



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. 190

AL SIG. SINDACO
del Comune di Arba

Alla Giunta Municipale

Al Revisore dei Conti OIV

OGGETTO : ART. 1 - REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI.

Relazione Anno 2016

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 2016.

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. 89 delibere di Giunta Municipale;
- N. 37 delibere di Consiglio Comunale;
- N. 464 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, P.O. Doris Santarossa e P.O. Mariutto Roberto e con il seguente esito:

NUMERO DETERMINAZIONE	ESITO	RISCHIO PTPC
9	Regolare	
12	Regolare	ALTO
26	Regolare	
58	Regolare	MEDIO
64	Regolare	ALTO
78	Regolare	
100	Regolare	
118	Regolare	
158	Regolare	ALTO
160	Regolare	
166	Regolare	
216	Regolare	MEDIO
244	Regolare	BASSO
252	Regolare	
280	Regolare	MEDIO
312	Regolare	ALTO
393	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	RISCHIO PTPC
01/2016	Permesso costruire	Regolare	ALTO
04/2016	Permesso costruire	Regolare	ALTO
Prot. 1218 del 09.03.2016	Scia	Regolare	ALTO
Prot. 1588 del 31.03.2016	DIA in alternativa al Permesso di costruire	Regolare	ALTO
Prot. 1806 del 11.04.2016	Scia	Regolare	ALTO
Prot. 3747 del 22.08.2016	DIA in alternativa al Permesso di costruire	Regolare	ALTO

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 e i servizi in UTI si rinvia a controlli interni che verranno effettuati dalle Amministrazioni competenti.

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 si assicura 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 della Giunta Comunale n. 66 del 26/10/2016 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 i dovuti effetti 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 delle UTI.

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, 12 gennaio 2017


IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. Filippo Pagano