COMUNE DI PESCOSOLIDO

Provincia di Frosinone

Via Umberto I, 39 – 03030 PESCOSOLIDO (FR) – Tel. 0776 886020 – fax 0776 886223 – Codice Fiscale 00199660606

Sito Web www.comune.pescosolido.fr.it e-mail: comune@comune.pescosolido.fr.it

Al Responsabili dei Servizi Comunali
Sede
Al Revisore dei Conti, dr. Stefano Valente
Sede
Al Nucleo di valutazione sovracomunale
C/o. Unione dei Comuni del Lacerno e del Fibreno

Al Sig Sindaco/Presidente del Consiglio Comunale
Sede

Prot. 1.800

Pescosolido, 20 giugno 2014

Oggetto: Referto sul controllo successivo di regolarità amministrativa — I semestre 2014 .

La presente relazione ha lo scopo di descrivere le risultanze dell'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa svolta, in attuazione dell'art. 3 del d.l. 174/2012 convertito con modificazioni dalla legge 213/2012 e del regolamento comunale del sistema dei controlli interni adottato con deliberazione del C C. n. 5 del 17.05.2013, con riferimento al I semestre dell'anno 2014.

La relazione viene redatta al fine di dare attuazione all'art. . 6, comma 7 del predetto regolamento, che fa obbligo al Segretario Comunale di elaborare un report semestrale contenente almeno le seguenti informazioni:
- numero e tipo di atti controllati;
- numero di atti per i quali il controllo di regolarità amministrativa si è concluso in modo positivo;
- numero di atti per i quali il controllo di regolarità amministrativa si è concluso in modo negativo;
- tipologia di rilievi formulati o di irregolarità riscontrate con riferimento agli indicatori indicati al comma 5;
- eventuali ulteriori rilievi che il Segretario ritenga opportuno segnalare.

Prima di riferire gli esiti del controllo come richiesto dalla norma regolamentare si ritiene di fornire sinteticamente le seguenti informazioni circa la metodologia seguita:

1) In conformità alle previsioni di cui all'art. 6, comma 2, del predetto regolamento e dell'atto organizzativo contenente il piano operativo dei controlli per l'anno 2013 adottato dalla scrivente con provvedimento n. 1 del 22 marzo 2014, il controllo successivo è stato svolto sulle seguenti tipologie di atti:
- determinazioni di impegno di spesa superiore ad euro 5.000,
- contratti diversi da quelli stipulati in forma pubblico-amministrativa
- atti amministrativi (concessioni, autorizzazioni, ordinanze...).

2) L'attività di verifica è stata svolta in relazione ai parametri di riferimento generali del controllo successivo come declinati al comma 5 dell'art 6 del regolamento comunale sui controlli interni e segnatamente in ordine a :

- regolarità delle procedure, rispetto dei tempi, correttezza formale nei provvedimenti emessi;
- rispetto della normativa sulla privacy nel testo dei provvedimenti e nelle procedure adottate;
- rispetto della normativa in generale;
- conformità alle norme regolamentari;
- conformità al programma di mandato, p.e.g/piano delle performance, atti di programmazione, circolari interne, atti di indirizzo.
- conformità agli adempimenti previsti dalla normativa sulla trasparenza.

3) Il controllo è stato effettuato su un campione pari, per ogni servizio dell'Ente al 5% del totale degli atti adottati, estratto dagli elenchi contenenti tutti gli atti adottati nel semestre di riferimento da ciascun responsabile di Servizio.
La scelta del campione da sottoporre a controllo è stata effettuata con modalità con modalità informatica mediante estrazione di numeri casuali dal generatore di liste di numeri "Blia.it";

E' appena il caso, in margine a quanto sopra, di porre in evidenza il fatto che l'attività di controllo è stata svolta quest'anno con notevole ritardo rispetto all'adozione degli atti controllati; la circostanza è derivata essenzialmente da tre ordini di fattori:

- le scadenze ravvicinate di numerosi termini perentori che si sono accavallate nel corso dell'esercizio di riferimento;
- la necessità di adeguare la gestione ad una congerie veramente ponderosa di nuove norme di fondamentale importanza per gli enti locali (vedasi ad es. la nuova normativa sull'armonizzazione dei sistemi contabili, la modifica delle regole del patto di stabilità interno, l'attuazione del Dl 35/2013 in materia di pagamento dei debiti della P.A., le varie modifiche succedutesi nel tempo al D.L. 78/2010 in materia di obblighi di associazione delle funzioni fondamentali per i comuni con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti etc.)
- la ridottissima consistenza della dotazione organica.

Tutti i fattori sopra brevemente descritti hanno determinato il forte ritardo sia nella trasmissione degli elenchi degli atti adottati da parte dei responsabili dei servizi che la mancanza di solleciti tempestivi da parte della sottoscritta. Si auspica per l'avvenire un più tempestivo svolgimento dei controlli in argomento, pur in presenza delle difficoltà evidenziate.

Poste le sommarie premesse di cui sopra, e precisato che il controllo è stato svolto tenuto prioritariamente conto della sua natura "collaborativa" e della sua principale finalizzazione al "miglioramento della qualità degli atti amministrativi, si dà atto che:

- Sono stati esaminati in totale n. 5 atti (n. 1per il Servizio Tecnico LLPP, n. 2 per il Servizio Amministrativo, n. 1 per il Servizio Finanziario, n. 1 per il Servizio Urbanistico).
- Il controllo ha avuto esito sostanzialmente positivo, non essendo state riscontrate in nessuno degli atti esaminati illegittimità o irregolarità tali da comprometterne la validità. E'stata riscontrata in n. 1 atto la mancanza di motivazione espressa e di riferimenti normativi atti ad inquadrare il provvedimento nella normativa di riferimento, pur risultando l' atto di cui trattasi rispondente alle norme che disciplinano la materia. Si raccomanda al responsabile del servizio interessato di motivare accuratamente gli atti che verranno adottati in avvenire. E' stato inoltre riscontrato, come già in precedenza, che non sono presenti disposizioni per la pubblicazione e per l'inserimento nella sezione "Amministrazione trasparente" negli atti soggetti a tali obblighi, pur risultando di fatto in parte osservate le relative norme.
- Si raccomanda nuovamente, per l'avvenire, di inserire nel testo degli atti formule contenenti le predette disposizioni al fine di facilitare il lavoro di pubblicazione ed il corretto inserimento nella sezione "Amministrazione Trasparente del sito istituzionale.

.
Si allega verbale n. 1, PROT. 1.555 del 05.05.2015 relativo a **-Controlli interni successivi di regolarità amministrativa 1° semestre 2014 –**
La presente relazione viene trasmessa in copia ai soggetti di cui all'art 6, comma 8 del regolamento comunale dei controlli interni.

Il Segretario Comunale
dott. ssa Antonietta Aruta