

Comune di Velletri

Provincia di Roma



Relazione di fine mandato

Art. 4 D.Lgs. 149 del 06/09/2011

Art.21 Regolamento comunale sul sistema integrato dei controlli

Indice

Introduzione alla Relazione di Fine Mandato.....	4
Dal 2009 il Comune di Velletri Ente in dissesto finanziario	5
<i>Cronologia degli atti di dissesto</i>	<i>5</i>
<i>Domanda di servizi - limitazioni alle assunzioni</i>	<i>8</i>
<i>Forte carenza di Personale rispetto alla popolazione</i>	<i>9</i>
Composizione organi di governo, di indirizzo e di controllo	11
<i>Sindaco e Giunta Comunale.....</i>	<i>11</i>
<i>Consiglio Comunale.....</i>	<i>12</i>
Principali attività normative ed amministrative svolte durante il mandato	14
<i>Deliberazioni di Giunta assunte durante il mandato</i>	<i>14</i>
<i>Deliberazioni di Consiglio assunte durante il mandato.....</i>	<i>14</i>
<i>Determinazioni dirigenziali emesse durante il mandato.....</i>	<i>14</i>
Sistema ed esiti dei controlli interni.....	17
<i>Nuovo sistema dei controlli interni</i>	<i>17</i>
<i>Sistema dei controlli interni del Comune di Velletri (2008/2013).....</i>	<i>17</i>
<i>Piano Esecutivo di Gestione - Verifica dello stato di attuazione dei programmi</i>	<i>19</i>
<i>Organi di controllo e monitoraggio per gli Enti in dissesto:.....</i>	<i>20</i>
Eventuali rilievi effettuati dalla Corte dei Conti	21
Azioni intraprese dall'Ente per assicurare il rispetto dei saldi di finanza pubblica programmati e lo stato di convergenza verso i fabbisogni standard ...	23
<i>Evoluzione del risultato di amministrazione</i>	<i>23</i>
<i>Evoluzione del fondo di cassa</i>	<i>24</i>
<i>Evoluzione della spesa di personale</i>	<i>24</i>
<i>Spesa calcolata con le modalità previste per il rispetto dei limiti di cui all'art. 1, comma 557, della legge 296/2006</i>	<i>24</i>
<i>Evoluzione storica degli indicatori finanziari.....</i>	<i>24</i>
<i>Società partecipate del Comune di Velletri.....</i>	<i>25</i>
<i>Velletri Servizi spa.....</i>	<i>25</i>
<i>Volsca Ambiente e Servizi spa.....</i>	<i>26</i>
<i>Controllo analogo</i>	<i>27</i>
Azioni intraprese per contenere la spesa e lo stato del percorso di convergenza ai	

fabbisogni standard	28
<i>Indicatori relativi ai principali servizi resi – parametro di efficacia</i>	<i>28</i>
<i>Indicatori relativi ai principali servizi resi – parametro di efficienza.....</i>	<i>28</i>
<i>Percentuale di copertura dei servizi a domanda individuale.....</i>	<i>29</i>
Quantificazione della misura dell’indebitamento complessivo dell’Ente.....	30

Introduzione alla Relazione di Fine Mandato

Al fine di garantire il coordinamento della finanza pubblica, il rispetto dell'unità economica e giuridica della Repubblica, il principio di trasparenza delle decisioni di entrata e di spesa, i comuni sono tenuti a redigere una relazione di fine mandato (articolo 4 decreto legislativo n. 149 del 6 Settembre 2011, modificato ed integrato dall'articolo 1 bis, comma 2, del decreto legge n. 174 del 10 Ottobre 2012, convertito con modificazioni dalla legge n. 213 del 7 Dicembre 2012).

La relazione di fine mandato è redatta tenendo conto delle principali attività normative ed amministrative disciplinate dal comma 4 del richiamato art. 4 D.lgs. 149/2011, il quale prevede la descrizione dei seguenti aspetti:

1. sistema dei controlli interni ed esiti di tali controlli;
2. eventuali rilievi effettuati dalla corte dei conti;
3. azioni intraprese dall'ente per assicurare il rispetto dei saldi di finanza pubblica programmati e lo stato di convergenza verso i fabbisogni standard;
4. situazione finanziaria e patrimoniale dell'ente con riferimenti alla gestione delle società partecipate o controllate;
5. azioni intraprese per il contenimento della spesa con l'indicazione della quantità e qualità dei servizi resi;
6. quantificazione della misura dell'indebitamento complessivo dell'Ente.

Il comma 5 del medesimo art. 4 aveva stabilito che, con atto di natura regolamentare da adottare entro il 03/01/2012, il Ministero dell'Interno, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze e d'intesa con la Conferenza Stato Città ed autonomie locali avrebbe dovuto adottare uno schema tipo della relazione; ad oggi tale schema non è stato ancora adottato. In assenza dello schema tipo, la presente relazione è redatta nel rispetto delle prescrizioni contenutistiche richiamata dal comma 4 dell'articolo 4 del D.lgs. 149/2011 nonché dell'art. 21 del regolamento comunale sul Sistema integrato dei controlli approvato con delibera di CC n.13 del 29/1/2013.

La **Relazione di fine mandato** attiene all'attività amministrativa e contabile dell'Amministrazione comunale eletta nel turno di ballottaggio con le consultazioni del 27 e 28/04/2008 e che vedrà il suo termine con le prossime elezioni amministrative in programma il 26 e 27 Maggio 2013, mette in evidenza i risultati e gli aspetti più significativi degli esercizi finanziari dal 2008 al 2013 (25 febbraio 2013).

La presente relazione è sottoscritta dal Sindaco Fausto Servadio dal Segretario generale dr.ssa Rossella Menichelli, dal Dirigente responsabile del servizio finanziario dr.ssa Ramona Vannelli. È trasmessa al Collegio dei Revisori dei Conti per la certificazione di competenza nonché al Tavolo Tecnico Interistituzionale presso la Conferenza Permanente per il coordinamento della Finanza Pubblica di Roma.

La relazione è pubblicata sul sito istituzionale del Comune all'indirizzo internet <http://www.comune.velletri.rm.it> in apposita sezione dedicata per l'opportuna conoscenza da parte della comunità locale.

Dal 2009 il Comune di Velletri Ente in dissesto finanziario

(Il dissesto procedura Titolo VIII Capo II artt. 244 e segg. DLGS 267/2000)

Nei mesi di ottobre 2009 è stata avviata nel Comune di Velletri la procedura di dissesto finanziario (delibera di CC. n.109 del 15 /10/2009).

Nel rispetto di tale procedura, è stata approvata la nuova dotazione organica, è stata approvata l'ipotesi di Bilancio stabilmente riequilibrato e, dopo l'approvazione ministeriale, è stato approvato il Bilancio stabilmente riequilibrato 2010.

Nei tempi assegnati dalle norme sul dissesto, in attuazione anche delle disposizioni impartite dagli organismi ministeriali preposti, il bilancio 2010 è stato correttamente approvato con delibera CC. N.87 del 21/12/2010 con ciò ripristinando un percorso di normale gestione dell'Ente.

Nel Bilancio 2010 si è operato, come compete ad un ente in dissesto, attraverso scelte gestionali volte alla fornitura di beni e servizi nonché alla realizzazione di opere pubbliche nell'ottica però del contenimento e razionalizzazione della spesa nonché di potenziamento delle entrate.

Il dissesto è stato colto come occasione virtuosa di risanamento /riequilibrio dell'intera struttura.

L'Organismo Straordinario di Liquidazione (OSL), insediatosi il 1/1/2010 ha proceduto alla ricognizione della massa passiva e della massa attiva; sono state effettuate certificazioni ed attestazioni di legittimità delle istanze di ammissione alla massa passiva al 31/12/2009 presentate all'Organismo Straordinario di Liquidazione (volume complessivo massa passiva pari a circa € 90.000.000,00) all'insegna di tre strategie qualificanti:

- ricognizione e potenziamento massa attiva dell'Ente;
- valorizzazione ed alienazione del patrimonio a copertura della massa passiva
- proposta, ai sensi dell'art. 258 del D.Lgs. 267/2000 della procedura semplificata di liquidazione.

La Giunta Comunale ha approvato la proposta della O.S.L. di procedura semplificata di liquidazione, con delibera 150 del 04/08/2011. In base a tale procedura l'Organo Straordinario di Liquidazione sta definendo transattivamente le pretese dei creditori del Comune di Velletri offrendo il pagamento di una somma variabile tra il 40 ed il 60 per cento del credito vantato.

Nonostante la situazione di dissesto l'Ente e la struttura organizzativa hanno dimostrato di essere all'altezza dei ruoli e delle funzioni sia per il rispetto dei tempi assegnati dalla procedura di risanamento, sia per la capacità di avviare attività e provvedimenti utili al risanamento stesso.

Cronologia degli atti di dissesto

- con deliberazione di C.C. n. 109 del 15 ottobre 2009, ai sensi e per gli effetti dell'art. 246 del t.u.e.l. D. L.gs 267/2000 è stato dichiarato il dissesto finanziario del Comune di Velletri;
- a gennaio 2010 si è insediato l'Organismo Straordinario di Controllo (OSL) per la gestione della massa attiva e passiva dell'ente al 31/12/2009;
- ai sensi dell'art. 259 del D. L.gvo. 267/2000 il Consiglio comunale ha presentato al Ministro dell'Interno, una ipotesi di bilancio di previsione stabilmente riequilibrato anno 2010 (Consiglio Comunale atto n. 25 del 25.3.2010 e successivo atto di rettifica n.50 del 2.9.2010) tesa alla realizzazione del riequilibrio della gestione mediante l'attivazione di entrate proprie e la riduzione delle spese correnti;
- ai sensi dell'art. 261, comma 3, del D. L.gvo. 267/2000 è stato emanato il decreto del

Ministro dell'Interno, prot. n. 16580 del 23.11.2010, di approvazione del Bilancio stabilmente riequilibrato 2010 attraverso il quale:

- è stata riconosciuta la validità dei provvedimenti di risanamento adottati dal Comune di Velletri (RM), attesa la capacità degli stessi ad assicurare una stabile gestione finanziaria, ai sensi degli art. 259 e seguenti del D. Lgs. 267;
- si è dato atto che l'ipotesi di bilancio predisposta per l'esercizio 2010 risulta idonea a realizzare un equilibrio finanziario ed economico, unitamente all'adozione dei provvedimenti conseguenti alle prescrizioni contenute nell'allegato A, che costituisce parte integrante e sostanziale del decreto medesimo;
- è stata approvata, con le prescrizioni enunciate nel decreto medesimo, l'ipotesi di bilancio stabilmente riequilibrato per l'esercizio finanziario 2010 del Comune di Velletri deliberata dal Consiglio Comunale con atto n. 25 del 25.3.2010 e successivamente rettificata con atto n.50 del 2.9.2010;
- si è provveduto, ai sensi dell'art. 259, comma 4, del D. Lgs. 267/2000, quale ulteriore fattore di consolidamento finanziario della gestione, all'adeguamento dei contributi statali alla media della fascia demografica di appartenenza per l'importo di € 1.650.529,35, a decorrere dall'anno 2010.
- è stato fatto obbligo:
 - agli amministratori dell'ente locale, di dare esecuzione alle prescrizioni e di riferire, per il periodo di durata della procedura di risanamento, sullo stato di attuazione delle medesime, nella relazione al rendiconto annuale;
 - all'organo di revisione economico-finanziaria, per il periodo di durata della procedura di risanamento, di riferire trimestralmente al Consiglio dell'Ente circa l'ottemperanza alle prescrizioni contenute nel decreto ai sensi dell'art. 265, comma 3, del D.Lgs. 267/2000;
- ai sensi dell'art. 251 del D.Lgs. 267/2000 sono state deliberate per le imposte e tasse locali le aliquote e le tariffe di base nella misura prevista per i Comuni in dissesto;
- riguardo la tassa smaltimento rifiuti sono state determinate le misure tariffarie che assicurano la copertura integrale dei costi di gestione del servizio e per i servizi a domanda individuale, il costo di gestione è stato coperto nella misura prevista dalle vigenti disposizioni.

Negli esercizi finanziari successivi al 2010 (2011 e 2012) tutte le prescrizioni ministeriali relative al dissesto sono state regolarmente osservate nel rispetto dei vincoli tariffari, di contenimento della spesa del personale, di riduzione della spesa corrente, di rispetto del patto di stabilità.

Di seguito, per opportuna valutazione dei dati contabili e finanziari del Comune di Velletri, si riporta la relazione dell'Amministrazione allegata al rendiconto 2011 (ultimo ad oggi approvato):

Relazione dell'Amministrazione comunale in merito all'osservanza delle prescrizioni impartite dal Ministro dell'interno ai sensi dell'art. 6 del Decreto n. 16580 del 23.11.2010.

La relazione è articolata in modo sistematico seguendo l'impostazione delle suddette prescrizioni ministeriali.

1. Relativamente al personale:

- 1.1. divieto di aumento dotazione organica: rispettato quanto prescritto, ovvero la dotazione organica, rideterminata in complessivi n. 337 posti a seguito della dichiarazione del dissesto con delibera di G. C. n. 68 del 4.3.2010 (approvata dalla Commissione per la Finanza e gli organici degli Enti locali nella seduta del 13.4.2010), è stata ulteriormente rideterminata con delibera di G. C. n.27 del 10.3.2011 sempre in complessivi n. 337 posti ed è stata approvata

dalla citata commissione nella seduta del 12.7.2011.

- 1.2. controllo atti dotazione organica e assunzioni di personale: Nel rispetto di quanto prescritto vengono inviati alla Commissione per la Finanza e gli organici degli Enti locali gli atti relativi alla programmazione del fabbisogno di personale e informazioni in merito ad assunzioni effettuate a seguito di autorizzazioni. La delibera di G.C. n. 93 del 14.6.2011 relativa alla programmazione del fabbisogno per il triennio 2011-2013 è stata approvata dalla Commissione con verbale del 25.10.2011.
- 1.3. spesa personale a tempo determinato: Le assunzioni autorizzate a tempo determinato di categoria B e C non sono state eseguite per la brevissima durata, fino al 31.12.2011. Le stesse potevano attivarsi solo dopo l'espletamento delle procedure con l'ufficio per l'impiego e le selezioni.

2. Relativamente alle entrate tributarie

- 2.1. Addizionale comunale IRPEF aliquota massima, deliberazione C.C.n. 30 del 28.3.2012
- 2.2. Imposta pubblicità e pubbliche affissioni tariffe: aliquota massima, deliberazione G.C. n. 26 del 9.2.2012
- 2.3. Tosap: aliquota massima, delibera di G. C. n. 22 del 9.2.2012
- 2.4. Tassa smaltimento rifiuti misura per copertura integrale costi, deliberazione C.C. n. 34 del 28.3.2012
- 2.5. Imposte e tasse locali di istituzione successiva al dissesto: IMU: aliquota massima, deliberazione C.C. n. 33 del 28.3.2012
- 2.6. Diritti di segreteria: misura massima delibera G. C. 163 del 9.6.2010
- 2.7. Contributi del rilascio del permesso a costruire: misura massima delibera G. C. 54 del 1.3.2010
- 2.8. Tariffe servizi pubblici a domanda individuale: delibera di G. C. n. 79 del 30.4.2012
- 2.9. Certificazione copertura costo servizi a domanda individuale e servizio smaltimento rifiuti: sono stati rispettati i livelli di copertura previsti dalle vigenti disposizioni e inviate le relative certificazioni al Ministero.
- 2.10. Proventi da sanzioni per violazione codice della strada: rispettati i vincoli di destinazione dei proventi così come determinati con del. GC. n. 227 del 12.12.2011. Questo Ente non è dotato dei dispositivi di controllo a distanza per il rilevamento dei limiti massimi di velocità.
- 2.11. Canoni locazione e comodato
- 2.12. Relativamente alla attività di accertamento e riscossione delle entrate: Tali attività sono state affidate alla Soc. Velletri Servizi Spa con i disciplinari che seguono:
 - 2.12.1. disciplinare contratto prot. 917 del 31.08.2010 – accertamento e riscossione volontaria e coattiva delle imposte, tasse ed altre entrate
 - 2.12.2. disciplinare prot. 920 del 01.09.2010 – pratiche condono edilizio
 - 2.12.3. disciplinare prot. 925 del 01.09.2010 – gestione parcheggi
 - 2.12.4. miglioramento attività riscossione entrate
 - 2.12.5. recuperare al massimo l'evasione e l'elusione tributi

3. Relativamente alla riduzione delle spese correnti

- 3.1. trattamento economico al personale: l'evoluzione della spesa del personale è conforme alla legislazione vigente.
- 3.2. patto di stabilità interno: rispettato nell'esercizio 2011
- 3.3. corretta classificazione contabile entrate e spese: con il nuovo applicativo informatico si è verificata la classificazione e apportate le dovute modifiche già dal 2010.
- 3.4. gestione economica dei servizi: si sono attivate una serie di procedure volte alla razionalizzazione della spesa introducendo correttivi nei servizi erogati a seguito della predisposizione del bilancio stabilmente riequilibrato;
- 3.5. contratto con la Soc. Volsca Ambiente e Servizi è stato prorogato nel 2011 e dal 2012 è stato esteso alla raccolta differenziata.
- 3.6. rispetto del principio entrate a carattere non ricorrente – finanziamento spese correnti di

eguale natura: le entrate straordinarie provenienti da oneri di urbanizzazione, violazione al codice della strada, e in genere per tutte le entrate non ricorrenti hanno finanziato solo ed esclusivamente spese di egual natura e solo a seguito di effettivo introito nelle casse comunali hanno originato impegni di spesa.

- 3.7. corrispondenza entrate vincolate con le spese finalizzate: corrispondenza verificata
- 3.8. monitoraggio e controllo andamento della gestione finanziaria: monitorati nel corso della gestione il mantenimento degli equilibri interni di bilancio e raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica.
- 3.9. riorganizzazione di tutti i servizi erogati: sono stati mantenuti solo i servizi compatibili con le disponibilità di bilancio
- 3.10. indebitamento e reali compatibilità di bilancio: nel corso del 2011 non si è fatto ricorso all'indebitamento;
- 3.11. controllo gestione servizi società partecipate: E' stato deliberato nel corso del 2012 il regolamento per l'esercizio controllo analogo sulle società partecipate. Il controllo della gestione viene garantito dalla dirigenza comunale mediante verifica del rispetto dei contenuti dei disciplinari per la gestione dei servizi a questa affidati.
- 3.12. controllo erogazione servizi da parte di società esterne: Il controllo della gestione dei servizi viene assicurato dalla dirigenza comunale mediante verifica del rispetto dei contenuti dei disciplinari.
- 3.13. compensi consiglieri società a partecipazione totale dell'ente: i compensi del Presidente e dei componenti del consiglio di amministrazione della Soc. Velletri Servizi a totale partecipazione di questo ente sono conformi alle disposizioni di legge vigente.
- 3.14. compensi consiglieri società a parziale partecipazione dell'ente: i compensi del Presidente e dei componenti del consiglio di amministrazione della Soc. Volsca Ambiente e Servizi SpA parzialmente partecipata di questo ente sono conformi alle disposizioni di legge vigente.
- 3.15. numero complessivo dei componenti delle società a partecipazione totale dell'ente: sono determinati nel rispetto delle disposizioni di legge vigente.
- 3.16. squilibrio della vincolata: al 31.12.2010: è stata interamente ricostituita l'entrata vincolata relativa agli anni precedenti;
- 3.17. risorse per il risanamento: nel bilancio 2011 è stata iscritta una previsione di risorse da destinare a tale finalità
- 3.18. verifica andamento spese generali di funzionamento struttura: le spese sono contenute nell'ambito dei servizi essenziali;
- 3.19. controllo contratti di locazione passive: importante e significativa opera di riduzione dei fitti passivi è stata effettuata dal 2010”

Domanda di servizi - limitazioni alle assunzioni

Ai fini della riduzione della spesa, il Comune di Velletri ha ridefinito e rideterminato la dotazione organica e la programmazione del fabbisogno del personale con diminuzione dei costi del personale a partire dal mese di marzo 2010 (rispettivamente deliberazioni di Giunta Comunale n. 68 e 63 del 4.3.2010 successivamente modificate con deliberazione di G.C. n.75 del 15.3.2010).

La riorganizzazione della struttura dell'ente è stata effettuata in presenza di forti limitazioni alle assunzioni ed al *turn over*, con la cessazione di tutti i contratti a tempo determinato ex art. 110 D.LGS 267/2000 e del contratto di direttore generale.

Occorre considerare che la fase di dissesto avviata nel 2009, oltre che punto di partenza per il risanamento del Comune di Velletri è stata il punto di arrivo di una serie di rilievi operati nei

confronti del Comune dal Ministero Economia e Finanza (MEF) nonché dalla Corte dei Conti relativamente agli anni 2007 e precedenti che hanno richiesto documentazioni e relazioni di dettaglio sulle attività dell'Ente.

Oltretutto va detto che, la fase immediatamente precedente al dissesto è stata contraddistinta e segnata da un esasperato contenzioso con i creditori concretizzatosi nella presentazione di innumerevoli decreti ingiuntivi e pignoramenti che hanno coinvolto l'intera struttura comunale.

Se si considera, infine, l'evento dello scioglimento anticipato del Consiglio comunale nel mese di giugno del 2007 e la contestuale nomina di un Commissario straordinario, si può affermare che il Comune di Velletri è stato caratterizzato da uno stato di emergenza e di straordinaria difficoltà finanziaria durato anni, culminato nel dissesto dell'ottobre 2009 e che tale emergenza, ha monopolizzato tutta l'attività dell'Ente in una situazione organizzativa e gestionale del tutto anomala pur in presenza di una rafforzata domanda di servizi rivolta dai cittadini al Comune quale ente a diretto contatto con la comunità ed il territorio.

Forte carenza di Personale rispetto alla popolazione

Una analisi dettagliata della popolazione residente e del numero dei dipendenti del Comune di Velletri nel periodo 1999/2011 evidenzia una intensa crescita della popolazione ed un forte decremento del personale.

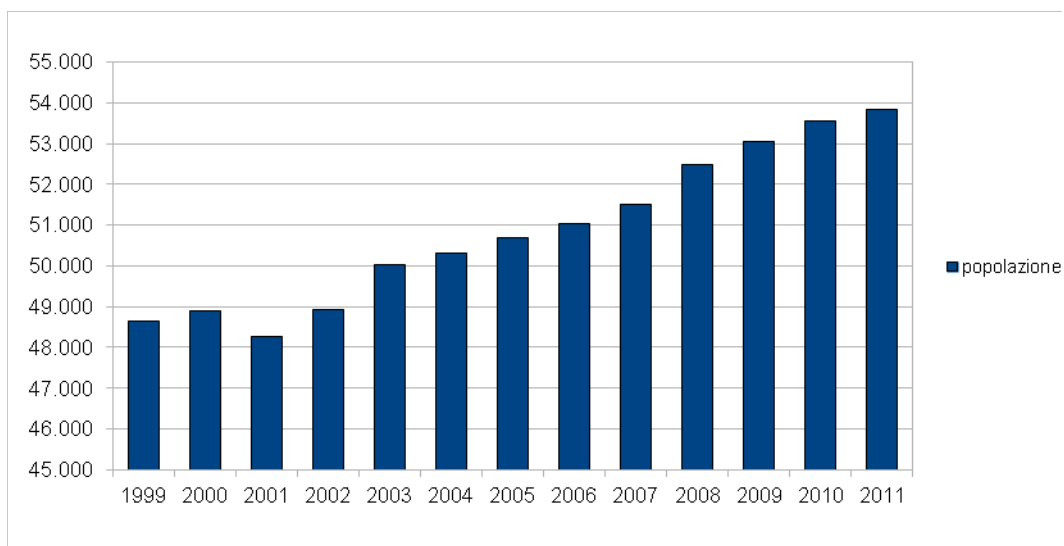
La tabella ed i grafici di seguito riportati (tab.1) attestano, nelle specifico degli anni, i valori della crescita e del decremento. A fronte di una popolazione in costante aumento (ad eccezione dell'anno 2001) che passa da 48.645 abitanti dell'anno 1999 a 53.820 abitanti dell'anno 2011 il personale dipendente, in crescita fino al 2002, diminuisce, via via, fino alle 251 unità del 2011 ritornando ai numeri inferiori all'anno 1999 (254 unità).

Il rapporto Dipendenti /Popolazione nel Comune di Velletri nel 1999 era pari a 1/191 nell'anno 2011 il rapporto si attesta a 1/214.

Per considerare il valore e la portata di tali numeri è utile considerare che il rapporto medio dipendenti/popolazione triennio 2011/2013 che il Ministero dell'Interno attesta per gli Enti in dissesto è pari a 1/122 per la fascia demografica del Comune di Velletri (da 10.000 ab. a 59.999ab.).

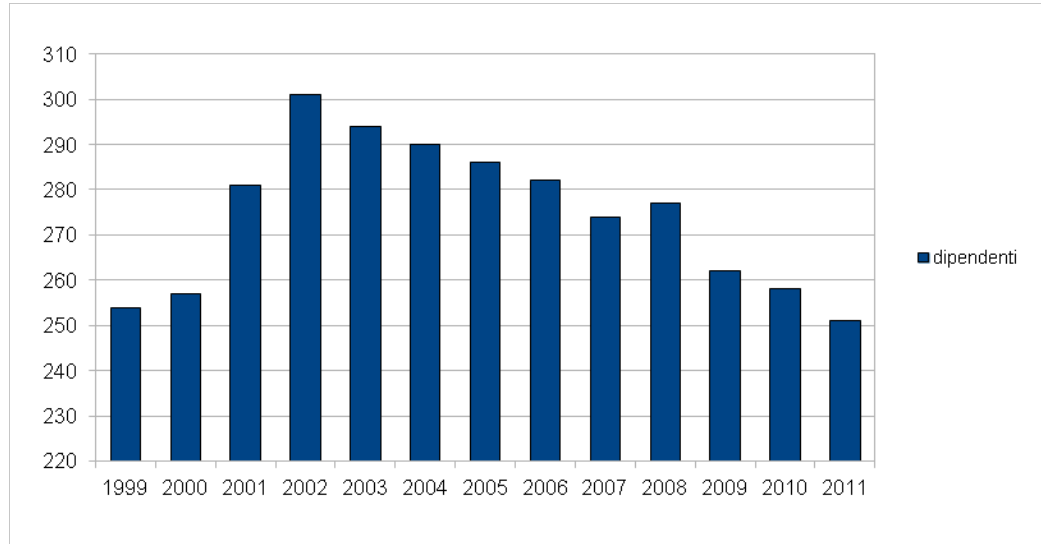
Tab.1 Popolazione e Dipendenti Comune di Velletri 1999/2011

anno	popolazione
1999	48.645
2000	48.895
2001	48.266
2002	48.908
2003	50.036
2004	50.324
2005	50.699
2006	51.021
2007	51.507



2008	52.467
2009	53054
2010	53545
2011	53820

anno	dipendenti
1999	254
2000	257
2001	281
2002	301
2003	294
2004	290
2005	286
2006	282
2007	274
2008	277
2009	262
2010	258
2011	251



Composizione organi di governo, di indirizzo e di controllo

Sindaco e Giunta Comunale

Sindaco Fausto Servadio

Con deleghe alle funzioni relative ai seguenti uffici e servizi:

Sicurezza, Personale, Realizzazione della zona Artigianale e Parcheggi, Farmacie Comunali.

e-mail: sindaco.servadio@comune.velletri.rm.it

Vice Sindaco Assessore Marcello Pontecorvi

Con deleghe alle funzioni relative ai seguenti uffici e servizi:

Commercio, Industria ed Artigianato, Realizzazione ed ammodernamento di Parchi, Giardini ed Illuminazione, Sport e Turismo.

e-mail: marcello.pontecorvi@comune.velletri.rm.it

Assessore Augusto Di Lazzaro

Con deleghe alle funzioni relative ai seguenti uffici e servizi:

Servizi Cimiteriali, Trasporti, Tutela diritti degli animali, Servizi Demografici (Stato Civile, Anagrafe, Elettorale, Toponomastica).

e-mail: augusto.dilazzaro@comune.velletri.rm.it

Assessore Carlo Guglielmi

Con deleghe alle funzioni relative ai seguenti uffici e servizi:

CED, Statistica, Agricoltura, Promozione prodotti locali, Patrimonio comunale (Affitti attivi e passivi), Manutenzione di Edifici Comunali, Manutenzione della Rete Viaria, Patrimonio boschivo, Formazione professionale.

e-mail: carlo.guglielmi@comune.velletri.rm.it

Assessore Alessandra Modio

Con deleghe alle funzioni relative ai seguenti uffici e servizi:

Servizi Sociali, Problemi della casa, Pubblica Istruzione, Immigrazione, Gemellaggi.

e-mail: alessandra.modio@comune.velletri.rm.it

Assessore Daniele Ognibene

Con deleghe alle funzioni relative ai seguenti uffici e servizi:

Ambiente e Risorse Energetiche Alternative, Gestione Rifiuti, Cultura e Spettacolo, Politiche Giovanili, Musei Civici.

e-mail: daniele.ognibene@comune.velletri.rm.it

Assessore Adalberto Palmieri

Con deleghe alle funzioni relative ai seguenti uffici e servizi:

Bilancio comunale, Gestione Finanze e Tributi, Programmazione Economica.

e-mail: adalberto.palmieri@comune.velletri.rm.it

Assessore Orlando Pocci

Con deleghe alle funzioni relative ai seguenti uffici e servizi:

Edilizia Privata, Urbanistica, PRG.

e-mail: orlando.pocci@comune.velletri.rm.it

Assessore Sergio Andreozzi

Con deleghe alle funzioni relative ai seguenti uffici e servizi:

Rete Idrica, Rete Gas, Arredo Urbano, Manutenzione Ordinaria Edifici Scolastici, Polizia Locale, Protezione Civile.

e-mail: sergio.andreozzi@comune.velletri.rm.it

Consiglio Comunale

Presidente del Consiglio Comunale Emanuela Treggiari

Tel. 0696158255; e-mail emanuela.treggiari@comune.velletri.rm.it

Per la Lista: PD

Giuliano Cugini giuliano.cugini@comune.velletri.rm.it

Carlo Serafi: carlo.serafi@comune.velletri.rm.it

Fabio Taddei: fabio.taddei@comune.velletri.rm.it

Giulia Ciafrei: giulia.ciafrei@comune.velletri.rm.it

Gianfranco Cestrilli: gianfranco.cestrelli@comune.velletri.rm.it

Daniele Barracchia: daniele.barracchia@comune.velletri.rm.it

Massimo Pallocca: massimo.pallocca@comune.velletri.rm.it

Franco De Santis: franco.desantis@comune.velletri.rm.it

Massimo Ciarla: massimo.ciarla@comune.velletri.rm.it

Patrizio Ivo D'Andrea: patrizioivo.dandrea@comune.velletri.rm.it

Valter Bagaglini: valter.bagaglini@comune.velletri.rm.it

Vincenzo Bagaglini: vincenzo.bagaglini@comune.velletri.rm.it

Romina Trenta: romina.trenta@comune.velletri.rm.it

Danilo Rossi: danilo.rossi@comune.velletri.rm.it

Per la Lista: Per Servadio

Luigi Crocetta: luigi.crocetta@comune.velletri.rm.it

Per la Lista: La Sinistra Arcobaleno

Marinelli Gianluca: marinelli.gianluca@comune.velletri.rm.it

Per la Lista: Per Velletri Servadio

Elis Monaco: elis.monaco@comune.velletri.rm.it

Per le Liste: Righini Sindaco - UDC - PRI - PDL

Giancarlo Righini: giancarlo.righini@comune.velletri.rm.it

Gianni Cerini: gianni.cerini@comune.velletri.rm.it

Gianni Borri: gianni.borri@comune.velletri.rm.it

Carlo Quaglia: carlo.quaglia@comune.velletri.rm.it

Fabio D'Andrea: fabio.dandrea@comune.velletri.rm.it

Gian Luca Trivelloni: gianluca.trivelloni@comune.velletri.rm.it

Marilena Ciarcia: marilena.ciarcia@comune.velletri.rm.it

Per le Liste: La Destra - Cesaroni per Velletri - Insieme per Velletri

Salvatore Ladaga: salvatore.ladaga@comune.velletri.rm.it

Francesco Nardini: salvatore.ladaga@comune.velletri.rm.it

Tullio Nicola Sorrentino: tullio.sorrentino@comune.velletri.rm.it

Per la Lista: Movimento Popolare Velletri

Rolando Cugini: rolando.cugini@comune.velletri.rm.it

Per la Lista: Moderati per Velletri

Massimo Andolfi: massimo.andolfi@comune.velletri.rm.it

Principali attività normative ed amministrative svolte durante il mandato

Deliberazioni di Giunta assunte durante il mandato

ANNO	NUMERO SEDUTE	TOT. DELIBERE ADOTTATE
2008*	58	330
2009	71	453
2010	49	373
2011	38	239
2012	49	282
2013(fino al 25/2)	7	33

*Nell'anno 2008, oltre quelle riportate nella tabella, sono state assunte n. 110 deliberazioni dal Commissario Prefettizio con i poteri della Giunta.

Deliberazioni di Consiglio assunte durante il mandato

ANNO	NUMERO SEDUTE	TOT. DELIBERE ADOTTATE
2008*	17	89
2009	30	161
2010	23	91
2011	31	115
2012**	41	142
2013(fino al 25/2)	8	25

*Nel 2008, oltre quelle riportate nella tabella, sono state assunte n. 25 deliberazioni dal Commissario Prefettizio con i poteri del Consiglio Comunale.

**Nel 2012, oltre quelle riportate nella tabella, è stata assunta n.1 deliberazione dal Commissario Ad Acta in sostituzione del consiglio dal Commissario.

Determinazioni dirigenziali emesse durante il mandato

Area Corpo di Polizia Locale: Polizia Municipale - Protezione Civile - Segnaletica Stradale - Ordinanze Viabilità - Sicurezza - Videosorveglianza – Parcheggi (attuale dirigente dr. Maurizio Santarcangelo)

Anno	Provvedimenti
2008	90
2009	104
2010	81
2011	81
2012	139

Area Avvocatura: Avvocatura - Contenzioso - Assistenza ai Dirigenti per la prevenzione del Contenzioso - Gestione delle polizze relative alla tutela legale e alla R.C. Patrimoniale (attuale dirigente avv.Lorella Karbon)

Anno	Provvedimenti
2008	355
2009	343
2010	172
2011	120
2012	85

1° SETTORE - Affari Generali - Organi Istituzionali - NIV - Sport, Turismo, Gemellaggi - Politiche giovanili - Cultura - Assicurazioni - Servizio Casa - Servizi Sociali - Messi - Pubblica Istruzione - Autisti per gli Organi Istituzionali - Trasporto Disabili - Relazioni e Controllo Società Partecipate (attuale dirigente Dott.ssa Rossella Prosperi)

Anno	Provvedimenti
2008	259
2009	844
2010	804
2011	734
2012	828

2°SETTORE - Anagrafe, Stato Civile, Servizi Demografici - Servizi Elettorale, Leva e Pensioni - Protocollo - Archivio - Archivi Storici, Museo - Biblioteca - Statistica - C.E.D. e Gestione Sistema Informativo, URP, Servizi al Cittadino, Servizi on line (attuale dirigente Dott.ssa Maria Nanni Costa)

Anno	Provvedimenti
2008	110
2009	124
2010	116
2011	118
2012	146

3° SETTORE - Bilancio - Gestione finanziaria, Tributi - Economato - Programmazione e Gestione delle Risorse Umane, Pianificazione - Controllo - Qualità (attuale dirigente Dott.ssa Ramona Vannelli)

Anno	Provvedimenti
2008	364
2009	372
2010	327
2011	327
2012	279

4° SETTORE - Programmazione Opere - Programmazione Lavori Pubblici - Infrastrutture -

Espropri (attuale dirigente Arch. Alvaro Ronzani)

Anno	Provvedimenti
2008	251
2009	208
2010	315
2011	265
2012	312

5° SETTORE - Commercio - Attività Produttive - SUAP - Agricoltura - Trasporti - Autoparco - Ambiente ed Igiene Urbana - Tutela dei Diritti degli animali - (attuale dirigente Dott. Massimo De Gregori)

Anno	Provvedimenti
2008	244
2009	181
2010	230
2011	199
2012	244

6° SETTORE - Rapporti con i Gestori dei Servizi a Rete - Manutenzione Verde Pubblico - Patrimonio Boschivo - Manutenzione Straordinaria immobili - Gestione Uffici Giudiziari - Fitti Attivi e Passivi - Gestione e Patrimonio Pubblico – Viabilità- Cimitero - (attuale dirigente Arch. Giacomo Guastella)

Anno	Provvedimenti
2008	376
2009	422
2010	435
2011	333
2012	432

7° SETTORE - Urbanistica - Edilizia Privata - PRG - Energie alternative (attuale dirigente Ing. Alessandro Albertini)

Anno	Provvedimenti
2008	100
2009	101
2010	116
2011	119
2012	97

Sistema ed esiti dei controlli interni

Il D.lgs. n. 267/2000, “Testo Unico delle leggi sull’ordinamento degli enti locali”, facendo propri i principi del D.lgs. n. 286/99, definisce i controlli interni come un sistema di funzioni composito ed al tempo stesso integrato.

In particolare, l’art.147 del TUEL disciplina quattro tipi diversi di controllo interno:

1. il controllo sulla regolarità amministrativa e contabile curato dagli uffici di ragioneria e dai servizi ispettivi;
2. il controllo di gestione preposto alla verifica dell’efficacia, efficienza ed economicità dell’azione amministrativa;
3. la valutazione dei dirigenti in riferimento agli obiettivi assegnati con la relativa sanzione della mancata conferma dell’incarico in caso di mancato raggiungimento degli obiettivi stessi;
4. controllo strategico finalizzato a verificare l’adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, programmi ed altri strumenti di determinazione dell’indirizzo politico.

Nuovo sistema dei controlli interni

Il decreto legge del 10/10/2012, n. 174, convertito con modificazioni dalla Legge 7 Dicembre 2012, n. 213 ha integrato l’art. 147 del D.lgs. n. 267/2000 in materia di controlli interni.

L’aumento dei controlli costituisce uno degli elementi di forte cambiamento nella normativa sugli enti locali attuato negli anni 2010/2012.

Il nuovo sistema di controllo interno si concretizza nell’introduzione del controllo preventivo e successivo sugli atti nonché nell’introduzione di ulteriori forme di verifica delle Sezioni regionali di controllo della Corte dei Conti sugli atti degli EELL.

Con il nuovo art. 147 del TUEL, come novellato dal richiamato DL 174, si attua il rafforzamento del rilievo dei pareri dei responsabili, l’ampliamento dei compiti, delle responsabilità e della autonomia dei responsabili dei servizi finanziari, si definiscono, infine, nuovi compiti dei Revisori dei conti.

Il Comune di Velletri si è adeguato alle nuove previsioni normative con l’approvazione del Regolamento del “Sistema integrato dei controlli interni del Comune di Velletri” da parte del Consiglio comunale (citata delibera CC n. 13 del 29/1/2013).

Sistema dei controlli interni del Comune di Velletri (2008/2013)

- ***Pareri dei Dirigenti e del Responsabile del servizio finanziario***

Ai sensi dell’art. 49 del TUEL i dirigenti hanno espresso pareri di regolarità tecnica e contabile su ogni proposta di deliberazione sottoposta alla giunta ed al Consiglio negli anni di cui alla presente dichiarazione.

Con riferimento alle previsioni di cui al citato DL 10 ottobre 2012 n. 174, già da ottobre 2012 su tutte le proposte di delibera da sottoporre alla giunta ed al Consiglio che non siano meri atti d’indirizzo, nonché sulle determinazioni, i dirigenti, attraverso i propri pareri, esercitano il controllo preventivo di correttezza amministrativa.

Il Responsabile del servizio finanziario, sulla base del Regolamento di Contabilità del Comune di Velletri ha espresso su tutti gli atti di programmazione, nonché sugli atti relativi a impegni di spesa l’attestazione di copertura finanziaria.

- ***Il Collegio dei Revisori dei Conti***

Organo di controllo interno importante per l’Amministrazione comunale di Velletri è stato il Collegio dei Revisori dei Conti.

Il Collegio dei Revisori ha sempre proceduto alla puntuale verifica degli atti contabili

dell'Ente con riferimento alle funzioni stabilite dall'art. 239 del T.U.E.L. ed alle successive attribuzioni in materia di controllo della spesa di personale e di redazione dei Questionari S.I.Qu.E.L., sui bilanci e sui rendiconti per la successiva verifica da parte della Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti.

I Collegi che si sono avvicendati negli anni 2008/20013 hanno provveduto alle verifiche ed ai controlli esprimendo pareri sui principali atti amministrativi e contabili nonché svolgendo attività di utile supporto al Consiglio Comunale. In particolare, si richiama la relazione dell'Organo di Revisione sulle cause che hanno provocato il dissesto finanziario del Comune di Velletri redatta ai sensi dell'art.246 del D.lgs. 267/2000 ed allegata alla richiamata deliberazione consiliare n. 109 del 15 ottobre 2009.

• ***Il Nucleo di Valutazione - Sistema di valutazione della performance organizzativa e individuale***

Nel Comune di Velletri è stato attivato, nel rispetto delle norme e dei contratti collettivi di lavoro un sistema di valutazione della performance organizzativa e individuale.

Il Nucleo Interno di valutazione (di seguito NIV) , istituito presso l'Ente, è stato l'organo di controllo interno preposto alla valutazione della realizzazione degli obiettivi da parte dei dirigenti.

Con tale attività si è data attuazione al principio di imparzialità e buon andamento dell'azione amministrativa che deve ispirare tutti i soggetti che operano nella pubblica amministrazione.

In tal senso il NIV, sulla base delle direttive assegnate dall'Amministrazione ai dirigenti attraverso gli atti di programmazione finanziaria annuali e pluriennali, ha effettuato il monitoraggio e la verifica delle attività poste in essere dai Dirigenti e con essi dalla struttura.

L'attività del NIV ha avuto ad oggetto le seguenti prestazioni:

1. la valutazione delle prestazioni del personale dirigente dell'Ente;
2. la proposta ed il monitoraggio del sistema di misurazione e valutazione delle performance e della trasparenza ed integrità dei controlli interni, l'elaborazione della relativa relazione annuale al sindaco;
3. il rilievo di eventuali criticità del sistema da comunicare alla Corte dei Conti, all'Ispettorato per la Funzione Pubblica ed alla Commissione Nazionale per la Valutazione, la Trasparenza e l'Integrità;
4. la correttezza dell'utilizzo delle premialità previste dal D.lgs. n. 150/2009 attraverso la valutazione e certificazione del livello di conseguimento degli specifici obiettivi e programmi affidati alle singole strutture dell'Ente, al fine di autorizzare l'erogazione delle premialità previste al personale interessato e sempre nel rispetto dei principi di cui al D.lgs. 150/2009.

Il NIV ha:

-supportato l'organo politico amministrativo nella definizione degli obiettivi strategici favorendone il coordinamento nonché l'individuazione delle responsabilità relative agli obiettivi medesimi.

-svolto le funzioni di verifica del rispetto degli obiettivi programmatici da parte dei Responsabili degli Uffici e dei Servizi comunali nell'ambito della Relazione programmatica e previsionale e del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) quali strumenti attraverso i quali di dà avvio al ciclo di gestione della performance.

Negli anni successivi al Bilancio stabilmente riequilibrato, 2011 e 2012, attraverso la definizione di specifica direttiva l'Amministrazione ha assegnato obiettivi annuali dettagliati per i quali è stato possibile effettuare il monitoraggio permanente delle attività dei settori ed aree di organizzazione dell'Ente.

In particolare, nell'anno 2012, il conferimento degli obiettivi è avvenuto attraverso il PEG approvato dalla giunta, ed il successivo Piano Dettagliato degli Obiettivi (PDO), predisposto dal

Segretario generale del Comune di Velletri in base al ruolo di coordinamento della dirigenza, con la previsione di fasi ed indicatori nei singoli obiettivi. Il PDO ed il sistema di monitoraggio degli obiettivi allo stesso connesso è stato pubblicato in apposita sezione dedicata del sito istituzionale dell'Ente.

Il ciclo di gestione della performance nel Comune di Velletri, in attuazione del sistema di valutazione e pesature vigenti presso l'Ente (Deliberazioni G.C. n. 217 del 30.05.2001 e G.C. n.247 del 16.09.2003), risulta articolato nelle seguenti fasi:

1. definizione ed assegnazione degli obiettivi che dovranno essere sintetici, chiari, misurabili, riferibili ad un arco temporale determinato (di norma corrispondente ad un anno), correlati alla quantità e qualità delle risorse disponibili);
2. collegamento tra gli obiettivi e l'allocazione delle risorse;
3. monitoraggio periodico ed attivazione di eventuali interventi correttivi;
4. misurazione e valutazione della performance individuale ed organizzativa;
5. utilizzo dei sistemi premianti, secondo criteri di valorizzazione del merito e rendicontazione dei risultati agli organi di indirizzo politico amministrativo.

Nell'anno 2012 su proposta del NIV (verbale del 19 aprile 2012) l'Amministrazione comunale, in coerenza con le disposizioni legislative di cui al DLGS 150/2009 ha predisposto un nuovo Sistema integrato di misurazione e valutazione della performance organizzativa e individuale dei dirigenti e dei dipendenti volto a valutare il rendimento dell'Amministrazione nel suo complesso e nell'ambito delle articolazioni previste nonché a misurare le prestazioni lavorative e le competenze organizzative espresse dal personale.

L'Ente vuole promuovere il merito e il miglioramento della performance organizzativa ed individuale, attraverso metodi e strumenti idonei a misurare, valutare e premiare la performance sia individuale che organizzativa, secondo criteri strettamente connessi al soddisfacimento dell'interesse dei cittadini destinatari dei servizi.

Il nuovo Sistema integrato di misurazione e valutazione, nel rispetto delle norme sulle relazioni sindacali è stato sottoposto all'esame nelle Delegazioni trattanti rispettivamente dei dipendenti e dei dirigenti al fine di una approvazione condivisa. Ad oggi l'esame non è stato ancora completato.

I Nuclei di Valutazione che si sono avvicendati negli anni 2008/20013 hanno provveduto alle verifiche ed ai controlli di competenza, effettuando le valutazioni, esprimendo i pareri sugli atti di competenza e presentando all'Amministrazione specifiche relazioni.

Piano Esecutivo di Gestione - Verifica dello stato di attuazione dei programmi

Annualmente, con riferimento agli atti di programmazione finanziaria (Bilancio annuale di Previsione e Bilancio Pluriennale del triennio), è stato definito il ***Piano Esecutivo di Gestione (PEG)***, composto da una sezione finanziaria, con evidenziate le risorse assegnate a ciascun Responsabile e dal Piano degli obiettivi, con evidenziati i progetti assegnati a ciascun Responsabile e la tempistica di realizzazione.

Periodicamente sono state effettuate verifiche sulla realizzazione degli obiettivi, formalizzate con l'annuale ***deliberazione di verifica dello stato di attuazione dei programmi e di ricognizione degli equilibri finanziari*** nella quale, recante le analisi contabili finalizzate alla verifica del permanere degli equilibri di Bilancio e le relazioni dei Responsabili di Settore circa lo stato di realizzazione dei programmi stessi previsti dal P.E.G. .

Al termine dell'esercizio, ogni Responsabile di settore ha reso una relazione finale sulla realizzazione degli obiettivi assegnati, finalizzata sia alla valutazione dell'operato del Responsabile,

sia alla verifica dell'efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa messi in atto.

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

	2008	2009	2010	2011	2012
Assegnazione risorse ed obiettivi ai Responsabili di Settore	Delibera Giunta n. 84 del 7-4-2008	Delibera Giunta n. 150 del 29-5-2009	Delibera Giunta n. 359 del 28/12/2010	Delibera Giunta n.126 del 14-7-2011	Delibera Giunta n.116 del 22-6-2012
Verifica stato di attuazione dei programmi e ricognizione equilibri finanziari	Delibera Consiglio n.46 del 30-9-2008	Delibera Consiglio n.108 del 30-9-2009	Delibera Consiglio n.87 del 21-12-2010 (approvazione bilancio stabilmente riequilibrato)	Delibera Consiglio n.77 del 29-9-2011	Delibera Consiglio n.92 del 28-9-2012

Nell'ambito dei controlli sopra descritti non vi sono stati rilievi o segnalazioni negative all'attività amministrativo-contabile. I pareri e le valutazioni sono sempre stati positivi sia pur talvolta accompagnati da suggerimenti.

Organi di controllo e monitoraggio per gli Enti in dissesto:

Dal 2010 il Comune di Velletri, quale Ente in dissesto è stato monitorato da organi del Ministero dell'Interno- Dipartimento per gli affari interni e territoriali Direzione centrale della finanza locale - di seguito elencati:

- .-Ufficio Trasferimenti ordinari agli enti locali e risanamento degli enti locali dissestati (monitoraggio bilancio)
- Commissione per la finanza e gli organici degli enti locali (monitoraggio del personale).

Eventuali rilievi effettuati dalla Corte dei Conti

Nel quadro normativo di riferimento, costituito dalla legge costituzionale n. 3 del 2001 e della relativa Legge di attuazione n. 131 del 5 Giugno 2003 la Corte di Conti è chiamata a svolgere, nei confronti delle autonomie locali territoriali, una funzione di verifica per fini di coordinamento dell'intera finanza pubblica, nonché a garanzia del rispetto dei vincoli comunitari.

Il Comune di Velletri ha regolarmente trasmesso alla Corte dei Conti i questionari al Bilancio di Previsione ed al Rendiconto, come previsto dall'art. 1, commi 166 e seguenti della Legge 266/2005. Dall'avvio della procedura di dissesto e successivo bilancio stabilmente riequilibrato ad oggi nessun rilievo della Corte dei Conti è stato effettuato nei confronti del Comune di Velletri.

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

DELIBERA Consiglio	OGGETTO	IMPORTO
n. 90 del 28/09/2012	Riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 lett. A) del D.Lgs. 267/2000	20.249,27
n. 89 del 28/09/2012	Riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 lett. A) del D.Lgs. 267/2000	2.904,00
n. 88 del 28/09/2012	Riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 lett. A) del D.Lgs. 267/2000	41.955,82
n. 87 del 28/09/2012	Riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 lett. A) del D.Lgs. 267/2000	133.318,68
n. 86 del 28/09/2012	Riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 lett. E) del D.Lgs. 267/2000	950,40
n. 75 del 29/09/2011	Riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 lett. E) del D.Lgs. 267/2000	12.558,89
n. 74 del 29/09/2011	Riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 lett. E) del D.Lgs. 267/2000	30.273,14
n. 73 del 29/09/2011	Riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 lett. E) del D.Lgs. 267/2000	170.804,34
n. 72 del 29/09/2011	Riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 lett. E) del D.Lgs. 267/2000	15.823,17
n. 71 del 29/09/2011	Riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 lett. E) del D.Lgs. 267/2000	34.240,47
n. 70 del 29/09/2011	Riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 lett. E) del D.Lgs. 267/2000	12.026,15
n. 69 del 29/09/2011	Riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 lett. E) del D.Lgs. 267/2000	13.895,37
n. 68 del 29/09/2011	Riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 lett. E) del D.Lgs. 267/2000	8.400,61
n. 67 del 29/09/2011	Riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 lett. E) del D.Lgs. 267/2000	16.742,37
n. 65 del 29/09/2011	Riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 lett. E) del D.Lgs. 267/2000	347,82
n. 64 del 29/09/2011	Riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 lett. E) del D.Lgs. 267/2000	11.478,86
n. 63 del 29/09/2011	Riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 lett. E) del D.Lgs. 267/2000	9.538,32

n. 62 del 29/09/2011	Riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 lett. E) del D.Lgs. 267/2000	7.590,20
n. 66 del 29/09/2011	Riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 lett. E) del D.Lgs. 267/2000	143.775,53
n. 95 del 30/07/2009	Riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 lett. A) del D.Lgs. 267/2000	299.076,38
n. 96 del 30/07/2009	Riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 lett. E) del D.Lgs. 267/2000	30.015,42
n. 45 del 29/09/2008	Riconoscimento legittimità debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194 lett. A), E) del D.Lgs. 267/2000	2.476.577,07

I debiti fuori Bilancio, sopra indicati, sono stati tutti finanziati con entrate proprie dell'Ente fatta eccezione di quelli riconosciuti con deliberazione di Consiglio Comunale n. 45 del 29/09/2008 che per l'importo di € 661.669,75 prevedeva il ricorso all'indebitamento con Cassa Depositi e Prestiti

Azioni intraprese dall'Ente per assicurare il rispetto dei saldi di finanza pubblica programmati e lo stato di convergenza verso i fabbisogni standard

Le azioni intraprese per assicurare il rispetto dei saldi di finanza pubblica programmati sono state caratterizzate dal limite relativo alla politica degli investimenti sia per quanto riguarda la rigidità del Patto di Stabilità interno sia per quanto riguarda le manovre di finanza pubblica che hanno prodotto riduzioni delle risorse di bilancio disponibili.

Nel corso del quinquennio 2008/2013 Si è sempre proceduto ad un'attenta programmazione della spesa di investimento e della verifica preventiva dell'impatto che la realizzazione di tali spese avrebbe avuto sui saldi rilevanti ai fini del rispetto del Patto di Stabilità.

L'Ente ha rispettato gli obiettivi del Patto di Stabilità interno per gli anni 2008, 2009, 2010, 2011 e 2012, stabiliti dall'art. 77 bis del D.L. 25/06/2008 n. 112, convertito in legge n. 133/2008, in particolare mettendo in atto le seguenti misure:

1. potenziamento accertamenti entrate correnti,
2. contrazione spese correnti (al fine di non ridurre gli investimenti necessari a garantire il perseguimento delle finalità istituzionali dell'Ente),
3. attenta programmazione dei flussi di incasso e pagamento,
4. attuazione sistema di programmazione della spese corrente e di investimento coerente con le risorse disponibili e con la capacità di pagamento sulle spese in conto capitale.

La riduzione delle spese correnti ha indirizzato l'amministrazione comunale verso una più equilibrata valutazione della gestione economica dei servizi al fine di assicurare efficienza ed economicità. Si sono sempre rispettate le regole del Patto di Stabilità interno, monitorando e controllando l'andamento della gestione finanziaria per garantire la salvaguardia degli equilibri di bilancio.

Evoluzione del risultato di amministrazione

Anno	2008	2009	2010	2011
Risultato di amministrazione	-25.685.433,01	-23.504.269,00	965.777,22	1.104.611,97
di cui:				
• <i>Vincolato</i>		191.527,92	26.193,06	36.095,21
• <i>Per spese in conto capitale</i>			360.473,70	221.136,73
• <i>Per fondo ammortamento</i>				
• <i>Non vincolato</i>			579.110,46	847.380,03

Si evidenzia che sono in corso le attività amministrative contabili per la predisposizione della deliberazione consiliare inerente l'approvazione del rendiconto di gestione esercizio 2012 per il quale l'andamento delle risultanze contabili confermano un risultato positivo della gestione competenza e di un avanzo di amministrazione.

Evoluzione del fondo di cassa

Anno	2008	2009	2010	2011	2012
Fondo di cassa al 31/12	-	4.175.210,07	5.687.526,02	7.343.141,95	11.194.937,82

Evoluzione della spesa di personale

Anno	2008	2009	2010	2011	2012 presunto
Spese personale	9.477.241,94	9.237.655,00	8.373.141,00	7.927.198,00	7.913.413,00

Spesa calcolata con le modalità previste per il rispetto dei limiti di cui all'art. 1, comma 557, della legge 296/2006

Evoluzione storica degli indicatori finanziari

INDICATORI	2007	2008	2009	2010	2011
Autonomia finanziaria (Entrate Trib + extratrib/ Ent. Correnti)	76,12%	70,21%	68,03	58,34%	74,91%
Autonomia tributaria (Entrate trib / Entr. Correnti)	42,27%	40,21%	45,59%	42,48%	62,10%
Dipendenza erariale (Trasf. Corr. dallo Stato / Entr. Corr.)	20,58%	23,83%	24,08%	32,00%	18,91%
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie (Entrate Trib / Entrate Trib.+ Extra trib.)	62,09%	57,27%	67,02%	72,80%	82,90%
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie (Entrate extratrib. / Entrate Trib+ Extratrib.)	37,91%	42,73%	32,96%	27,20%	17,10%
Pressione delle entrate proprie pro capite (Entrate Trib+ Extratrib / Popolazione)	566,93	587,54	566,44	437,87	668,88
Pressione tributaria pro capite (Entrate Trib / Popolazione)	352,01	336,45	379,61	318,78	554,47
Trasferimenti erariali pro capite (Trasf. corr. Dallo Stato / Popolazione)	153,25	199,37	200,51	240,14	168,89
Rigidità strutturale (Spese Personale+Rimb. Prest. / Entrate Correnti)	38,26%	34,36%	34,00%	34,62%	30,07%
Rigidità per costo del personale (Spese Pers. / Entrate Corr.)	27,66%	25,77%	25,21%	25,71%	22,62%
Rigidità per indebitamento (Spese per Rimb. Prest /Entrate Correnti)	10,60%	8,59%	8,79%	8,91%	7,45%
Incidenza indebitamento totale su entrate correnti (Indebitam. Complessivo / Entrate Correnti)	136,49%	115,48%	111,44%	118,23%	95,11%
Rigidità strutturale pro capite (Spese pers.+ Rimb.Prest. / Popolazione)	284,95	287,54	283,07	259,87	268,51

Costo del personale pro capite (Spesa personale / Popolazione)	206,01	215,67	209,87	192,98	201,98
Indebitamento pro capite (Indebitamento Complessivo / Popolazione)	1016,46	966,31	927,95	887,32	849,23
Incidenza del personale sulla spesa corrente (Spese del Personale / spese Correnti)	26,40%	26,66%	25,89%	27,25%	29,21%
Costo medio del personale (Spese Personale / Dipendenti)	33.159,64	38.752,32	39.766,50	38844,63	41810,18
Propensione all'investimento (Invest. al netto conc.prest./ Sp.Corr+Inv+Rimb medio-lungo)	4,88%	8,62%	18,79%	8,30%	5,59%
Investimenti pro capite (Invest.al netto conc.cred / Popolazione)	41,57	59,28	194,69	66,97	42,89
Abitanti per dipendente (Popolazione / Dipendenti)	160,96	179,68	189,48	201,29	207,00
Risorse gestite per dipendente (Spese Corr.-Pers.-Interessi / Dipendenti)	84.550,35	98.665,88	105.797,11	96.640,87	94505,09
Finanz. della spesa corrente con contributi (Trasn.Correnti / Spese Correnti)	22,78%	30,83%	32,85%	44,17%	32,40%
Finanz. degli investim. con contrib.in c/capitale (Trasn. al netto alienaz.e risc.cred / Inv al netto di concess. Cred.)	71,53%	76,97%	80,04%	49,48%	76,45%
Trasferimenti correnti pro capite (Trasn. Correnti / Popolazione)	177,81	249,25	266,23	312,65	224,04
Trasferimenti in conto capitale pro capite (Trasn. al netto alienaz.e riscoss.cred./ Popolazione)	29,78	45,63	155,83	33,14	32,79

Società partecipate del Comune di Velletri

Denominazione	Costituzione	Partita Iva	Capitale Sociale	Percentuale di partecipazione
Velletri Servizi spa	-Maggio 2010 per trasformazione della Azienda Speciale Velletri (ASV) (del.CC 25 del 28 aprile 2010)	06679251006	€ 120.000,00	100,00%
Volsca Ambiente e Servizi spa	-Anno 1999 costituzione società Volsca Ambiente spa -15.12.2010 con atto di scissione, costituzione della società Volsca Ambiente e Servizi spa	11211231003	€ 2.500.090,00	46,52 %

Velletri Servizi spa

Ai sensi dell'art.114 D.Lgs.vo 18/08/2000 n.267, con deliberazione di Consiglio Comunale n.175 del 15.12.2000 è stata costituita l'“Azienda Speciale Velletri” (ASV), avente ad oggetto l'erogazione e la gestione di servizi pubblici locali.

L'Azienda Speciale era organismo dotato di personalità giuridica e di autonomia imprenditoriale ai sensi del comma primo dell'art.114 D. Lgs.vo 18/08/2000, n.267.

Nell'anno 2010, dopo la dichiarazione di dissesto finanziario del Comune di Velletri, con deliberazione di Consiglio Comunale n.25 del 28.04.2010 l'Azienda Speciale Velletri è stata trasformata in Società Velletri Servizi spa, quale Ente strumentale a capitale interamente pubblico, di cui il Comune di Velletri è azionista unico.

Attraverso la società per azioni, sono stati realizzati i presupposti per una migliore valorizzazione delle capacità di sviluppo proprie dell'impresa e per le migliori garanzie di controllo sulla efficienza, efficacia ed economicità di gestione, nel rispetto normative relative ai conferimenti di servizi pubblici previste per gli EELL.

L'art.1 comma 224 della Legge n.244 del 2007 (finanziaria 2008) ha previsto in via definitiva una serie di soggetti terzi ai quali l'Ente Comune può affidare l'accertamento, la riscossione e la liquidazione dei tributi. Fra questi soggetti sono menzionate le Società a capitale interamente pubblico, e non le Aziende Speciali. In tale contesto, pertanto, è stata valutata in termini positivi la trasformazione dell'Azienda Speciale in Società per Azioni, sia per razionalizzare la gestione dei servizi comunali, sia per garantire una completa aderenza dell'assetto al nuovo contesto normativo.

L'art.5 dello Statuto enuncia che la società ha come oggetto sociale la gestione dei servizi pubblici comunali quali:

- gestione delle entrate tributarie;
- accertamento e riscossione, volontaria e coattiva dei tributi e delle entrate di pertinenza del Comune;
- gestione del piano sociale di zona e segretariato sociale, del servizio sanatorie edilizie, delle farmacie comunali, del verde pubblico, dei parcheggi comunali, del servizio di ispezione ed accertamento dello stato di servizio e manutenzione degli impianti termici e sportivi;
- individuazione di sponsor per l'acquisizione di finanziamenti per l'organizzazione di eventi e manifestazioni a carattere culturale, folkloristico, sportivo, etc..;
- censimento ed inventario dei beni del demanio e del patrimonio indisponibile e disponibile del Comune e relativa valorizzazione;
- ricerca, accesso e gestione contributi comunitari, finalizzati alla copertura dei costi di sviluppo del territorio, dell'ambiente e delle categorie più deboli;
- gestione imprenditoria giovanile, informagiovani e formazione;
- supporto operativo alla manutenzione delle vie e strade comunali;
- gestione supporto strategico tecnico al Comune;
- gestione per servizio di sorveglianza e guardiania di parchi e giardini comunali;
- qualsiasi altro servizio che non abbia rilevanza economica ed abbia natura strumentale per l'Ente.

In merito a quanto sopra, con deliberazione di Giunta Comunale n.249 del 04.08.2010 e con successiva deliberazione GC n.218 del 25.10.2012, si è proceduto all'approvazione ed alla successiva stipula di disciplinari tecnici, che specificano termini e modalità per la realizzazione di tali servizi da parte della Società Velletri Servizi spa a favore del comune di Velletri.

Volsca Ambiente e Servizi spa

Nell'anno 1999 si è costituita la società Volsca Ambiente spa che vede tra i soci fondatori il Comune di Velletri.

Nel 2010, con atto di scissione del 15.12.2010 rep.n.175, è stata costituita la nuova società Volsca Ambiente e Servizi spa (new company), a totale capitale pubblico locale, per la quale il Comune di Velletri partecipa per una quota pari al 46,52 %.

Con deliberazione di Consiglio n.56 del 01.08.2011 il Comune di Velletri ha provveduto ad approvare lo statuto societario, il regolamento tra soci nonché la convenzione tra i comuni soci di Velletri, Albano Laziale, Anzio, Lariano.

La società Volsca Ambiente e Servizi spa svolge attività di raccolta, trattamento e smaltimento di rifiuti solidi non pericolosi per conto dei Comuni soci, in tal senso sono stati stipulati con la società specifici contratti di servizio.

Controllo analogo

Entrambi gli statuti delle società partecipate prevedono che, il Comune di Velletri eserciti il controllo tramite la partecipazione dei suoi rappresentanti agli organi sociali, le competenze attribuite all'assemblea e tramite l'esercizio del controllo analogo.

In tal senso sono stati approvati da Consiglio comunale specifici Regolamenti per l'esercizio del controllo analogo prevedendo altresì la costituzione di specifiche Commissioni di vigilanza (Deliberazioni di Consiglio Comunale n.25 del 28.04.2010 e successiva n.52 del 14.05.2012 per la Velletri Servizi spa - Deliberazione di Consiglio Comunale n.56 del 01.08.2011 per la Volsca Ambiente e Servizi spa).

Con riferimento ai richiamati regolamenti sono state istituite due Commissioni di Vigilanza aventi lo scopo di: esercitare il controllo su servizi e sulle attività svolte dalle società, assicurare il perseguimento, nell'esercizio dei servizi svolti, di finalità di interesse pubblico e di corretta gestione societaria.

Di seguito vengono riportati i risultati economici - finanziari delle citate società partecipate per il periodo di riferimento:

Società	Esercizio 2008	Esercizio2009	Esercizio 2010	Esercizio 2011
Azienda speciale/Velletri servizi spa	165.294 utile	181.630 utile	22.275 utile	-45.433 perdita *
Volsca ambiente spa/Volsca ambiente e servizi spa (new company)	-362.922 perdita **	387.345 utile	17.686 utile	4.887 utile

* La perdita di euro 45.433 come da deliberazione del C.D.A della Velletri Servizi S.p.A, è stata ripianata nell'esercizio 2012 mediante l'utilizzo delle riserve appostate nel patrimonio netto della società.

** La perdita di euro 362.922 è stata ricompresa nel concordato preventivo della Volsca Ambiente S.p.A. omologato dal Tribunale di Velletri nel dicembre 2010.

Azioni intraprese per contenere la spesa e lo stato del percorso di convergenza ai fabbisogni standard

Nel corso del mandato il Comune di Velletri ha adottato politiche di contenimento della spesa per affrontare la riduzione delle risorse disponibili derivante della contrazione delle entrate.

Indicatori relativi ai principali servizi resi – parametro di efficacia

anno		2008	2009	2010	2011	2012
popolazione		52647	53054	53544	53829	54146
Amministrazione generale	Addetti	107	106	105	100	91
	¹ rapporto	0,2032	0,1998	0,1961	0,1858	0,1681
Polizia locale	Addetti	58	58	55	53	54
	¹ rapporto	0,1102	0,1093	0,1027	0,0985	0,0997
Istruzione pubblica	Addetti	14	14	13	10	8
	¹ rapporto	0,0266	0,0264	0,0243	0,0186	0,0148
Cultura	Addetti	15	14	14	13	13
	¹ rapporto	0,0285	0,0264	0,0261	0,0242	0,0240
Sport	Addetti	2	2	2	2	2
	¹ rapporto	0,0038	0,0038	0,0037	0,0037	0,0037
Turismo	Addetti	2	2	2	2	2
	¹ rapporto	0,0038	0,0038	0,0037	0,0037	0,0037
Viabilità trasporti	Addetti	17	17	17	17	10
	¹ rapporto	0,0323	0,0320	0,0317	0,0316	0,0185
Territorio ambiente	Addetti	48	48	47	48	52
	¹ rapporto	0,0912	0,0905	0,0878	0,0892	0,0960
Settore sociale	Addetti	9	8	8	10	11
	¹ rapporto	0,0171	0,0151	0,0149	0,0186	0,0203
Sviluppo economico	Addetti	8	7	7	7	6
	¹ rapporto	0,0152	0,0132	0,0131	0,0130	0,0111
Servizi produttivi	Addetti	9	8	8	6	6
	¹ rapporto	0,0171	0,0151	0,0149	0,0111	0,0111

Indicatori relativi ai principali servizi resi – parametro di efficienza

anno		2008	2009	2010	2011	2012
popolazione		52647	53054	53544	53829	54146
amministrazione generale	costo	12.790.212,81	13.083.568,85	11.018.188,77	11.122.743,27	10.251.586,96
	rapp	242,94	246,61	205,78	206,63	189,33
polizia locale	costo	2.701.321,94	2.894.677,88	2.819.817,12	2.305.834,61	2.123.870,24
	rapp	51,31	54,56	52,66	42,84	39,22
istruzione pubblica	costo	4.359.925,13	3.531.160,48	3.390.077,54	2.998.384,75	2.994.510,47
	rapp	82,81	66,56	63,31	55,70	55,30
cultura	costo	1.234.776,26	971.705,27	718.347,48	691.265,46	652.211,10
	rapp	23,45	18,32	13,42	12,84	12,05

¹ Addetti ogni 100 abitanti

sport	costo	299.033,46	301.999,40	263.092,41	321.722,72	428.808,71
	rapp	5,68	5,69	4,91	5,98	7,92
turismo	costo	172.098,84	184.923,94	188.745,18	198.868,33	217.414,44
	rapp	3,27	3,49	3,53	3,69	4,02
viabilità trasporti	costo	4.206.344,04	4.428.250,12	3.680.788,88	3.263.691,87	3.657.515,16
	rapp	79,90	83,47	68,74	60,63	67,55
territorio ambiente	costo	10.037.373,35	9.957.252,17	9.844.263,03	9.243.534,18	9.907.498,35
	rapp	190,65	187,68	183,85	171,72	182,98
settore sociale	costo	4.278.995,64	4.845.391,74	3.833.235,58	4.497.367,90	6.876.961,70
	rapp	81,28	91,33	71,59	83,55	127,01
sviluppo economico	costo	382.768,36	512.999,06	465.268,19	461.799,69	422.012,04
	rapp	7,27	9,67	8,69	8,58	7,79
servizi produttivi	costo	161.063,99	159.699,96	157.083,88	145.236,18	116.256,55
	rapp	3,06	3,01	2,93	2,70	2,15

Percentuale di copertura dei servizi a domanda individuale

Anno	2008	2009	2010	2011
Asili nido	56,00	89,00	88,00	52,39
Impianti sportivi	25,00	47,00	42,00	29,06
Mense scolastiche	30,00	33,00	45,00	39,00
Mercati e fiere	299,00	115,00	101,00	135,51
Trasporti pubblici			6,00	7,00
Musei galleria e mostre	6,00	17,00	11,00	18,09
Servizi funebri e cimiteriali			-	-
Parcheggi			187,00	153,00

Quantificazione della misura dell'indebitamento complessivo dell'Ente

L'indebitamento dell'Ente ha avuto la seguente evoluzione: (in migliaia di euro)

ANNO	2008	2009	2010	2011	2012
Residuo debito	45.234	46.715	45.073	43.352	41.547
Nuovi prestiti					436
Prestiti rimborsati	1.481	1.642	1.721	1.805	1.893
Estinzioni anticipate					506
Altre variazioni					-4
TOT. FINE ANNO	46.715	45.073	43.352	41.547	39.580

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registra la seguente evoluzione: (in migliaia di euro)

Anno	2008	2009	2010	2011	2012
Oneri finanziari	2.002	1.992	1.861	1.776	1.690
Quota capitale	1.481	1.642	1.721	1.805	1.893
TOT. FINE ANNO	3.483	3.643	3.582	3.581	3.583

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

ANNO	2008	2009	2010	2011	2012
Residuo debito al 31.12	46.715.000,00	45.073.000,00	43.352.000,00	41.547.000,00	39.580.000,00
Popolazione al 31.12	52.647,00	53.054,00	53.544,00	53.820,00	54.410,00
Debito pro capite	887,33	849,57	809,65	771,96	727,44