



COMUNE DI ARBA
Provincia di Pordenone
Ufficio Segreteria

Via Vittorio Emanuele, 19
C.A.P. 33090
Tel. 0427 93032
Fax 0427 938878
C.F. 81000590935
P. IVA 00557410933
E-mail :
segreteria@com-arba.regione.fvg.it

Prot. 333

AL SIG. SINDACO
del Comune di
Arba

Alla Giunta Municipale

OGGETTO : ART. 1 - REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI.

Relazione Anno 2015

Nel rispetto di quanto disposto dall'art. 3 del D.L. 10/10/2012, N. 174, convertito nella Legge 7 Dicembre 2012, n. 213, il Comune di Arba, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 2 del 24.01.2013 ha approvato il Regolamento sui controlli interni.

Come stabilito del regolamento sopra indicato, il sottoscritto PAGANO dr. Filippo, Segretario Comunale, in collaborazione con la P.O. De Zorzi Massimo, ha predisposto la seguente relazione sintetica, ai fini dell'attività di controllo interno per l'anno 2015.

Si premette che i Responsabili di Posizione Organizzativa sono i seguenti:

- Doris Santarossa Responsabile Area Economica Finanziaria
- Mariutto Roberto Responsabile Area Demografica, Amministrativa
- De Zorzi Massimo Responsabile Area Tecnica

La presente relazione sintetica, tesa a verificare la legittimità e la regolarità della gestione, ai fini del rispetto delle regole amministrative, contabili ed equilibrio del bilancio, vuole essere anche un valido supporto per scelte decisionali necessarie alla razionalizzazione della gestione dell'Ente ed all'indispensabile razionalizzazione della spesa.

CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

Alla scadenza del periodo di riferimento risultano adottate:

- N. 78 delibere di Giunta Municipale;
- N. 24 delibere di Consiglio Comunale;
- N. 310 determinazioni dei responsabili di servizio;

Si è proceduto al controllo di regolarità amministrativa, nella fase successiva all'adozione, sulle determinazioni adottate dai responsabili di Posizione Organizzativa, procedendo all'estrazione, a campione, di alcuni provvedimenti, con l'assistenza della P.O. De Zorzi geom. Massimo e con il seguente esito:

NUMERO DETERMINAZIONE	ESITO
6	Regolare
18	Regolare
22	Regolare
33	Regolare
42	Regolare
50	Regolare
54	Regolare
68	Regolare
96	Regolare
110	Regolare
112	Regolare
126	Regolare
148	Regolare
182	Regolare
204	Regolare
205	Regolare
207	Regolare
216	Regolare
255	Regolare
309	Regolare

Sulle determinazioni controllate non si evidenziano fenomeni corruttivi, mentre si rileva la regolarità dell'azione nel rispetto delle vigenti disposizioni del procedimento amministrativo, anche se sarebbe consigliabile soprattutto per la fornitura di lavori, beni e servizi di procedere con la richiesta di più preventivi attraverso il mercato elettronico.

Per le pratiche edilizie sono state esaminate a campione le seguenti:

NUMERO PRATICA	TIPOLOGIA	ESITO
01/2015 prot. 1078	Permesso costruire	Regolare
07/2015 prot. 5532	Permesso costruire	Regolare
Prot. 2103/2015	Scia	Regolare
Prot. 3265/2015	Scia	Regolare
Prot. 4669/2015	Scia	Regolare

Le pratiche e relativa istruttoria risultano regolari.

Per quanto riguarda i servizi convenzionati, di cui alla delibera di Consiglio Comunale n. 01 del 30.01.2014, si rinvia a controlli interni che verranno effettuati dal Comune capofila.

REGOLARITA' CONTABILE

Il controllo di regolarità contabile è stato svolto dal Responsabile del Servizio con il visto di "regolarità contabile" e con il visto "attestante la copertura finanziaria". Si dà atto che i responsabili di servizi, nella fase preventiva della formazione dell'atto, assicurano di effettuare il controllo di regolarità contabile nel pieno rispetto dell'art. 147 bis del Decreto Legislativo 267/2000.

CONTROLLO DI GESTIONE

Nei piccoli enti locali è sempre più forte la necessità di erogare servizi di qualità migliore alla collettività e, viste le difficili condizioni economiche, contenere la spesa.

Il controllo di gestione è un processo attraverso il quale assicurarsi che le risorse siano acquisite ed impiegate in modo efficace ed efficiente, al fine di raggiungere gli obiettivi programmati, applicando i sistemi gestionali e di controllo delle aziende private.

Il personale di questo comune sta facendo sforzi anche oltre quel che può essere richiesto, per indirizzare l'attività amministrativa nel perseguimento del massimo dell'efficienza, efficacia ed economicità di gestione per tutti i servizi erogati al cittadino.

CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI

Oltre alla necessità di assicurare il permanere degli equilibri di bilancio, il Comune di Arba, ai sensi della Legge Regionale di Stabilità, deve concorrere alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica.

I vincoli del patto sono così stringenti da creare anche la paradossale situazione di avere disponibilità finanziarie che non possono essere utilizzate, e come conseguenze non poter dare esaurienti risposte ai bisogni ed alle richieste della collettività.

Per quanto riguarda gli equilibri di bilancio si rinvia alla delibera del Consiglio Comunale n. 71 del 18.12.2015 di presa d'atto delle verifiche degli equilibri finanziari trimestrali.

CONSIDERAZIONI FINALI

Nonostante le risorse umane operano con la massima dedizione e professionalità, lo scrivente deve evidenziare la necessità di assicurare, alla trasparenza e all'anticorruzione un presidio della funzione stabile e definitivo, considerato che le soluzioni adottate hanno carattere temporaneo e precario, che di fatto non producono la dovuta trasparenza e l'agevolazione all'accesso civico.

Permanendo tale situazione, lo scrivente si trova nella impossibilità di garantire un sia pur minimo livello di quanto richiestogli dalla legge, nell'impossibilità di procedere a nuove assunzioni sarebbe auspicabile di trovare la soluzione adeguata nell'ambito dell'Associazione Intercomunale.

La presente relazione viene inviata alle posizioni organizzative, al revisore dei conti anche nella sua veste di OIV e alla Giunta Municipale affinché ne prenda atto con propria delibera, da pubblicarsi sul sito Amministrazione Trasparente.

Arba, 22.01.2016

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. Filippo Pagano