



COMUNE DI TREVIGNANO ROMANO

Città Metropolitana di Roma Capitale

Prot.n.

CORTE DEI CONTI

SEZIONE REGIONALE DI
CONTROLLO PER IL LAZIO

A MEZZO PEC :lazio.controllo@corconticert.it

OGGETTO: **Relazione di fine mandato (art.4 D.Lgs. 148/2011) periodo 2016-2021 Comune di Trevignano Romano - trasmissione**



Ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 4 del decreto legislativo n.148 del 2011 si trasmette in allegato alla presente la relazione di fine mandato relativa al mandato amministrativo 2016/2021 sottoscritta dal Sindaco e certificata dall'organo di revisione

28/04/2021

Il Sindaco
Claudia Maciucchi



COMUNE DI TREVIGNANO ROMANO

Relazione di Fine Mandato
Anni 2016 2020

(Articolo 4 del 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.

PARTE I – Dati Generali

1.1 Popolazione residente

Data	Abitanti
31 dicembre 2016	5.951
31 dicembre 2017	5.986
31 dicembre 2018	5.956
31 dicembre 2019	5.943
31 dicembre 2020	5.960

1.2 Organi politici

Giunta

GIUNTA

Sindaco: Claudia Maciucchi

Assessori: Luca Galloni; Elio Gazzella, Alessia Simeoni, Chiara Morichelli

Consiglio

Presidente: Costantino Del Savio

Consiglieri: Costantino Del Savio, Claudia Maciucchi, Luca Galloni, Chiara Morichelli, Alessia Simeoni, Elio Gazzella, Giovanna Seguiti, Dario Sforzini, Sabrina Cianti, Barbara Dominici, Giuliana Ledovi, Andrea Luciani e Matteo Marconi

1.3 Struttura organizzativa

Direttore: No

Segretario Generale: Moreschini Dr. Ivano

Numero dirigenti: =

Numero posizioni organizzative coperte da funzionari: n.6

- 1) Dott. Mauro Ranieri Responsabile Settore Economico Finanziario, Tributi.
 - a. Istruttore Amministrativo Sig.ra: Federica Caristia per Ufficio Ragioneria;
 - b. Istruttore Amministrativo Sig.ra: Marina Sterpetti per Ufficio Tributi;
 - c. Istruttore Amministrativo: S.ra Marisa Cipollini per occupazioni di suolo pubblico;

- d. Istruttore Amministrativo: Sig.ra Matilde Sforzini per Ufficio Personale
- 2) D.ssa Biancamaria Alberi Responsabile Settore Amministrativo.
- a. Collaboratore Amministrativo Dott.ssa Paola De Palma per Cultura, Servizi Sociali;
 - b. Istruttore Direttivo Dott.ssa Paola Senese, Assistente Sociale;
 - c. Istruttore Amministrativo Monica Chelini per servizi a domanda individuale;
 - d. Istruttore Amministrativo Marco Ginestra per Attività Produttive e SUAP;
 - e. Istruttore Amministrativo Settimio Bozzo, Messo Comunale
 - f. Istruttore Amministrativo Antonio Morichelli per Ufficio Protocollo
 - g. Istruttore Amministrativo Sig.ra Paola Bruschi per Ufficio Anagrafe,
 - h. Istruttore Amministrativo Sig.ra Antonietta Lauri per Ufficio Stato Civile
 - i. Istruttore Amministrativo Dott.ssa Donatella De Santis per Affari Generali
 - j. Istruttore Amministrativo Dott.ssa Alessandra Michelangeli per Ufficio Contenzioso
- 3) Dott. Ivano Moreschini, Segretario Generale, Comandante ad interim della Polizia Locale in attesa dell'esito dell'Avviso Pubblico per mobilità volontaria
- a. Istruttore di Polizia locale Sig. Marco di Carlo
 - b. Istruttore di Polizia locale Sig. Emilio Urbani
 - c. Istruttore di Polizia locale Sig. Massimo Tamburrini
 - d. Agente di polizia locale Sig. Levio Sforzini
- 4) Geom. Sandro Torreggiani Responsabile del Settore Investimenti e Lavori pubblici
- a. Istruttore Amministrativo Sig. Emanuele Carolini
- 5) Arch. Roberto Mariotti Responsabile del Settore Gestione del Territorio
- a. Istruttore Amministrativo Geom. Valentina Yedro
- 6) Arch. Francesco Ciliberti Responsabile del Settore Ambiente
- a. Istruttore Amministrativo Sig. Paolo Lilli

1.4 Condizione giuridica dell'ente

L'ente non è commissariato né 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, ai sensi dell'art. 244 del T.U.E.L., né il predissesto finanziario ai sensi dell'art. 243-bis. Inoltre l'ente non ha fatto ricorso al fondo di rotazione di cui all'art. 243-ter, 243-quinques del T.U.E.L. né al 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

Le principali criticità dell'Ente risiedono nella carenza di personale che crea un superlavoro in particolare nei settori dell'Ente di maggior impatto rispetto alla produzione di atti complessi così come all'erogazione dei servizi essenziali per la cittadinanza. Un'altra forte difficoltà è legata all'inadeguatezza dell'infrastruttura tecnologica e, nello specifico, alla mancanza di un livello sufficiente di connettività che rende particolarmente complicato lavorare sulle piattaforme pubbliche, che oggi rappresentano un obbligo per gli uffici comunali.

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

TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURAMENTE DEFICITARIO - Anno 2020

COMUNE DI TREVIGNANO ROMANO	Prov.	RM
-----------------------------	-------	----

		Barrare la condizione che ricorre	
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%	<input checked="" type="checkbox"/> Si	<input type="checkbox"/> No
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%	<input checked="" type="checkbox"/> Si	<input type="checkbox"/> No

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
--	-----------------------------	--

PARTE II – Descrizione attività normativa e amministrativa svolte durante il mandato

1 Attività normativa

DELIBERA		OGGETTO	NOTE
31	30/9/20	APPROVAZIONE REGOLAMENTO PER L'AFFIDAMENTO IN GESTIONE E PER LA CONCESSIONE IN USO DEGLI IMPIANTI SPORTIVI COMUNALI	
30	30/9/20	REGOLAMENTO PER LA DISCIPLINA DELLA TASSA RIFIUTI (TARI) 2020: MODIFICHE/INTEGRAZIONI	
24	31/7/20	APPROVAZIONE REGOLAMENTO PER L'APPLICAZIONE DELL'IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)	
230	30/10/2019	Regolamento per il potenziamento delle risorse degli uffici comunali preposti alla gestione delle entrate e del trattamento economico accessorio del personale coinvolto nel raggiungimento degli obiettivi di recupero evasione IMU e TARI – proposta	giunta
95	16/05/2019	Approvazione regolamento delle posizioni organizzative	giunta
32	14/6/19	Modifica art. 25, comma 3) del vigente regolamento COSAP - approvazione	
24	28/5/19	Regolamento comunale relativo alla pratica del compostaggio domestico e alla riduzione della TARI per le utenze domestiche che praticano il compostaggio della frazione organica dei rifiuti	
6	29/3/19	Indirizzi generali per la monetizzazione delle aree da destinarsi a standards urbanistici. Approvazione del regolamento comunale.	
7	29/3/19	Approvazione del regolamento per la tutela e la valorizzazione delle attività agro- alimentari tradizionali locali - istituzione della De.Co. ("denominazione comunale").	
5	29/3/19	Istituzione dell'imposta di soggiorno ed approvazione del relativo regolamento.	
2	24/1/19	Istituzione Consiglio dei Bambini e dei Ragazzi. Approvazione regolamento.	

34	9/10/18	Approvazione del regolamento sulla collaborazione tra cittadini e amministrazione per la cura e la rigenerazione dei beni comuni;	
89	22/06/2015	Regolamento per lo svolgimento degli incarichi esterni al personale dipendente.	giunta
127	23/06/2017	Regolamento comunale per la ripartizione del fondo incentivante funzioni tecniche ex art. 113 del d.lgs. 18 aprile 2016, n. 50 - approvazione.	giunta
23	11/6/18	Approvazione del nuovo regolamento di funzionamento dell'asilo nido comunale peter pan.	
16	3/5/18	Modifica dell'art. 28, comma 1, del regolamento per il funzionamento del consiglio comunale – proposta del gruppo consiliare "costruiamo il domani" del 17.11.2017 prot. n. 15938. Approvazione	
18	3/5/18	Modifica e integrazione del regolamento comunale di disciplina del servizio di trasporto scolastico.	
19	3/5/18	Modifica e integrazione del regolamento comunale di disciplina del servizio di refezione scolastica.	
54	29/11/17	Approvazione del regolamento comunale dell'armamento di polizia locale	
51	29/11/17	Regolamento comunale in materia di accesso civico e accesso civico generalizzato. approvazione.	
236	17/11/17	Regolamentazione occupazioni di suolo pubblico a fini commerciali su Via Roma e strade limitrofe.	giunta
40	10/8/17	Istituzione dell'albo comunale delle associazioni. Approvazione del regolamento per l'iscrizione nell'albo.	
39	10/8/17	Occupazione di spazi ed aree pubbliche. Approvazione del nuovo regolamento per l'applicazione del canone previsto dall'articolo 63 del decreto legislativo 15 dicembre 1997, n. 446, in luogo della tassa.	
38	10/8/17	Approvazione adeguamento regolamento di costituzione del gruppo comunale di protezione civile.	
37	10/8/17	Approvazione regolamento del consiglio comunale dei giovani.	
36	10/8/17	Approvazione regolamento commissione mensa comunale	
2	31/1/17	Approvazione regolamento relativo alla definizione agevolata delle ingiunzioni di pagamento ex Decreto Legge 193/2016.	

3	31/1/17	Approvazione del nuovo regolamento comunale di Contabilità in attuazione dell'armonizzazione degli schemi e dei sistemi contabili di cui al D.lgs. n. 118/2011.	
5	31/1/17	Approvazione del nuovo regolamento comunale sulla celebrazione dei matrimoni e delle Unioni Civili.	
8	20/04/2016	Istituzione del sistema museale MANEAT – Musei di arte, natura, etnografia e archeologia del territorio. Approvazione dello schema di Regolamento e della convenzione per la gestione dello stesso	
38	20/09/2016	Approvazione nuovo Statuto Comunale.	
41	20/09/2016	Approvazione del Regolamento Comunale che disciplina il Commercio su aree pubbliche nel mercato settimanale	
42	20/09/2016	Approvazione del Regolamento Comunale degli intrattenimenti musicali e danzanti in pubblici esercizi	
48	29/11/2016	Approvazione Regolamento Comunale in materia di politiche sociali settore servizi sociali.	

2 Attività tributaria

2.1 Politica tributaria locale per ogni anno di riferimento

2.1.1 IMU

Aliquote IMU	2016	2017	2018	2019	2020
Aliquota abitazione principale -A1/A8/A9	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	10,60‰	10,60‰	10,60‰	10,60‰	11,40‰
Fabbricati rurali e strumentali	7,60‰	7,60‰	7,60‰	7,60‰	11,40‰

2.1.2 Addizionale IRPEF

Aliquote addizionale Irpef	2016	2017	2018	2019	2020
Aliquota massima	0,8%	0,8%	0,8%	0,8%	0,8%
Fascia esenzione					
Differenziazione aliquote	NO	NO	NO	NO	NO

2.1.3 Prelievi sui rifiuti

Prelievi sui rifiuti	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Tipologia di prelievo	TASSA	TASSA	TASSA	TASSA	TASSA
Tasso di copertura	100	100	100	100	100

3 Attività amministrativa

3.1 Sistemi ed esiti dei controlli interni

Il regolamento sui controlli interni è stato approvato in data 16 gennaio 2013, con deliberazione di Giunta Comunale n.3, avente ad oggetto: *Approvazione Regolamento sui controlli interni ai sensi di quanto previsto dal D.L. 10/10/2012 n. 174 convertito con modificazioni dalla legge 7/12/2012 n. 213*

Controlli preventivo di regolarità amministrativa e contabile

1. Il controllo di regolarità amministrativa è svolto in via preventiva sui seguenti atti: a) su ogni proposta di determinazione e di deliberazione di Giunta e di Consiglio, che non sia un mero atto di indirizzo, mediante l'apposizione del solo parere di regolarità tecnica da parte del responsabile del servizio interessato.

2. Il controllo di regolarità contabile è svolto in via preventiva sui seguenti atti: a) su ogni proposta di deliberazione di Giunta e di Consiglio, che non sia un mero atto di indirizzo e che comporti riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, mediante l'apposizione, oltre al parere di cui al comma precedente, anche del parere di regolarità contabile da parte del responsabile del servizio finanziario; b) su ogni proposta di determinazione o su ogni altro atto, che comporti impegno di spesa, mediante l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria da parte del responsabile del servizio finanziario.

Controllo successivo di regolarità amministrativa.

1. L'unità di controllo con cadenza almeno semestrale, provvede al controllo successivo secondo un programma di attività.

2. La selezione è casuale ed effettuata con sorteggio nella misura stabilita dall'unità di controllo in rapporto alla tipologia degli atti e delle criticità emerse.

3. Il controllo sulle determinazioni di impegni di spesa comporta la verifica del rispetto delle disposizioni di legge, dei regolamenti dell'ente, dei contratti nazionali e decentrati di lavoro, delle direttive interne, ed inoltre la correttezza formale nella redazione dell'atto, la correttezza e regolarità delle procedure, l'avvenuta effettuazione di una regolare istruttoria, la presenza di una congrua motivazione, la comunicazione a tutte le strutture interne coinvolte, l'avvenuta pubblicazione se prevista.

4. Per ogni controllo effettuato viene compilata una scheda secondo il modulo contenuto nella metodologia, con l'indicazione sintetica delle verifiche effettuate, e dell'esito delle stesse.

5. Qualora si dovesse rilevare il mancato rispetto di disposizioni di legge, nel perseguimento dei principi di efficacia, efficienza e buon andamento della pubblica amministrazione, il Segretario comunale informa il soggetto interessato emanante, affinché questi possa valutare eventuali provvedimenti di autotutela, ferme restando le personali responsabilità.

3.1.1 Controllo di gestione

- **Personale:**

L'Ente, nel corso del mandato, ha provveduto ad adottare i provvedimenti di programmazione del fabbisogno di personale e di rideterminazione della dotazione organica, adeguandosi, tra l'altro, all'art. 6 DLgs n. 165/2001 come modificato dall'art. 4 DLgs n. 75/2017 ed alle linee guida del Ministero per la Semplificazione e la Pubblica Amministrazione approvate con DPCM 08/05/2018. Si è proceduto all'assunzione a tempo pieno con la procedura della mobilità volontaria di una unità di personale D1 in data 1/7/2018.

Si è proceduto all'attingimento ad una graduatoria esterna tramite convenzione di una unità di personale Istruttore di Polizia Locale C1 in data 31/12/2018.

Si è proceduto all'approvazione del Comando da parte della Regione Lazio per un profilo professionale di Comandante di Polizia Locale in data agosto 2019, fino al 31/12/2020.

Si è proceduto all'assunzione a tempo parziale attraverso concorso pubblico di un Istruttore Direttivo tecnico Cat. D1 in data Luglio 2019.

Si è proceduto all'attingimento ad una graduatoria esterna tramite convenzione di una unità di personale Istruttore Direttivo dei Servizi Sociali D1 in data 1/1/2021.

Si è proceduto all'assunzione a tempo parziale attraverso concorso pubblico di un Istruttore Direttivo tecnico Cat. D1 in data Febbraio 2021.

Tutti gli anni sono inoltre stati assunti ausiliari del traffico stagionali

- **Lavori pubblici:**

Elenco Lavori pubblici.

- 1) Lavori di Manutenzione straordinaria e messa in sicurezza del fosso "Morichella".
IMPORTO € 500.000,00
- 2) Lavori di realizzazione pontili galleggianti per piccole imbarcazioni e opere di adeguamento strutture esistenti. IMPORTO € 200.000,00
- 3) Lavori di manutenzione straordinaria e messa in sicurezza di via della Rena, eliminazione radici pini e rifacimento manto stradale. IMPORTO € 70.000,00
- 4) Interventi di ristrutturazione palestra San Martino. IMPORTO € 209.922,00
- 5) Interventi di ristrutturazione palestra della scuola elementare in Trevignano Romano. IMPORTO € 174.785,00.
- 6) Interventi di manutenzione straordinaria stradale mediante il rifacimento marciapiede, realizzazione attraversamenti pedonali rialzati e taglio di alberi da realizzare in via B. Francesconi e Via degli Asinelli IMPORTO € 86.000,00
- 7) Messa in sicurezza Via della Rena – Taglio alberi e piantumazione nuove essenze. IMPORTO € 70.000,00
- 8) Lavori di manutenzione straordinaria e messa in sicurezza, eliminazione barriere architettoniche: Piazza Vittorio Emanuele III° - piazzale del molo e Via della Rena. IMPORTO € 70.000,00
- 9) Lavori di realizzazione di uno scivolo di accesso al lago ai mezzi di primo soccorso IMPORTO € 70.000,00
- 10) Lavori consolidamento, recupero ambientale e riqualificazione della rocca medioevale degli Orsini. IMPORTO € 486.000,00
- 11) Lavori di manutenzione straordinaria per la messa in sicurezza dell'Asilo Nido Peter Pan, sotto il profilo antincendio e la relazione tecnico di prevenzione incendi. IMPORTO € 40.000,00

- **Gestione del territorio:**

Rilasciati nel 2016 n. 29 Permessi di costruire, nel 2020 n. 17 Permessi di costruire con un tempo medio di rilascio di 58 giorni lavorativi

- **Istruzione pubblica:**

Nel 2016 iscritti al trasporto scolastico n.58, mentre nel 2021 n.54 iscritti al trasporto scolastico
Nel 2016 iscritti alla mensa scolastica n.414, mentre nel 2021 n.347 iscritti alla mensa scolastico

- **Ciclo dei rifiuti:**

PERCENTUALE RACC DIFF DAL 2016 AL 2020

di seguito può trovare i dati della raccolta differenziata dal 2016 al 2020:

REPORT ANNO 2016 = 70,30 %

REPORT ANNO 2017 = 76,04 %

REPORT ANNO 2018 = 77,08 %

REPORT ANNO 2019 = 75,76 %

REPORT ANNO 2020 = 74,96 %

- **Sociale**

La gestione dei Servizi Sociali è affidata all'Ambito Territoriale riferito alla ASL RM 4 che vede, come Ente capofila, il Comune di Bracciano. La programmazione dei servizi socio-assistenziali è realizzata in parte attraverso il Piano Sociale di Zona approvato dal Consiglio Regionale al quale tutti gli Enti facenti parte dell'ambito territoriale si conformano in virtù dei relativi Accordi di Programma e Convenzioni soci-assistenziali; un'altra parte è svolta direttamente dai Servizi Sociali Comunali che garantiscono all'utenza un accesso primario

3.1.2 Controllo strategico

3.1.3 Valutazione delle performance

Il Comune di Trevignano Romano ha un nucleo di valutazione che assiste la valutazione della performance seguito delle modifiche legislative di cui al Dlgs 74 al Dlgs 75/2017 e dopo l'entrata del CCNL Funzioni locali 2016-2018 l'Ente, previa attivazione delle procedure di confronto con le OO.SS. ex art.5 CCNL 2016-2018, ha adottato un nuovo sistema di misurazione e valutazione della performance, nonché il sistema di graduazione, attribuzione e revoca delle P.O..

La valutazione dei responsabili di settore, titolari di P.O. spetta al Segretario Comunale, mentre la valutazione dei dipendenti non apicali spetta al responsabile del settore, nel quale i dipendenti sono incardinati. Il sistema di valutazione vigente, approvato con delibera di Giunta Comunale n.95 del 16.05.2019, prevede apposite schede di valutazione, nelle quali il punteggio è correlato al raggiungimento di obiettivi predeterminati nell'anno di riferimento dall'Amministrazione comunale. Ogni anno la Giunta Comunale definisce ed assegna nel piano della performance di durata triennale, gli obiettivi per i settori comunali; approva con riferimento all'anno precedente la relazione sulla performance prendendo atto degli esiti di tale attività e delle schede di valutazione del personale dipendente.

3.1.4 Controllo sulle società partecipate/controllate ai sensi dell'art. 147-quater del TUOEL

Il Comune di Trevignano Romano non ha enti strumentali controllati e società controllate

-ORGANISMI STRUMENTALI = NO

-ENTI STRUMENTALI CONTROLLATI = NO

-ENTI STRUMENTALI PARTECIPATI = Consorzio Lago di Bracciano 10%

	Tot Attivo al 31/12/2019	Patrimonio Netto al 31/12/2019	Tot Ricavi Caratteristici al 31/12/2019
Comune di Trevignano Romano	20.263.028,66	9.616.676,36	5.508.030,02

Parametro del 3 % sui dati del Bilancio Comunale per la verifica dell'irrilevanza			
	607.890,86	288.500,29	165.240,90

Partecipata	766.941,35	535.133,76	0,00
--------------------	------------	------------	------

GIUDIZIO	RILEVANTE	RILEVANTE	RILEVANTE
-----------------	------------------	------------------	------------------

La partecipazione del Comune di Trevignano Romano in Consorzio Lago di Bracciano è rilevante, pertanto, la partecipazione viene inserita nell'area di consolidamento.

-SOCIETA' CONTROLLATE = NO

-SOCIETA' PARTECIPATE

1. AceaATO2 S.r.l 0,000002756%

La partecipazione del Comune di Trevignano Romano in AceaATO2 S.r.l. non è rilevante perché inferiore all'1% (non rileva la gestione del servizio idrico integrato in quanto obbligatoria per il Comune) pertanto, la partecipazione non viene inserita nell'area di consolidamento.

2. Servizi Ambientali – Gruppo AMA S.r.l. in liquidazione 0,5%

la partecipazione del Comune di Trevignano Romano in Servizi Ambientali – Gruppo AMA S.r.l. in liquidazione non è rilevante perché inferiore all'1% pertanto, la partecipazione non viene inserita nell'area di consolidamento.

Parte III – Situazione economica finanziaria dell'ente

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

IL RENDICONTO ESERCIZIO 2020 IN FASE DI PREDISPOSIZIONE PER L'APPROVAZIONE

Entrate (in euro)	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	% di incremento / decremento rispetto al primo anno
Utilizzo avanzo di amministrazione	0,00	0,00	519.143,20	121.781,84	1.088.548,27	0,00 %
FPV – Parte corrente	337.971,46	313.140,49	254.636,20	284.180,75	185.192,14	-45,20 %
FPV – Parte capitale	1.403.898,09	746.173,08	71.224,43	316.483,38	127.600,33	-90,91 %
Entrate correnti tributarie	3.539.346,86	3.812.886,16	3.921.446,19	4.163.671,50	4.020.500,53	13,59 %
Trasferimenti correnti	296.409,54	215.153,55	306.346,74	239.499,56	1.484.803,12	400,93 %
Entrate extratributarie	1.197.515,88	1.397.609,73	907.383,26	901.441,13	788.890,75	-34,12 %
Entrate conto capitale	505.264,09	215.777,11	319.457,85	378.949,78	841.190,93	66,49 %
Entrate attività finanz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Accensioni di prestiti	0,00	467.943,14	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Anticipazioni tesoreria	3.942.093,11	3.649.999,59	3.553.002,32	3.571.474,25	4.104.848,55	4,13 %
TOTALE	11.222.499,03	10.818.682,85	9.852.640,19	9.977.482,19	12.641.574,6 2	12,64 %

Spese (in euro)	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	% di incremento / decremento rispetto al primo anno
Disavanzo	82.203,19	82.203,19	82.203,19	82.203,19	86.182,45	4,84 %
Spese correnti	5.014.676,45	4.808.796,58	4.860.763,57	5.183.485,09	5.521.310,35	10,10 %
FPV – Parte corrente	0,00	0,00	284.180,75	185.192,14	0,00	0,00 %
Spese conto capitale	1.189.348,40	817.959,53	379.403,19	513.762,21	932.943,48	-21,56 %
FPV – Parte capitale	0,00	0,00	316.483,38	127.600,33	0,00	0,00 %
Spese Attività finanz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Rimborso di prestiti	85.961,12	89.494,90	124.332,52	126.322,39	70.253,40	-18,27 %
Chiusura anticipazioni tesoreria	3.942.093,11	3.649.999,59	3.553.002,32	3.571.474,25	4.104.848,55	4,13 %

TOTALE	10.314.282,27	9.448.453,79	9.600.368,92	9.790.039,60	10.715.538,23	3,89 %
---------------	---------------	--------------	--------------	--------------	---------------	--------

Partite di giro (in euro)	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	% di incremento / decremento rispetto al primo anno
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	1.037.584,94	690.896,93	737.055,28	705.066,03	679.342,96	-34,53 %
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.037.584,94	690.896,93	737.055,28	705.066,03	680.061,21	-34,46 %

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

Equilibri di parte corrente					
	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
FPV spese correnti iscritto in entrata	337.971,46	313.140,49	254.636,20	284.180,75	185.192,14
Recupero disavanzo (-)	82.203,19	82.203,19	82.203,19	82.203,19	86.182,45
Totale titolo (I+II+III) (+)	5.033.272,28	5.425.649,44	5.135.176,19	5.304.612,19	6.294.194,40
Spese Titolo I (-)	5.014.676,45	4.808.796,58	4.860.763,57	5.183.485,09	5.521.310,35
FPV parte corrente (spesa) (-)	0,00	0,00	284.180,75	185.192,14	0,00
Rimborso prestiti titolo IV (-)	85.961,12	89.494,90	124.332,52	126.322,39	70.253,40
Somma finale	188.402,98	758.295,26	38.332,36	11.590,13	801.640,34
Utilizzo avanzo Amm.ne per spese correnti (+)	0,00	0,00	0,00	11.781,84	1.088.548,27
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti (+)	0,00	0,00	101.798,89	159.278,84	0,00
Entrate correnti destinate ad investimenti (-)	0,00	0,00	10.266,81	14.383,87	0,00
Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata prestiti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo parte corrente	188.402,98	758.295,26	129.864,44	168.266,94	1.890.188,61

Equilibri di parte capitale					
	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Utilizzo per spese di investimento (+)	0,00	0,00	519.143,20	110.000,00	0,00
FPV spese conto capitale iscritto in entrata (+)	1.403.898,09	746.173,08	71.224,43	316.483,38	127.600,33
Entrate titolo IV, V (parte) e VI (+)	505.264,09	683.720,25	319.457,85	378.949,78	841.190,93
Entrate parte capitale applicate a parte corrente (-)	0,00	0,00	101.798,89	159.278,84	0,00
Entrate parte corrente destinate a spese investimento (+)	0,00	0,00	10.266,81	14.383,87	0,00
Entrate da prestiti destinate ad estinzione anticipata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

prestiti (+)					
Spese titolo II (-)	1.189.348,40	817.959,53	379.403,19	513.762,21	932.943,48
FPV conto capitale (spesa) (-)	0,00	0,00	316.483,38	127.600,33	0,00
Spese titolo III per acquisizioni attività finanziarie (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Equilibri di parte capitale	719.813,78	611.933,80	122.406,83	19.175,65	35.847,78
Entrate titolo V per riscossioni di crediti di breve, medio-lungo termine e altre entrate per riduzioni di attività finanziarie (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese titolo III per concessioni di crediti di breve-lungo termine altre spese per incremento attività finanziarie (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo parte capitale	719.813,78	611.933,80	122.406,83	19.175,65	35.847,78

3.3 Gestione di competenza. Quadro riassuntivo

Anno 2016		
Riscossioni (+)		9.177.873,62
Pagamenti (-)		8.330.162,39
Differenza		847.711,23
Residui attivi (+)		1.340.340,80
Residui passivi (-)		2.939.501,63
Differenza		-1.599.160,83
	Avanzo (+) o Disavanzo (-)	-751.449,60

Anno 2017		
Riscossioni (+)		8.714.430,80
Pagamenti (-)		7.683.465,22
Differenza		1.030.965,58
Residui attivi (+)		1.735.835,41
Residui passivi (-)		2.373.682,31
Differenza		-637.846,90
	Avanzo (+) o Disavanzo (-)	393.118,68

Anno 2018		
Riscossioni (+)		8.406.526,11
Pagamenti (-)		7.957.069,36
Differenza		449.456,75
Residui attivi (+)		1.338.165,53
Residui passivi (-)		1.697.487,52
Differenza		-359.321,99
	Avanzo (+) o Disavanzo (-)	90.134,76

Anno 2019		
Riscossioni (+)		8.629.499,76
Pagamenti (-)		7.791.242,95
Differenza		838.256,81
Residui attivi (+)		1.330.602,49
Residui passivi (-)		2.308.867,02
Differenza		-978.264,53
	Avanzo (+) o Disavanzo (-)	-140.007,72

Anno 2020		
Riscossioni (+)		9.886.446,53
Pagamenti (-)		8.725.370,85
Differenza		1.161.075,68
Residui attivi (+)		2.033.130,31
Residui passivi (-)		2.584.046,14
Differenza		-550.915,83
	Avanzo (+) o Disavanzo (-)	610.159,85

Risultato di amministrazione di cui:	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Vincolato	1.360.341,74	0,00	1.025.461,02	727.239,61	0,00
Per spese conto capitale	45.004,00	0,00	0,00	83.461,81	0,00
Per fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accantonato	2.035.038,11	0,00	2.773.255,15	2.546.834,28	0,00
Non vincolato	-2.084.283,62	3.043.880,10	-1.946.755,64	-1.333.193,32	3.030.072,96
Totale	1.356.100,23	3.043.880,10	1.851.960,53	2.024.342,38	3.030.072,96

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

Descrizione	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Fondo di cassa al 31 dicembre (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale residui attivi finali (+)	4.634.050,50	5.633.126,65	4.420.741,45	4.934.525,83	6.226.684,87
Totale residui passivi finali (-)	3.277.950,27	2.589.246,55	1.968.116,79	2.597.390,98	3.196.611,91
FPV per spese correnti e in conto capitale (-)	0,00	0,00	600.664,13	312.792,47	0,00
Risultato di amministrazione (+)	1.356.100,23	3.043.880,10	1.851.960,53	2.024.342,38	3.030.072,96
Utilizzo anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.5 Utilizzo avanzo di amministrazione

	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Reinvestimento quote accantonate per ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanziamento debiti fuori bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Salvaguardia equilibri di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	5.014.676,45	4.808.796,58	4.860.763,57	5.183.485,09	5.521.310,35
Spese correnti in sede di assestamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese di investimento	1.189.348,40	817.959,53	379.403,19	513.762,21	932.943,48
Estinzione anticipata di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	6.204.024,85	5.626.756,11	5.240.166,76	5.697.247,30	6.454.253,83

4 Gestione dei residui. Totale dei residui di inizio e fine mandato (certificato consuntivo – quadro 11)

RESIDUI ATTIVI 2016	Iniziali	Riscossi	Maggiori/ Minori	Da Riportare	Residui provenienti dalla gestione di competenza	Totale residui di fine gestione
	a	b	c	d=(a-b-c)	e	f=(d+e)
Titolo 1 - Tributarie	1.469.434,44	156.569,76	0,00	1.312.864,68	375.815,85	1.688.680,53
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	200.505,53	163.690,53	0,00	36.815,00	147.636,11	184.451,11
Titolo 3 - Extratributarie	1.412.925,60	268.679,80	0,00	1.144.245,80	603.957,21	1.748.203,01
Titolo 4 - In conto capitale	769.115,63	245.292,88	10.044,94	533.867,69	183.739,58	717.607,27
Titolo 5 - Riduzione attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione prestiti	168.341,38	17.826,50	0,00	150.514,88	0,00	150.514,88
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	135.491,53	0,00	0,00	135.491,53	29.192,05	164.683,58
Totale titoli 1+2+3+4+5+6+ 7+9	4.155.814,11	852.059,47	10.044,94	3.313.799,58	1.340.340,80	4.654.140,38

RESIDUI PASSIVI 2016	Iniziali	Pagati	Minori	Da Riportare	Residui provenienti dalla gestione di competenza	Totale residui di fine gestione
	a	b	c	d=(a-b-c)	e	f=(d+e)
Titolo 1 – Spese correnti	719.232,21	514.271,06	0,00	204.961,15	958.171,59	1.163.132,74
Titolo 2 – Spese in conto capitale	319.766,66	223.818,68	-2.507,03	93.440,95	947.822,01	1.041.262,96
Titolo 3 – Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 5 – Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere	891.656,74	891.656,74	0,00	0,00	983.826,35	983.826,35
Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	110.070,76	70.024,22	0,00	40.046,54	49.681,68	89.728,22
Totale titoli 1+2+3+4+5+7	2.040.726,37	1.699.770,70	-2.507,03	338.448,64	2.939.501,63	3.277.950,27

RESIDUI ATTIVI 2020	Iniziali	Riscossi	Maggiori/Minori	Da Riportare	Residui provenienti dalla gestione di competenza	Totale residui di fine gestione
	a	b	c	d=(a-b-c)	e	f=(d+e)
Titolo 1 - Tributarie	2.864.783,21	427.883,70	0,00	2.436.899,51	873.330,34	3.310.229,85
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	186.213,96	75.872,27	0,00	110.341,69	172.828,19	283.169,88
Titolo 3 - Extratributarie	906.654,71	193.215,31	0,00	713.439,40	332.050,90	1.045.490,30
Titolo 4 - In conto capitale	734.684,49	123.743,42	0,00	610.941,07	645.702,88	1.256.643,95
Titolo 5 - Riduzione attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione prestiti	150.514,88	0,00	0,00	150.514,88	0,00	150.514,88
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	174.452,84	3.034,83	0,00	171.418,01	9.218,00	180.636,01
Totale titoli 1+2+3+4+5+6+7+9	5.017.304,09	823.749,53	0,00	4.193.554,56	2.033.130,31	6.226.684,87

RESIDUI PASSIVI 2020	Iniziali	Pagati	Minori	Da Riportare	Residui provenienti dalla gestione di competenza	Totale residui di fine gestione
	a	b	c	d=(a-b-c)	e	f=(d+e)
Titolo 1 – Spese correnti	1.341.328,73	951.003,18	0,00	390.325,55	1.461.055,27	1.851.380,82
Titolo 2 – Spese in conto capitale	427.351,57	254.098,33	0,00	173.253,24	888.377,45	1.061.630,69

Titolo 3 – Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 – Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere	705.664,52	705.664,51	0,00	0,01	212.603,31	212.603,32
Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	123.046,16	74.059,19	0,00	48.986,97	22.010,11	70.997,08
Totale titoli 1+2+3+4+5+7	2.597.390,98	1.984.825,21	0,00	612.565,77	2.584.046,14	3.196.611,91

4.1 Analisi anzianità dei residui distinti per anno di provenienza

Residui attivi al 31.12	Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Totale residui da ultimo rendiconto approvato (2019)
Parte Corrente					
Titolo 1 - Tributarie	1.252.205,51	314.422,91	456.470,59	758.905,94	2.782.004,95
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	17.556,90	4.589,02	69.114,35	94.953,69	186.213,96
Titolo 3 - Extratributarie	458.905,86	126.082,40	77.204,98	244.461,47	906.654,71
Totale	1.728.668,27	445.094,33	602.789,92	1.098.321,10	3.874.873,62
Conto capitale					
Titolo 4 - In conto capitale	405.293,75	2.250,01	101.787,70	225.353,03	734.684,49
Titolo 5 - Riduzione attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione prestiti	150.514,88	0,00	0,00	0,00	150.514,88
Totale	555.808,63	2.250,01	101.787,70	225.353,03	885.199,37
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	150.448,98	9.371,00	7.704,50	6.928,36	174.452,84
Totale Generale	2.434.925,88	456.715,34	712.282,12	1.330.602,49	4.934.525,83

Residui passivi al 31.12	Anno 2016 e precedenti	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Totale residui da ultimo rendiconto approvato (2019)
Titolo 1 - Spese correnti	46.902,89	909,07	71.871,55	1.221.645,22	1.341.328,73
Titolo 2 - Spese in conto capitale	36.993,47	91.196,03	2.943,93	296.218,14	427.351,57

Titolo 3 – Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 – Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	705.664,52	705.664,52
Titolo 7 – Spese per conto terzi	21.969,81	11.425,44	4.311,77	85.339,14	123.046,16
Totale Generale	105.866,17	103.530,54	79.127,25	2.308.867,02	2.597.390,98

4.2 Rapporto tra competenza e residui

	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Percentuale tra residui attivi titoli I e III e totale accertamenti entrate correnti titoli I e III	72,56 %	89,09 %	70,17 %	72,82 %	90,57 %

5 Patto di stabilità interno – Pareggio di bilancio.

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

Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
SI	SI	SI	SI	SI

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

NESSUNO

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

SEMPRE RISPETTATO

6 Indebitamento

6.1 Evoluzione indebitamento dell'ente: Indicare le entrate derivanti da accensione di prestiti

	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Residuo debito finale	1.469.158,53	2.466.069,75	2.341.737,23	2.215.414,84	2.145.161,44
Popolazione residente	5.951	5.986	5.956	5.943	5.960
Rapporto tra residuo debito e popolazione residente	246,87	411,97	408,28	372,77	359,92

6.2 Rispetto del limite di indebitamento

percentuale di indebitamento sulle entrate correnti di ciascun anno, ai sensi dell'art. 204 TUOEL

	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Incidenza percentuale attuale degli interessi passivi sulle entrate correnti (art. 204 TUOEL)	2,49 %	2,50 %	2,56 %	2,45 %	2,47 %

7.1 Conto del patrimonio in sintesi

Indicare i dati relativi al primo anno di mandato ed all'ultimo, ai sensi dell'art. 230 del TUOEL: (Il primo anno e l'ultimo rendiconto approvato alla data delle elezioni e l'ultimo anno è riferito all'ultimo rendiconto approvato).

Anno 2016

Attivo	Importo	Passivo	Importo
Immobilizzazioni immateriali	4.795,60	Patrimonio netto	13.489.451,46
Immobilizzazioni materiali	18.145.429,53		
Immobilizzazioni finanziarie	7.003,85		
Rimanenze	0,00		
Crediti	4.045.108,25		
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00	Fondi per rischi e oneri	0,00
Disponibilità liquid	150.514,88	Debiti	3.194.079,11
Ratei e risconti attivi	0,00	Ratei e risconti passivi	5.669.321,54
Totale	22.352.852,11	Totale	22.352.852,11

Anno 2019

Attivo	Importo	Passivo	Importo
Immobilizzazioni immateriali	12.011,53	Patrimonio netto	9.616.676,36
Immobilizzazioni materiali	17.798.911,64		
Immobilizzazioni finanziarie	7.003,85		
Rimanenze	0,00		
Crediti	2.387.691,55		
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00	Fondi per rischi e oneri	28.785,00
Disponibilità liquid	57.410,09	Debiti	4.812.805,82
Ratei e risconti attivi	0,00	Ratei e risconti passivi	5.804.761,48
Totale	20.263.028,66	Totale	20.263.028,66

7.3 Riconoscimento debiti fuori bilancio

NON CI SONO DEBITI FUORI BILANCIO DA RICONOSCERE

8 Spesa per il personale

8.1 Andamento della spesa del personale durante il periodo del mandato

	2016	2017	2018	2019	2020
Importo limite di spesa (art. 1, c. 557 e 562 della L. 296/2006)	1.210.299,37	1.210.299,37	1.210.299,37	1.210.299,37	1.210.299,37
Importo spesa di personale calcolata ai sensi dell'art. 1, c. 557 e 562 della L. 296/2006	1.196.146,16	1.166.527,00	1.184.930,17	1.208.569,27	1.198.879,96
Rispetto del limite	SI	SI	SI	SI	SI

8.2 Spesa del personale pro-capite

	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Spesa personale Abitanti	200,99	194,87	198,94	203,36	201,15

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 della 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 di gravi irregolarità contabili

Parte V - Azioni intraprese per contenere la spesa

1 Azioni intraprese per contenere la spesa

Contenimento delle spese per servizi non essenziali

Parte VI – Organismi controllati

1.1 Le società controllate dall'ente locale

Il Comune di Trevignano Romano non ha enti strumentali controllati e società controllate

-ORGANISMI STRUMENTALI = NO

-ENTI STRUMENTALI CONTROLLATI = NO

-ENTI STRUMENTALI PARTECIPATI = Consorzio Lago di Bracciano 10%

	Tot Attivo al 31/12/2019	Patrimonio Netto al 31/12/2019	Tot Ricavi Caratteristici al 31/12/2019
Comune di Trevignano Romano	20.263.028,66	9.616.676,36	5.508.030,02
Parametro del 3 % sui dati del Bilancio Comunale per la verifica dell'irrilevanza	607.890,86	288.500,29	165.240,90
Partecipata	766.941,35	535.133,76	0,00

GIUDIZIO	RILEVANTE	RILEVANTE	RILEVANTE
----------	-----------	-----------	-----------

La partecipazione del Comune di Trevignano Romano in Consorzio Lago di Bracciano è rilevante, pertanto, la partecipazione viene inserita nell'area di consolidamento.

-SOCIETA' CONTROLLATE = NO

-SOCIETA' PARTECIPATE

1. AceaATO2 S.r.l 0,000002756%

La partecipazione del Comune di Trevignano Romano in AceaATO2 S.r.l. non è rilevante perché inferiore all'1% (non rileva la gestione del servizio idrico integrato in quanto obbligatoria per il Comune) pertanto, la partecipazione non viene inserita nell'area di consolidamento.

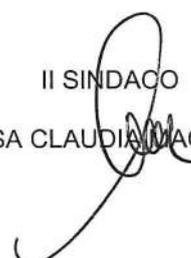
2. Servizi Ambientali – Gruppo AMA S.r.l. in liquidazione 0,5%

la partecipazione del Comune di Trevignano Romano in Servizi Ambientali – Gruppo AMA S.r.l. in liquidazione non è rilevante perché inferiore all'1% pertanto, la partecipazione non viene inserita nell'area di consolidamento

Tale è la relazione di fine mandato del COMUNE DI TREVIGNANO ROMANO che è stata trasmessa all'organo di revisione economico-finanziaria in data 06/04/2021.

li 06/04/2021

II SINDACO
DR.SSA CLAUDIA MACIUCCHI



CERTIFICAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE CONTABILE

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

li 21/04/2021

L'organo di revisione economico-finanziaria

DR.SSA MANUELA CERASOLI



Indice

Premessa

Parte I - Dati Generali

- 1.1 Popolazione residente
- 1.2 Organi politici
- 1.3 Struttura organizzativa
- 1.4 Condizione giuridica dell'ente
- 1.5 Condizione finanziaria dell'ente
- 1.6 Situazione di contesto interno/esterno
- 2 Parametri obiettivi per l'accertamento della condizione di ente strutturalmente deficitario ai sensi dell'art. 242 del TUOEL

242 del TUOEL

Parte II - Descrizione attività normativa e amministrativa svolte durante il mandato

- 1 Attività normativa
- 2 Attività tributaria
 - 2.1 Politica tributaria locale per ogni anno di riferimento
 - 2.1.1 IMU
 - 2.1.2 Addizionale IRPEF
 - 2.1.3 Prelievi sui rifiuti
- 3 Attività amministrativa
 - 3.1 Sistemi ed esiti dei controlli interni
 - 3.1.1 Controllo di gestione
 - 3.1.2 Controllo strategico
 - 3.1.3 Valutazione delle performance
 - 3.1.4 Controllo sulle società partecipate/controllate ai sensi dell'art. 147-quater del TUOEL

Parte III - Situazione economica finanziaria dell'ente

- 3.1 Sintesi dei dati finanziari a consuntivo del bilancio dell'ente
- 3.2 Equilibrio parte corrente del bilancio consuntivo relativo agli anni del mandato
- 3.3 Gestione di competenza. Quadro riassuntivo
- 3.4 Risultati della gestione: fondo di cassa e risultato di amministrazione
- 3.5 Utilizzo avanzo di amministrazione
- 4 Gestione dei residui. Totale dei residui di inizio e fine mandato (certificato consuntivo - quadro 11)
 - 4.1 Analisi anzianità dei residui distinti per anno di provenienza
 - 4.2 Rapporto tra competenza e residui
- 5 Patto di stabilità interno - Pareggio di bilancio
 - 5.1 Indicare in quali anni l'ente è risultato eventualmente inadempiente al patto di stabilità interno - pareggio di bilancio

bilancio

- 5.2 Se l'ente non ha rispettato il patto di stabilità - pareggio di bilancio indicare le sanzioni a cui è stato soggetto
- 6 Indebitamento
 - 6.1 Evoluzione indebitamento dell'ente: Indicare le entrate derivanti da accensione di prestiti
 - 6.2 Rispetto del limite di indebitamento
- 7.1 Conto del patrimonio in sintesi
- 7.3 Riconoscimento debiti fuori bilancio
- 8 Spesa per il personale
 - 8.1 Andamento della spesa del personale durante il periodo del mandato
 - 8.2 Spesa del personale pro-capite

Parte IV - Rilievi degli organismi esterni di controllo

- 1 Rilievi della corte dei conti
- 2 Rilievi dell'organo di revisione

Parte V - Azioni intraprese per contenere la spesa

- 1 Azioni intraprese per contenere la spesa

Parte VI - Organismi controllati

- 1.1 Le società controllate dall'ente locale