

Prot. 2251

ALDO W. B.P.

**COMUNE DI CASTELNUOVO PARANO**

Provincia di FROSINONE

**RELAZIONE DI FINE MANDATO ANNI 2011 - 2015**

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

## PARTE I - DATI GENERALI

1.1 Popolazione residente al 31-12-anno-1

1.2 Organi politici

GIUNTA:

Sindaco: RENATO ROTONDO  
Assessori: ANGELO CALENZO

CASTELLI MAURO

CONSIGLIO COMUNALE:

Presidente: RENATO ROTONDO  
Consiglieri: EMILIO TARTAGLIA

MAURO CASTELLI

ANGELO CALENZO

GIACINTO DI RAIMO

GABRIELE MACERA

MANUELA AUSONI

ORESTE DE BELLIS

PASQUALE JANNELLA

ANNA DI RAIMO

1.3 Struttura organizzativa

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

Direttore:

Segretario: MARIA RUSSO

Numero dirigenti:

Numero posizioni organizzative: 1

Numero totale personale dipendente (vedere conto annuale del personale):

1.4 Condizione giuridica dell'ente:

Indicare se l'ente è commissariato, o lo è stato nel periodo del mandato e per quale causa, ai sensi dell'art. 141 e 143 del TUOEL.

L'ENTE NON È STATO COMMISSARIATO

1.5 Condizione finanziaria dell'ente:

Indicare se l'ente ha dichiarato il dissesto finanziario, nel periodo del mandato, ai sensi dell'art. 244 del TUOEL, o il predissesto finanziario ai sensi dell'art. 243-bis. Infine, indicare l'eventuale ricorso al fondo di rotazione di cui all'art. 243-ter, 243-quinques del TUOEL e/o del contributo di cui all'art. 3-bis del D.L. n. 174/2012, convertito nella legge n. 213/2012.

L'ENTE NON HA DICHIARATO DISSESTO NE' PREDISSESTO NE' HA FATTO RICORSO AL FONDO DI ROTAZIONE

1.6 Situazione di contesto interno/esterno:

descrivere in sintesi, per ogni settore/servizio fondamentale, le principali criticità riscontrate e le soluzioni realizzate durante il mandato (non eccedere le 10 righe per ogni settore)

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

Indicare il numero dei parametri obiettivi di deficitarietà risultati positivi all'inizio e alla fine del mandato.

N. 1 PARAMETRO DEFICITARIO

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

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

### 2. Attività tributaria

2.1 Politica tributaria locale. Per ogni anno di riferimento

#### 2.1.1 ICI/IMU:

	2011	2012	2013	2014	2015
Aliquote ICI/IMU	2011	2012	2013	2014	2015
Aliquota abitazione principale	5,0000	4,0000	4,0000	4,0000	4,0000
Detrazione abitazione principale	103,29				
Altri immobili	6,0000	9,6000	9,6000	9,6000	9,6000
Fabbricati rurali e strumentali (solo IMU)		2,0000	2,0000	2,0000	2,0000

#### 2.1.2 Addizionale IRPEF:

	2011	2012	2013	2014	2015
Aliquote addizionale IRPEF	2011	2012	2013	2014	2015
Aliquota massima	0,6000	0,6000	0,6000	0,6000	0,6000
Fascia esenzione					
Differenziazione aliquote	NO	NO	NO	NO	NO

#### 2.1.3 Prelevi sui rifiuti:

	2011	2012	2013	2014	2015
Prelevi sui rifiuti	2011	2012	2013	2014	2015
Tipologia di prelievo	82.781,00	88.738,00	104.000,00	118.955,22	118.920,00
Tasso di copertura	74,000	80,000	98,000	100,000	100,000
Costo del servizio procapite	91,67	124,55	121,07	134,41	134,67

### 3 Attività amministrativa

**PARTE III - SITUAZIONE ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**

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

	2011	2012	2013	2014	2015	Percentuale di incremento/decremento rispetto al primo anno
<b>ENTRATE</b> (IN EURO)						
ENTRATE CORRENTI	606.259,89	672.283,13	709.496,87	739.288,17	713.364,71	17,85 %
TITOLO 4 - ENTRATE DA ALIENAZIONE E TRASFERIMENTI DI CAPITALE	92.907,20	280.801,14	122.415,85	276.347,33	1.282.133,78	1.280,01 %
TITOLO 5 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI			113.081,70		87.779,81	%
<b>TOTALE</b>	<b>699.167,09</b>	<b>953.084,27</b>	<b>944.994,42</b>	<b>1.015.635,50</b>	<b>2.083.268,30</b>	<b>198,39 %</b>

	2011	2012	2013	2014	2015	Percentuale di incremento/decremento rispetto al primo anno
<b>SPESE</b> (IN EURO)						
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI	630.309,86	625.823,23	695.661,22	727.323,83	698.544,06	10,82 %
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	79.137,09	280.801,14	116.495,85	289.307,35	1.224.792,27	1.447,68 %
TITOLO 3 - RIMBORSO DI PRESTITI	15.647,53	16.418,14	131.231,70	15.976,31	16.928,23	8,18 %
<b>TOTALE</b>	<b>725.094,48</b>	<b>923.042,51</b>	<b>943.388,77</b>	<b>1.012.607,49</b>	<b>1.940.264,56</b>	<b>167,58 %</b>

	2011	2012	2013	2014	2015	Percentuale di incremento/decremento rispetto al primo anno
<b>PARTITE DI GIRO</b> (IN EURO)						
TITOLO 6 - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	97.891,82	73.515,73	87.691,92	90.129,95	112.992,95	15,42 %
TITOLO 4 - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	97.891,82	73.515,73	87.691,92	90.129,95	112.992,95	15,42 %

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

EQUILIBRIO DI PARTE CORENTE					
	2011	2012	2013	2014	2015
Totale titoli (I+II+III) delle entrate	605.259,89	672.283,13	709.496,87	739.288,17	713.354,71
Spese titolo I	630.309,86	625.823,23	695.661,22	727.323,83	698.544,06
Rimborso prestiti parte del titolo III	15.647,53	16.418,14	131.231,70	15.676,31	16.928,23
<b>SALDO DI PARTE CORENTE</b>	-40.697,50	30.041,76	-117.396,05	-4.011,97	-2.117,58

EQUILIBRIO DI PARTE CONTO CAPITALE					
	2011	2012	2013	2014	2015
Entrate titolo IV	92.907,20	280.801,14	122.415,85	276.347,33	1.282.133,78
Entrate titolo V **			113.081,70		87.779,81
<b>Totale titolo (IV+V)</b>	92.907,20	280.801,14	235.497,55	276.347,33	1.369.913,59
Spese titolo II	79.137,09	280.801,14	116.495,85	269.307,35	1.224.792,27
<b>Differenza di parte capitale</b>	13.770,11		119.001,70	7.039,98	145.121,32
Entrate correnti destinate a investimenti					
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale [eventuale]					
<b>SALDO DI PARTE CAPITALE</b>	13.770,11		119.001,70	7.039,98	145.121,32

\*\* Esclusa categoria 1 "Anticipazioni di cassa"

3.3 Gestione competenza. Quadro riassuntivo

	2011	2012	2013	2014	2015	
Riscossioni	(+)	524.786,37	653.628,00	737.816,40	659.181,04	747.007,10
Pagamenti	(-)	660.556,56	622.657,76	632.082,13	670.882,90	635.315,14
Differenza	(=)	-135.770,19	30.970,24	105.734,27	-11.701,86	111.691,96
Residui attivi	(+)	271.272,54	372.972,00	294.869,94	446.584,41	1.449.254,15
Residui passivi	(-)	162.429,74	373.900,48	398.998,56	431.854,54	1.417.942,37
Differenza	(=)	108.842,80	-928,48	-104.128,62	14.729,87	31.311,78
Avanzo (+) o Disavanzo (-)	(=)	-26.927,39	30.041,76	1.605,65	3.028,01	143.003,74
<b>Risultato di amministrazione, di cui:</b>						
Vincolato		26.775,00	114.000,00	136.100,00	154.000,00	16.954,00
Per spese in conto capitale						138.649,20
Per fondo ammortamento						
Non vincolato		77.251,48	28.124,22	28.538,01	45.781,73	47.747,15
<b>Totale</b>		<b>103.026,48</b>	<b>142.124,22</b>	<b>164.638,01</b>	<b>199.781,73</b>	<b>203.350,35</b>

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

Descrizione:	2011	2012	2013	2014	2015
Fondo di cassa al 31 dicembre	215.666,54	219.443,19	196.783,77	199.390,13	372.232,73
Totale residui attivi finali	2.030.847,19	2.031.335,17	1.842.278,40	1.729.305,23	1.773.682,33
Totale residui passivi finali	2.149.135,75	2.108.654,14	1.674.424,16	1.728.913,63	1.942.564,71
Risultato di amministrazione	97.677,98	142.124,22	164.638,01	199.781,73	203.350,35
Utilizzo anticipazione di cassa	NO	NO	NO	NO	NO

### 3.5 Utilizzo avanzo di amministrazione

Descrizione:	2011	2012	2013	2014	2015
Reinvestimento quote accantonate per ammortamento					
Finanziamento debiti fuori bilancio					
Salvaguardia equilibri di bilancio					
Spese correnti non ripetitive					
Spese correnti in sede di assestamento					
Spese di investimento					
Estinzione anticipata di prestiti					
<b>Totale</b>					

#### 4 Analisi anzianità dei residui distinti per anno di provenienza

	2011 e precedenti	2012	2013	2014	Totale residui ultimo rendiconto approvato
<b>Residui attivi al 31.12</b>					
Titolo 1 - Entrate tributarie	21.981,05	10.364,01	21.551,59	128.856,65	182.753,30
Titolo 2 - Trasferimenti da Stato, Regione ed altri enti pubblici	28.068,29	2.478,45	8.561,45	66.627,04	105.735,23
Titolo 3 - Entrate extratributarie			49.543,00	45.205,69	94.748,69
<b>Totale</b>	<b>50.049,34</b>	<b>12.842,46</b>	<b>79.656,04</b>	<b>240.689,38</b>	<b>383.237,22</b>
<b>CONTO CAPITALE</b>					
Titolo 4 - Entrate da alienazioni e trasferimenti di capitale	948.159,99	5.400,00	47.015,15	205.894,75	1.206.469,89
Titolo 5 - Entrate derivanti da accensione di prestiti	134.175,42				134.175,42
<b>Totale</b>	<b>1.132.384,75</b>	<b>18.242,46</b>	<b>126.671,19</b>	<b>446.584,13</b>	<b>1.723.882,53</b>
Titolo 6 - Entrate da servizi per conto di terzi	4.827,30		595,12	0,28	5.422,70
<b>Totale generale</b>	<b>1.137.212,05</b>	<b>18.242,46</b>	<b>127.266,31</b>	<b>446.584,41</b>	<b>1.729.305,23</b>

<b>Residui passivi al 31.12</b>	2011 e precedenti	2012	2013	2014	Totale residui ultimo rendiconto approvato
Titolo 1 - Spese correnti	86.062,72	10.979,88	38.386,66	168.589,28	304.018,54
Titolo 2 - Spese in conto capitale	943.981,67	9.326,85	92.733,29	263.115,26	1.309.157,07
Titolo 3 - Rimborso di prestiti			113.081,70		113.081,70
Titolo 4 - Spese per servizi per conto terzi	1.126,32	1.230,00	150,00	150,00	2.656,32
<b>Totale generale</b>	<b>1.031.170,71</b>	<b>21.536,73</b>	<b>244.351,65</b>	<b>431.854,54</b>	<b>1.728.913,63</b>

#### 4.1 Rapporto tra competenza e residui

	2011	2012	2013	2014	2015
Percentuale tra residui attivi titoli 1 e 3 e totale accertamenti entrate correnti titoli 1 e 3	35,53 %	18,76 %	22,63 %	28,22 %	17,50 %

**5 Patto di Stabilità interno**

Indicare la posizione dell'ente negli anni del periodo del mandato rispetto agli adempimenti del patto di stabilità interno; Indicare "S" se è stato soggetto al patto; "NS" se non è stato soggetto; indicare "E" se è stato escluso dal patto per disposizioni di legge

20..	20..	20..	20..	20..

5.1 Indicare in quali anni l'ente è risultato eventualmente inadempiente al patto di stabilità interno:  
IL COMUNE, INFERIORE A 1000 ABITANTI NON È SOGGETTO AL PATTO DI STABILITÀ

5.2 Se l'ente non ha rispettato il patto di stabilità interno Indicare le sanzioni a cui è stato soggetto:

**6 Indebitamento**

6.1 Evoluzione Indebitamento dell'ente: indicare le entrate derivanti da accensioni di prestiti (Tit.V cfig 2-4)

	2011	2012	2013	2014	2015
Residuo debito finale	429.822,47	413.404,33	508.336,03	492.359,71	463.894,91
Popolazione residente	903	886	879	885	883
Rapporto fra debito residuo e popolazione residente	475,99	466,59	578,31	556,33	525,36

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

	2011	2012	2013	2014	2015
Incidenza percentuale attuale degli interessi passivi sulle entrate correnti (art. 204 del TUOEL)	4,298 %	4,349 %	3,887 %	3,371 %	3,446 %

7 Conto del patrimonio in sintesi. Ai sensi dell'art 230 del TUOEL

Anno 2010

Attivo	Importo	Passivo	Importo
Immobilitazioni immateriali		Patrimonio netto	268.315,78
Immobilitazioni materiali	1.408.806,40		
Immobilitazioni finanziarie			

Rimanenze			
Crediti	2.580.301,38	Conferimenti	1.034.019,08
Attività finanziarie non immobilizzate		Debiti	2.779.931,25
Disponibilità liquide	93.158,31	Ratei e risconti passivi	
Ratei e risconti attivi		<b>TOTALE</b>	<b>4.082.266,09</b>
<b>TOTALE</b>	<b>4.082.266,09</b>		

Anno 2014

Attivo		Passivo	
	Importo		Importo
Immobilizzazioni immateriali		Patrimonio netto	352.243,27
Immobilizzazioni materiali	1.556.639,75		
Immobilizzazioni finanziarie			
Rimanenze			
Crediti	1.729.305,23		
Attività finanziarie non immobilizzate		Conferimenti	1.089.746,03
Disponibilità liquide	199.390,13	Debiti	2.043.345,81
Ratei e risconti attivi		Ratei e risconti passivi	
<b>TOTALE</b>	<b>3.485.335,11</b>	<b>TOTALE</b>	<b>3.485.335,11</b>

7.1 Riconoscimento debiti fuori bilancio

DEBITI FUORI BILANCIO ANNO 2014 (Dati in euro)		Importi riconosciuti e finanziati nell'esercizio 2014
Sentenze esecutive		
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni		

Ricapitalizzazioni

Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità

Acquisizione di beni e servizi

TOTALE

**ESECUZIONE FORZATA 2014 (2)**  
(Dati in euro)

Importo

Procedimenti di esecuzione forzati

(2) Art. 914 Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali, approvato con D.Lgs. 267/2000

Indicare se esistono debiti fuori bilancio ancora da riconoscere, in caso di risposta affermativa indicare il valore.

## 8 Spesa per il personale

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

	2011	2012	2013	2014	2015
Importo limite di spesa (art.1, c.557 e 562 della L.296/2006) (*)	244.009,09	244.009,09	244.009,09	244.009,09	244.009,09
Importo spesa di personale calcolata ai sensi art.1, c.557 e 562 della L.296/2006	212.459,83	236.047,42	224.066,93	232.681,97	193.638,18
Rispetto del limite	SI	SI	SI	SI	SI
Incidenza delle spese di personale sulle spese correnti	33,70 %	37,71 %	32,20 %	31,99 %	27,72 %

(\*) Linee guida al rendiconto della Corte dei Conti

### 8.2 Spesa del personale pro-capite:

	2011	2012	2013	2014	2015
Spesa personale (*) / Abitanti	235,28	266,41	254,91	262,91	219,29

(\*) Spesa di personale da considerare: Intervento 01 + Intervento 03 + IRAP

### 8.3 Rapporto abitanti dipendenti:

	2011	2012	2013	2014	2015
Abitanti / Dipendenti	113	111	126	126	147

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

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

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

SI

8.7 Fondo risorse decentrate

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

	2011	2012	2013	2014	2015
Fondo risorse decentrate	5.011,00	5.011,00	5.011,00	5.011,00	5.511,00

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

## PARTE IV - RILIEVI DEGLI ORGANISMI ESTERNI DI CONTROLLO

### 1 Rilievi della Corte dei Conti

#### - Attività di controllo:

Indicare se l'ente 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. Se la risposta è affermativa, riportarne in sintesi il contenuto:

A) DELIBERAZIONE N. 223/2013/ PRSE CONTO CONSUNTIVO 2011

1) MOVIMENTAZIONE E DETTAGLIO GESTIONE CONTABILE DEI RESIDUI ANTECEDENTI AL 2007 (INESISTENTE ATTIVITA' DI RISCOSSIONE)

2) MINORI RESIDUI ATTIVI/PASSIVI ( SFASAMENTO TRA CANCELLAZIONE RR,AA, E RR,PP.)

3)PARAMETRO DI DEFICITARIETA' STRUTTURALE ( VOLUME DEI RR,PP. PROVENIENTI DAL TITOLO1+ SUPERIORE AL 40% DEGLI IMPEGNI SULLA MEDESIMA SPESA)

4) DEBITI FUORI BILANCIO ( TRANSAZIONE APPROVATA CON DGM N. 139/2011 E COPERTURA PLURIENNALE AUTORIZZATA CON DELIBERA CONSILIARE N. 13 DEL 29/06/2012)

TALE DELIBERAZIONE E' STATA COMUNICATA AL CONSIGLIO COMUNALE CON ATTO N. 30 DEL 16/12/2013

B) DELIBERAZIONE N. 155/2015/ PRSE CONTI CONSUNTIVI ANNI 2012/2013

1) GESTIONE DEI RESIDUI ( VOLUME DEI RR,PP. PROVENIENTI DAL 1\* TITOLO DELLA SPESA SUPERIORI AL 40% DEGLI IMPEGNI DELLA MEDESIMA SPESA CORRENTE)

2) CONTENIMENTO DELLE SPESE DI RAPPRESENTANZA ( MANCATO RISPETTO DEL LIMITE)

TALE DELIBERAZIONE E' STATA COMUNICATA AL CONSIGLIO COMUNALE CON ATTO N. 17 DEL 19/08/2015

#### - Attività giurisdizionale:

Indicare se l'ente è stato oggetto di sentenze.

Se la risposta è affermativa, riportarne in sintesi il contenuto.

### 2 Rilievi dell'Organo di revisione:

Indicare se l'ente è stato oggetto di rilievi di gravi irregolarità contabili.

Se la risposta è affermativa, riportarne in sintesi il contenuto.

### 3 Azioni intraprese per contenere la spesa:

descrivere, in sintesi, i tagli effettuati nei vari settori/servizi dell'ente, quantificando i risparmi ottenuti dall'inizio alla fine del mandato;

## 2. Attività tributaria

2.1 Politica tributaria locale. Per ogni anno di riferimento

ANNO 2011 : NESSUN INTERVENTO MODIFICATIVO DELL'ASSETTO DI BILANCIO 2011

ANNO 2012 : INTRODUZIONE DELLA I.M.U. REGOLAMENTO APPROVATO CON DELIBERA CONSILIARE N. 17 IN DATA 29/06/2012

ALIQUOTA I.M.U. COSÌ FISSATA CON ATTO CONSILIARE N.21 DEL 29/08/2016 : 0.40% 1\* ABITAZIONE; 0.96% ALTRI FABBRICATI ; 0.20% FABBRICATI RURALI AD USO STRUMENTALE

CONFERMA ALIQUOTA ADD.LE COMUNALE IRPEF CON ATTO CONSILIARE N.16 IN DATA 29/06/2012 NELLA MISURA DELLO 0.60%

ANNO 2013 : INTRODUZIONE DELLA TARES IN SOSTITUZIONE DELLA TARSU CON OBBLIGO DI COPERTURA TOTALE DELLE SPESE SOSTENUTE PER IL SERVIZIO

CONFERMA DELL'ALIQUOTA ADD.LE COM.LE IRPEF CON ATTO CONSILIARE N. 23 IN DATA 23/11/2013 NELLA MISURA DELLO 0.60%

CONFERMA DELL'ALIQUOTA I.M.U CON ATTO CONSILIARE N. 13 IN DATA 07/06/2013

ANNO 2014 :INTRODUZIONE DELLA I.U.C. REGOLAMENTO APPROVATO CON ATTO CONSILIARE N. 11 IN DATA 10/07/2016

ALIQUOTA COMPONENTE TA.SI DETERMINATA CON ATTO CONSILIARE N. 12 IN DATA 10/07/2015 NELLA MISURA DEL 2 PER MILLE SULLA SOLA ABITAZIONE PRINCIPALE  
PIANO FINANZIARIO TA.RI. E RELATIVE TARIFFE APPROVATO CON ATTO CONSILIARE N. 13 IN DATA 10/07/2014

CONFERMA ALIQUOTA ADD.LE COMUNALE IRPEF CON ATTO CONSILIARE N. 14 IN DATA 10/07/2014 NELLA MISURA DELLO 0.60%

ANNO 2015: CONFERMA ALIQUOTA COMPONENTE TA.SI CON ATTO CONSILIARE N. 10 IN DATA 16/05/2015

CONFERMA ALIQUOTE I.M.U CON ATTO CONSILIARE N. 9 IN DATA 16/05/15

CONFERMA ALIQUOTA ADD.LE COM.LE IRPEF CON ATTO CONSILIARE N. 8 IN DATA 16/05/2015

APPROVAZIONE PIANO FINANZIARIO E TARIFFE TA.RI. CON ATTO CONSILIARE N. 7 IN DATA 16/05/2015

### 3 Attività amministrativa

**3.1 Sistema ed esiti e controlli interni:**  
analizzare l'articolazione del sistema dei controlli interni, descrivendo gli strumenti, le metodologie, gli organi e gli uffici coinvolti nell'attività ai sensi degli articoli 147 e ss. del TUOEL.

CON ATTO CONSILIARE N. 5 IN DATA 19/04/2013 E' STATO APPROVATO IL REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI

#### 3.1.1 Controllo di gestione:

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

- Personale: a titolo di esempio, razionalizzazione della dotazione organica e degli uffici;
- Lavori pubblici: a titolo di esempio, quantità investimenti programmati e impegnati a fine del periodo (elenco delle principali opere);

CON ATTO DI G.M. N.60 IN DATA 29/05/2011 E' STATO APPROVATO IL PROGETTO ESECUTIVO DEI LAVORI DI MESSA A NORMA DELL'IMPIANTO SPORTIVO IN LOC.TA' TERRE FINANZIATO DALLA REGIONE LAZIO EX L.R. N. 15/02 ART. 31 E FONDI COM.LI ( REIMPIEGO FONDI INCAMERATI EX LEGE N. 10/77 PER UN IMPORTO DI € CA. 37.000,00) L'AFFIDAMENTO E' STATO FORMALIZZATO CON CONTRATTO REP. 443 IN DATA 27/02/2012 PER € 87582,86. I LAVORI SONO STATI RENDICONTATI CON ATTO DI G.M. N.107 IN DATA 11/08/2015. LA REGIONE LAZIO HA EFFETTUATO IL SOPRALLUOGO DI VERIFICA MA DEVE ANCORA OMOLOGARE L'INTERVENTO ED EROGARE IL SALDO

CON ATTO DI G. M. N. 111 IN DATA 03/09/2011 E' STATO APPROVATO IL PROGETTO ESECUTIVO DEI LAVORI DI " RISANAMENTO DELLE ABITAZIONI NEI CENTRI STORICI MINORI DEL LAZIO " FINANZIATI CON D.G.R. N.354/2004 E D.G.R. N. 72/2007 : L'AFFIDAMENTO DEI LAVORI E' STATO FORMALIZZATO CON CONTRATTO REP.441 IN DATA 22/12/2011. I LAVORI NON SONO ANCORA STATI ULTIMATI ANCHE A CAUSA DI LUNGHE SOSPENSIONI DOVUTE A CARENZA DI SOMMINISTRAZIONE DI FONDI DA PARTE DELLA REGIONE LAZIO.

CON ATTO DI G.M. N. 94 IN DATA 06/07/2011 E' STATO APPROVATO IL PROGETTO DENOMINATO " TI ACCOMPAGNO " FINANZIATO CON D.G.R. N. 402/2010 E DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N. 7307/2011. NELL'AMBITO DI TALE PROGETTO SONO STATI ADEGUATI ALCUNI LOCALI DELL'EDIFICIO SCOLASTICO DISMESSO IN LOC.TA' S.ANTONIO ABATE PER UN IMPORTO DI € 7388,80 DA ADIBIRE A LABORATORIO DI MARKETING TERRITORIALE AFFIDATI PER L'ESECUZIONE CON CONTRATTO REP. 456 IN DATA 09/11/2012. IL PROGETTO E' STATO REALIZZATO E DEBITAMENTE RENDICONTATO CON ATTO DI G.M. N. 134 IN DATA 22/11/2013. AD OGGI RISULTA PERVENUTO ANCHE IL SALDO DA PARTE DELLA REGIONE LAZIO.

CON ATTO DI G.M. N. 137 IN DATA 30/11/2011 E' STATO APPROVATO IL PROGETTO FINANZIATO CON D.G.R. N. 130/2001 E DETERMINAZIONE REG.LE N. A8833 DEL 09/09/2011 IL PROGETTO DENOMINATO " VERDE ATTIVO RIQUALIFICAZIONE VERDE PUBBLICO" CON IL QUALE E' STATO REALIZZATO UN PICCOLO PARCO GIOCHI PER BAMBINI IN LOCALITA' ORTO TONICO FORMALIZZATO CON CONTRATTO REP. 448 IN DATA 11/09/2012 PER UN IMPORTO DI € 20.900,52 RENDICONTATO CON ATTO DI G.M. N. 24 IN DATA 15/02/2013.

CON ATTO DI G. M. N. 16 IN DATA 24/03/2012 E' STATA DETERMINATA LA SPESA COMPLESSIVAMENTE OCCORSA PER L'INTERVENTO DI RECUPERO E RESTAURO DELLA CHIESA S.MARIA DELLA MINERVA FINANZIATO CON D.G.R. N. 457/2006

CON ATTO DI G.M. N. 29 IN DATA 28/04/2012 E' STATA DETERMINATA LA SPESA COMPLESSIVAMENTE OCCORSA PER LA REALIZZAZIONE DELL'INTERVENTO DI ELIMINAZIONE B. A. 1° LOTTO IN LOC.TA' S.ANTONIO ABATE FINANZIATO CON D.G.R. N. 1040/2003 OMOLOGATO CON DETERMINAZIONE REGIONALE N. G03001 DEL 25/11/2013. AD OGGI LA REGIONE LAZIO HA ACCREDITATO IL SALDO.

CON ATTO DI G.M. N. 94 IN DATA 11/09/2012 E' STATA DETERMINATA LA SPESA COMPLESSIVAMENTE OCCORSA PER LA REALIZZAZIONE DELL'INTERVENTO DI EDILIZIA SCOLASTICA REALIZZAZIONE DI UNO SPAZIO POLIFUNZIONALE FINANZIATO CON D.G.R. N. 1089/2005 OMOLOGATO CON DETERMINAZIONE REGIONALE N. G17051 DEL 26/11/2014. AD OGGI LA REGIONE LAZIO HA SOMMINISTRATO IL SALDO

CON ATTO DI G.M. N. 106 IN DATA 12/10/2012 E' STATA DETERMINATA LA SPESA COMPLESSIVAMENTE OCCORSA PER LA REALIZZAZIONE DELL'INTERVENTO DI ELIMINAZIONE B.A. IN LOC.TA' S.ANTONIO ABATE FINANZIATI CON D.G.R. N. 823/2008 OMOLOGATO CON DETERMINAZIONE REGIONALE N.G03844 DEL 09/12/2013. AD OGGI LA REGIONE LAZIO HA ACCREDITATO TUTTO IL SALDO

CON ATTO DI G.M. N. 22 IN DATA 15/02/2013 E' STATA DETERMINATA LA SPESA COMPLESSIVAMENTE OCCORSA PER LA REALIZZAZIONE DELL'INTERVENTO DI ADEGUAMENTO A NORMA DELLA SCUOLA MATERNA FINANZIATO CON D.G.R. N. 935/2007 OMOLOGATO CON D.G.R. N. G03017 DEL 25/11/2013, AD OGGI LA REGIONE LAZIO HA EROGATO TUTTO IL SALDO.

CON ATTO DI G.M. N. 24 IN DATA 28/02/2014 E' STATO APPROVATO IL PROGETTO DEI LAVORI DI SISTEMAZIONE E RIQUALIFICAZIONE VIABILITA' PUBBLICA IN LOC.TA' PIMPINELLI PER UN IMPORTO DI € 104.949,17. FINANZIATO CON FONDI REGIONALI E FONDI COMUNALI ( REIMPIEGO FONDI INCAMERATI EX LEGE N. 10/77 PER UN IMPORTO DI € 19.070,38 ) L'AFFIDAMENTO

DEI LAVORI E' STATO FORMALIZZATO CON CONTRATTO REP. 469 IN DATA 13/05/2014 E L'INTERVENTO E' STATO RENDICONTATO CON ATTO DI G.M. N. 102 IN DATA 31/07/2015, IL SALDO DEL CONTRIBUTO REGIONALE E' STATO GIA' EROGATO PREVIO SOPRALUOGO DI VERIFICA DA PARTE DI FUNZIONARI REGIONALI.

CON ATTO DI G.M. N. 25 IN DATA 15/03/2014 E' STATO APPROVATO IL PROGETTO ESECUTIVO DEI LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE AREA CIMITERIALE CON DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE LOCULI PER UN IMPORTO DI € 191.625,52 AUTOFINANZIATO. I LAVORI SONO STATI ULTIMATI. E' STATO DEPOSITATO PRESSO IL SITAS IL CERTIFICATO DI COLLAUDO STATICO E CON DETERMINA N. 55 IN DATA 11/3/2015 E' STATO APPROVATO IL CERTIFICATO DI R.E.

CON ATTO DI G.M. N. 26 IN DATA 15/03/2014 E' STATO APPROVATO IL PROGETTO PER L'ESECUZIONE DI LAVORI URGENTI PER IL RIPRISTINO DELLA CHIESA SS.ANNUNZIATA IN LOC. TA' CASALI PER UN IMPORTO DI € 42.800,00 FINANZIATI CON FONDI COMUNALI ( REIMPIEGO FONDI INCAMERATI EX LEGE N. 16/77, DEVOLUZIONE RESIDUI MUTUI ) A SEGUITO DEL CROLLO DEL CORNICIONE DX IN DATA 09/03/2013. I LAVORI SONO STATI AFFIDATI PER L'ESECUZIONE E FORMALIZZATI CON CONTRATTO REP. 473 IN DATA 08/08/2014. SONO STATI ULTIMATI.

CON ATTO DI G. M. N. 134 IN DATA 01/10/2014 E' STATA DETERMINATA E RENDICONTATA LE SPESA COMPLESSIVAMENTE OCCORSA PER LA REALIZZAZIONE DELL'INTERVENTO DI COMPLETAMENTO E SISTEMAZIONE DELLE STRADE COMUNALI FINANZIATO CON D.G.R. N. 861/2008 DI CUI AL CONTRATTO REP. 427 IN DATA 22/07/2010 AD OGGI LA REGIONE LAZIO HA EROGATO IL SALDO DEL CONTRIBUTO

CON ATTO DI G. M. N. 97 IN DATA 06/08/2014 E' STATA DETERMINATA E RENDICONTATA LA SPESA COMPLESSIVAMENTE OCCORSA PER LA REALIZZAZIONE DELL'INTERVENTO FINANZIATO CON D.G.R. N. 372/2009 CONCERNENTE LA REALIZZAZIONE DI UN IMPIANTO DI P.I. STRADA DI COLLEGAMENTO CASTELNUOVO SUPERIORE-INFERIORE STRADA MADONNINA -CAPPELLA S.ANTONIO ABATE E S.P AUSONIA. AD OGGI, PER CARENZA DI FONDI REGIONALI NON E' INTERVENUTA NEANCHE LA DETERMINA DI OMOLOGAZIONE DELL'INTERVENTO..

CON ATTO DI G.M. N. 42 IN DATA 03/04/2015 E' STATO APPROVATO IL PROGETTO ESECUTIVO DEI LAVORI DI MIGLIORAMENTO SISMICO, AMPLIAMENTO, RIQUALIFICAZIONE ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELLA SCUOLA ELEMENTARE CAPOLUOGO GIUSEPPE ROTONDO PER UN IMPORTO DI € 817.938,13. L'INTERVENTO E' STATO FINANZIATO CON DETERMINAZIONE REG.LE N. G08125 DEL 02/07/2015 E CON DETERMINA N. 178 IN DATA 26/08/2015 E' STATA INDETTA LA RELATIVA GARA APERTA PER L'AFFIDAMENTO. LA GARA SI E' CONCLUSA IL 17/12/2015 E CON DETERMINAZIONE N. 61 IN DATA 21/03/2016 SONO STATI OMOLOGATI I RELATIVI VERBALI DI GARA.

- Gestione del territorio: a titolo di esempio, numero complessivo e tempi di rilascio delle concessioni edilizie all'inizio e alla fine del mandato: URBANISTICA:

CON DELIBERAZIONE CONSILIARE N. 25 IN DATA 13/11/2012 SI E' PRESO ATTO DELL'ESITO DELLA CONFERENZA PIANIFICATORIA DI CUI ALL'ART. 32 DELLA L.R. N. 38/99 INDETTA IN DIPENDENZA DELL'ATTO CONSILIARE N. 12 DEL 04/08/2010 CONCERNENTE ADOZIONE DEL D.P.I. AL P.U.G.C.

E' STATA ATTIVATA LA PROCEDURA DI V.A.S. CON ATTO DI G.M. N. 28 IN DATA 05/03/2013. IN DATA 23/09/2014 SI E' SVOLTA PRESSO LA REGIONE LAZIO LA SEDUTA DELLA CONFERENZA DI CONSULTAZIONE EX ART. 13 D.TO L.VO N. 152/2006 CON ATTO DI G.M. N. 143 IN DATA 14/11/2014, SULL'ESITO DI QUANTO DISPOSTO NELLA CONFERENZA DI CONSULTAZIONE E' STATO DATO ATTO DI INDIRIZZO PER LA NOMINA DI UN ARCHEOLOGO DEFINITA CON DETERMINA N. DEL

EDILIZIA PRIVATA

DALL'ANNO 2011 ALL'ANNO 2015 SONO STATI RILASCIATI::

N. 15 PERMESSI A COSTRUIRE  
N. 9 CONDONI EDILIZI  
N. 10 AGILIBILITA'  
N. D.I.A

- Istruzione pubblica: a titolo di esempio, sviluppo servizio mensa e trasporto scolastico con aumento ricettività del servizio dall'inizio alla fine del mandato;
- Ciclo dei rifiuti: a titolo di esempio, percentuale della raccolta differenziata all'inizio del mandato e alla fine;

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

### 1. Attività Normativa:

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

- CON ATTO CONSILIARE N. 6 IN DATA 13/06/2012 LO STATUTO COMUNALE, APPROVATO CON ATTO CONSILIARE N.67 IN DATA 26/09/1991, GIÀ ADEGUATO CON CONSILIARI N. 11/1994, N. 40/1995, N.12/2001, E' STATO ADEGUATO AL NUOVO ASSETTO NORMATIVO RECATO DALLA LEGGE N. 148/2011 E S.M.I.
- CON ATTO CONSILIARE N. 8 IN DATA 13/06/2012 E' STATO APPROVATO IL REGOLAMENTO DEL COMITATO PER IL GEMELLAGGIO CON IL COMUNE DI LEZSNO ( POLONIA ) MODIFICATO CON ATTO CONSILIARE N. 33 IN DATA 29/12/2012. ED ATTO CONSILIARE N. 8 IN DATA 9/04/2013.
- CON ATTO CONSILIARE N. 17 IN DATA 29/06/2012 E' STATO APPROVATO IL REGOLAMENTO I.M.U.
- CON ATTO CONSILIARE N. 5 IN DATA 19/04/2013 E' STATO APPROVATO IL REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI.
- CON ATTO CONSILIARE N. 10 IN DATA 16/05/2013 E' STATA APPROVATA LA CONVENZIONE PER LA COSTITUZIONE DELLA STAZIONE UNICA APPALTANTE CON I COMUNI DI ESPERIA E VALLEMAIO
- CON ATTO CONSILIARE N. 15 IN DATA 07/06/2013 SONO STATE APPORTATE MODIFICHE ED INTEGRAZIONI AL REGOLAMENTO DI POLIZIA CIMITERIALE APPROVATO CON CONSILIARE N. 80 DEL 19/12/1995
- CON ATTO CONSILIARE N. 19 IN DATA 02/08/2013, TRASMESSO AI COMPETENTI ORGANI REGIONALI CON NOTA PROT. 2747 DEL 16/08/2013, E' STATO CHIESTO AL CONSIGLIO REGIONALE DEL LAZIO LA MODIFICA DEI CONFINI TERRITORIALI DEI COMPRESORI DI BONIFICA " VALLE DEL LIRI " E " SUD PONTINO " INCLUDENDO COSI' IL TERRITORIO DEL COMUNE NEL CONSORZIO DI BONIFICA VALLE DEL LIRI
- CON ATTO CONSILIARE N. 25 IN DATA 23/11/2013 E' STATO APPROVATO IL REGOLAMENTO PER L'EFFETTUAZIONE DELLE SPESE DI RAPPRESENTANZA , INVIATO SUCCESSIVAMENTE ALLA CORTE DEI CONTI.
- CON ATTO CONSILIARE N. 8 IN DATA 13/06/2014 E' STATA FORMALIZZATA L'ISTITUZIONE DEL MERCATO SETTIMANALE. IL RELATIVO BANDO PER L'ASSEGNAZIONE DEI POSTEGGI E' STATO TRASMESSO ALLA REGIONE LAZIO PER LA PUBBLICAZIONE SUL B.U.R.
- CON ATTO CONSILIARE N. 11 IN DATA 10/07/2014 E' STATO APPROVATO IL REGOLAMENTO I.U.C.
- CON ATTO CONSILIARE N. 16 IN DATA 10/07/2014 E' STATO APPROVATO IL PIANO COMUNALE PER LA PROTEZIONE CIVILE
- CON ATTO CONSILIARE N. 5 IN DATA 16/02/2016 E' STATO APPROVATO IL REGOLAMENTO PER LA INSTALLAZIONE DI STAZIONI RADIO BASE SUL TERRITORIO COMUNALE .
- CON ATTO CONSILIARE N. 6 IN DATA 16/02/2016 E' STATO INTEGRATO IL PIANO DELL'ASSETTO CIMITERIALE APPROVATO CON CONSILIARE N. 55 IN DATA 12/09/1983.

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

CON ATTO CONSILIARE N. 2 IN DATA 19/03/2015 SONO STATE RICOGNITE LE SOCIETA' PARTECIPATE COME IN APPRESSO:

S.A.F. SPA

AZIONI POSSEDUTE N. 1326 DEL VALORE NIMINALE DI € 1.00

COSILAM

PERCENTUALE DI PARTECIPAZIONE 0,46%

3 Azioni intraprese per contenere la spesa:  
descrivere, in sintesi, i tagli effettuati nei vari settori/servizi dell'ente, quantificando i risparmi ottenuti dall'inizio alla fine del mandato;

NON V'E' STATA ALCUNA DISPOSIZIONE PER EFFETTUARE TAGLI IN QUANTO LA RIDUZIONE DEI TRASFERIMENTI STATALI, QUANTIFICATI IN COMPLESSIVI € 114.558,63 AL NETTO DEL CONTRIBUTO PER I MUTUI, DA € 281.385,02 TRASFERITI NEL 2011 AD € 166.826,39 DEL 2015 ( DATI MINISTERIALI ) HA DETERMINATO LA CONTRAZIONE DI TUTTO CIO' CHE ERA POSSIBILE ED ANCHE CIO' CHE NON LO ERA.

TALE SITUAZIONE, IN PRESENZA DI CRISI ECONOMICA ANCORA PERDURANTE, CON AUMENTO DEI CONSUMI DI CARTA, QUALE ENTE FINALE, CON NECESSITA' DI ADEGUAMENTO CONTINUO DI HARDWARE E SOFTWARE, IN MISURA RIDOTTA PER CARENZA DI FONDI ( ALCUNI COMPUTER SUPERANO I 10 ANNI DI ETA' ) AL FINE DI POTER COLLOQUIARE TELEMATICAMENTE CON ORGANI CENTRALI E PERIFERICI, SIE' CONCRETIZZATA IN UNO STATO DI DISAGIO NON FACILMENTE RISOLVIBILE

\*\*\*\*\*

Tale relazione di fine mandato del ... COMUNE DI CASTELNUOVO PARANO che è stata trasmessa al tavolo tecnico interistituzionale Istituito presso la Conferenza permanente per il coordinamento della  
finanza pubblica in data .....

il 14.08.2016



IL SINDACO  
DR. RENATO ROSTANO

### CERTIFICAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE CONTABILE

Ai sensi degli articoli 239 e 240 del TUOEL, 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 TUOEL 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.

il 14.08.2016

L'organo di revisione economico finanziario (1)

Dott. ROBERTO CORONA

Isct. Albo Dottori Commercialisti  
DR. ROBERTO CORONA n. 690/07 della Regione  
Via Appia 97 - 40028 S. CAUDARI (LT)  
C. F. ORN RRT 67A13 D98A  
P. IVA 01680850757

(1) Va indicato il nome e cognome del revisore ed in corrispondenza la relativa sottoscrizione.

Nel caso di organo di revisione economico finanziario composto da tre componenti è richiesta la sottoscrizione da parte di tutti i tre componenti