Comune di Rogliano

(Provincia di Cosenza)

Prot.n... 5261 del... 18.08.2017

Ai Signori

Presidente del Consiglio Comunale

Responsabili dei Settori

Revisore dei conti

Presidente Organismo Interno di Valutazione

RISPETTIVE SEDI

OGGETTO: RELAZIONE SUI CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA SUGLI ATTI DEL COMUNE DEL I SEMESTRE 2017 (art. 147 bis commi 2 e 3 TUEL e art. 11 Regolamento comunale sui controlli interni)

Ai sensi dell'art.11 del regolamento comunale sui controlli interni il Segretario Generale ha adottato, per i controlli successivi di regolarità amministrativa sugli atti/provvedimenti/contratti del 2017, l'atto organizzativo protocollo n.2947 del 10/03/2017, trasmesso ai Responsabili dei Settori, al Sindaco ed alla Giunta comunale.

Con esso sono stati confermati i controlli in tema di anticorruzione, in quanto si è tenuto conto, per quanto riguarda la tipologia degli atti da esaminare, anche di quanto previsto per il 2017 nelle schede da 1 a 15 del piano anticorruzione del Comune, approvato con delibera G.C. n. 6/2017; tali schede sono state allegate tutte in copia all'atto organizzativo stesso, unitamente ad un estratto del Piano. L'estratto ha riguardato gli aspetti più inerenti il controllo successivo di regolarita' amministrativa. Per le parti non riportate è stato fatto rinvio direttamente al Piano triennale di prevenzione della corruzione 2017/2019.

I controlli, inoltre, sono stati implementati, con riguardo pure a: a) tutte le determinazioni esecutive, anche se non recano impegni di spesa; b) le variazioni anagrafiche; c)i titoli abilitativi edilizi; d) le autorizzazioni commerciali; d) i controlli in materia del codice della strada.

Il Segretario Generale ha proceduto al sorteggio degli atti del primo trimestre 2017, da sottoporre a controllo, in data 11/05/2017, e del secondo trimestre di tale anno, in data 24/07/2017.

COMUNE DI ROGLIANO Cosenza

Delle modalità e degli esiti del sorteggio sono stati redatti regolari verbali, a firma del Segretario e della Responsabile del Servizio Segreteria-Affari Generali.
I sorteggi hanno riguardato il 10% degli atti/provvedimenti adottati nei trimestri di riferimento. In futuro potrebbero essere adottate motivate diverse determinazioni.
Nel periodo considerato non sono stati effettuati accertamenti tributari, per i quali, comunque, è previsto dall'atto organizzativo un controllo su non oltre 5 atti/provvedimenti/determinazioni per ogni tipologia di imposta/tributo esaminata.
Non sono, inoltre, state stipulate scritture private.
I controlli effettuati hanno dato luogo all'attribuzione di punteggi, secondo i criteri condivisi con i responsabili dei Settori, di cui alla nota prot.n. 10614/2013, confermata dall'atto organizzativo protocollo n. 2947 del 10/03/2017, e cioè: 2 punti per ogni aspetto esaminato risultato pienamente conforme ai parametri di giudizio previsti dalla metodologia proposta, 1 punto per ogni risultato per il quale è stata segnalata una opportunità di miglioramento, 0 punti in caso di non conformità dell'aspetto esaminato ai parametri di regolarità amministrativa e regolamentare e/o qualitativi previsti.
Per i controlli sono state confermate le schede già utilizzate nel 2016, e, con apposite annotazioni, sono stati valutati anche gli aspetti legati all'attuazione del piano anticorruzione.
L'esito dei controlli del primo e del secondo trimestre, con relativi report , unitamente alle direttive a cui attenersi, sono stati poi trasmessi a tutti i Responsabili dei Settori con note, rispettivamente prot. N. 7443 del 28/06/2016 e n. 8848 del 04/08/2017.
Il Segretario ha ricevuto riscontri dai Responsabili dei Settori 1-2-3-4, con note, rispettivamente, del 05/07/2017 (senza numero di protocollo), prot. n. 8317 del 20/07/2017, prot. 8321 del 20/07/2017, del 05/07/2017 (senza numero di protocollo) relativamente ai rilievi/suggerimenti conseguenti ai controlli su atti/provvedimenti del primo trimestre 2017, e dai Responsabili dei Settori 3, con nota prot.n. 8914 del 07/08/2017, e 2, con nota prot.n. 9249 del 17/08/2017, relativamente ai rilievi/suggerimenti conseguenti ai controlli su atti/provvedimenti del secondo trimestre 2017.
Alle suddette note dei Responsabili è stato dato riscontro, con riferimento ai controlli sugli atti del primo trimestre 2017, rispettivamente per ciascuno, con note del Segretario prot. nn. 8316-8317-8321-8318 del 20/07/2017, e, relativamente ai controlli sugli atti del secondo trimestre 2017, rispettivamente, con note del Segretario prot. nn. 9009 del 10/08/2017 e prot.n. 9257 del 18/08/2017. In alcuni casi è stato rideterminato l'indice di conformità globale degli atti esaminati, con conseguente ricalcolo del punteggio finale.

Il risultato dei controlli è oggetto della presente relazione semestrale che viene trasmessa, come per legge, ai Responsabili dei Settori, al Revisore dei conti, all'OIV, nonché al Presidente del Consiglio Comunale.

Tutte le schede riportanti i controlli effettuati, gli esiti e le direttive sono consultabili in atti.

I DATI SUGLI ATTI CONTROLLATI E L'ESITO DEI CONTROLLI

❖

RISULTATO CONTROLLI 1° trimestre 2017
CONTROLLI SULLE DETERMINE/ATTI

settore	n.ro atti adottati	n.ro atti esaminati	Controlli applicabili/ effettuati	Standard non conformi	Standard conformi	Opportunità Miglioramento	Punteggio massimo attribuibile	Punteggio attribuito
1	115	13	83	7	62	14	166	138
2	44	5	36	6	26	4	72	56
3	53	5	38	5	28	5	76	61
4	9	2	15	1	14	0	30	28
5	97	9	56	2	43	11	112	97
6	35	5	37	4	18	15	74	51
Totale	353	39	265	25	191	49		

CONTROLLI SUGLI ACCERTAMENTI TRIBUTARI DEL SETTORE 1

settore	n.ro atti adottati	n.ro atti esaminati	Controlli applicabili/ effettuati	Standard non conformi	Standard conformi	Opportunità Miglioramento	Punteggio massimo attribuibile	Punteggio attribuito
1	=	=	=	=	=	=	=	=
Totale	=	=	=	=	=	=	=	=

CONTROLLI SULLE SCRITTURE PRIVATE

settore	n.ro atti adottati	n.ro atti esaminati	Controlli applicabili/ effettuati	Standard non conformi	Standard conformi	Opportunità Miglioramento	Punteggio massimo attribuibile	Punteggio attribuito
1	=	=	=	=	=	=	=	=
2	=	=	=	=	=	=	=	=
3	=	=	=	=	=	=	=	=
4	=	=	=	=	=	=	=	=
5	=	=	=	=	=	=	=	=
6	=	=	=	=	=	=	=	=
Totale	=	=	=	=	=	=		

COMUNE DI ROGLIANO * COSENZA *

❖

RISULTATO CONTROLLI 2° trimestre 2017

CONTROLLI SULLE DETERMINE/ATTI

settore	n.ro atti adottati	n.ro atti esaminati	Controlli applicabili/ effettuati	Standard non conformi	Standard conformi	Opportunità Miglioramento	Punteggio massimo attribuibile	Punteggio attribuito
1	82	8	49	2	41	6	98	88
2	35	5	38	16	21	1	76	43
3	49	5	37	0	33	4	74	70
4	9	2	14	2	12	0	28	24
5	21	3	20	0	19	1	40	39
6	60	6	35	5	29	1	70	59
Totale	256	29	193	25	155	13		

CONTROLLI SUGLI ACCERTAMENTI TRIBUTARI DEL SETTORE 1

settore	n.ro atti adottati	n.ro atti esaminati	Controlli applicabili/ effettuati	Standard non conformi	Standard conformi	Opportunità Miglioramento	Punteggio massimo attribuibile	Punteggio attribuito
1	=	=	=	=	=	=	=	=
Totale	=	=	=	=	=	=	=	=

CONTROLLI SULLE SCRITTURE PRIVATE

settore	n.ro atti adottati	n.ro atti esaminati	Controlli applicabili/ effettuati	Standard non conformi	Standard conformi	Opportunità Miglioramento	Punteggio massimo attribuibile	Punteggio attribuito
1	=	=	=	=	=	=	=	=
2	=	=	=	=	=	=	=	=
3	=	=	=	=	=	=	=	=
4	=	=	=	=	=	=	=	=
5	=	=	=	=	=	=	=	=
6	=	=	=	=	=	=	=	=
Totale	=	=	=	=	=	=		

COMUNE DI FUGLIANO Cosenza

4

ESITO FINALE DEI CONTROLLI

TABELLA RIASSUNTIVA CONTROLLI 1° trimestre 2017

Totale Settori controllati	Totale n.ro atti esaminati	Totale n. controlli effettuati	Totale n. standard.... non.. conformi rilevati	Totale n. standard... conformi rilevati	Totale opportunità miglioramento suggerite
6	39	265	25	191	49

TABELLA RIASSUNTIVA CONTROLLI 2° trimestre 2017

Totale Settori controllati	Totale n.ro atti esaminati	Totale n. controlli effettuati	Totale n. standard.... non.. conformi rilevati	Totale n. standard... conformi rilevati	Totale opportunità miglioramento suggerite
6	29	193	25	155	13

TABELLA RIASSUNTIVA CONTROLLI 1° semestre 2017

Totale Settori controllati	Totale n.ro atti esaminati	Totale n. controlli effettuati	Totale n. standard.... non.. conformi rilevati	Totale n. standard... conformi rilevati	Totale opportunità miglioramento suggerite
6	68	458	50	346	62

CONCLUSIONI

Si premette, ancora, l'importanza di costituire e formalizzare, a regime, almeno una piccola struttura di supporto al Segretario, perché l' attività di controllo possa avere una effettiva incisività.

L'assenza di unità a supporto nei controlli non aiuta infatti ad accompagnare in modo sistematico i Responsabili nei loro sforzi di operare secondo il mutevole quadro legislativo, come evidenziato nelle relazioni degli anni precedenti.

Ciò premesso, si evidenzia che le principali criticità riscontrate a seguito dei controlli successivi di regolarità amministrativa sugli atti del Comune del I semestre 2017 afferiscono principalmente a:

- Redazione frettolosa e poco curata degli atti

Per quanto riguarda questo punto,che interessa tutti i Settori, bisogna osservare che spesso nella redazione degli atti vengono utilizzate formule obsolete , riferimenti a norme abrogate oppure sono presenti refusi o ripetizioni che possono creare confusione nella lettura o interpretazione. Questo fatto di per sé può indicare poca chiarezza nell'attività istruttoria e rende difficile controllare che il procedimento amministrativo si svolga nel rispetto di tutti gli interessi coinvolti ed in ossequio al principio di imparzialità. Questo deve suonare come un campanello d'allarme.

- Programmazione delle attività poco sistematica ed organica

In generale, nell'Ente, non si adotta, come metodo, una preventiva pianificazione delle attività od eventi aventi carattere periodico o ripetitivo per le quali è possibile procedere ad una programmazione anticipata oppure di interventi di tipo manutentivo per i quali è possibile procedere a una preventiva ricognizione dei fabbisogni. La pianificazione sarebbe oltretutto necessaria anche nell'ottica della razionalizzazione e della riduzione della spesa.

In particolare si è riscontrato anche il ricorso a proroghe tecniche negli affidamenti dei servizi nel Settore II non aventi carattere occasionale, ma ripetute nel tempo. E' difettata in questo caso la pianificazione delle attività, e dunque una corretta programmazione delle acquisizioni dei servizi tenendo conto delle scadenze contrattuali ed entro i termini di legge. Tale problematica è comunque stata avviata a soluzione con l'attivazione della Centrale Unica di committenza, che ha ora bandito le necessarie gare.

Per ciascuna osservazione rivolta ai soggetti controllati è stato richiesto a questi ultimi di effettuare l'analisi delle cause e le eventuali azioni di miglioramento o di soluzione che si propone di attivare. Non tutti hanno dato i dovuti riscontri. Riguardo alle opportunità di miglioramento sono stati indicati dal Segretario in sede di controllo i possibili rimedi specifici. Si rimanda, al riguardo, a quanto già riportato nella presente relazione, pag.2.

L'attività di controllo successivo ha, infatti, lo scopo di migliorare la qualità degli atti amministrativi,indirizzare l'attività amministrativa verso percorsi semplificati, trasparenti che garantiscano l'imparzialità, e si configura di per sé come un'attività propositiva e dialettica, e di confronto con la struttura e verso l'Amministrazione, con l'obiettivo di evidenziare anomalie e proporre azioni conseguenti e mirate.

Oltre ai possibili rimedi indicati ai soggetti controllati, si segnalano perciò all'Amministrazione una serie di possibili azioni, quali:

- Risoluzione dei fabbisogni formativi del personale in materia di nuovo codice dei contratti, di trasparenza ed anticorruzione;

-Sensibilizzazione e formazione del personale sui principi in materia di procedimento amministrativo e redazione atti amministrativi;

-Programmazione sistematica e calendarizzata degli interventi in materia di lavori pubblici, delle acquisizione di beni e servizi e delle attività aventi carattere ripetitivo;

- Informatizzazione degli adempimenti con la creazione di scadenziari.

Per come previsto dalle vigenti disposizioni di legge, in ogni caso, si segnala a tutti i destinatari che degli esiti del controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva, ivi compresi i punteggi attribuiti, si dovrà tenere conto nella valutazione della performance dei Responsabili di Settore.

Ovviamente sarà da considerare il rapporto tra punteggio massimo attribuibile e punteggio attribuito, dato che l'entità dei punteggi assegnati in valore assoluto sugli atti controllati è direttamente proporzionale al numero degli atti adottati da ciascun Responsabile.

Copia del referto viene trasmessa anche al Responsabile della trasparenza e dell'anticorruzione per la pubblicazione in maniera permanente sul sito web istituzionale dell'Ente.

Il Segretario Generale
(dott.ssa Carla Caruso)

COMUNE DI ROGLIANO * Cosenza *