell'immobile comunale adibito a Sede Municipale e Asilo - CIG: X5914ED3F4 – Ditta Martin Color di Martini Raffaele Imponibile € 6.792,00 Iva € 1.494,24 Totale Complessivo € 8.286,24;

Determinazione n. 31 del 31/08/2015 - Lavori di installazione e collegamento radiatori per riscaldamento, da eseguirsi presso locale biblioteca e stanza adiacente dell'immobile comunale adibito a Sede Municipale - CIG: XDE15D50A9 – Ditta Crosina Impianti Imponibile € 1.200,00 Iva € 264,00 Totale Complessivo € 1.464,00;

Determinazione n. 32 del 02/09/2015 - Lavori di formazione di cunette stradali in varie Localita' del territorio Comunale - CIG: XB615D50AA – Ditta Belcredi Caludio Imponibile € 10.320,00 Iva € 2.270,40 Totale Complessivo € 12.590,40;

Determinazione n. 39 del 21/09/2015 - Lavori di sistemazione strade interpoderali con uso di lama apripista - CIG: X1615D50AE – Ditta Azienda Agricola Moglia Roberto Imponibile € 1.500,00 Iva € 330,00 Totale Complessivo € 1.830,00;

Determinazione n. 43 del 30/09/2015 - Lavori di messa in sicurezza marciapiedi nel cimitero in Frazione Livelli - CIG: X9915D50B1 – Ditta Zaninetti Marco Imponibile € 400,00 Iva € 88,00 Totale Complessivo € 488,00;

Determinazione n. 44 del 05/10/2015 - Lavori di Primi interventi urgenti di protezione civile conseguenti alle eccezionali avversita' atmosferiche che hanno colpito il territorio della regione Lombardia nei giorni dal 11 al 22 novembre 2014 (OCDPC 03/03/2015 N. 226), ripristino funzionalita' dei tiranti posti sul muro di sostegno in Frazione Livelli - CIG: XC115D50B0 – Ditta Tecnosuolo S.r.l. Imponibile € 7.326,87 Iva € 1.611,91 Totale Complessivo € 8.938,78;

Determinazione n. 46 del 07/10/2015 - Lavori di tinteggiatura dei locali interni della Sede Municipale “ Sala Consigliare – Ufficio Sindaco - Salone Comunale “ - CIG: X7115D50B2 – Ditta Martin Color di Martini Raffaele Imponibile € 2.313,50 Iva € 508,97 Totale Complessivo € 2.822,47;

Determinazione n. 50 del 14/10/2015 - Lavori di realizzazione impianti di messa a terra cimiteri di Bagnaria e Livelli - CIG: X08167F0A6 – Ditta OMAR di Stefanetti Omar Imponibile € 850,00 Iva € 187,00 Totale Complessivo € 1.037,00;

ANNO 2016

Determinazione n. 18 del 23/04/2016 - Primi interventi urgenti di protezione civile conseguenti alle eccezionali avversita' atmosferiche che hanno colpito il territorio della regione Lombardia nei giorni dal 11 al 22 novembre 2014 (OCDPC 03/03/2015 N. 226).

Intervento n. 11 dell'allegato E al piano degli interventi di cui all'O.C.D.P.C.226/2015.

Lavoro di ripristino della viabilita' sulla strada comunale in Loc. Casa Galeotti del Comune di Bagnaria Pv. - CIG: 66325655C8 – Ditta CO.GEN costruzioni generali S.r.l. Imponibile € 71.128,63 Iva € 15.648,30 Totale Complessivo € 86.776,93;

Determinazione n. 41 del 14/09/2016 - Lavori di manutenzione e riqualificazione dei sentieri nei Comuni appartenenti alla Comunita' Montana Oltrepo pavese e precisamente in Comune di Bagnaria – Cecima- Ponte Nizza – Val di Nizza – Ditta Belcredi Caludio Imponibile € 18.162,18 Iva € 3.995,68 Totale Complessivo € 22.117,86;

Determinazione n. 45 del 19/10/2016 - Lavori di manutenzione straordinaria di fabbricato esistente denominato “Bocciodromo” con adeguamento ingresso carraio, sito in Bagnaria capoluogo - CIG: Z2D1BA5B86 – Ditta Costruzioni Edili F.lli Tarditi S.r.l. Imponibile € 10.820,00 Iva € 2.380,40 Totale Complessivo € 13.200,40;

Determinazione n. 50 del 09/11/2016 - Lavori di manutenzione straordinaria con regimazione delle acque di superficie in via Aldo Ravetta Frazione Ponte Crenna - CIG: Z561BD86A3 – Ditta Scaravilli Giuseppe Imponibile € 2.520,00 Iva € 554,40 Totale Complessivo € 3.074,40;

Determinazione n. 52 del 09/11/2016 - Lavori di potatura degli alberi lungo i viali e i parcheggi comunali - CIG: Z0B1BD6B8F – Ditta Idea Verde di Piazzardi Tiziana Imponibile € 8.160,00 Iva € 1.795,20 Totale Complessivo € 9.955,20;

Determinazione n. 64 del 24/11/2016 - Lavori inerenti la verifica e la messa in sicurezza dell'impianto elettrico del Centro Sportivo Comunale - CIG: Z261C39687 – Ditta Omar di Stefanetti Omar Imponibile € 2.350,00 Iva € 517,00 Totale Complessivo € 2.867,00;

Determinazione n. 65 del 24/11/2016 – Lavori di rifacimento manto di copertura di fabbricato sito all'interno Centro Sportivo Comunale - CIG: Z281C39616 – Ditta Antonio Calatroni Imponibile € 3.300,00 Iva € 726,00 Totale Complessivo € 4.026,00;

Determinazione n. 66 del 24/11/2016 – Lavoro di prolungamento tettoia da realizzarsi presso il centro sportivo del Comune di Bagnaria - CIG: Z5E1C395EF – Ditta Scianni Cosimo Damiano Imponibile € 1.155,00 Iva € 254,10 Totale Complessivo € 1.409,10;

Determinazione n. 67 del 24/11/2016 – Lavoro di rifacimento impianto di riscaldamento del fabbricato ad uso Centro di Aggregazione in Ponte Crenna - CIG: Z081C39649 – Ditta Crosina Impianti Imponibile € 2.900,00 Iva € 638,00 Totale Complessivo € 3.538,00;

Determinazione n. 74 del 21/12/2016 – Lavoro di potenziamento impianto di pubblica illuminazione in diverse località di questo Comune (loc. Casa Galeotti Ponte sullo Staffora - via Michelangelo. 1° tratta - via Michelangelo 3° tratta - loc. Casa Massone SP 461) - CIG: Z1A1C730DB – Ditta Enel Sole Srl Imponibile € 3.407,43 Iva € 749,64 Totale Complessivo € 4.157,07;

ANNO 2017

Determinazione n. 16 del 15/03/2017 - Programma interventi urgenti per la riduzione del rischio idrogeologico finanziati con D.M. 10/11/2008 (DDS/DEC/2008/0855) in Comune di Bagnaria (codice rendis-ispra n. 246/09) – utilizzo delle economie finali.

Lavori accessori e di completamento all'intervento di riqualificazione delle opere idrauliche sul torrente Crenna.

Presenza d'atto della documentazione come trasmessa dalla Centrale Unica di Committenza. Affidamento lavori e provvedimenti conseguenti. CUP J62G14000020001 - CIG: 6869119053 – Ditta Celasco Armando Imponibile € 125.210,68 Iva € 27.546,35 Totale Complessivo € 152.757,03;

Determinazione n. 19 del 30/03/2017 – Lavoro di regimazione idraulica e sistemazioni su un tratto del Rio Massone appartenente al reticolo idrico minore nel Comune di Bagnaria Pv. - CIG: Z391DBB5BD – Ditta Escavazioni di Gilardini Elio e C. Snc. Imponibile € 7.253,12 Iva € 1.595,69 Totale Complessivo € 8.848,81;

Determinazione n. 21 del 10/04/2017 – Lavoro di fornitura e posa di porte interne in alluminio palazzo municipale - CIG: Z911E071C9 – Ditta Sa.Ce di Sala Sergio Imponibile € 3.420,00 Iva € 752,40 Totale Complessivo € 4.172,40;

Determinazione n. 30 del 31/05/2017 – Lavoro di pronto intervento tratto di strada in via Dante Alighieri Località Ponte Crenna. CIG: Z701ECC4DD – Ditta Belcredi Claudio Imponibile € 1.800,00 Iva € 396,00 Totale Complessivo € 2.196,00;

Determinazione n. 43 del 26/07/2017 – Lavoro di riparazione e posa ringhiera in ferro al cimitero di Bagnaria Capoluogo. CIG: Z9F1F70194 – Ditta Scianni Cosimo Damiano Imponibile € 250,00 Iva € 55,00 Totale Complessivo € 305,00;

Determinazione n. 48 del 16/08/2017 – Lavoro di potenziamento impianto di pubblica illuminazione in località Mutti - CIG: ZA11FA60EE – Ditta Enel Sole Srl Imponibile € 366,09 Iva € 80,54 Totale Complessivo € 446,63;

Determinazione n. 59 del 27/09/2017 – Lavori di manutenzione straordinaria cimitero Bagnaria capoluogo - CIG: ZF420105DD – Ditta Zaninetti Marco Imponibile € 9.135,00 Iva € 2.009,70 Totale Complessivo € 11.144,70;

Determinazione n. 60 del 27/09/2017 – Lavori di manutenzione impianto elettrico cimitero Bagnaria capoluogo - CIG: Z1920106A5 – Ditta Omar di Stefanetti Omar Imponibile € 1.180,00 Iva € 259,60 Totale Complessivo € 1.439,60;

Determinazione n. 61 del 27/09/2017 – Lavori di tinteggiatura cimitero Bagnaria capoluogo - CIG: Z31201073B – Ditta Martincolor di Martini Raffaele Imponibile € 2.130,00 Iva € 468,60 Totale Complessivo € 2.598,60;

Determinazione n. 62 del 04/10/2017 – Lavori di manutenzione straordinaria di tratti di strade comunali in varie zone del territorio con rifacimento dei manti bitumati e segnaletica stradale - CIG: 7178750BE5 – Ditta Immobiliare Cardanini Srl Imponibile € 64.092,87 Iva € 14.100,43 Totale Complessivo € 78.193,30;

Determinazione n. 80 del 19/12/2017 – Fornitura di attrezzature varie gruppo Protezione Civile - CIG: Z2A21457CF – Ditta F.lli Malacalza Imponibile € 2.153,22 Iva € 473,71 Totale Complessivo € 2.626,93;

Determinazione n. 81 del 20/12/2017 – Installazione sistema di videosorveglianza in Bagnaria capoluogo - CIG: Z2B2119C06 – Ditta 3T di Benedetto Tiberio Imponibile € 4.000,00 Iva € 880,00 Totale Complessivo € 4.880,00;

Determinazione n. 84 del 23/12/2017 – Lavoro di scavo per posa cavi sistema di videosorveglianza in Bagnaria capoluogo - CIG: ZE4217D71B – Ditta Ceni Srl Imponibile € 820,00 Iva € 180,40 Totale Complessivo € 1.000,40;

ANNO 2018

Determinazione n. 5 del 22/02/2018 – Fornitura di n. 1 cassonetto velobox-speed check - CIG: Z11226E749 – Ditta Cosimo Damiano Imponibile € 580,00 Iva € 127,60 Totale Complessivo € 707,60;

Determinazione n. 8 del 28/02/2018 – Lavori di messa in sicurezza impianto elettrico cimitero Bagnaria capoluogo - CIG: ZBC226A59A – Ditta Omar di Stefanetti Omar Imponibile € 3.3249,58 Iva € 714,91 Totale Complessivo € 3.964,49;

Determinazione n. 11 del 28/03/2018 – Lavori di ripristino spalletta sx ponte Torrente Staffora in Bagnaria capoluogo - CIG: ZE522DDE0D – Ditta Ceni Srl Imponibile € 6.448,00 Iva € 1.418,56 Totale Complessivo € 7.866,56;

Determinazione n. 15 del 09/05/2018 – Fornitura giochi da installare nel parco giochi in Bagnaria capoluogo - CIG: Z6622F5C85 – Ditta Trasform di Giancarlo Alimonti Imponibile € 2.282,79 Iva € 502,21 Totale Complessivo € 2.785,00;

Determinazione n. 16 del 09/05/2018 – Lavori di manutenzione straordinaria copertura cappelle comunali cimitero in Bagnaria capoluogo - CIG: Z8E226A5F3 – Ditta Antonio Calatroni Imponibile € 4.692,60 Iva € 1.032,37 Totale Complessivo € 5.724,97;

Determinazione n. 17 del 16/05/2018 – Lavori di ripristino tombino stradale posto sulla strada comunale per le località Moglia-Coriola - CIG: Z55237BB2A – Ditta Ceni Srl Imponibile € 4.086,72 Iva € 899,08 Totale Complessivo € 4.985,80;

Determinazione n. 21 del 16/05/2018 – Lavori di manutenzione straordinaria per la sistemazione del parcheggio comunale in Ponte Crenna via Aldo Ravetta - CIG: ZF8237B9FF – Ditta Costruzioni Edili F.lli Tarditi Srl Imponibile € 4.578,75 Iva € 1.007,33 Totale Complessivo € 5.586,08;

Determinazione n. 22 del 16/05/2018 – Lavori di tinteggiatura muri esterni cimitero in Frazione Livelli - CIG: ZA52397C36 – Ditta Martincolor di Martini Raffaele Imponibile € 3.200,00 Iva € 704,00 Totale Complessivo € 3.904,00;

Determinazione n. 26 del 31/05/2018 – Lavori di ripristino manto erboso e manutenzione area verde centro sportivo in Ponte Crenna - CIG: Z9023CFF86 – Ditta Andrini Matteo Imponibile € 990,00 Iva € 217,80 Totale Complessivo € 1.207,80;

Determinazione n. 34 del 28/06/2018 – Lavoro di potenziamento impianto di pubblica illuminazione in località Molino Crenna - CIG: Z14241178F – Ditta Enel Sole Srl Imponibile € 1.001,70 Iva € 220,37 Totale Complessivo € 1.222,07;

Determinazione n. 37 del 04/07/2018 – Lavoro di potenziamento impianto di pubblica illuminazione in via Rio Castello - CIG: Z5E243D4EE – Ditta Enel Sole Srl Imponibile € 6.673,74 Iva € 1.468,22 Totale Complessivo € 8.141,96;

Determinazione n. 39 del 18/07/2018 – Lavori di asfaltatura parcheggio comunale in Bagnaria via I° Maggio - CIG: Z622433922 – Ditta Costruzioni Edili F.lli Tarditi Srl Imponibile € 9.836,07 Iva € 2.163,93 Totale Complessivo € 12.000,00;

Determinazione n. 40 del 18/07/2018 – Lavori di sostituzione pluviali del cimitero sito in Bagnaria capoluogo - CIG: ZD52466F5E – Ditta Zaninetti Marco Imponibile € 448,00 Iva € 98,56 Totale Complessivo € 546,56;

Determinazione n. 42 del 01/08/2018 – Lavoro di rimozione e posa nuova griglia in Frazione Livelli - CIG: Z9B248C196 – Ditta Brignoli Oscar Imponibile € 950,00 Iva € 209,00 Totale Complessivo € 1.159,00;

Determinazione n. 44 del 01/08/2018 – Lavoro di sistemazione strade VASP nel territorio di Bagnaria - CIG: Z1B248C749 – Ditta Andrini Matteo Imponibile € 600,00 Iva € 132,00 Totale Complessivo € 732,00;

Determinazione n. 45 del 01/08/2018 – Lavori di realizzazione segnaletica orizzontale su strade e parcheggi comunali - CIG: Z1A248C8FA – Ditta Euro Segnal Srl Imponibile € 2.413,39 Iva € 530,94 Totale Complessivo € 2.944,33;

Determinazione n. 46 del 01/08/2018 – Lavoro di ricostruzione banchina stradale e cunetta lungo un tratto di strada comunale Moglia-Coriola - CIG: ZAD248CA5C – Ditta Belcredi Claudio Imponibile € 1.000,00 Iva € 220,00 Totale Complessivo € 1.220,00;

Determinazione n. 51 del 09/08/2018 – Lavori di realizzazione segnaletica orizzontale parcheggio comunale in via I° Maggio - CIG: Z57249E02F – Ditta Euro Segnal Srl Imponibile € 750,00 Iva € 165,00 Totale Complessivo € 915,00;

Determinazione n. 53 del 26/09/2018 – Lavori di posa giochi presso parco giochi in Bagnaria capoluogo - CIG: Z5D250FB97 – Ditta Zaninetti Marco Imponibile € 500,00 Iva € 110,00 Totale Complessivo € 610,00;

Determinazione n. 55 del 26/09/2018 – Lavoro di posa n. 1 cassonetto velobox-speed chek in Bagnaria capoluogo - CIG: Z9B253FF43 – Ditta Bertelegni Fausto Imponibile € 550,00 Iva € 121,00 Totale Complessivo € 671,00;

Determinazione n. 71 del 12/12/2018 – Lavoro di ripristino parte intonaco ammalorato facciata nord-est Centro di Aggregazione in Ponte Crenna - CIG: Z212631F96 – Ditta Scaravilli Giuseppe Imponibile € 760,00 Iva € 167,20 Totale Complessivo € 927,20;

Determinazione n. 73 del 13/12/2018 – Fornitura conglomerato cementizio per sistemazione manufatti stradali in calcestruzzo - CIG: Z7826242E6 – Ditta Costruzioni Edili F.lli Tarditi Srl Imponibile € 1.395,00 Iva € 306,90 Totale Complessivo € 1.701,90;

Determinazione n. 76 del 19/12/2018 – Lavori di manutenzione straordinaria delle strade Casa Galeotti-Casa Meitina-Bagnaria-Moglia-Ponte Crenna con rifacimento dei manti bitumati - CIG: Z07261DAE8 – Ditta Immobiliare Cardanini Srl Totale Complessivo € 39.653,67;

- Gestione del territorio: Il Comune di Bagnaria è dotato di Piano di Governo del Territorio approvato dal Consiglio Comunale con Deliberazione n. 10 del 04/05/2012 divenuto efficace con la pubblicazione dell'avviso di approvazione definitiva sul BURL della Regione Lombardia serie inserzioni e concorsi n. 35 del 28/08/2012. In attesa degli adeguamenti agli atti di pianificazione sovraordinata previsti dalla L.R. 31/2014 l'Amministrazione aveva ravvisato la necessità anticipando i tempi della variante rispetto all'adeguamento degli strumenti sovraordinati ed ha proceduto ad una serie di adeguamenti e aggiornamenti del vigente strumento urbanistico che ha reso lo stesso più aderente alla realtà consolidata ed alle modificazioni territoriali intervenute negli anni più recenti, facilitando l'attuazione ma anche evitando di procrastinare le problematiche applicative e il soddisfacimento di esigenze puntuali, con tempistiche che non dipendono dall'Amministrazione stessa ma dagli sviluppi normativi sovraordinati. La variante è stata redatta in conformità alle nuove disposizioni previste dal PTCP vigente. Tale variante è stata approvata in via definitiva con Delibera del Consiglio Comunale n. 18 del 05/06/2018 divenuto efficace con la pubblicazione dell'avviso di approvazione definitiva sul BURL della Regione Lombardia serie inserzioni e concorsi n. 30 del 25/07/2018. Con la variante di Piano del Governo del Territorio PGT approvata sono state dettate le linee principali dal punto di vista socio-economico del territorio che sarà la base dello sviluppo urbanistico dei prossimi anni; la preservazione ambientale e la valorizzazione del patrimonio agricolo come principale economia del Comune insieme alle nuove norme emanate da Regione Lombardia basate sulla riduzione del consumo di suolo, vanno nella direzione del recupero del patrimonio edilizio esistente; al fine di contrastare il fenomeno dello spopolamento che ha interessato il Comune negli ultimi anni e per attirare nuovi investitori l'amministrazione ha deliberato sgravi sugli oneri di urbanizzazione, mentre per ridurre la pressione fiscale a carico dei contribuenti e per far fronte alla crisi del mercato economico edilizio è stata altresì deliberata una riduzione del valore venale delle aree edificabili attuali
- Istruzione pubblica: si è cercato di razionalizzare la spesa del servizio di mensa scolastica esternalizzando il servizio pur garantendo un elevato standard di qualità; l'Ente ha collaborato con l'Istituto comprensivo fornendo il materiale necessario al buon funzionamento della Scuola Materna e quanto richiesto dal personale scolastico per l'attività didattica e ludica degli alunni sempre nei limiti delle proprie disponibilità di Bilancio
- Servizi sociali: nel corso del quinquennio l'amministrazione è stata fortemente vincolata alla spesa per il mantenimento in strutture/comunità di n. 3 minori posti a carico, questo ha ridotto fortemente la disponibilità di risorse da destinare ad altri settori come cultura e sport al fine di mantenere inalterate le aliquote tributarie a carico dei cittadini. Inoltre, il servizio sociale è gestito in forma associata con la Comunità Montana Oltrepò Pavese e negli anni sono stati erogati numerosi servizi in tale ambito, in particolare a favore delle persone più bisognose ed in condizioni di indigenza come gli anziani, tra questi spiccano il servizio taxibus, e i voucher di assistenza domiciliare. A livello di aggregazione sociale, è stata organizzata annualmente la Giornata dell'Anziano ed, a favore dei più giovani, corsi di ginnastica dolce, corsi di musica ed il campo estivo di protezione civile avvalendosi di Associazioni locali e degli Enti sovracomunali.

- Turismo/Commercio

In questi anni si sono fatti notevoli sforzi per implementare l'offerta turistica a livello di promozione e valorizzazione del territorio.

Si sono mantenute e potenziate, grazie alla collaborazione delle associazioni operanti sul territorio, le due manifestazioni di maggiore attrattività del Comune, la Sagra della Ciliegia e la Giornata della Mela, alle quali si sono aggiunti, negli ultimi 5 anni, i Mercatini di Natale che hanno permesso di riscoprire e valorizzare ulteriormente il borgo antico del Capoluogo. Negli anni grazie alla sinergia con Enti sovracomunali sono stati fatti anche molti investimenti in campo naturalistico nella linea del "turismo lento" con l'intento di sviluppare, grazie al patrimonio incontaminato del territorio, un turismo sempre più sostenibile con escursioni a piedi o in bicicletta lungo la rete sentieristica del territorio che a breve sarà collegata con la pista ciclopedonale green way realizzata dalla Provincia di Pavia.

Sono state realizzate con il patrocinio del Comune manifestazioni sportive come corse in bici, in macchina ed in moto che hanno creato un considerevole indotto a favore degli esercizi commerciali operanti sul territorio comunale.

3.1.2. Valutazione delle performance ai sensi del D.lgs n. 150/2009:

L'organo di indirizzo politico amministrativo dell'ente partecipa attivamente alla realizzazione dei percorsi di valorizzazione delle prestazioni di lavoro per il miglioramento della performance, del merito, della trasparenza e della integrità (ai sensi dell' art.15, comma 1 del D.lgs. 150/2009).

In proposito si stabilisce che le valutazioni delle prestazioni lavorative dovranno avere a riferimento il soddisfacimento dell'interesse dei destinatari dei servizi e degli interventi, ponendo al centro dell'azione dell'ente l'aspettativa dei cittadini utenti e fruitori dei servizi forniti dalla organizzazione dell'ente stesso. La presente disposizione costituisce principio di indirizzo generale finalizzato alla creazione di una cultura della responsabilità degli operatori comunali che individuano nel soddisfacimento delle aspettative degli utenti il principale obiettivo della propria azione lavorativa. Con apposito provvedimento, da approvare unitamente al P.E.G. o analogo documento programmatico, a valere a decorrere dall'esercizio 2011, la Giunta Comunale individua gli indirizzi e gli obiettivi strategici ed operativi della amministrazione nonché gli indicatori per la misurazione e la valutazione della performance dell'amministrazione e gli obiettivi assegnati al personale titolare di posizioni organizzative ed i relativi indicatori. Gli organi di indirizzo politico – amministrativo verificano l'andamento delle performance rispetto agli obiettivi programmati e propongono, ove necessario, interventi correttivi in corso di esercizio. Il conseguimento degli obiettivi programmati costituisce condizione per l'erogazione degli incentivi previsti dalla contrattazione integrativa. In attuazione dell' art. 5, comma 2 del decreto, gli obiettivi, programmati dagli organi di indirizzo politico – amministrativo con le modalità indicate al precedente articolo, dovranno essere:

- rilevanti e pertinenti rispetto ai bisogni della collettività, alla missione istituzionale ed alle priorità politiche ed alle strategie della amministrazione
- commisurabili in termini concreti e chiari
- tali da determinare miglioramenti della qualità dei servizi erogati
- riferibili ad un arco temporale determinato, corrispondente ad un anno
- commisurati a valori di riferimento derivanti da standard definiti a livello nazionale o a comparazioni con amministrazioni omologhe
- confrontabili con dati relativi alla amministrazione ed afferenti gli anni precedenti entro il limite di un triennio
- correlati alla quantità e qualità delle risorse disponibili.

La misurazione e valutazione della performance individuale dei dipendenti è svolta dai responsabili delle singole posizioni organizzative ed è riferita al personale inquadrato nell'area di attribuzione della posizione organizzativa. Ai sensi dell'art. 17 comma 1 lett. e-bis del D. Lgs n. 165/2001, la

valutazione della performance individuale produce effetti, nel rispetto dei principi del merito, ai fini della progressione economica e della corresponsione di indennità e premi incentivanti.

La misurazione e valutazione della performance individuale del personale responsabile di posizioni organizzative è attribuita all'Organismo Comunale di Valutazione nominato dal Sindaco. Detto organismo è individuato nel segretario comunale che possiede la necessaria capacità e competenza professionale in materia.

la misurazione e la valutazione della performance individuale dei titolari di posizioni organizzative è collegata:

- ☐ alla presenza di eventuali indicatori di performance relativi all'ambito organizzativo di diretta responsabilità;
- al livello di raggiungimento di specifici obiettivi individuali;
- alla qualità del contributo assicurato alla performance generale dell'ente ed alle competenze professionali e manageriali dimostrate;
- ☐ al soddisfacimento dell'interesse del destinatario dei servizi e degli interventi;
- ☐ alle capacità di relazione con l'utenza;
- ☐ alla capacità di valutazione del personale della propria area di responsabilità, evidenziabile attraverso una significativa differenziazione dei giudizi.

La misurazione e la valutazione della performance individuale del personale da parte dei responsabili di posizione organizzativa è collegata:

- ☐ al raggiungimento di specifici obiettivi di gruppo o individuali;
- ☐ al contributo fornito alla performance dell'area o del gruppo di lavoro in cui svolge l'attività lavorativa;
- alle disponibilità di collaborazione fornite a livello di gruppo di lavoro nella condivisione delle attività d'ufficio;
- alle capacità di relazione con l'utenza.

Ai sensi dell' art. 18 del decreto, l' Amministrazione promuove il merito ed il miglioramento della performance organizzativa ed individuale attraverso l'utilizzo di sistemi premianti selettivi, secondo logiche meritocratiche e valorizzando i dipendenti che conseguono le migliori performance attraverso l'attribuzione selettiva di incentivi sia economici che di carriera.

Gli strumenti per premiare il merito e la professionalità del personale sono individuati in:

- a) progressioni economiche (ai sensi dell' art. 23, commi 1 e 2, del decreto)
- b) progressioni di carriera (ai sensi dell' art. 24, commi 1 e 2, del decreto)
- c) attribuzione di incarichi e responsabilità (ai sensi dell' art. 25 del decreto)
- d) premio di efficienza (ai sensi dell' art. 27 del decreto).

PARTE III-SITUAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE.

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

ENTRATE	ACCERTAMENTI					
	2014	2015	2016	2017	2018	Percentuale di incremento/ decremento rispetto al primo anno
TITOLI 1-2-3 ENTRATE CORRENTI	558.862,58	558.611,06	556.192,07	535.746,48	539.214,60	-3,52
TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	223.490,81	22.213,86	317.550,53	32.051,21	56.659,76	-74,65
TITOLO 5 ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6 ACCENSIONE PRESTITI	7.137,00	28.213,11	0,00	0,00	0,00	-100,00
TITOLO 7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	789.490,39	609.038,03	873.742,60	567.797,69	595.874,36	-24,52

SPESE	IMPEGNI					
	2014	2015	2016	2017	2018	Percentuale di incremento/ decremento rispetto al primo anno
TITOLO 1 SPESE CORRENTI	531.732,43	510.152,99	519.969,65	502.309,64	505.852,67	-4,87
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	238.718,90	52.696,46	183.106,57	313.522,67	100.597,94	-57,86
TITOLO 3 SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TITOLO 4 RIMBORSO PRESTITI	20.687,39	22.207,18	24.255,57	20.589,58	21.521,20	4,03
TITOLO 5 CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	791.138,72	585.056,63	727.331,79	836.421,89	627.971,81	-20,62
PARTITE DI GIRO	IMPEGNI/ACCERTAMENTI					
	2014	2015	2016	2017	2018	Percentuale di incremento/ decremento rispetto al primo anno
TITOLO 9 ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	55.982,44	637.633,08	104.514,30	135.367,33	85.953,51	53,54
TITOLO 7 SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	55.982,44	637.633,08	104.514,30	135.367,33	85.953,51	53,54

3.3. Gestione di competenza. Quadro Riassuntivo.

GESTIONE DI COMPETENZA – Quadro riassuntivo					
	2014	2015	2016	2017	2018
Riscossioni	649.467,88	1.164.865,34	812.033,06	597.193,55	615.135,66
Pagamenti	647.905,81	1.106.828,35	677.474,30	868.314,02	586.162,56
Differenza	1.562,07	58.036,99	134.558,76	-271.120,47	28.973,10
Residui attivi	202.784,01	81.805,77	166.223,84	105.971,47	66.692,21
Residui passivi	199.215,35	115.861,36	154.371,79	103.475,20	127.762,76
Differenza	3.568,66	-34.055,59	11.852,05	2.496,27	-61.070,55
Avanzo (+) o Disavanzo (-)	5.130,73	23.981,40	146.410,81	-268.624,20	-32.097,45

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

Fondo di Cassa e Risultato di Amministrazione					
Descrizione	2014	2015	2016	2017	2018
Fondo cassa al 31 dicembre	223.784,22	308.112,42	426.931,95	148.945,48	197.305,26
Totale residui attivi finali	223.670,44	94.829,94	177.206,49	137.120,93	79.597,49
Totale residui passivi finali	400.564,87	124.596,24	171.792,45	129.142,09	152.377,27
Risultato di amministrazione	46.889,79	278.346,12	432.345,99	156.924,32	124.525,48
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti	0,00	1.522,84	1.225,44	2.327,66	0,00
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in Conto Capitale	0,00	0,00	18.828,62	28.029,55	49.361,90
Risultato di Amministrazione	46.889,79	276.823,28	412.291,93	126.567,11	75.163,58
Utilizzo anticipazione di cassa	NO	NO	NO	NO	NO

3.5. Utilizzo avanzo di amministrazione:

	2014	2015	2016	2017	2018
Reinvestimento quote accantonate per ammortamento					
Finanziamento debiti fuori bilancio					
Salvaguardia equilibri di bilancio					
Spese correnti non ripetitive		6.313,00	2.200,00		
Spese correnti in sede di assestamento					
Spese di	7.712,24	2.980,29		292.356,30	65.002,97

investimento					
Estinzione anticipata di prestiti					
Totale	7.712,24	9.293,39	2.200,00	292.356,30	65.002,97

**4. Gestione dei residui. Totale residui di inizio e fine mandato
Residui Attivi di Inizio Mandato (2014)**

RESIDUI ATTIVI	Iniziali	Riscossi	Maggiori	Minori	Riaccertati	Da riportare	Residui provenienti dalla gestione di competenza	Totale residui di fine gestione
	a	b	c	d	e=(a+c-d)	f=(e-b)	g	h=(f+g)
Titolo 1 - Tributarie	145.271,16	85.110,84	0,00	48.893,97	96.377,19	11.266,35	82.655,15	93.921,50
Titolo 2 - Trasferimenti Correnti	11.128,24	8.128,24	0,00	1.500,00	9.628,24	1.500,00	2.400,00	3.900,00
Titolo 3 - Extratributarie	12.981,90	12.542,99	354,99	793,90	12.542,99	0,00	6.848,90	6.848,90
Parziale titoli 1+2+3	169.381,30	105.782,07	354,99	51.187,87	118.548,42	12.766,35	91.904,05	104.670,40
Titolo 4 - In conto capitale	29.548,39	17.769,12	0,00	9.867,27	19.681,12	1.912,00	94.137,58	96.049,58
Titolo 5- Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	6.682,72	907,50	0,00	0,00	6.682,72	5.775,22	7.137,00	12.912,22
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Servizi per conto di terzi	4.160,00	3.949,50	222,36	0,00	4.382,36	432,86	2.826,32	3.259,18
Totale titoli 1+2+3+4+5+6+7+9	209.772,41	128.408,19	577,35	61.055,14	149.294,62	20.886,43	196.004,95	216.891,38

Residui Passivi di Inizio Mandato (2014)

RESIDUI PASSIVI	Iniziali	Pagati	Minori	Riaccertati	Da riportare	Residui provenienti dalla gestione di competenza	Totale residui di fine gestione
	a	b	c	d=(a-c)	e=(d-b)	f	g=(e+f)
Titolo 1-Correnti	142.811,88	68.540,91	63.688,07	79.123,81	10.582,90	92.073,23	102.656,13
Titolo 2 - In conto capitale	217.724,76	28.319,85	2.404,24	215.320,52	187.000,67	101.283,07	288.283,74
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 – Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 – Spese per servizi per conto terzi	5.233,95	1.468,00	0,00	5.233,95	3.765,95	5.859,05	9.625,00
Totale titoli 1+2+3+4+5+7	365.770,59	98.328,76	66.092,31	299.678,28	201.349,52	199.215,35	400.564,87

Residui Attivi di Fine Mandato (2018)

RESIDUI ATTIVI	Iniziali	Riscossi	Maggiori	Minori	Riaccertati	Da riportare	Residui provenienti dalla gestione di competenza	Totale residui di fine gestione
	a	b	c	d	e=(a+c-d)	f=(e-b)	g	h=(f+g)
Titolo 1 - Tributarie	99.038,60	75.939,60	365,19	11.368,91	88.034,88	12.095,28	36.490,91	48.586,19
Titolo 2 - Trasferimenti Correnti	9.644,04	9.260,93	0,00	383,11	9.260,93	0,00	16.422,81	16.422,81
Titolo 3 - Extratributarie	9.928,77	9.860,12	741,35	0,00	10.670,12	810,00	10.134,49	10.944,49
Parziale titoli 1+2+3	118.611,41	95.060,65	1.106,54	11.752,02	107.965,93	12.905,28	63.048,21	75.953,49
Titolo 4 - In conto capitale	15.568,00	15.565,97	0,00	2,03	15.565,97	0,00	516,00	516,00
Titolo 5- Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Servizi per conto di terzi	2.941,52	2.787,34	0,00	154,18	2.787,34	0,00	3.128,00	3.128,00
Totale titoli 1+2+3+4+5+6+7+9	137.120,93	113.413,96	1.106,54	11.908,23	126.319,24	12.905,28	66.692,21	79.597,49

Residui Passivi di Fine Mandato (2018)

RESIDUI PASSIVI	Iniziali	Pagati	Minori	Riaccertati	Da riportare	Residui provenienti dalla gestione di competenza	Totale residui di fine gestione
	a	b	c	d=(a-c)	e=(d-b)	f	g=(e+f)
Titolo 1-Correnti	100.146,76	66.634,37	10.500,30	89.646,46	23.012,09	93.874,96	116.887,05
Titolo 2 - In conto capitale	8.328,66	8.328,66	0,00	8.328,66	0,00	31.469,23	31.469,23
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 – Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 – Spese per servizi per conto terzi	20.666,67	19.064,25	0,00	20.666,67	1.602,42	2.418,57	4.020,99
Totale titoli 1+2+3+4+5+7	129.142,09	94.027,28	10.500,30	118.641,79	24.614,51	127.762,76	152.377,27

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

Residui attivi al 31.12.					
	2014 e precedenti	2015	2016	2017	TOTALE
TITOLO 1 ENTRATE TRIBUTARIE	0,00	0,00	17.625,33	81.413,27	99.038,60
TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	9.644,04	9.644,04
TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	0,00	13,00	570,06	9.345,71	9.928,77
TOTALE	0,00	13,00	18.195,39	100.403,02	118.611,41
CONTO CAPITALE					
TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	12.941,07	2.626,93	15.568,00
TITOLO 5 ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6 ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	12.941,07	2.626,93	15.568,00
TITOLO 9 ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	0,00	0,00	0,00	2.941,52	2.941,52
TOTALE GENERALE	0,00	13,00	31.136,46	105.971,47	137.120,93

31.12.	2014 e precedenti	2015	2016	2017	TOTALE
TITOLO 1 SPESE CORRENTI	262,52	6.443,00	16.503,43	76.937,81	100.146,76
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	988,20	0,00	7.340,46	8.328,66
TITOLO 3 SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4 RIMBORSO DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5 CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI	80,00	1.389,74	0,00	19.196,93	20.666,67
TOTALE GENERALE	342,52	8.820,94	16.503,43	103.475,20	129.142,09

4.2. Rapporto tra competenza e residui

	2014	2015	2016	2017	2018
Percentuale tra residui attivi titoli I e III e totale accertamenti entrate correnti titoli I e III	19,08%	13,64%	14,78 %	21,56%	11,78%

5. Patto di Stabilità interno.

L'Ente non era soggetto al Patto di stabilità interno in quanto con popolazione inferiore ai 1000 abitanti, ma è soggetto ai vincoli di finanza pubblica a decorrere dall'anno 2016 (LEGGE 11 dicembre 2016, n. 232) che ha rispettato negli anni 2017 e 2018.

6. Indebitamento:

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

	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo debito finale	443.611,75	449.617,68	425.362,11	404.772,53	383.251,33
Popolazione residente	675	655	674	664	659
Rapporto tra residuo debito e popolazione residente	657,20	686,44	631,10	609,60	581,56

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

	2014	2015	2016	2017	2018
Incidenza percentuale attuale degli interessi passivi sulle entrate correnti (art. 204 TUEL)	3,85%	3,74%	3,76%	3,68%	3,48%

Conto del patrimonio in sintesi.

Al 31/12/2014

ATTIVO	Importo	PASSIVO	Importo
Immobilizzazioni immateriali	151.929,06	Patrimonio netto	1.902.970,98
Immobilizzazioni materiali	3.691.203,51		
Immobilizzazioni finanziarie	664,01		
Rimanenze	0,00		
Crediti	239.283,44		
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00	Conferimenti	1850.956,67
Disponibilità liquide	223.784,22	Debiti	556.504,88
Ratei e risconti attivi	3.568,29	Ratei e risconti passivi	
TOTALE ATTIVO	4.310.432,53	TOTALE	4.310.432,53

Al 31/12/2018

ATTIVO	Importo	PASSIVO	Importo
Immobilizzazioni immateriali	4.825,84	Patrimonio netto	1.965.727,72
Immobilizzazioni materiali	3.971.415,73	Fondi per rischi e oneri	3.152,00
Immobilizzazioni finanziarie	664,01		
Rimanenze	0,00		
Crediti	67.533,53		
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00	Conferimenti	
Disponibilità liquide	198.095,26	Debiti	525.603,62
Ratei e risconti attivi	0,00	Ratei e risconti passivi	0,00
TOTALE	4.242.534,37	TOTALE	4.277.202,58

7.1.Riconoscimento debiti fuori bilancio.

Non esistono debiti fuori bilancio ancora da riconoscere

8. Spesa per il personale.

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

	2014	2015	2016	2017	2018
Importo limite di Spesa (art. 1, c. 557 e 562 della L. 296/2006)*	235.993,67	235.993,67	235.993,67	235.993,67	235.993,67
Importo spesa di personale calcolata ai sensi dell'art. 1, c. 557 e 562 della L. 296/2006	196.845,79	199.464,40	199.217,60	188.227,23	174.124,92
Rispetto del limite	SI	SI	SI	SI	SI
Incidenza delle spese di personale sulle spese correnti	37,02 %	39,10%	38,31%	37,47%	34,42%

8.2. Spesa del personale pro-capite:

	2014	2015	2016	2017	2018
<u>Spesa personale/</u> <u>Abitanti</u>	291,62	304,53	295,58	283,47	264,23

8.3. Rapporto abitanti dipendenti:

	2014	2015	2016	2017	2018
<u>Abitanti/</u> <u>Dipendenti</u>	138 (1 dipendente ogni 138 abitanti)	137 1 dipendente ogni 137 abitanti)	139 1 dipendente ogni 139 abitanti)	146 1 dipendente ogni 146 abitanti)	163 1 dipendente ogni 163 abitanti)

PARTE IV - Rilievi degli organismi esterni di controllo.

1. Rilievi della Corte dei conti

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

2. Rilievi dell'Organo di revisione: l'ente NON è stato oggetto di rilievi di gravi irregolarità contabili.

1.3. Azioni intraprese per contenere la spesa:

- è stata ridotta la spesa relativa alle forniture di energia elettrica e gas metano per riscaldamento degli edifici comunali
- avvalendosi di un Broker è stata razionalizzata la spesa relativa alle Polizze assicurative in essere
- ridotte le spese relative alle manifestazioni turistiche chiedendo la collaborazione delle Associazioni operanti sul territorio
- sono state quasi del tutto eliminate le spese di rappresentanza

Parte V-I. Organismi controllati e partecipati

L'Ente detiene solo una partecipazione diretta dello 0,00097% in ASM VOGHERA SPA
Tale Società ha approvato il bilancio d'esercizio al 31/12/2017 con un risultato positivo pari a Euro 2.069.223,00

Non esistono organismi totalmente partecipati e/o controllati dall'ente.

L'Ente negli anni del mandato ha provveduto ad affidare in "house" all'organismo partecipato il servizio ciclo integrato rifiuti e il servizio di refezione scolastica registrando un notevole risparmio in termini di spesa.

L'Ente in data 29.09.2017 ha provveduto alla revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24, d.lgs. 19 agosto 2016 n. 175, come modificato dal decreto legislativo 16 giugno 2017, n. 100. Con tale atto il Comune di Bagnaria ha deliberato di non alienare le partecipazioni possedute, in quanto la propria partecipata diretta assolve alle prescrizioni di cui all'art. 4, comma 2, lettera a) del T.U.S.P. ;

Li 25.03.2019

Il SINDACO



CERTIFICAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE CONTABILE

Al sensi degli articoli 239 e 240 del TUEL, si attesta che i dati presenti nella relazione di fine mandato sono veritieri e corrispondono ai dati economico - finanziari presenti nei documenti contabili e di programmazione finanziaria dell'ente. I dati che vengono esposti secondo lo schema già previsto dalle certificazioni al rendiconto di bilancio ex articolo 161 del Tuel o dai questionari compilati ai sensi dell'articolo 1, comma 166 e seguenti della legge n. 266 del 2005 corrispondono ai dati contenuti nei citati documenti.

Li 8/04/2019.....

L'organo di revisione economico finanziario

DOTT.SSA STEFANIA BELLESA

