



Comune di Rogliano
(Provincia di Cosenza)

Prot.n... 4099

del... 10. 09. 2017

Ai Signori

Sindaco

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 II SEMESTRE 2016 (art. 147 bis commi 2 e 3 TUEL e art. 11 Regolamento comunale sui controlli interni)

Si rammenta che, 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 2016, l'atto organizzativo protocollo n.1738 del 23/02/2016, trasmesso ai responsabili dei Settori, al Sindaco ed alla Giunta comunale e che sono stati implementati i controlli in tema di anticorruzione, con riguardo alle attività 2016 previste nelle schede 1-2-7-9 del piano comunale approvato con delibera di G.C. n. 2/2016, e, per quanto riguarda gli obblighi di pubblicazione, nell'allegato 3 dello stesso.

Il Segretario Generale ha proceduto al sorteggio degli atti del terzo trimestre 2016, da sottoporre a controllo, in data 24/11/2016, e del quarto trimestre di tale anno, in data 26/01/2017.

Delle modalità e degli esiti del sorteggio sono stati redatti regolari verbali, a firma del Segretario, della unità addetta ff. o della Responsabile del Servizio Segreteria-Affari Generali.

L'esito dei controlli del terzo e del quarto 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. 394 del 17/01/2017 e n.2391 del 27/02/2017.

Il Segretario ha ricevuto riscontro dal Responsabile dei Settori 1 e 4 con note non protocollate, e dal Responsabile del Settore 3 con nota prot. n. 3493 del 24/03/2017 relativamente ai rilievi/suggerimenti conseguenti ai controlli su atti/provvedimenti del quarto trimestre 2016.

Alle suddette note dei Responsabili è stato dato riscontro con note del Segretario prot. nn. 3775 del 31/03/2017, 4097 del 10/04/2017 e n. 3820 del 03/04/2017, con rideterminazione dell'indice di conformità globale degli atti esaminati.

I controlli oggetto della presente relazione hanno interessato gli atti sorteggiati entro il 10% di quelli rientranti nelle tipologie prefissate.

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 segnalate stipule di 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. 2114 del 26/02/2015, 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 2015, e, con apposite annotazioni, sono stati valutati anche gli aspetti legati all'attuazione del piano anticorruzione.

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 Sindaco e 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 3° trimestre 2016

CONTROLLI SULLE DETERMINE/ATTI DI LIQUIDAZIONE

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	8	2	14	0	10	4	28	24
2	23	2	16	0	12	4	32	28
3	33	3	23	0	21	2	46	44
4	9	2	14	4	8	2	28	18
5	12	2	14	2	10	2	28	22
6	20	3	21	4	11	6	42	28
Totale	105	14	102	10	72	20		

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	=	=	=	=	=	=	=	=





RISULTATO CONTROLLI 4° trimestre 2016

CONTROLLI SULLE DETERMINE/ATTI DI LIQUIDAZIONE

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	32	3	24	4	14	6	48	34
2	39	3	32	1	30	1	64	61
3	51	5	38	0	37	1	76	75
4	11	2	14	0	11	3	28	25
5	18	2	16	3	12	1	32	25
6	66	6	44	0	36	8	88	80
Totale	217	21	168	8	140	20		

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	=	=	=	=	=	=	=	=



ESITO FINALE DEI CONTROLLI

TABELLA RIASSUNTIVA CONTROLLI 3° trimestre 2016

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	14	102	10	72	20

TABELLA RIASSUNTIVA CONTROLLI 4° trimestre 2016

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	21	168	8	140	20

TABELLA RIASSUNTIVA CONTROLLI 1° semestre 2016

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	35	270	18	212	40

CONCLUSIONI

Le irregolarità riscontrate non sono apparse tali da richiedere allo stato segnalazioni per l'accertamento di eventuali responsabilità amministrativo-contabili e/o disciplinari.

Si confermano integralmente le considerazioni già espresse in occasione della relazione sui controlli degli atti adottati nel I semestre 2016 riguardanti la necessità di soddisfare i fabbisogni formativi rilevati, anche in tema di anticorruzione, nonché l'esigenza di costituire e formalizzare una struttura di supporto al Segretario per l'attività di controllo.

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 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)

