

## Relazione Consuntivo 2020

L'amministrazione comunale, attraverso il consuntivo, espone al consiglio comunale e ai cittadini il rendiconto dell'attività svolta durante l'esercizio precedente e questo è il quarto consuntivo proposto da quest'amministrazione al consiglio comunale per l'approvazione.

Anche nel corso del 2020, abbiamo cercato di rappresentare al meglio il nostro comune e la nostra comunità, svolgendo azioni mirate al suo benessere e sviluppo, attraverso un'attenta e mirata azione programmatrice, assicurando comunque i servizi alla cittadinanza nei limiti che la pandemia Covid19 ha imposto, e senza procedere a nessun aumento tributario.

Per tutto ciò il nostro primo ringraziamento va agli uffici e ai capiarea e al personale tutto. Un grazie particolare va dato a questa maggioranza che ci ha permesso di lavorare in tranquillità attraverso confronto e proposizione continua, ringraziamento che va esteso pure alla Consulta Giovanile che ha svolto il proprio ruolo e oltre, con encomiabile dedizione.

Abbiamo svolto la nostra azione seguendo criteri di efficienza, efficacia ed economicità con uno sguardo lontano rivolto sempre al bene di questa comunità con l'intento di migliorare l'attività di gestione e pianificazione.

Le scelte fatte ci hanno permesso già in questi anni di raccogliere i frutti di tali azioni con la possibilità di dare così, concreta attuazione alla programmazione politica con risultati positivi dal punto di vista finanziario, economico e progettuale.

In un periodo segnato dall'emergenza pandemica, grazie anche agli aiuti dello Stato e della Regione, abbiamo potuto lenire in parte le difficoltà emerse alle varie categorie chiuse a causa di ciò. Abbiamo elargito, tra i pochi comuni a farlo, i buoni spesa sia nazionali che regionali, alle famiglie indigenti, eliminato il ticket mensa per le famiglie bisognose, dato un contributo alla Caritas, un altro piccolo contributo con fondi comunali e nazionali alle attività in difficoltà, sospeso il pagamento di TARI e IMU e TOSAP sempre per le stesse categorie e rateizzato ulteriormente il pagamento TARI a tutte le utenze.

Dal Consuntivo 2020 abbiamo un avanzo di €1.291.867,94 di cui € 981.929,58 è la parte accantonata, di cui 38.000,00 l'accantonamento al Fondo Contenzioso e €7832.81 altri accantonamenti, € 127.566,48 la parte avanzo destinata agli investimenti e € 870,61 la parte corrente disponibile, e € 181.501,27 la parte del fondo vincolato Covid19 che ci permetterà nel corso del 2021 di ristorare abbattendo in parte TARI, TOSAP e IMU, alle categorie che maggiormente hanno dovuto subire i problemi legati al covid 19.

Con il consuntivo 2019 l'avanzo era stato di €893.718,21 di cui €57.647,19 erano stati destinati a finanziamento di spese correnti non permanenti e €237.724,36 agli investimenti che abbiamo poi impegnato nel bilancio 2020.

Non si sono accesi ulteriori mutui nel corso del 2020 e l'ammontare dei debiti al 31/12/2020 è pari a €1.219.389,87 con una diminuzione nel corso dell'anno di circa 93 mila euro e una conseguente riduzione del debito medio per abitante oggi pari a €357,54.

L'indicatore sulla tempestività dei pagamenti è migliorato rispetto al 2019 passando a 34 gg (35 gg 2019), si è recuperato evasione sia da IMU e TASI che dalla TARI con accertamenti per circa 20 mila euro e riscossi nel corso del 2020 per circa €10.000,00.

La spesa del personale è passata da €1.492.461,39 nel 2019 a €1.291.179,14 nel 2020, passando da 46 unità lavorative a 43 e un'incidenza della stessa sulla spesa corrente nel 2020 pari al 42,42% (48.02% nel 2019).

Nonostante la riduzione della spesa del personale anche nel corso del 2020, l'ente rispetto a quanto previsto dalla finanziaria 2020(DI34/2019) si colloca tra gli enti non virtuosi con una % del 41.02% che ci impedisce di fatto qualsiasi ipotesi di assunzione o aumenti di spesa per il personale. (Delibera Giunta -Piano triennale fabbisogno Personale nr 88 del 02/12/2020)

<b>Entrate</b>	<b>Previsioni</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>% accertam</b>	<b>% riscossioni</b>
Titolo 1	2.072.716,00	2.020.983,21	97,5	84,85
Titolo 2	1.510.130,53	1.151.615,80	76,3	88,03
Titolo 3	641.854,00	527.207,36	82,1	52,37
Titolo 4	2.116.963,93	1.099.337,80	51,9	20,59

Tab.1 Analisi Entrate 2020 % accertamenti e riscossioni

Dalla tab 1 si evincono sia le % accertamenti sulle previsioni Bilancio 2020 che quella delle riscossioni sugli accertamenti stessi e testimoniano la buona tenuta della contabilità e la loro rispondenza alle previsioni accanto ad un'ancora buona capacità di riscossione.

Tra i fattori che hanno avuto rilevanza diretta o indiretta sulle voci di bilancio, grazie alle azioni messe in campo voglio ricordare al consesso:

1. Aumento RD dal 13,16% 2016 al 54,58% nel 2020 e (grafico 1). Con riduzione dei conferimenti in discarica passando dai 1.080,81 ton nel 2017 ai 465,15 nel 2020 (grafico 2);



Grafico 1

### Ton Conferite in dicarica Castellana



Grafico 2

Il costo del servizio, come testimoniano i vari PEF approvati negli anni e le tariffe consequenziali, è rimasto pressochè invariato nonostante diverse problematiche che si sono dovute affrontare.

L'aver a disposizione una discarica e nelle vicinanze, ci ha permesso di tenere contenuti i costi del servizio e di mantenere pulite le strade sgombre da cumuli di rifiuti come purtroppo è accaduto spesso in altri comuni al di fuori del ns ARO e allo stesso tempo grazie agli utili conseguiti (grafico 3), di poter rientrare dal ripiano perdite effettuato negli anni passati.

### utile esercizio AMA spa in liquidazione



Grafico 3

- Il costo del Servizio Idrico Integrato è dato dalla sommatoria dei vari costi riferiti al Servizio Idrico, al servizio Fognatura e Depurazione oltre che al personale addetto allo stesso. Dai vari costi si sviluppa il piano economico, distinto per servizio e da cui infine deriva la tariffazione. Il costo del servizio distinto per varie voci nel 2020 ammonta a **€365.349,66** (grafico 3)

Le percentuali perdite idriche sul totale acqua immessa in rete, sono state pari al 53,69% nel 2016, 43,06% 2017, 32,17% 2018, 30,85% 2019 e 37,75% nel 2020 (grafico 4). LA riduzione percentuale delle perdite dipende da vari fattori, certamente la manutenzione della rete idrica, e degli allacci e un attento controllo dell'acqua in entrata grazie alla sostituzione dei contatori tra cui quello della sorgente POMO.

Sono ancora tanti, in questo periodo di difficoltà le utenze che non saldano i propri debiti con il comune, ente che gestisce tuttora il servizio, ma abbiamo cercato di diminuire tale esposizione con solleciti (220), rateizzazioni, distacchi (46) e riduzioni di flusso (30).

Voci Spesa SII 2020

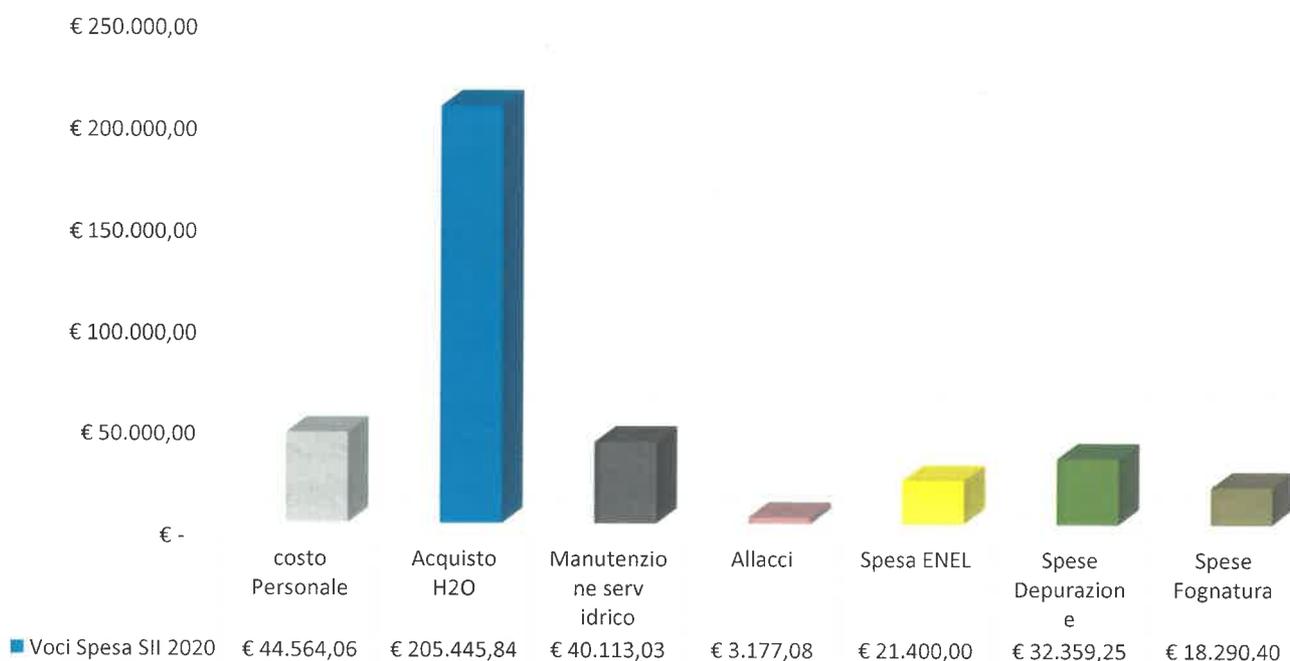


Grafico 3

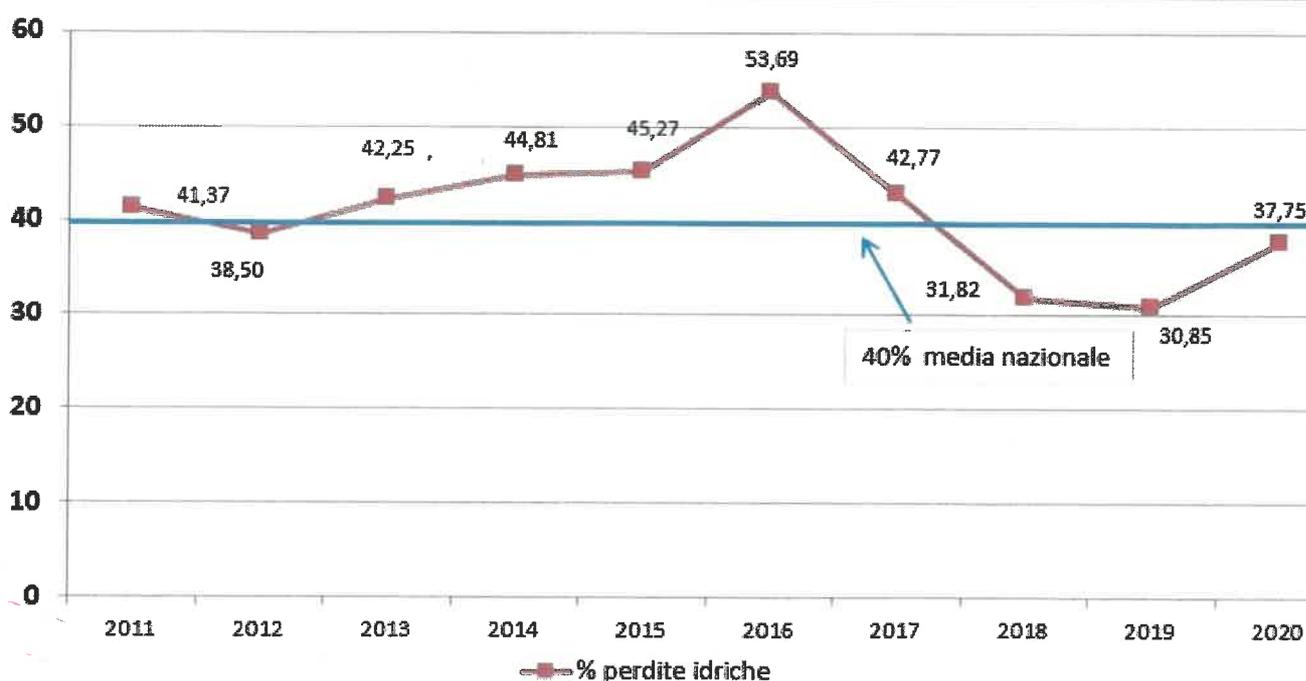


Grafico 4

## Fornitura idrica e fatturazione



Grafico 5

L'acquisto di acqua è variato infatti in questi anni dai 393 mila mc nel 2016 ai 315 mila nel 2020. Tutti i serbatoi sono dotati di misuratori in entrata e in uscita così come il depuratore). Nonostante le difficoltà e l'incertezza amministrativa contiamo di investire nel servizio adeguandolo alle nuove norme, le tariffe in vigore sono quelle determinate a maggio 2015 e confermate nel marzo 2017 dall'allora Giunta Di Martino. Ad oggi gestiamo in House tale servizio e nessuna cessione è stata fatta ad alcun ente/organismo sovracomunale.

(Gli art.119 e 154, comma 1, d.lgs. n. 152/2006, che nel testo attualmente vigente, recita: «1. La tariffa costituisce il corrispettivo del servizio idrico integrato.....in modo che sia assicurata la copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio secondo il principio del recupero dei costi e secondo il principio "chi inquina paga". Tutte le quote della tariffa del servizio idrico integrato hanno natura di corrispettivo»);

3. L'ente anche nel corso del 2020 non ha richiesto alcuna anticipazione di cassa risparmiando così sugli interessi. La consistenza della cassa al 31/12, grazie a una migliore gestione delle entrate e riduzioni delle spese, è passata da 0 nel 2017 a €307.562,06 nel 2018, €364.917,28 nel 2019 e € 633.184.53
4. La spesa energia elettrica nel corso del 2020 ha avuto un decremento passata da €104.023,21 a €88.031.64, con una diminuzione della spesa sia per quanto riguarda gli edifici pubblici che la Pubblica Illuminazione grazie agli interventi programmati e realizzati col Relamping (sostituzione lampade tradizionali con quelle a LED) nelle villette comunali, negli edifici comunali e scolastici.(-10.000,00€ nei primi 5 mesi 2021 rispetto al 2020)
5. Abbiamo effettuato lavori di piccola manutenzione di alcune strade e piazze, sistemato vialetti ed efficientato l'illuminazione delle villette comunali dotandole inoltre di nuovi giochi inclusivi. Nel corso del 2020 si è provveduto sia alla manutenzione straordinaria del verde, provvedendo alla potatura o eliminazione di alcuni alberi, sia alla piantumazione di nuovi in P.zza Padre Abate, P.zza A.Moro, P.zza S.Giuseppe,.
6. I ricavi dalle Tariffe incentivanti degli impianti Fv nel 2020 ammontano a un totale di € 1.046.303,61.
7. Come ogni anno abbiamo provveduto all'accatastamento di ulteriori immobili comunali (depuratore c.da Avarella- cimitero S.Barbara Calcarelli e Impianto sollevamento ubicato

in c.da Passo L'Abate (ex discarica Maimone), dato attuazione al Piano rimozione e smaltimento amianto e completato il SIT con l'integrazione banche dati ad altri servizi intersettoriali (tributi e anagrafe) e completato la parte inerente il PRG attraverso la creazione di una banca dati dell'anagrafe immobiliare Urbana per il controllo della fiscalità locale.

Sul fronte investimenti nel 2020, sono stati effettuati lavori per circa €1.213.304,76 di cui €268.701,89 sono state aggiudicate dopo gara a ditte locali dando così certezza, sviluppo, occupazione e liquidità al tessuto economico madonita e castellanese. Nella tab. 7 l'elenco delle opere messe in cantiere e aggiudicate nel corso del 2020.

Descrizione	Importo	Avanzo	Finanziamento	Ditte locali	Cap
Lavori riqualificazione lavatoio Canale	€33.575,93		X		51104
Messa in sicurezza patrimonio comunale	€26.960,39		X	X	51106
Opere fin. con Mitigazione ambientale	€59.766,00			X	51112
Consolidamento via G.Deledda	€ 760.800,00				51115
Opere con F.Bucalossi	€1.478,00		X	X	51125
Incarico Progett Laboratori (scuola elementare)	€98.811,00		X		61000
Attrezz. Scuola PON - covid 19	€15.000,00		X		61109
Lavori collegamento Via leone XIII e via Bufalino	€100.000,00	X		X	72120
Realizzazione opere energetiche e servizi	€12.671,20		X		73101
Ottimizzazione Impianti PI	€8.500,00	X		X	73116
Opere efficientamento P.I. (DL crescita cap. E 3602)	€50.000,00		X	X	73118
Opere efficientamento PI	€ 6.000,00	X		X	73119
Interventi straordinari parchi e giardini	€7.998,75	X		X	75100
Infrastrutture sociali	€31.742,50		X		75105
	€ 1.213.304,76	€ 122.498,75	€ 1.090.806,01	€268.701,89	

Tab 7

E' stato rivisto e adeguato il Progetto di riqualificazione energetica della palestra comunale con adeguamento alle norme vigenti e al prezzario 2019 per partecipare al bando misura 4.1.1.1, il progetto è stato ritenuto idoneo si aspetta un incremento delle risorse a disposizione per essere finanziato.

L'UTC ha redatto il Progetto Fattibilità tecnica economica Interventi di fruizione della zona archeologica in c.da Muratore per € 913.321,95 e si è in attesa dell'uscita graduatoria del bando di riqualificazione e valorizzazione turistico-culturale GU n24 del 28-2-2020.

Si è approvata la variante urbanistica in consiglio comunale e il progetto fattibilità di creazione di ambienti per nuovi moduli di apprendimento- scuola primaria castellana e d è in corso la redazione del progetto esecutivo. Il progetto è in posizione utile per essere finanziato nella graduatoria.

Ultimato il cantiere lavoro manutenzione centri urbani che ha dato lavoro a 15 allievi e altre 3 figure professionali per un importo di €117.464,49

Dopo aver provveduto a una prima riqualificazione della villetta Falcone, si è riadeguato il progetto e dopo aver ottenuto il finanziamento €58.761,91, sono stati aggiudicati la fornitura e il montaggio dei giochi inclusivi.

L'ufficio ha redatto il progetto esecutivo, poi approvato dalla città metropolitana dei lavori di messa in sicurezza e sistemazione di parte dei tronchi stradali SR28 ed IC 27, opera che riguarda anche i comuni di Petralia e Blufi con cui abbiamo stipulato convenzione. A breve il finanziamento dell'opera da parte dell'Ass. Regionale alle Infrastrutture per €1.450.000,00

Le somme stanziare con il bilancio 2020 e attraverso la destinazione dell'avanzo 2019 al fine di realizzare lavori vari, per ragioni burocratiche amministrative, sono ancora in corso di esecuzione o stanno per partire.

In conseguenza della Ordinanza n1899/202 depositata il 19/05/2021 della Corte Appello PA, quindi dopo la chiusura dell'esercizio è sopraggiunto un debito fuori bilancio per €228.261,35 oltre a interessi (circa €290.000,00) per cui si assicurerà la parziale copertura con l'utilizzo della quota avanzo 2020 accantonato e di parte della quota destinata agli investimenti, somme comunque insufficienti alla totale copertura e che ci obbliga a trovare anche altre strade con la redazione del prossimo bilancio 2021.

A distanza di tre anni dal consiglio comunale con cui davamo politicamente il nostro assenso (Del CC nr 21 del 5-6-2018) all'allocazione nel nostro territorio nei pressi della discarica di Balza di Cetta, di un polo impiantistico a tecnologia complessa per il trattamento dei rifiuti provenienti dalla raccolta differenziata e la loro valorizzazione, è notizia di questi giorni della conclusione (23/06/2021) all'UREGA dell'Iter per l'aggiudicazione finale. L'iter di Project Financing (art 183 50/16) prevede la progettazione esecutiva, costruzione e gestione per 25 anni del suddetto impianto con un investimento di circa 40 milioni di euro oltre IVA, aggiudicato ad Asja Ambiente Italia spa con sede a Torino.

I dati testimoniano come l'azione amministrativa e politica dell'ente ha fatto sì che il comune non avesse problemi dal punto di vista economico e finanziario migliorando inoltre molti indici.

Dal punto di vista gestione dell'organico, la situazione comincia ad avere qualche problema relativamente al carico di lavoro nei vari uffici dato il pensionamento nel corso di quest'ultimi anni di diverse figure alcune specifiche di alta professionalità e responsabilità.

Il rispetto del limite sulle capacità assunzionali, ci impediscono nuove assunzioni e la disponibilità di personale abilitato e preparato specificatamente alla predisposizione di progettualità e alla loro rendicontazione. Limiti che sino a ora abbiamo potuto superare grazie al massimo impegno degli uffici e di qualche tecnico amico che volontariamente ha prestato la propria collaborazione e che ringraziamo a nome di tutta la comunità.

Certamente in futuro dovremmo se la legge lo consentirà, aumentare l'organico nelle figure specialistiche, area economica finanziaria e tecnica e dare ancor più solidità economica al nostro bilancio comunale.

Era nostro intento efficientare la macchina amministrativa, ristabilire un rapporto sinergico con gli uffici e gli enti sovracomunali, non più in un rapporto di contrapposizione, dare stabilità e sicurezza ai lavoratori contrattisti, facilitare lo sviluppo di nuove attività in particolare dei giovani, riprendere dandogli forza e responsabilità, la consulta giovanile, mettere a disposizione della comunità tutti gli immobili e le aree disponibili rendendole fruibili, liberare risorse dal bilancio e con i finanziamenti regionali nazionali ed europei per lo

sviluppo della nostra comunità, non ultimo operare sempre nel rispetto della legalità e trasparenza.

Dopo 4 anni di amministrazione crediamo di aver fatto molto di tutto ciò e il merito va sicuramente condiviso con la maggioranza consiliare che ci ha supportato e consigliato. Certamente c'è ancora tanto da fare e come sempre noi tutti garantiremo il ns impegno, starà poi tra un anno alla cittadinanza giudicare e decidere se dare continuità al nostro progetto.

Castellana Sicula 07 luglio 2021

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Zella', followed by a large, stylized flourish.