



COMUNE DI MONTEFALCONE DI VAL FORTORE PROVINCIA DI BENEVENTO

Piazza Medaglia D'Oro n. 2 – 82025
C.F. 00254570625
Tel. 0824/969003 - Fax 0824/969426

Prot. n. 4214

Al Sindaco/Presidente del Consiglio comunale
SEDE

Ai Responsabili dei Settori
SEDE

Al Revisore dei conti,
Dott. Rocco De Giaomo
r.degiacomo@studiodegiacomo.it
r.degiacomo@pec.studiodegiacomo.it

Al nucleo di valutazione
Dott. Alessandro Trusio
alessandrotrusio@hotmail.it

e Dott.ssa Antonella Petrilli
Antonella.petrilli@hotmail.it

Oggetto: relazione sul controllo successivo di regolarità amministrativa - Anno 2014.

PREMESSA.

Il sistema dei controlli interni degli enti locali è stato riscritto dall'art 3, comma 1, del decreto legge n.174/2012, come modificato dalla legge di conversione 7/12/2012 n. 213, che ha sostituito l'art.147 «Tipologia dei controlli interni» ed introdotto una serie di nuove disposizioni.

In attuazione della legge n. 213/2012, il Comune di Montefalcone di Val Fortore, con deliberazione di Consiglio comunale n. 2 del 26/01/2013, ha approvato il regolamento che disciplina gli strumenti e le modalità di svolgimento dei controlli interni.

Il sistema dei controlli interni, condotti in via sperimentale e nell'ottica della più ampia collaborazione con i responsabili dei settori interessati, è volto ad incentivare un'azione sinergica tra chi effettua il controllo e i responsabili degli uffici interessati, nonché a far progredire la qualità dell'attività e dei procedimenti amministrativi e a prevenire eventuali irregolarità, per la migliore tutela del pubblico interesse.

UFFICI COINVOLTI

L'attività di controllo è stata effettuata presso l'ufficio di Segreteria con il supporto e l'assistenza dei responsabili dei settori che hanno provveduto al recupero di tutta la documentazione sottoposta a controllo. Il responsabile del settore amministrativo, ha presenziato al momento dell'estrazione degli atti da controllare ed ha sottoscritto il verbale delle operazioni di sorteggio.

CRITERI DI CONTROLLO

Il controllo ha avuto come oggetto la verifica del rispetto della normativa di settore, delle norme regolamentari dell'Ente e dei principi di carattere generale dell'ordinamento, nonché dei principi di buona amministrazione ed opportunità, del collegamento con gli obiettivi dell'Ente e delle regole di corretta redazione degli atti amministrativi.

In particolare, l'attività di controllo ha fatto riferimento ai seguenti indicatori:

a) indicatori di legittimità:

1. rispondenza a norme e regolamenti: l'atto rispetta la normativa ed i regolamenti comunali;
2. rispetto normativa trasparenza: l'atto risulta pubblicato all'albo pretorio e/o nella Sezione "Amministrazione Trasparente" dell'ente;
3. rispetto normativa privacy: l'atto contiene dati personali o sensibili adeguatamente trattati, ai sensi del d.lgs. 196/2003;
4. struttura dell'atto: l'atto contiene gli elementi essenziali e rispetta la struttura formale composta da intestazione, preambolo, motivazione, dispositivo, data e firma.

b) indicatori di qualità:

1. qualità: l'atto risulta comprensibile ed adeguatamente motivato, il dispositivo esplicita la decisione presa ed è coerente con la parte narrativa;
2. oggetto: corretta e sintetica redazione dell'oggetto che riassume i principali elementi della decisione adottata e rispetta le forme di tutela della privacy, ove necessario;
3. collegamento con gli obiettivi programmatici: l'atto risulta conforme agli atti di programmazione.

MODALITÀ OPERATIVE

Gli atti soggetti a controllo successivo sono stati scelti nella misura del 10% del totale degli atti adottati da ciascun responsabile di settore nel periodo di verifica, utilizzando il tradizionale sistema del sorteggio dalle urne che garantisce la casualità dell'estrazione.

L'estrazione è stata effettuata presso l'ufficio di Segreteria dal Segretario comunale con l'assistenza del Responsabile dell'Area amministrativa.

Il campione di documenti da sottoporre a controllo successivo è stato estratto dagli elenchi delle determinazioni e degli altri atti adottati nell'anno precedente, trasmessi dai responsabili di settore.

ATTI CONTROLLATI

Si riporta di seguito l'elenco degli atti sorteggiati e sottoposti a controllo successivo.

Area tecnica

1. determinazione n. 16 del 18.01.2014 - "Lavori di sviluppo e rinnovamento villaggi – Misura 322 – Il Recupero come risorsa. Nomina della commissione giudicatrice per la valutazione dell'offerta economicamente più vantaggiosa." (n. 6)
2. determinazione n. 56 del 15.02.2014 – Progetti/obiettivo personale dipendente Ufficio Tecnico Comunale. Anno 2013 - Liquidazioni. (n. 24)
3. determinazione n. 67 del 22.02.2014 – Vendita legna da ardere mediante Asta Pubblica.(n. 25)
4. determinazione n. 70 del 27.02.2014 – Autocarro comunale Fiat Panda – Liquidazione assicurazione. (n.27)
5. determinazione n. 81 dell'08.03.2014 - "Legge 353/2000 – Aggiornamento catasto delle aree percorse dal fuoco. Anno 2013." (n.33)
6. determinazione n. 88 del 15.03.2014 - "Vendita legna da ardere mediante Asta Pubblica. 3° esperimento". (n. 35)
7. determinazione n. 144 del 12.06.2014 - "Lavori di sviluppo e rinnovamento villaggi – Misura 322 – Il Recupero come risorsa. Approvazione verbale non aggiudicazione". (n. 56)
8. determinazione n. 145 del 16.06.2014 - "Polizza assicurativa autoveicolo comunale - Liquidazione". (n. 57)
9. determinazione n. 175 del 4.07.2014 - "Accatastamento complesso scolastico Istituto Comprensivo Statale. Liquidazione acconto del 50% al tecnico". (n. 69)
10. determinazione n. 221 del 23.09.2014 - "Servizio di controllo analitico periodico acque destinate al consumo umano. Mese di novembre e dicembre 2013, gennaio, febbraio, marzo e aprile 2014. Liquidazione fatture". (n. 85)
11. determinazione n. 243 del 23.10.2014 - "Lavori di recupero e restauro dell'edificio sede del Museo della Civiltà contadina con opere di miglioramento statico e funzionale. Pubblicazione bando gara su quotidiani. Liquidazione". (n. 98)
12. determinazione n. 259 del 30.12.2014 - "D.Lgs. n. 626/94 – Controllo estintori – Liquidazione fatture". (n. 101)
13. determinazione n. 261 del 31.10.2014 - "Liquidazione somma economo per acquisto francobolli". (n. 103)
14. determinazione n. 302 del 10.12.2014 - "Servizio di smaltimento dei Rifiuti biodegradabili di cucine e mense . Codice CER 200108. Mese di Ottobre e Novembre - Liquidazione". (n. 123)

Area amministrativa

01. determinazione n. 22 del 21.01.2014 - "Diritti di anagrafe 3° e 4° trimestre 2013. Provvedimenti". (n. 14)
02. determinazione n. 30 del 23.01.2014 – "Indennità di funzione Amministratori comunali. Periodo 01.01.2014 / 31.01.2014. Liquidazione". (n. 22)
03. determinazione n. 51 del 10.02.2014 – Consiglieri comunali. Gettoni di presenza consigli. Periodo 2° semestre 2013. - Liquidazione. (n. 28)
04. determinazione n. 55 del 15.02.2014 – Servizio di ristorazione scolastica – A.S. 2013/2014. Gara dell'08.10.2013. – Cod. CIG 5327917033. – Aggiudicazione definitiva. (n. 31)

05. determinazione n. 57 del 20.02.2014 - "CCNL 1° aprile 1999, art. 17, c.2, lett. s. CCNL 22 gennaio 2004, art. 37. D.L.vo. n. 150/2009 e s.m.i. Progetti/obiettivo anno 2013 personale non incaricato p.o. - Attribuzione compensi. Liquidazione" (n. 32)
06. determinazione n. 78 del 04.03.2014 - "Deliberazione di G.C. n. 19 del 27.02.2014 - Opposizione innanzi al TAR Campania per l'impugnazione della D.G.R.C. N. 589/2013, del D.P.G.R. n. 30/2014 e del D.P.G.R. n. 50/2014 nonché di tutti gli atti antecedenti, conseguenti e, comunque, connessi - Determinazione a contrattare. Conferimento incarico. Impegno di spesa." (n. 44)
07. determinazione n. 103 del 31.03.2014 - "Consultazioni elettorali del 25 maggio 2014: Elezioni dei Rappresentanti dell'Italia nel Parlamento europeo; Elezione diretta del Sindaco e del Consiglio comunale. - Costituzione Ufficio elettorale. - Autorizzazione al personale a compiere lavoro straordinario periodo 01 aprile - 30 maggio 2014". (n. 59)
08. determinazione n. 121 del 23.04.2014 - "Servizio trasporto Pubblico Locale - Tratta Montefalcone di Val Fortore/San Bartolomeo in Galdo a/r - Periodo 13.09.2012/06.12.2012. - Provvedimenti". (n. 71)
09. determinazione n. 136 del 2.05.2014 - "Opposizione ad ordinanza/ingiunzione della Regione Campania - Decreto Dirigenziale A.G.C. 5 - Settore 9 - n° 441 del 25.06.2013. Saldo competenze avvocato Angelo Mazzone". (n. 76)
10. determinazione n. 140 del 06.05.2014 - "Deliberazione di G.C. n. 34 del 02.05.2014 - Opposizione a ordinanza/ingiunzione Regione Campania n. 30 del 28.03.2014. - Dipartimento 52 - Direzione G. 05 - Unità O.D. n. 9 - innanzi al Tribunale di Benevento - Determinazione a contrattare. Conferimento incarico. Impegno di spesa". (n. 77)
11. determinazione n. 149 del 16.06.2014 - "Consiglieri Comunali. - Gettoni di presenza consigli. Periodo 01/01/2014 - 26/05/2014. - Liquidazione." (n. 81)
12. determinazione n. 179 dell'08.07.2014 - "Diritti di rogito su contratti 1° e 2° trimestre 2014. Provvedimenti". (n. 97)
13. determinazione n. 180 dell'08.07.2014 - " Diritti di Anagrafe 1° e 2° trimestre 2014. Provvedimenti. (n. 98)
14. determinazione n. 192 del 30.07.2014 - "Consultazioni elettorali del 25 maggio 2014: Elezioni dei Rappresentanti dell'Italia nel Parlamento europeo; Elezione diretta del Sindaco e del Consiglio comunale. - Materiale per ufficio elettorale. Liquidazione di spesa". (n. 107)
15. determinazione n. 193 del 30.07.2014 - "Consultazioni elettorali del 25 maggio 2014: Elezioni dei Rappresentanti dell'Italia nel Parlamento europeo; Elezione diretta del Sindaco e del Consiglio comunale. - Componenti seggi elettorali. Impegno di spesa. Liquidazione". (n. 108)
16. determinazione n. 212 del 21.08.2014 - "Consultazioni elettorali del 25 maggio 2014: Elezioni dei Rappresentanti dell'Italia nel Parlamento europeo; Elezione diretta del Sindaco e del Consiglio comunale. - Impegno e liquidazione compensi per lavoro straordinario al personale dipendente". (n. 122)

17. determinazione n. 225 del 30.09.2014 - "Deliberazione di G.C. n. 50 dell'11.09.2014. - Appello avverso sentenza civile n. 1636/2014 del Tribunale di Benevento. - Determinazione a contrattare. Conferimento incarico". (n. 125)
18. determinazione n. 294 del 02.12.2014 - "Decreto Ingiuntivo n. 274/11 presentato da Consorzio BN3 /Comune. Incarico legale avv. Coletta Luca. Liquidazione saldo". (n. 158)

Area economico-finanziaria

1. Determinazione n. 163 del 26/06/2014 - Servizio idrico, fognante e depurazione anno 2013 - Approvazione lista di carico proventi del servizio idrico integrato (n. 10);
2. Determinazione n. 276 del 19/11/2014 - Approvazione lista di carico TARI relativa all'anno 2014 (n. 12);

RISULTANZE DEL CONTROLLO

Gli atti controllati hanno evidenziato elementi di carattere formale e sostanziale tali da poter giungere ad un giudizio complessivamente positivo di regolarità amministrativa. Da un controllo di carattere generale è emersa la sostanziale conformità degli atti adottati agli indicatori innanzi elencati ed, in particolare:

- il rispetto della normativa e dei regolamenti comunali;
- la pubblicazione all'albo pretorio on line del sito istituzionale;
- il trattamento dei dati personali o sensibili nel rispetto della normativa sulla privacy e dei principi di pertinenza e non eccedenza;
- la corretta e sintetica redazione dell'oggetto;
- la leggibilità e chiarezza del documento;
- la motivazione esaustiva/sufficiente;
- la coerenza del dispositivo con la parte narrativa;
- il richiamo agli atti precedenti;
- l'apposizione del visto di regolarità contabile sugli impegni di spesa;
- la chiara indicazione dei destinatari dell'atto.

In qualche caso, tuttavia, si sono riscontrate:

- mancata indicazione del responsabile della pubblicazione;
- carenza di idonei riferimenti normativi;
- mancata indicazione dei codici CIG.

DISPOSIZIONI ORGANIZZATIVE PER IL SUCCESSIVO SEMESTRE

L'organizzazione dei controlli è suscettibile di integrazioni e modifiche in base ai riscontri applicativi ed alle esigenze che si manifestano nello svolgimento dell'attività. Pertanto, ai fini di un utile confronto operativo per il prossimo anno, si ritiene di richiamare l'attenzione dei Responsabili sui seguenti punti.

1. Mercato elettronico: fermo restando l'obbligo di ricorso al MePa o ad altri mercati elettronici, ad AQ di Consip o a convenzioni o AQ della categoria di riferimento oppure a ulteriori sistemi telematici di Consip per le seguenti categorie di prodotti: energia elettrica,

gas, carburanti rete ed extra rete, combustibili per riscaldamento, telefonia fissa e mobile, nelle determinazioni di affidamento per importi inferiori alla soglia comunitaria si dovrà dare atto dell'avvenuta verifica della disponibilità del prodotto o servizio sul mercato elettronico ovvero della adozione del prezzo come base d'asta. Il mancato utilizzo del mercato elettronico dovrà essere, pertanto, adeguatamente motivato.

2. Trasparenza: si richiama l'attenzione sugli obblighi di pubblicazione on line secondo le disposizioni contenute nel d.lgs. n. 33/2013 e nel Piano triennale della trasparenza di questo Comune, approvato con deliberazione di Giunta comunale n. 15 del 30 gennaio 2014 ed aggiornato, per il triennio 2015/2017, con deliberazione di G.C. n. 12 del 3.02.2015.

3. Anticorruzione: si richiama, altresì, l'attenzione sull'attuazione delle disposizioni contenute nella Legge n.190/2012 e nel PTCP di questo Comune, approvato con deliberazione di Giunta comunale n. 15 del 30 gennaio 2014 ed aggiornato, per il triennio 2015/2017, con deliberazione di G.C. n. 12 del 3.02.2015.

4. Responsabili di procedimento: laddove i Responsabili delle aree incaricati di P.O. abbiano individuato i responsabili dei procedimenti, i provvedimenti finali adottati dovranno riportare anche l'indicazione e la firma di questi ultimi.

DESTINATARI DEL CONTROLLO

Il presente rapporto finale viene trasmesso al Sindaco, al Presidente del Consiglio, al Revisore dei conti, al nucleo di valutazione e, unitamente alle schede dei controlli effettuati, ai Responsabili dei Settori, ai sensi dell'art. 13 del vigente regolamento.

Esso viene, inoltre, pubblicato all'albo pretorio on line in maniera permanente nell'apposita sezione "Amministrazione Trasparente".

Dalla Residenza Municipale, 18 agosto 2015

Il Segretario comunale

F.to Dott.ssa Irma Coviello