



Comune di Padova

Settore Servizi Istituzionali e AA. GG.

VIII COMMISSIONE CONSILIARE Politiche di Controllo e Garanzia

Bilancio – Risorse Umane – Vigilanza sull'attuazione del P.E.G. – Controllo di Gestione – Attività ispettive per la trasparenza

Verbale n. 06 del 18 aprile 2012

L'anno 2012, il giorno 18 del mese di aprile alle ore 12.30, regolarmente convocata con lettera d'invito del Presidente, si è riunita presso la sede di Palazzo Moroni, nella Sala Gruppi, la VIII Commissione consiliare.

Ai sensi del vigente Regolamento del Consiglio Comunale la seduta è dichiarata **pubblica**.

Sono presenti (P) i seguenti Consiglieri Comunali:					
FORESTA Antonio	Presidente	P	RUFFINI Daniela	Capogruppo	P
TISO Nereo	V. Presidente	P	SALMASO Alberto	Capogruppo	P
LITTAME' Luca	V. Presidente	P	BUSATO Andrea	Capogruppo	A
BERNO Gianni	Capogruppo	P	MAZZETTO Mariella	Capogruppo	A
GAUDENZIO Gianluca	Componente	P	CAVALLA Gregorio	Capogruppo	A
PISANI Giuliano	Componente	P	TERRANOVA Oreste	Capogruppo	A
SCAPIN Fabio	Capogruppo	P	PASQUALETTO Carlo	Capogruppo	A
CRUCIATO Roberto	Capogruppo	P	CAVATTON Matteo	Componente	P
MANCIN Marina	Capogruppo	P	BORDIN Rocco	Componente	A

Sono presenti, in rappresentanza degli uffici dell'Amministrazione Comunale: il Capo Settore delle Risorse Finanziarie, dott. Giampaolo Negrin, la Dirigente del Settore Controllo di Gestione e Statistica dott.ssa Manuela Mattiazzo e i Funzionari del Settore Risorse Finanziarie, dott. Antonio Montanini e dott. Maurizio Cardin.

E' presente la Consigliera Maria Beatrice Rigobello-Autizi
Segretario verbalizzante Leonardo Pilotti

Alle ore 12,45 il Presidente Antonio Foresta, constatata la presenza del numero legale, dichiara aperta la seduta.

OGGETTO: Trattazione dei seguenti argomenti:

1. *Proposta di delibera n.2012/0150 del 03/04/2012 avente ad oggetto: "Approvazione schema di Rendiconto della Gestione per l'Esercizio 2011"*
2. *Varie ed eventuali*

Presidente Foresta	Saluta i presenti apre la riunione illustrando l'ordine del giorno, informa la Commissione che alle ore 13,15 si dovrà assentare per sostenere una visita, per cui lascerà la presidenza della riunione al Vice-Presidente Tiso, cede la parola alla dott.ssa Mattiazzo.
Mattiazzo	Comincia illustrando le note relative al Controllo di Gestione, suddividendo la parte delle risorse finanziarie dalla parte dei lavori pubblici. Continua rendendo noto, attraverso la visione delle tabelle allegate al Rendiconto, il trend delle due parti rispetto agli anni precedenti, sottolineando che non sono intervenute sostanziali variazioni nei periodi evidenziati nelle stesse. Spiega le tabelle relative al monitoraggio delle opere pubbliche.
Alle ore 12,50 entra il Dott. Negrin	
Mattiazzo	Continua informando che nelle tabelle sono spiegate in dettaglio ogni singola opera. Dall'esame delle tabelle si evince la percentuale delle opere realizzate rispetto al piano, quali son le opere che non sono state realizzate e gli anni di esecuzione delle stesse.

	Spiega che è possibile anche vedere le tipologie delle opere ad es. nuova costruzione o manutenzione. Informa che in un prospetto a parte sono elencate le opere finanziate nel 2011, le loro fonti di finanziamento e il relativo piano di realizzazione.
Mattiazzo	Continua spiegando l'analisi dei costi, rendendo noto che vengono calcolati seguendo il sistema economico e non finanziario, suddivisi nelle varie voci che si ricavano dalla contabilità analitica. Spiega la sezione riguardante l'analisi dei controlli eseguiti secondo i dettami del D.L. 168, in base al quale qualsiasi acquisto di bene o servizi deve essere eseguito seguendo la convenzione CONSIP. Spiega la parte relativa alle Risorse Umane evidenziandone i costi. Spiega le tabelle delle tipologie degli indicatori così come approvati nella Relazione Previsione e Programmatica, in relazione al Piano delle Performance introdotto nel 2011 per uniformarsi a quanto previsto dalla legge "Brunetta" .
Alle ore 12,55 esce il Consigliere Pisani	
Mattiazzo	Prosegue spiegando il prospetto di sintesi dell'analisi quantitativa e qualitativa degli indicatori, specificando che l'attività dell'Ente è monitorata attraverso singoli indicatori che misurano il raggiungimento degli obiettivi assegnati a ciascuna struttura. Fa il punto sui costi dell'autoparco comunale, spiegando che il monitoraggio di questi ha permesso il dispiegarsi della politica di contenimento della spesa avviata con la riduzione dello stesso. Spiega le schede di dettaglio delle opere pubbliche e illustra le schede relative ai singoli programmi deliberati in sede di Relazione Previsionale e Programmatica.
Presidente Foresta	Ringrazia la d.ssa Mattiazzo per la spiegazione e cede la parola al dott. Negrin
Negrin	Spiega i contenuti della relazione della Giunta, evidenziando che il fondo cassa al 31 dicembre 2011 era di 39 milioni di euro. L'avanzo di amministrazione ammonta a 858.000 euro di cui 288.000 vincolati a specifica destinazione in quanto derivanti da entrate vincolate, e 570.000 euro da destinare. Illustra le tabelle dimostrative che evidenziano come si è ottenuto l'avanzo di amministrazione. Sottolinea il commento di pag. 12 della relazione dove si dice che: le entrate correnti sono state inferiori a quanto programmato; la parte in conto capitale ha avuto una differenza in meno in quanto vi è stata una mancata vendita degli immobili previsti nel piano, dovuta all'attuale andamento del mercato, un'altra differenza è dovuta dalla vendita delle azioni dell'Autostrada Brescia-Padova. Evidenzia, inoltre, un'altra voce che pesa sul rendiconto che sono i mancati introiti degli oneri urbanizzazione.
Alle ore 13,05 entrano i Consiglieri Scapin e Pisani ed esce il Consigliere Gaudenzio	
Negrin	Continua spiegando come è avvenuta la gestione dei residui e, relativamente a quelli attivi, informa che sono stati resi insussistenti circa 4,5 milioni di euro. Prosegue passando all'illustrazione degli indicatori finanziari (pag.18), evidenziando le differenze con i dati dell'anno precedente, specificando che dette differenze derivano da una diversa allocazione delle risorse in entrata, dovute dalle decisioni prese dall'Autorità Centrale, per effetto delle leggi sul federalismo. Procede spiegando che la percentuale di autonomia finanziaria dell'ente dovrebbe essere dell'86% per la parte entrata. Evidenzia che la situazione non è così come sembra dai numeri: anche se il dato del 2010 segnala un'autonomia del 66,50%, quindi peggiore rispetto a quanto riscontrato nel 2011, in realtà gli indici del 2011 riscontrano la diversa allocazione che è stata già spiegata. Se si puliscono gli indicatori, non tenendo conto delle diverse allocazioni delle entrate, l'indice per il 2011 è del 68%. Rende noto anche i dati dell'autonomia tributaria, che rispecchiano quanto appena detto per gli indicatori finanziari.
Mancin	Segnala che la percentuale è superiore
Negrin	Risponde che sì, il dato è superiore, ma non nella quantità che appare dai numeri. Fa un veloce excursus sugli altri indicatori sottolineando che gli stessi sono in linea con quelli dell'anno precedente.
Alle ore 13,08 esce il Consigliere Littamè	
Negrin	Continua rendendo noto il rispetto del Patto di stabilità
Alle ore 13,15 esce il Presidente Foresta	
Vice-Presidente Tiso	Prende atto dell'uscita del Presidente Foresta, e assume la presidenza della riunione.
Ruffini	Chiede alla d.ssa Mattiazzo se le mancate entrate influiscano sugli indicatori e se il cambiamento avviene con la Rendicontazione.
Mattiazzo	Risponde illustrando la procedura di modifica degli indicatori, rende noto che si possono cambiare sia in corso d'anno che in sede di Rendicontazione e, nello specifico, illustra la pag.73 del referto, dove sono evidenziate le percentuali di raggiungimento degli obiettivi prefissati, in più viene anche spiegato come variano gli indicatori in funzione dei possibili cambiamenti che vengono riscontrati nel corso dell'esercizio in esame
Ruffini	Chiede se, a fronte dei cambiamenti che sono avvenuti nel corso delle diverse leggi finanziarie, i meccanismi di evidenza degli indicatori siano rimasti inalterati.
Mattiazzo	Risponde che gli indicatori non vengono cambiati si prende solo atto del risultato

	ottenuto, evidenziando le variazioni avvenute.
Tiso	Constatato che non vi è nessun'altra domanda chiude la seduta

La riunione chiude alle 13,20

Il Presidente
Antonio Foresta

Il Vice-Presidente
Nereo Tiso

Il Segretario verbalizzante
Leonardo Pilotti