

COMUNE DI SPECCHIA

Provincia di Lecce

RELAZIONE DI FINE MANDATO ANNI 2014 - 2019

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

Premessa

La presente relazione viene redatta da province e comuni ai sensi dell'articolo 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, recante: "Meccanismi sanzionatori e premiali relativi a regioni, province e comuni, a norma degli articoli 2, 17, e 26 della legge 5 maggio 2009, n. 42" per descrivere le principali attività normative e amministrative svolte durante il mandato, con specifico riferimento a:

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

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

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

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

indizione delle elezioni e, nei tre giorni successivi la relazione e la certificazione sono trasmesse dal presidente della provincia o dal sindaco alla sezione regionale di controllo della Corte dei conti.

La relazione di fine mandato è pubblicata sul sito istituzionale della provincia o del comune entro e non oltre i sette giorni successivi alla data di certificazione effettuata dall'organo di revisione dell'ente locale, con l'indicazione della data di trasmissione alla sezione regionale di controllo della Corte dei conti.

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

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

Si precisa che l'ultimo esercizio considerato ai fini della presente relazione è il 2017.

In assenza dell'approvazione del rendiconto di gestione per l'esercizio 2018., i dati finanziari ad esso relativi sono desunti dal pre-consuntivo 2018 sulla base dei dati della chiusura contabile dell'esercizio 2018.

PARTE I - DATI GENERALI

1.1 Popolazione residente

Data rilevazione	Abitanti
31.12.2014	4827
31.12.2015	4798
31.12.2016	4780
31.12.2017	4748
31.12.2018	4752

1.2 Organi politici

GIUNTA COMUNALE

Carica	Nominativo	In carica dal
Sindaco	PAGLIARA ROCCO	27.05.2014
Vicesindaco	DE NICOLA ISABELLA	09.06.2014
Assessore	BIASCO GIORGIO	09.06.2014
Assessore	STENDARDO VALERIO	01.10.2015
Assessore	VANTAGGIATO IMMACOLATA	09.06.2014

CONSIGLIO COMUNALE

Carica	Nominativo	In carica dal
Presidente del consiglio	SCARCIA LUIGIA MARIA ROSARIA	27.05.2014
Consigliere	PLACI' ROCCO	27.05.2014
Consigliere	VINCENTI ENRICO	27.05.2014
Consigliere	VILLANI ESCHIDIA	27.05.2014
Consigliere	GIORNO CAROLINA	27.05.2014
Consigliere	LIA CHIARA NICOLE	27.05.2014
Consigliere	BRUNO MARIA	27.05.2014
Consigliere	SCARCIA VINCENZO	27.05.2014

1.3. Struttura organizzativa

Organigramma:

Segretario: DOTT. BRIZIO LUIGI TOMMASI
 Numero posizioni organizzative: QUATTRO
 Numero totale personale dipendente: VENTI

1.4. Condizione giuridica dell'Ente

L'Ente non è commissariato e non lo è stato nel periodo del mandato.

1.5. Condizione finanziaria dell'Ente

L'ente non ha dichiarato il dissesto finanziario, nel periodo del mandato né il predissesto finanziario. Inoltre non ha fatto 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.

1.6. Situazione di contesto interno/esterno:

SETTORE I – Amministrativo – Socio – culturale – demografico

Il Settore Amministrativo non ha presentato particolari criticità se non con riferimento alla figura del Responsabile dell'Ufficio; (pur avendo effettuato un concorso pubblico nel 2014, non si è riusciti ad effettuare la relativa assunzione), e ancora oggi vi è un Istruttore Amministrativo direttivo in Convenzione ex art. 14 C.C.N.L. 2004, quale Responsabile dell'Ufficio.

SETTORE II – Economico Finanziario

Il Settore Economico Finanziario, cui fa capo anche l'Ufficio Tributi, non presenta particolari criticità sebbene si ritiene che, non appena possibile, occorrerebbe potenziare l'Ufficio Tributi attualmente provvisto di una sola figura di Cat. C.

SETTORE III – Polizia Municipale

Pur con le nuove assunzioni effettuate nell'anno 2012, il Settore Polizia Municipale è quello che presenta la maggiore carenza di organico in rapporto all'estensione territoriale ed alla vivacità in termini di iniziative e di richiamo turistico della comunità specchiese. E' stato effettuato un aumento orario da 18 a 24 ore settimanali ai due Istruttori di Vigilanza in servizio.

SETTORE IV – Tecnico – manutentivo – lavori pubblici

Il Settore risulta ben strutturato, grazie comunque anche all'ausilio di personale LSU, e non presenta quindi particolari criticità fermo restando che la mole di lavoro che ruota intorno al Settore Tecnico richiederebbe la presenza di altro personale amministrativo in seno allo stesso. La forza lavoro per i servizi esterni, risulta carente, ed infatti nel 2018 si è provveduto alla stabilizzazione di due lavoratori socialmente Utili nella pianta organica dell'ente, con un contratto di 18 ore settimanali

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

Nel consuntivo dell'anno 2014, come nell'ultimo approvato e riferito all'anno 2017, non risultano parametri obiettivi di deficitarietà positivi.

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

1. Attività Normativa:

OGGETTO DEL REGOLAMENTO	DATA APPROVAZIONE E ORGANO COMPETENTE	MOTIVAZIONI
REGOLAMENTO DI CONTABILITÀ	DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE N. 5 DEL 21.01.2016	ADEGUAMENTO AL D. LGS. 118/2011.
REGOLAMENTO DI ECONOMATO	DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE N. 6 DEL 21.01.2016	ADEGUAMENTO ALLE ESIGENZE DELL'ENTE E AL D. LGS. 118/2011.
REGOLAMENTO PER LO SVOLGIMENTO DI ATTIVITA' DI VOLONTARIATO NELLE STRUTTURE E NEI SERVIZI COMUNALI	DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE N. 7 DEL 21.01.2016	DISCIPLINARE IN VIA REGOLAMENTARE L'ATTIVITÀ DEI VOLONTARI
REGOLAMENTO PER LA TUTELA E LA VALORIZZAZIONE DEI PRODOTTI E DELLE ATTIVITA' AGROALIMENTARI TRADIZIONALI LOCALI DEL COMUNE DI SPECCHIA E PER L'UTILIZZO DELLA DE.CO.	DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE N.2 DEL 09.02.2015	ISTITUZIONE DEL MARCHIO DE.CO.
REGOLAMENTO SUL TESTAMENTO BIOLOGICO	DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE N.9 DEL 30.03.2018	ATTUAZIONE DELLA LEGGE 22/12/2017 N. 219 ENTRATA IN VIGORE IL 31.01.2018 HA INTRODOTTO NEL NOSTRO ORDINAMENTO LE DAT
REGOLAMENTO DI GESTIONE DEL CENTRO DI RACCOLTA RIFIUTI URBANI E ASSIMILATI AGLI URBANI RACCOLTI IN MODO DIFFERENZIATO, SITO IN SPECCHIA VIA CAMPO SPORTIVO	DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE N.11 DEL 31.03.2017	RECEPIMENTO DELLA VIGENTE NORMATIVA IN MATERIA DI GESTIONE DEI RIFIUTI URBANI ED ASSIMILATI

REGOLAMENTO DELL'ATTIVITA' DELLA COMMISSIONE COMUNALE DI VIGILANZA SUI LOCALI/IMPIANTI DI PUBBLICO SPETTACOLO	DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE N.12 DEL 28.05.2015	ADOTTATO A SEGUITO DELL'ISTITUZIONE DELLA COMMISSIONE COMUNALE DI VIGILANZA PUBBLICO SPETTACOLO
REGOLAMENTO FORUM DEI GIOVANI	DELIBERA DI CONSIGLIO N.12 DEL 30.03.2018	SOSTITUZIONE DEL PRECEDENTE REGOLAMENTO DEL 2016
REGOLAMENTO PER LA GESTIONE ASSOCIATA DEI SERVIZI DELLA COMMISSIONE LOCALE PER IL PAESAGGIO	DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE N.17 DEL 08.06.2018	APPROVATO A SEGUITO DELLA CONVENZIONE CON L'UNIONE DEI COMUNI TERRA DI LEUCA
REGOLAMENTO PER LA DISCIPLINA DELL'IMPOSTA COMUNALE IUC	DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE N.28 DEL 18.06.2016	AGGIORNAMENTO ALLA LEGGE DI STABILITÀ 2016
REGOLAMENTO SUL DIRITTO DI INTERPELLO	DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE N.29 DEL 18.06.2016	APPROVATO IN ATTUAZIONE DELLA DELEGA È STATO EMANATO IL D.LGS. N. 156 DEL 2015, RECANTE "MISURE PER LA REVISIONE DELLA DISCIPLINA DEGLI INTERPELLI E DEL CONTENZIOSO TRIBUTARIO",
REGOLAMENTO PER LA DISCIPLINA DELLE ATTIVITÀ DI RIPRESA AUDIOVISIVA E DIFFUSIONE DELLE SEDUTE DI CONSIGLIO COMUNALE	DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE N.32 DEL 31.07.2018	ATTIVAZIONE DELLO STREAMING DELLE SEDUTE DEL CONSIGLIO COMUNALE
REGOLAMENTO PER L'ISTITUZIONE E LA GESTIONE DELL'ALBO FORNITORI	DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE N.40 DEL 17.10.2014	ISTITUZIONE ALBO FORNITORI

REGOLAMENTO PER L'INSTALLAZIONE E L'UTILIZZO DI IMPIANTI DI VIDEOSORVEGLIANZA DEL TERRITORIO COMUNALE	DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE N.47 DEL 29.11.2014	AVVIO DEL PROGETTO DI VIDEOSORVEGLIANZA DI ALCUNE AREE DEL TERRITORIO COMUNALE
REGOLAMENTO PER IL FUNZIONAMENTO PER COMMISSIONE MENSA SCOLASTICA	DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE N.47 DEL 20.12.2018	NOMINA COMMISSIONE MENSA SCOLASTICA
REGOLAMENTO COMUNALE DI POLIZIA MORTUARIA	DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE N.51 DEL 22.12.2017	ADEGUAMENTO AL REGOLAMENTO REGIONALE N. 8 DEL 11.03.2015,
REGOLAMENTO SULLA PROTEZIONE DEI DATI PERSONALI	DELIBERA DI GIUNTA COMUNALE N. 76 DEL 23.05.2018	ADEGUAMENTO AL REGOLAMENTO EUROPEO 2016/679
REGOLAMENTO PER LA GESTIONE DELL'ORARIO DI LAVORO E DI SERVIZIO, DEL LAVORO STRAORDINARIO, DELLE FERIE, DEI PERMESSI, DEI RITARDI, DELLE ASSENZE DEI DIPENDENTI	DELIBERA DI GIUNTA COMUNALE N.84 DEL 13.07.2017	AGGIORNAMENTO DEL REGOLAMENTO DEL 2008
REGOLAMENTO PER LA RIPARTIZIONE DEGLI INCENTIVI DI CUI AGLI ARTT.92 E 93 DEL D.LGS. 163/2006	DELIBERA DI GIUNTA COMUNALE N.156 DEL 11.11.2015	AGGIORNAMENTO DEL VECCHIO REGOLAMENTO DEL 2007
REGOLAMENTO PER L'INDIVIDUAZIONE E LA GRADUAZIONE ECONOMICA DELLE POSIZIONI ORGANIZZATIVE	DELIBERA N.20 DEL 20.02.2015	INDIVIDUAZIONE CRITERI PER L'INDIVIDUAZIONE E LA GRADUAZIONE ECONOMICA DELLE POSIZIONI ORGANIZZATIVE E DEI RESPONSABILI DEI SETTORI FUNZIONALI IN CUI È ARTICOLATO L'ENTE

2. Attività tributaria.

2.1. Politica tributaria locale. Per ogni anno di riferimento

2.1.1. IMU

Aliquote IMU	2014	2015	2016	2017	2018
Aliquota abitazione principale	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Detrazione abitazione principale	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Altri immobili	7,60	7,60	7,60	7,60	7,60
Fabbricati rurali e strumentali	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

2.1.2. Addizionale Irpef

Aliquote addizionale Irpef	2014	2015	2016	2017	2018
Aliquota massima	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Fascia esenzione	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Differenziazione aliquote	NO	NO	NO	NO	NO

2.1.3. Prelievi sui rifiuti

Prelievi sui rifiuti	2014	2015	2016	2017	2018
Tipologia di prelievo	TARI	TARI	TARI	TARI	TARI
Tasso di copertura	98,48	99,85	99,35	103,39	103,69
Costo del servizio pro-capite	140,07	144,08	142,78	142,63	145,65

3. Attività amministrativa

3.1. Sistema ed esiti dei controlli interni

Il Sistema dei Controlli Interni del Comune di Specchia è strutturato come segue:

- a) controllo di gestione: finalizzato a verificare efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa e ad ottimizzare il rapporto tra risorse impiegate e risultati ottenuti;
- b) controllo di regolarità amministrativa e contabile: finalizzato a garantire la regolarità tecnica e contabile degli atti, nella fase preventiva di formazione e nella fase successiva, secondo i principi generali di revisione aziendale;
- c) controllo degli equilibri finanziari: finalizzato a garantire il costante controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa ed a valutare gli effetti che si determinano direttamente e indirettamente per il bilancio finanziario dell'Ente anche in relazione all'andamento economico finanziario degli organismi gestionali esterni.

Il controllo di gestione è svolto con riferimento ai singoli centri di costo ed ai servizi e si basa sulla contabilità analitica (qualora attivata) e sul sistema di indicatori e di reportistica del PEG.

L'attività di controllo di gestione consiste nella verifica, nel corso ed al termine della gestione, dello stato di attuazione degli obiettivi annuali programmati ed assegnati dalla giunta con il PEG, attraverso appositi indicatori che consentano l'analisi delle risorse acquisite e la comparazione tra le risorse impiegate e la qualità e la quantità dei servizi offerti, della funzionalità dell'organizzazione dell'Ente, del livello di efficienza, efficacia ed economicità dell'attività gestionale svolta per il raggiungimento dei predetti obiettivi.

Le risultanze del controllo di gestione sono utilizzate dal Nucleo di Valutazione per la valutazione dei Responsabili di Settore.

Il controllo di regolarità amministrativa si suddivide nella fase preventiva e nella fase successiva.

Nella fase preventiva si estende alle deliberazioni ed alle determinazioni e si concretizza nel rilascio del parere di regolarità tecnica da parte del Responsabile competente per materia. In esso viene verificata la conformità della proposta di deliberazione ai criteri ed alle regole tecniche specifiche, il rispetto della normativa di settore e dei principi di carattere generale dell'ordinamento, nonché dei principi di buona amministrazione ed opportunità ed infine il collegamento con gli obiettivi dell'Ente nonché il rispetto delle procedure e dei vincoli di finanza pubblica. Tale verifica viene effettuata sia sul merito che sul rispetto delle procedure. Esso è riportato nel testo del provvedimento.

Nella fase successiva all'adozione degli atti amministrativi esso è svolto dal Segretario Generale, che si avvale del supporto della struttura preposta ai controlli interni. Esso viene esercitato sulle determinazioni, sui contratti e sugli altri atti adottati dai Responsabili, utilizza i principi di revisione aziendale ed ha gli stessi contenuti previsti del controllo di regolarità amministrativa nella fase preventiva a cui si aggiunge il rispetto dei termini per la conclusione dei procedimenti amministrativi.

Il controllo di regolarità amministrativa viene effettuato a campione sulle determinazioni dirigenziali di impegno e liquidazione della spesa e di accertamento delle entrate e sui contratti, nella misura del 10% del totale degli atti adottati da ogni Responsabile.

Degli esiti di questa forma di controllo si tiene conto nella valutazione dei Responsabili.

Al controllo di regolarità contabile provvede il Responsabile del Settore Servizi Finanziari il quale verifica la regolarità contabile dell'azione amministrativa attraverso gli strumenti del visto e del parere di regolarità contabile e attraverso il controllo costante e concomitante degli equilibri generali di bilancio.

Al controllo di regolarità contabile partecipa il Revisore dei Conti, che verifica le attività di controllo svolte dal Responsabile.

Il Controllo degli Equilibri Finanziari è svolto sotto la direzione del responsabile del servizio finanziario, nel rispetto delle norme dell'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali (TUEL), delle norme che regolano il concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica nonché delle norme di attuazione dell'articolo 81 della Costituzione, secondo quanto previsto nel Regolamento di Contabilità dell'Ente.

Nell'ambito dei precipitati controlli non vi sono state segnalazioni negative o particolari rilievi in merito all'attività amministrativo – contabile.

3.1.1. Controllo di gestione

PERSONALE

Pur nell'attuale contesto caratterizzato da una progressiva e costante contrazione delle risorse disponibili, sia umane che economiche, la struttura organizzativa dell'Ente ha comunque assicurato l'adempimento e l'assolvimento di tutti gli adempimenti e servizi di competenza nel rispetto dei cittadini – utenti, degli organi sovraordinati, e della normativa in materia di controlli interni ed esterni.

L'Amministrazione ha assicurato, nel rispetto dei puntuali e stringenti vincoli in materia di spesa di personale, che la forza lavoro dell'Ente non subisse notevoli riduzioni con conseguente compromissione della capacità di fornire servizi adeguati all'utenza. A tal fine ha provveduto di anno in anno alla rideterminazione della dotazione organica, alla programmazione delle assunzioni ed alla stabilizzazione di due lavoratori socialmente utili con contratto part time 18 ore settimanale da destinare allo svolgimento dei servizi esterni dell'ente.

Si è provveduto inoltre alla sostituzione dell'Istruttore Tecnico Arch. Giovanni Guido, mediante l'espletamento di una nuova procedura di mobilità volontaria ex art.30, comma 2, del D.Lgs. 165/2001, che ha visto l'assunzione in pianta organica dell'Ente, a tempo indeterminato, dell'Ing. Simona Bramato, dipendente del Comune di Miggiano (Le).

AMBIENTE - ENERGIA

Ha approvato il nuovo "Regolamento per la tutela e la valorizzazione dei prodotti e delle attività agroalimentari tradizionali locali del comune di Specchia e per l'utilizzo della De.C.O. (Denominazione Comunale di Origine),

che prevede un più adeguato utilizzo promozionale dei prodotti e delle attività agroalimentari tradizionali locali del comune di Specchia, nonché le iniziative e manifestazioni che presentano e promuovono gli stessi prodotti e attività, da un punto di vista economico, culturale e turistico;

Ha effettuato lavori di manutenzione straordinaria del verde della “Villa Comunale”, che hanno previsto l’espianto, l’abbattimento e lo smaltimento delle alberature esistenti oramai secche e la piantumazione di nuove alberature;

Ha aderito all’Associazione “*Città del Bio*” avente come finalità quella di unire i comuni e gli enti territoriali che condividono la scelta di promuovere l’agricoltura biologica, intesa non solo nella sua accezione di modello culturale, ma soprattutto di progetto culturale, favorendo una forte sinergia tra realtà anche molto diverse tra loro, ma dalla cui relazione nascono opportunità per promuovere la conservazione dell’ambiente e la qualità della vita;

Ha richiesto ed ottenuto dall’Acquedotto Pugliese degli interventi di Derattizzazione/Sanificazione /Disinfestazione/Disinfestazione della Rete Fognaria del Comune di Specchia;

Ha richiesto ed ottenuto contributo economico da parte della Regione Puglia di importo pari ad € 15.000,00 e garantito un cofinanziamento di € 3.750,00 pari al 25% dell’importo richiesto, per le spese di decontaminazione, smaltimento e bonifica dell’amiante presente nelle abitazioni private di cittadini residenti nel territorio comunale; Ha richiesto ed ottenuto contributo economico da parte della Regione Puglia di importo pari ad €. 36.448,10, per i danni causati sul territorio comunale da infezioni di organismi nocivi ai vegetali nel corso degli anni 2014 e 2015 per la diffusione del batterio *Xylella fastidiosa*;

AFFARI GENERALI - CULTURA

Ha realizzato 5 stagioni dell’Estate Specchiese, limitando ogni anno il dispendio di risorse economiche e accogliendo a Specchia numerose compagnie teatrali, autori, cantanti e gruppi che hanno animato Specchia con grande interesse generale richiamando migliaia di turisti;

L’amministrazione ha continuato la collaborazione con l’Associazione Big Sur realizzando sin dal 2014 la rassegna cinematografica del Cinema del Reale;

Ha organizzato la fruizione al pubblico di varie strutture comunali quali i frantoi, il Castello Risolo, il Convento dei Francescani neri etc. Grazie alla collaborazione con la pro-loco locale che organizza tutto l’anno visite guidate gratuite;

Organizzazione, con la collaborazione di associazioni locali, di convegni, documentari e presentazioni di libri, mostre e collettive d’arte che hanno sempre registrato grande presenza di pubblico;

Ha ospitato nel Luglio 2014 la seconda Edizione dell’Apulia Land Art Festival grazie ad una collaborazione con L’Associazione UnconventionArt Di Roma

Ha ottenuto un finanziamento di € 10.000 nell’ambito del progetto “nel Borgo sotto l’albero” presentato partecipando all’Azione In Puglia 365 della Regione Puglia – Interventi per riposizionamento competitivo delle destinazioni turistiche; il progetto ha vistola realizzazione nell’anno 2016 di una ricca serie di eventi durante il periodo Natalizio che hanno permesso di destagionalizzare le presenze turistiche;

Ha ottenuto un finanziamento di € 12.220 per il progetto “Salento: Porta d’ingresso per la Cina” , nell’ambito dell’Avviso pubblico di manifestazione di interesse per la organizzazione di iniziative di ospitalità di giornalisti e opinion leader del POR Puglia FESR-FSE 2014/2020 “Attrattori culturali, naturali e turismo” Asse VI, Azione 6.8 Interventi per il riposizionamento competitivo delle destinazioni turistiche; il progetto si è svolto nel 2017 ed ha visto la presenza a Specchia di 11 tra giornalisti, opinion lied, famosi blogger dalla Cina.

Ha istituito la Commissione comunale di vigilanza sui locali/impianti di pubblico spettacolo e approvato il relativo Regolamento di funzionamento della stessa, che ha regolarmente lavorato durante gli eventi programmati dall’Amministrazione.

GIOVANI

Ha Ricostituito il Forum dei Giovani, un organismo partecipativo che mira al coinvolgimento dei giovani quale presenza attiva e partecipativa nel contesto culturale e sociale della comunità. Ha proceduto con l’approvazione del nuovo Regolamento (avvenuta tramite delibera di Consiglio Comunale in data 12.03.2016 e modificato sempre con delibera di Consiglio Comunale in data 30.03.2018), all’assegnazione di un immobile comunale (ex

Centro Capsda) quale sede istituzionale dell'organismo, all'elezione del Consiglio Direttivo e, successivamente, delle figure del Presidente, del Vicepresidente e del Segretario. Il Forum dei Giovani, una volta costituito, ha iniziato ad operare nell'ambito sociale, culturale e sportivo organizzando e promuovendo iniziative ed eventi rivolti principalmente al target giovanile. Inoltre, è stato e continua ad essere un organo di supporto e collaborazione per diverse attività culturali organizzate dall'Amministrazione Comunale e dalle varie associazioni presenti sul territorio comunale;

Ha aderito al progetto "Treno della Memoria" indetto dalla Regione Puglia in collaborazione con "TDF – Mediterranea", "Terra del Fuoco" e "Treno della Memoria", che ha permesso a 10 giovani di età compresa tra i 17 ed i 25 anni di prendere parte ad un viaggio didattico per la visita dei campi di concentramento di Auschwitz e Birkenau;

Ha promosso l'inserimento di tirocinanti all'interno degli uffici comunali accogliendo sei studenti provenienti dall'Università degli Studi di Lecce, uno studente proveniente dal Politecnico di Torino, uno studente proveniente dal Politecnico di Bari, 19 studenti provenienti dagli Istituti di istruzione superiore delle Province.

TURISMO

Ha ottenuto in data 27.03.2015 la prestigiosa certificazione della "Bandiera Arancione" assegnata dal Touring Club Italiano. La Bandiera arancione, marchio di qualità turistico-ambientale, è stata pensata dal punto di vista del viaggiatore e della sua esperienza di visita, viene assegnata alle località che non solo godono di un patrimonio storico, culturale e ambientale di pregio, ma sanno offrire al turista un'accoglienza di qualità, ed è uno strumento di valorizzazione del territorio. In data 22.01.2018, il riconoscimento è stato riconfermato per il triennio 2018-2020.

Ha partecipato all'Avviso Pubblico di manifestazione di interesse CALL ALL'AZIONE "IN PUGLIA 365" POR Puglia FESR – FSE 2014/2020 ASSE VI "Tutela dell'Ambiente e promozione delle risorse naturali e culturali" AZIONE 6.8 "INTERVENTI PER IL RIPOSIZIONAMENTO COMPETITIVO DELLE DESTINAZIONI TURISTICHE" SOSTEGNO ALLA DESTAGIONALIZZAZIONE DELLA FRUIZIONE DI BENI TURISTICO CULTURALI "IN PUGLIA 365" avente lo scopo di promuovere il patrimonio diffuso, coinvolgendo luoghi d'arte, cultura e natura per potenziare l'offerta turistica per il tramite di modalità di destagionalizzazione frutto di innalzamento della qualità dell'offerta, sua differenziazione, accessibilità e conoscibilità degli attrattori stessi. Ottenuto finanziamento di € 10.000,00 e garantito un cofinanziamento di € 1.000,00 pari al 10% dell'importo finanziato, fondi utilizzati per l'organizzazione di eventi e manifestazioni culturali attraverso la collaborazione con diverse associazioni presenti sul territorio.

Ha partecipato all'Avviso Pubblico di manifestazione di interesse per la organizzazione di iniziative di ospitalità di giornalisti e opinion leader del P. O. R. Puglia FESR-FSE 2014/2020 "Attrattori culturali, naturali e turismo" Asse VI – Tutela dell'ambiente e promozione delle risorse naturali e culturali – Azione 6.8 Interventi per il riposizionamento competitivo delle destinazioni turistiche, presentando il progetto "Salento: porta d'ingresso per la Cina" ed ottenendo l'importo di € 12.220,00. Un progetto che, in collaborazione con l'Associazione "Il Filo di Seta", ha permesso di guidare alcuni tra i più importanti giornalisti ed opinion leader cinesi, quali due tra i più importanti blogger sulle tematiche di viaggio, una delle riviste geografiche più diffuse (National Geographic), i tour operator più attivi, l'Enit di Pechino, le sezioni Turismo e Cultura di Ansa, etc..., in un educational tour che ha consentito di familiarizzare con le destinazioni turistiche grazie al contatto con gli attori locali; Ha partecipato all'Avviso pubblico della Regione Puglia rivolto ai Comuni pugliesi titolari di Uffici info-point turistici della Rete Regionale con un progetto avente come finalità quella di realizzare interventi a sostegno della qualificazione del sistema di accoglienza turistica regionale. proponendo interventi di riqualificazione e potenziamento del servizio di informazione e accoglienza turistica per il periodo richiesto dall'avviso, prevedendo in particolare: Servizi di front office-turistico; Servizi On-line di Social Customer Service e Social Media Marketing; Immagine coordinata del personale addetto al front-office; Attività di animazione on-site; I tre progetti presentati – il primo per il periodo 1 Agosto – 30 Settembre 2017, il secondo dal 8 Ottobre 2017 - 21 Gennaio 2018 ed il terzo dal 18 maggio 2018 – 09 settembre 2018 – sono stati tutti e tre finanziati rispettivamente con € 13.000, € 10000,00 e con € 14.980,00;

Ha ottenuto in data 06.12.2016 , presso la sala Koch di Palazzo Madama sede del Senato della Repubblica, la certificazione "100 Mete d'Italia" promossa dalla casa editrice RDE e da Dell'Anna Eventi. Il Premio 100 Mete d'Italia si propone di dare valore alle migliori esperienze realizzate dalle Pubbliche Amministrazioni per il

miglioramento concreto della qualità della vita dei cittadini, in un'ottica di sostenibilità e di promozione della cultura dando la possibilità di aspirare alla pubblicazione sul Volume 100 Mete d'Italia.

Ha aderito all'Avviso Pubblico della Regione Puglia avente la finalità di finanziare interventi funzionali all'implementazione del programma di ospitalità di giornalisti e/o opinion leader in occasione di eventi culturali, di spettacolo, sportivi, riti e tradizioni popolari, da realizzarsi nel periodo compreso tra il 01.02.2019 e il 31.12.2019, con la presentazione della proposta progettuale dal titolo *"Rispunne la Cannilora, nci su ieu e lu Biasi Ncora"*. Progetto finanziato con un importo pari a € 15.059,00 Iva inclusa, permettendo la realizzazione di un Educational Tour.

Ha partecipato al progetto Salentoup'ndown Instagram Tour 2016, che ha visto Specchia protagonista insieme a Lecce, Otranto, Castro e Gallipoli, di un Tour che ha avuto come protagonisti i maggiori influencer italiani e internazionali che hanno promosso, mediante foto e video, il patrimonio artistico e architettonico di Specchia.

TECNOLOGIE

Ha avviato la diretta streaming delle sedute di Consiglio Comunale, provvedendo all'adozione di un apposito Regolamento comunale per le riprese audiovisive, registrazione e diffusione via web delle dirette delle sedute del Consiglio Comunale. Il tutto finalizzato ad una maggiore trasparenza e ad un miglioramento dei rapporti tra cittadino e Amministrazione Comunale ponendo a fondamento della propria azione i principi della partecipazione democratica e dell'imparzialità; Ha ottenuto un contributo di € 10.000,00 nell'ambito del Programma Operativo FESR Puglia 2007/2013 Asse II in qualità di utente finale del progetto *"SMART HERITAGE – TECNOLOGIE SMART PER LA VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO STORICO-CULTURALE"*. Un progetto che prevede la possibilità di "navigare" per il borgo di Specchia ed ottenere informazioni multimediali sui monumenti e sui punti di interesse con lo smartphone che viene utilizzato come audioguida, multilingue, per informare turisti e visitatori. Ha aderito a *"Piazza Wifi Italia"*, un progetto promosso dal Ministero dello Sviluppo Economico che ha come obiettivo la predisposizione di una rete wifi libera e diffusa su tutto il territorio nazionale che permetterà a tutti i cittadini di connettersi, gratuitamente e in modo semplice grazie ad un'applicazione dedicata. I primi interventi stanno coinvolgendo, con un progetto dedicato, tutti i 138 Comuni colpiti dal sisma del 2016 in Abruzzo, Lazio, Marche e Umbria, nei quali sono state già avviate le attività di progettazione d'intesa con le amministrazioni locali, successivamente si procederà con gli altri Comuni interessati al progetto, dando priorità alle richieste pervenute dai Comuni con una popolazione inferiore ai 2.000 abitanti. In data 05.03.2019, ha firmato la convenzione con *"Infratel Italia Spa"*, disciplinando le modalità di installazione, manutenzione ed esercizio degli apparati necessari al progetto *"Piazza Wifi Italia"*. Ha partecipato al progetto SCILOMA promosso dal Dipartimento per lo Sviluppo Economico della Regione Puglia con il Bando Innolabs, che si pone come obiettivo lo sviluppo di una piattaforma integrata hardware e software per la gestione sostenibile delle attività di logistica urbana in centri storici di elevato pregio ambientale e architettonico, dando atto che le attività previste riguarderanno il test e la sperimentazione di nuove tecnologie in applicazioni reali rispondenti ai fabbisogni effettivi dell'utenza, e nella dimostrazione e presentazione in modalità demo lab pubblico delle soluzioni sviluppate al fine di renderle fruibili da parte di ulteriori comunità di utenti interessati. Si è in attesa dello scorrimento della graduatoria.

Ha attivato mediante il portale istituzionale, i *"Servizi al cittadino"*, un banner mediante il quale, tramite la registrazione, è possibile stampare la maggior parte delle dichiarazioni sostitutive di certificazioni inerenti i propri dati anagrafici, lo stato di famiglia, la residenza senza doversi personalmente recare presso lo sportello comunale con un notevole risparmio di tempo.

OPERE PUBBLICHE E TERRITORIO

Ha riqualificato la Scuola Secondaria (compreso l'adiacente Palazzetto dello Sport) di I° grado *"Don Luigi Sturzo"*, ottenendo un finanziamento di importo pari a € 1.000.000,00 per l'intervento di Riqualificazione della scuola con i fondi dell'APQ Istruzione;

Ha ottenuto un finanziamento dal Piano Regionale di edilizia scolastica 2015/2017 per la riqualificazione energetica del complesso della Scuola Primaria di Specchia in via Giovanni XXIII (Villa Comunale) dell'importo complessivo di €. 699.589,00;

Ha ottenuto finanziamento di € 1.650.000,00 da parte della Presidenza del Consiglio dei Ministri, Dipartimento per la programmazione e il coordinamento della politica economica, nell'ambito del programma "Cantieri in Comune", per il completamento dell'impianto natatorio coperto comunale di via Don Milani. Sono stati consegnati i lavori, che termineranno presumibilmente in data 07.09.2019.

Ha realizzato due rondeaux, l'Ente è risultato beneficiario degli interventi di cui alla L.144/99 "Piano Nazionale della Sicurezza Stradale (PNSS)", in seguito a ciò sono stati appaltati e terminati i lavori per la "Realizzazione di un rondeaux per la messa in sicurezza dell'incrocio per Tricase" e per la "Realizzazione di un Rondeaux per la messa in sicurezza dell'incrocio per Alessano", dell'importo rideterminato a seguito di gara di €. 143.797,12 (oltre IVA al 10%);

Ha ottenuto finanziamento dalla Regione Puglia per la progettazione ed esecuzione di piani di caratterizzazione ed elaborazioni di analisi di rischio finalizzati alla caratterizzazione di siti potenzialmente contaminati; ovvero progettazione ed esecuzione di indagini integrative di caratterizzazione, al fine di aggiornare le conoscenze sullo stato di potenziale contaminazione, ed elaborazioni di analisi di rischio. Per i siti, identificati in agro di Specchia "Curtivecchi" e "Magnone, è stato ottenuto il finanziamento per gli importi rispettivamente di € 240.000,00 e di € 180.000,00;

Ha ottenuto un finanziamento di € 100.000,00 da parte del CONI per la ristrutturazione, l'adeguamento funzionale e la messa a norma dell'impianto sportivo di Specchia;

Ha programmato l'avvio dei lavori di manutenzione straordinaria su di un tratto di strada denominata Extramurale Est tra Via Masaniello e Via Puccini, per porre rimedio ad uno stato di degrado che interessa alcune porzioni di asfalto dovuto principalmente all'azione delle radici delle alberature esistenti;

Ha ottenuto da parte del Ministero dell'Interno un contributo pari ad € 50.000,00 per la realizzazione di investimenti per la messa in sicurezza di scuole, strade, edifici pubblici e patrimonio comunale. Attraverso questi fondi si realizzeranno dei lavori di messa in sicurezza di un tratto di strada denominata Via Zaccagnini, per porre rimedio ad uno stato di degrado che interessa alcune porzioni di asfalto causato principalmente all'azione delle radici delle alberature esistenti;

Ha programmato lavori di realizzazione di un rondeaux lungo il tratto di extramurale est in corrispondenza della chiesa di "San Nicola";

Ha chiesto ed ottenuto dalla Regione Puglia, Area Politiche per la Riqualificazione, la Tutela e la Sicurezza Ambientale, Servizio Lavori Pubblici, l'utilizzo delle economie di gara rivenienti dai "Lavori di adeguamento dei recapiti finali della rete di fognatura pluviale cittadina", nell'ambito del P.O. FESR 2007-2013 – Linea 2.1 – Azione 2.1.5, per un importo di € 629.471,58;

Ha realizzato un Centro Comunale (con annesso impianto di videosorveglianza) per la raccolta delle frazioni di rifiuti differenziati per tipologia, ai fini del riciclo ed invio a recupero e/o smaltimento degli stessi, che è ubicato in via Campo Sportivo. Finalità primaria di tale Ecocentro è quella di:

a) ridurre i costi e la quantità dei rifiuti da smaltirsi in modo indifferenziato in discarica;
b) promuovere la raccolta differenziata dei rifiuti urbani e speciali assimilati, costituiti da materiali riciclabili e recuperabili provenienti da utenze domestiche e non domestiche;

Inaugurato in data 08.07.2018.

Ha definito la concessione dell'immobile destinato a chiosco-bar ubicato nel parco intitolato ai giudici "Falcone e Borsellino", alla società "Corter" di De Sabato Maria & C. SAS con un canone mensile di € 210,00;

Ha definito la concessione in uso di una porzione, posta al piano terra e piano seminterrato, del complesso denominato "Ex Convento dei Francescani Neri" e dell'area esterna, all' Associazione "Integra Onlus" con un canone mensile di € 1010,00;

Ha disposto la revoca della concessione di gestione del Complesso Agrituristico di Cardigliano, richiedendo ed ottenendo dal vecchio gestore il rilascio della struttura in data 29.01.2019. Si sta procedendo alle fasi di verifica dello stato di manutenzione dell'immobile e all'integrazione della perizia già in atti per la verifica e la quantificazione dei danni presenti;

Ha partecipato al bando regionale "Energia sostenibile e qualità della vita" per "Interventi per l'efficientamento energetico degli edifici pubblici", ottenendo finanziamenti POR 2014-2020, rispettivamente di € 945.000,00 per efficientamento della Caserma dei Carabinieri e di € 720.000,00 per l'efficientamento della Scuola dell'Infanzia di Via Montessori;

Ha effettuato interventi urgenti in Piazza Aldo Moro ed in via XXV Aprile, finalizzati a regolare il deflusso delle acque meteoriche con la messa in sicurezza della Piazza e la viabilità esistente e lavori di regimazione delle acque meteoriche con immediata messa in sicurezza dei sistemi drenanti esistenti ed adeguata pulitura degli stessi, per un importo complessivo di € 125.588,79;

Ha installato due colonnine di ricarica per veicoli elettrici in seguito ad un protocollo d'intesa stipulato con la Società Enel, la quale si è accollata interamente le spese di realizzazione ed installazione. L'elettricità risulta

essere un combustibile pulito, idoneo in particolare a favorire la diffusione dei veicoli ad alimentazione elettrica, compresi quelli a due ruote, negli agglomerati urbani con vantaggi in termini di miglioramento della qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento acustico;

Ha realizzato il Sistema Informativo Territoriale (SIT) del Comune di Specchia per la gestione integrata dei dati geografici, consentendo così a questo Ente di poter effettuare le varianti al Piano Urbanistico agli strumenti di pianificazione ed in particolare al PPTR e di costituire inoltre un patrimonio irrinunciabile di conoscenze fondamentali ai fini del governo del territorio;

Ha affidato la gestione dei servizi cimiteriali presso il cimitero comunale alla ditta APPALTI MULTISERVICE SRL con un canone annuo di € 3.200,00;

Ha effettuato lavori per la riduzione del rischio idrogeologico delle aree annesse al centro storico - via Matteotti, dell'importo di progetto di € 237.454,94;

Ha effettuato lavori per la messa in sicurezza mediante demolizione della copertura delle tombe comunali realizzate negli anni settanta, per l'importo di € 60.000,00;

AGRICOLTURA

Ha istituito uno "sportello per l'agricoltura" al fine di fornire consulenza ed assistenza tecnica, attraverso esperti qualificati, riguardo la diagnosi e gli interventi nei confronti di fitopatologie, nonché consulenza agronomica in campo ambientale e rurale;

SERVIZI SOCIALI

Ha attivato i "Voucher" a sostegno dei soggetti più svantaggiati, da utilizzare presso esercizi convenzionati con il Comune e precisamente negozi di generi alimentari, farmacie. Individuati i beneficiari mediante la predisposizione e la pubblicazione di un bando pubblico e stipulate le convenzioni con gli esercizi operanti sul territorio;

Ha approvato e realizzato i progetti "Indipendente...mente 1 e 2" contenenti una serie di iniziative miranti alla prevenzione delle varie forme di dipendenza ed in particolare incontri con l'intervento di due psicologhe con gli alunni della scuola primaria e gli alunni della scuola secondaria di 1° grado, incontri con i genitori, vari laboratori di pittura con gli stessi giovani, laboratori teatrali e realizzazione di spettacoli culturali; Il tutto ha permesso l'approfondimento dei contenuti e la conoscenza degli effetti che le dipendenze provocano sull'organismo e sulla vita sociale di ognuno, nonché delle conseguenze penali e/o amministrative che ne derivano;

Ha partecipato al Bando AE2015 promosso dall'Agenzia delle Entrate, che consentiva a tutti gli istituti scolastici, le amministrazioni pubbliche, gli enti e gli organismi no-profit, di fare richiesta di partecipazione alla procedura pubblica per la cessione a titolo gratuito di apparecchiature informatiche di vario genere, in seguito a ciò ha provveduto alla cessione gratuita di 5 personal computer a famiglie a basso reddito residenti nel comune di Specchia;

Ha approvato il Regolamento Comunale del Servizio Volontario del "Nonno Vigile" il quale prevede l'attivazione di un servizio di ausilio, supporto e collaborazione con la Polizia Locale in materia di circolazione veicolare e pedonale e presidio delle isole pedonali soprattutto nelle adiacenze dei plessi scolastici;

Ha presentato per il Comune di Specchia, l'Istituto Comprensivo e la Pro Loco, progetti di tirocinio per l'inclusione sociale/progetti di sussidiarietà e prossimità a seguito dell'istituzione della Legge regionale n. 3 del 14 marzo 2016. Per il Comune di Specchia sono stati selezionati due soggetti che si sono occupati della manutenzione del verde, per la Pro Loco è stato selezionato un soggetto che si è occupato della cura e della manutenzione dei beni culturali, finalizzata ad un miglioramento della qualità di fruizione e promozione degli stessi, per l'istituto comprensivo i soggetti selezionati hanno svolto mansioni finalizzate al miglioramento della qualità del servizio scolastico attraverso una riqualificazione degli ambienti ed il miglioramento del supporto alla didattica e alla sorveglianza degli alunni per una scuola più efficiente e più sicura

3.1.2. Valutazione delle *performance*

Con deliberazione di G.C. n. 192 del 29.12.2011 è stato approvato il Regolamento recante la disciplina della misurazione, della valutazione, della rendicontazione e della trasparenza della *performance* ai sensi del D.lgs. n. 150/2009.

Il Regolamento stabilisce che gli obiettivi sono assegnati ai responsabili di posizione organizzativa come definiti annualmente nel Piano Esecutivo di Gestione e nel Piano degli Obiettivi, sulla base del bilancio di previsione e

dell'allegata relazione previsionale e programmatica. Essi sono comunicati dal Segretario ai titolari di posizione organizzativa unitamente ai fattori ed ai pesi ponderali delle capacità manageriali e delle competenze professionali.

Il Nucleo di Valutazione valuta la performance dei titolari di posizione organizzativa sulla base dei seguenti fattori e valori percentuali:

- nella misura del 60% per i risultati raggiunti;
- nella misura del 20 % per i comportamenti manageriali;
- nella misura del 10 % per le competenze professionali dimostrate;
- nella misura del 10% per la capacità di valutazione dei collaboratori.

I titolari di posizione organizzativa valutano le performance dei dipendenti sulla base dei seguenti fattori e valori percentuali:

- per il 70% per i risultati raggiunti;
- per il 20% per i comportamenti organizzativi;
- per il 10% per le competenze professionali.

Le funzioni del Nucleo di Valutazione sono state conferite dal Sindaco al Segretario Comunale.

PARTE III - SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'ENTE

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

REGIME CONTABILE D.LGS. N. 118/2011

ENTRATE (IN EURO)	2014	2015	2016	2017	2018	Percentuale di incremento/ decremento rispetto al primo anno
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	223.822,73	176.000,00	103.041,31	195.200,86	169.878,43	-24,10%
FPV - PARTE CORRENTE		182.506,19	208.528,25	179.956,68	198.955,90	#DIV/0!
FPV - CONTO CAPITALE		1.248.173,43	464.031,79	297.623,58	277.970,76	#DIV/0!
ENTRATE CORRENTI	2.798.715,95	2.792.967,39	2.713.280,25	2.654.053,75	2.905.472,95	3,81%
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	195.664,98	1.471.908,02	130.890,62	289.959,86	3.139.447,53	1504,50%
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						#DIV/0!
ACCENSIONE DI PRESTITI						#DIV/0!
ANTICIPAZIONI DI TESORERIA						#DIV/0!
TOTALE	3.218.203,66	5.871.555,03	3.619.772,22	3.616.794,73	6.691.725,57	107,93%

SPESE (IN EURO)	2014	2015	2016	2017	2018	Percentuale di incremento/ decremento rispetto al primo anno
SPESE CORRENTI	2.556.953,31	2.378.454,26	2.454.533,43	2.349.110,54	2.639.192,58	3,22%
FPV - PARTE CORRENTE		208.528,25	179.956,68	198.955,90	8.921,86	#DIV/0!
SPESE IN CONTO CAPITALE	419.487,71	1.335.827,82	255.281,20	275.526,50	3.433.545,26	718,51%
FPV - CONTO CAPITALE		464.031,79	297.623,58	277.970,76	15.948,01	#DIV/0!
SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE						#DIV/0!
RIMBORSO DI PRESTITI	163.363,49	171.020,59	179.045,70	177.497,20	115.353,45	-29,39%
CHIUSURA DI ANTICIPAZIONI DI TESORERIA						#DIV/0!
TOTALE	3.139.804,51	4.557.862,71	3.366.440,59	3.279.060,90	6.212.961,16	97,88%

PARTITE DI GIRO (IN EURO)	2014	2015	2016	2017	2018	Percentuale di incremento/decremento rispetto al primo anno
TITOLO 6 - ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI	312.774,35	3.455.214,57	1.176.346,87	1.168.520,78	570.799,71	0,824956906
TITOLO 4 - SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	312.774,35	3.455.214,57	1.176.346,87	1.168.520,78	570.799,71	0,824956906

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

REGIME CONTABILE D.LGS. N. 118/2011

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
	2014	2015	2016	2017	2018
FPV di parte corrente (+)		182.506,19	208.528,25	179.956,68	198.955,90
Totale titoli (I+II+III) delle entrate (+)	2.798.715,95	2.792.967,39	2.713.280,25	2.654.053,75	2.905.472,95
Disavanzo di amministrazione (-)					
Spese titolo I (-)	2.556.953,31	2.378.454,26	2.454.533,43	2.349.110,54	2.639.192,58
Rimborso prestiti parte del titolo IV (-)					
Impegni confluiti nel FPV (-)		208.528,25	179.956,68	198.955,90	8.921,86
Rimborso prestiti parte del titolo IV (-)	163.363,49	171.020,59	179.045,70	177.497,20	115.353,45
SALDO DI PARTE CORRENTE	78.399,15	217.470,48	108.272,69	108.446,79	340.960,96
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa corrente (+)			11.000,00	95.200,86	49.188,78
Copertura disavanzo (-)					
Entrate diverse destinate a spese correnti (+)			30.584,90	48.524,41	49.952,00
Entrate diverse utilizzate per rimborso quote capitale (+)					
Entrate correnti destinate a investimenti (-)			17.971,32	11.211,16	15.917,11
SALDO DI PARTE CORRENTE AL NETTO DELLE VARIAZIONI	78.399,15	217.470,48	131.886,27	240.960,90	424.184,63

EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
	2014	2015	2016	2017	2018
FPV in conto capitale (+)		1.248.173,43	464.031,79	297.623,58	277.970,76
Totale titoli (IV+V) (+)	195.664,98	1.471.908,02	130.890,62	289.959,86	3.139.447,53
Impegni confluiti nel FPV (-)					
Spese titolo II spesa (-)	419.487,71	1.335.827,82	255.281,20	275.526,50	3.433.545,26
Impegni confluiti nel FPV (-)		464.031,79	297.623,58	277.970,76	15.948,01
Differenza di parte capitale	-223.822,73	920.221,84	42.017,63	34.086,18	-32.074,98
Entrate del titolo IV destinate a spese correnti (-)			30.584,90	48.524,41	49.952,00
Entrate correnti destinate ad investimento (+)			17.971,32	11.211,16	15.917,11
Entrate da titolo IV, V e VI utilizzate per rimborso quote capitale (-)					
Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale (+)	223.822,73	176.000,00	92.041,31	100.000,00	120.689,65
SALDO DI PARTE CAPITALE	0,00	1.096.221,84	121.445,36	96.772,93	54.579,78

3.3. Gestione di competenza. Quadro Riassuntivo.

REGIME CONTABILE D.LGS. N. 118/2011

		2014	2015	2016	2017	2018
Riscossioni	(+)	2.577.602,40	7.000.864,32	3.456.494,57	3.531.747,12	5.130.633,29
Pagamenti	(-)	2.530.632,78	6.868.942,01	3.448.478,68	3.328.120,92	3.817.732,92
Differenza	(+)	46.969,62	131.922,31	8.015,89	203.626,20	1.312.900,37
Residui attivi	(+)	729.552,88	719.225,66	564.023,17	580.787,27	1.485.086,90
FPV Entrate	(+)		1.430.679,62	672.560,04	477.580,26	476.926,66
Residui passivi	(-)	921.946,08	471.575,23	616.728,52	642.534,10	2.941.158,08
FPV iscritto in spesa parte corrente	(-)		208.528,25	179.956,68	198.955,90	8.921,86
FPV iscritto in spesa parte capitale	(-)		464.031,79	297.623,58	277.970,76	15.948,01
Differenza		-192.393,20	1.005.770,01	142.274,43	-61.093,23	-1.480.941,05
Avanzo (+) o Disavanzo (-)		-145.423,58	1.137.692,32	150.290,32	142.532,97	-168.040,68

REGIME CONTABILE D.LGS. N. 118/2011

Risultato di amministrazione di cui:	2014	2015	2016	2017	2018
Parte accantonata		380.256,77	465.316,77	628.194,64	923.145,83
Parte vincolata	64.073,11	1.410.785,32	1.410.025,95	1.355.272,81	1.375.462,86
Parte destinata agli investimenti	303.038,59	78.858,45	118.307,12	174.785,75	59.296,96
Parte disponibile	248.899,80	146.259,82	178.112,44	157.016,72	266.250,25
Totale	616.011,50	2.016.160,36	2.171.762,28	2.315.269,92	2.624.155,90

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

Descrizione	2014	2015	2016	2017	2018
Fondo cassa al 31 dicembre	1.600.974,17	1.704.236,87	1.705.725,10	1.851.287,83	2.825.023,20
Totale residui attivi finali	3.046.335,64	1.668.549,83	1.783.794,25	1.915.702,41	3.062.196,06
Totale residui passivi finali	4.031.298,31	684.066,30	840.176,81	974.793,66	3.238.193,49
Fondo pluriennale vincolato corrente		208.528,25	179.956,68	198.955,90	8.921,86
Fondo pluriennale vincolato capitale		464.031,79	297.623,58	277.970,76	15.948,01
Risultato di amministrazione	616.011,50	2.016.160,36	2.171.762,28	2.315.269,92	2.624.155,90
Utilizzo anticipazione di cassa	NO	NO	NO	NO	NO

3.5. Utilizzo avано di amministrazione:

	2014	2015	2015	2017	2018
Reinvestimento quote accantonate per ammortamento					
Finanziamento debiti fuori bilancio				23.000,00	33.688,78
Salvaguardia equilibri di bilancio					
Spese correnti non ripetitive			11.000,00	72.200,86	15.500,00
Spese correnti in sede di assestamento					
Spese di investimento	223.822,73	176.000,00	92.041,31	100.000,00	120.689,65
Estinzione anticipata di prestiti					
Totale	223.822,73	176.000,00	103.041,31	195.200,86	169.878,43

4. Analisi anzianità dei residui distinti per anno di provenienza

Residui attivi al 31.12	2014 e precedenti	2015	2016	2017	Totale residui da ultimo rendiconto approvato
CORRENTI					
TITOLO 1 ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	398.595,94	178.344,50	231.754,81	364.068,14	1.172.763,39
TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	42.714,07	23.340,38	43.454,07	102.342,14	211.850,66
TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	312.699,60	13.143,53	9.204,47	65.972,15	401.019,75
Totale	754.009,61	214.828,41	284.413,35	532.382,43	1.785.633,80
CONTO CAPITALE					
TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	25.747,00	34.750,62	0,00	48.404,84	108.902,46
TITOLO 5 ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6 ACCENSIONI DI PRESTITI	15.521,17	0,00	0,00		15.521,17
Totale	41.268,17	34.750,62	0,00	48.404,84	124.423,63
TITOLO 7 ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE / CASSIERE					0,00
TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO	5.644,98				5.644,98
TOTALE GENERALE	800.922,76	249.579,03	284.413,35	580.787,27	1.915.702,41

Residui passivi al 31.12.	2014 e precedenti	2015	2016	2017	Totale residui da ultimo rendiconto approvato
TITOLO 1 SPESE CORRENTI	74.014,00	55.619,91	102.446,34	538.052,17	770.132,42
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE	31.155,99	10.462,67	42.772,39	76.460,08	160.851,13
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 DI ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE / CASSIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6 SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI	12.354,92	3.433,34	0,00	28.021,85	43.810,11
TOTALE	117.524,91	69.515,92	145.218,73	642.534,10	974.793,66

4.1. 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	22,67%	16,88%	18,43%	17,75%	18,79%

5. Patto di stabilità interno / Pareggio di bilancio

2014	2015	2016	2017	2018
S	S	S	S	S

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

L'Ente ha sempre raggiunto gli obiettivi stabiliti dal patto di stabilità prima e dal pareggio di bilancio successivamente.

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

Nessuna

6. Indebitamento

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

	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo debito finale	956.686	785.666	636.620	429.123	313.769
Popolazione residente	4.827	4.798	4.780	4.748	4.752
Rapporto tra residuo debito e popolazione residente	198,19	163,75	133,18	90,38	66,03

6.2. Rispetto del limite di indebitamento

	2014	2015	2016	2017	2018
Incidenza percentuale annuale degli interessi passivi sulle entrate correnti (art. 204 TUEL)	1,639%	1,258%	1,091%	0,812%	0,631%

7. Conto del patrimonio in sintesi

Anno 2013

Attivo	Importo	Passivo	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00	Patrimonio netto	6.588.801,37
Immobilizzazioni materiali	21.207.768,47		
Immobilizzazioni finanziarie	96.131,26		
Rimanenze	0,00		
Crediti	3.573.042,08		
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00	Conferimenti	17.743.017,88
Disponibilità liquide	1.779.309,60	Debiti	2.326.255,00
Ratei e risconti attivi	2.676,28	Ratei e risconti passivi	853,44
Totale	26.658.927,69	Totale	26.658.927,69

Anno 2017

Attivo	Importo	Passivo	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00	Patrimonio netto	8.861.986,67
Immobilizzazioni materiali	20.719.642,80		
Immobilizzazioni finanziarie	53.040,00		
Rimanenze	0,00		
Crediti	1.661.336,58		
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00	conferimenti	14.180.255,17
Disponibilità liquide	1.851.287,83	Debiti	1.243.065,37
Ratei e risconti attivi	0,00	Ratei e risconti passivi e contributi agli investimenti	0,00
Totale	24.285.307,21	Totale	24.285.307,21

7.1. Riconoscimento debiti fuori bilancio

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

SI NO

8. Spesa per il personale

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

	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Importo limite di spesa (art. 1, cc. 557 e 562 della L. 296/2006) *	930.110,93	930.110,93	930.110,93	930.110,93	930.110,93
Importo spesa di personale calcolata ai sensi dell'art. 1, cc. 557 e 562 della L. 296/2006	894.713,12	863.323,67	902.250,58	809.538,64	851.177,96
Rispetto del limite	SI	SI	SI	SI	SI
Incidenza delle spese di personale sulle spese correnti	34,99%	36,29%	36,75%	34,46%	32,25%

* Linee Guida al rendiconto della Corte dei Conti.

8.2. Spesa del personale pro-capite:

	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Spesa personale/abitanti	218,33	218,25	209,79	183,03	192,78

8.3. Rapporto abitanti / dipendenti:

	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Abitanti Dipendenti	201	218	239	237	238

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

SI NO

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

2014	2015	2016	2017	2018
2.458,87	1.283,25	4.199,73	981,88	0,00

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

L'Ente non ha aziende speciali né istituzioni

8.7. Fondo risorse decentrate

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

	2014	2015	2016	2017	2018
Fondo risorse decentrate	137.678,20	138.145,87	133.343,73	133.343,73	133.343,73

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

SI **NO**

PARTE IV - Rilievi degli organismi esterni di controllo

1. Rilievi della Corte dei conti

Attività di controllo

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 delle Legge 266/2005

Attività giurisdizionale

L'Ente non è stato oggetto di sentenze

2. Rilievi dell'organo di revisione

L'Ente non è stato oggetto di rilievi

PARTE V

1. Azioni intraprese per contenere la spesa

L'intera azione amministrativa è stata improntata al contenimento della spesa ed al massimo risparmio. In particolare sono state intraprese le seguenti azioni che hanno consentito di conseguire i conseguenti risparmi:

- risparmio per utenze telefoniche grazie al passaggio a Vodafone avvenuto in data 01.10.2014, di tutte le linee di proprietà del Comune (sede municipale/scuole/pro loco) con un risparmio di € 3.983,00 per i primi due anni e € 4.000,00 per i successivi;
- risparmio sull'affidamento dei servizi postali alle Poste Private, avvenuto in data 01.06.2015: € 3.000 per ogni anno;
- adesione al servizio gratuito fornito dal Ministero per la gestione del SIOPE+: risparmio per il primo anno (2018) €. 1.400,00 circa, per gli anni successivi € 950,00 circa;
- conferma dello svolgimento dell'attività di accertamento dei tributi comunali attraverso gli uffici prima affidata all'esterno;
- esternalizzazione servizio scuolabus a ditta esterna per pensionamento dipendente comunale: risparmio di circa €. 16.000,00 annui.

PARTE VI

1. Organismi controllati

L'Ente non ha società controllate. Difatti la partecipazione alla società mista Petra s.r.l., pur essendo nella misura del 51%, non è tale da consentire l'esercizio di un controllo da parte di questo ente

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

Non vi sono società controllate.

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

Non vi sono società controllate

1.3. Organismi controllati ai sensi dell'art. 2359, comma 1, numeri 1 e 2, del codice civile

Esteralizzazione attraverso società:

RISULTATI DI ESERCIZIO DELLE PRINCIPALI SOCIETA' CONTROLLATE PER FATTURATO (1)							
BILANCIO ANNO 2014							
Forma giuridica Tipologia di società	Campo di attività (2) (3)			Fatturato registrato o valore produzione	Percentuale di partecipazione o di capitale di dotazione (4) (6)	Patrimonio netto azienda o società (5)	
	A	B	C				
Società a responsabilità limitata	5			483.271,00	51,00	129.882,00	3.844,00
(1) Gli importi vanno riportati con due zeri dopo la virgola.							
L'arrotondamento dell'ultima unità è effettuato per eccesso qualora la prima cifra decimale sia superiore o uguale a cinque.							
L'arrotondamento è effettuato per difetto qualora la prima cifra decimale sia inferiore a cinque.							
(2) Indicare l'attività esercitata dalle società in base all'elenco riportato a fine certificato.							
(3) Indicare da uno a tre codici corrispondenti alle tre attività che incidono, per prevalenza, sul fatturato complessivo della società.							
(4) Si intende la quota di capitale sociale sottoscritto per le società di capitali o la quota di capitale di dotazione conferito per le aziende speciali e i consorzi - azienda.							
(5) Si intende il capitale sociale più fondi di riserva per la società di capitale e il capitale di dotazione più fondi di riserva per le aziende speciali e i consorzi - azienda.							
(6) Non vanno indicate le aziende e società, rispetto alle quali si realizza una percentuale di partecipazione fino allo 0,49%.							

1.4. Esteralizzazione attraverso società e altri organismi partecipati (diversi da quelli indicati nella tabella precedente):

(Certificato preventivo-quadro 6-quater)

RISULTATI DI ESERCIZIO DELLE PRINCIPALI AZIENDE E SOCIETA' PER FATTURATO (1)							
BILANCIO ANNO 2017							
Forma giuridica Tipologia azienda o società (2)	Campo di attività (3) (4)			Fatturato registrato o valore produzione	Percentuale di partecipazione o di capitale di dotazione (5) (7)	Patrimonio netto azienda o società (6)	
	A	B	C				
Società a responsabilità limitata	5			465.204,00	51,00	213.215,00	20.651,00
(1) Gli importi vanno riportati con due zero dopo la virgola.							
L'arrotondamento dell'ultima unità è effettuato per eccesso qualora la prima cifra decimale sia superiore o uguale a cinque.							
L'arrotondamento è effettuato per difetto qualora la prima cifra decimale sia inferiore a cinque.							
(2) Vanno indicate le aziende e società per le quali coesistano i requisiti delle esternalizzazioni dei servizi (di cui al punto 3) e delle partecipazioni.							
Indicare solo se trattasi (1) di azienda speciale, (2) società per azioni, (3) società a rl., (4) azienda speciale consortile, (5) azienda speciale alla persona (ASP), (6) altre società.							
(3) Indicare l'attività esercitata dalle società in base all'elenco riportato a fine certificato.							

(4) Indicare da uno a tre codici corrispondenti alle tre attività che incidono, per prevalenza, sul fatturato complessivo della società.		
(5) Si intende la quota di capitale sociale sottoscritto per le società di capitali o la quota di capitale di dotazione conferito per le aziende speciali e i consorzi - azienda.		
(6) Si intende il capitale sociale più fondi di riserva per la società di capitale e il capitale di dotazione più fondi di riserva per le aziende speciali e i consorzi - azienda.		
(7) Non vanno indicate le aziende e società, rispetto alle quali si realizza una percentuale di partecipazione fino allo 0,49%.		

* Ripetere la tabella all'inizio e alla fine del periodo considerato.

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

Denominazione	Oggetto	Estremi provvedimento cessione	Stato attuale procedura
Delibera di Consiglio Comunale	REVISIONE PERIODICA DELLE PARTECIPAZIONI PUBBLICHE EX ART. 20, D.LGS. 19.08.2016, N. 175. COME MODIFICATO DAL D.LGS. 16.06.2017, N. 100 – APPROVAZIONE	N. 52 DEL 28/12/2018	DEFINIZIONE MODALITA' OPERATIVE

• • • • • • • •

Tale è la relazione di fine mandato del Comune di Specchia che è stata trasmessa all'organo di revisione economico-finanziaria in data 27.03.2019

li 27.03.2019



Il SINDACO

Dott. Rocco PAGLIARA

CERTIFICAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE CONTABILE

Ai sensi degli articoli 239 e 240 del TUEL, si attesta che i dati presenti nella relazione di fine mandato sono veritieri e corrispondono ai dati economico-finanziari presenti nei documenti contabili e di programmazione finanziaria dell'ente.

I dati esposti secondo lo schema già previsto dalle certificazioni al rendiconto di bilancio ex articolo 161 del TUEL e/o dai questionari compilati ai sensi dell'articolo 1, comma 166 e seguenti della legge n. 266 del 2005 corrispondono ai dati contenuti nei citati documenti.

li 10.04.2019

L'organo di revisione economico-finanziaria

Dott.ssa Lucia ZECCHINO