



COMUNE DI PORTO AZZURRO

PROVINCIA DI LIVORNO

Relazione controllo successivo di regolarità amministrativa- 1° Semestre 2017.

La sottoscritta Segretario Comunale,

-VISTO il D.L. n. 174 del 10/10/2012, convertito con modificazioni nella L. n. 213 del 7/12/2012, contenente “Disposizioni urgenti in materia di finanza e funzionamento degli enti territoriali, nonché ulteriori disposizioni in favore delle zone terremotate nel maggio 2012”;

-VISTO, in particolare, l’Art. 3 della surrichiamata normativa, contenente disposizioni in materia di Rafforzamento dei controlli in materia di enti locali;

-VISTO il Regolamento sui Controlli Interni approvato, in applicazione delle norme precedenti, con Delibera della Giunta Comunale n. 4 in data 10/1/2013 e con Delibera del Consiglio Comunale n. 3 in data 17/1/2013;

- VISTI gli Artt. 10 e 11 del succitato Regolamento contenenti disposizioni in materia di “Controllo successivo” e di Esito del controllo successivo”;

-VISTO il proprio Provvedimento n. 2 in data 16/4/2013 avente ad oggetto “Individuazione dei dipendenti incaricati di supportare il Segretario Comunale nelle funzioni di controllo successivo di regolarità amministrativa”;

-DATO ATTO che nella riunione in data 21/7/2017 è stato provveduto, alla presenza della Dipendente come prima individuata, Istr. Francesca Pacinotti, all’inserimento in apposito programma EXEL dei dati identificativi delle varie tipologie di atti adottati alla data del 30/6/2017, nonché all’estrazione di quelli da sottoporre a controllo;

- VISTA la nota prot. n. 5818 in data 21/7/2017, di richiesta ai Responsabili di Area di copia completa degli atti come prima estratti;

-VISTA la documentazione fatta pervenire dai Responsabili dell’Area Amministrativa, Tecnica-Edilizia Privata e di Vigilanza;

Esprime le considerazioni di seguito indicate con riferimento, per esigenze di chiarezza e completezza, alle singole Aree di Attività.

AREA AMMINISTRATIVA-DEMOGRAFICO/STATISTICA

Sono state sottoposti a controllo i seguenti atti:

-DETERMINAZIONI nn.6, 8, 9, 15, 17, 18, 21, 22, 25, 28, 30.

Nel merito degli atti visionati, il controllo ha evidenziato la presenza di riferimenti normativi in materia di acquisizione di beni e servizi superati per effetto dell’entrata in vigore del D. Lgs. n. 50/2016. Il visto di copertura finanziaria è stato, nella generalità degli atti visionati, apposto con tempestività, ad eccezione della determina n. 21 del 28/2/2017 (visto del 24/5/2017) e determina n. 22 del 6/3/2017 (visto del 15/6/2017). Inoltre, il testo di quest’ultima contiene incongruenze nelle date riportate. Taluni provvedimenti riportano gli estremi delle delibere di approvazione del

Bilancio di Previsione e del PEG dell'anno 2016, anziché 2017, nonché della Delibera di G.C. n. 1/2017 di autorizzazione ad impegni per dodicesimi.

-LIQUIDAZIONI nn. 8, 16, 25, 37, 38, 49, 63.

Il controllo ha evidenziato, in via generale, la corretta redazione dei provvedimenti. Si rileva, comunque, un ritardo pressoché generalizzato nell'assunzione dei provvedimenti che in taluni casi (nn. 38, 25, 37) si riferiscono a fatture del 2016 e del 2015 (n. 49).

- CONCESSIONI CIMITERIALI nn. 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10.

Tutti i provvedimenti visionati risultano completi degli elementi essenziali. Si rileva, pur tuttavia, il ritardo di redazione di n. 7 provvedimenti rispetto alla data di versamento del costo della concessione (oltre 3 mesi). Inoltre, nell'atto n. 10 non c'è corrispondenza tra l'importo indicato nell'atto e quello risultante dalla ricevuta di versamento allegata.

AREA DEI SERVIZI FINANZIARI

-DETERMINAZIONI nn. 7, 8, 16, 26, 72, 75, 87, 88, 92, 93.

-LIQUIDAZIONI nn.1, 5, 11, 14, 22, 28, 32, 38, 44, 50, 53, 56.

-CARTELLINI SEGNAPRESENZE

Sono stati estratti i cartellini di 10 dipendenti per ciascuna delle mensilità di FEBBRAIO e APRILE 2017 e, in particolare:

FEBBRAIO: Caltagirone, Coppola, Demelas, Funai, Macchi, Mazzei, Miliani, Pacinotti Francesca, Ravaioli, Volpe.

APRILE: Arnone, Branconi, Galli, Giannini, Pacinotti Alessandra, Satto, Tagliaferro, Tessieri, Bertelli, La Terra.

Il controllo viene rinviato alla consegna degli atti.

AREA TECNICA LL.PP/ TUTELA DEL TERRITORIO

-DETERMINAZIONI nn. 12, 43, 54, 55, 68, 72, 73, 79, 92, 121.

Il controllo ha evidenziato la corretta stesura dei provvedimenti e la tempestiva apposizione del visto di competenza del settore contabile. Ha evidenziato, tuttavia, il riferimento alla delibera di approvazione del B.P. anno 2016 in n. 2 provvedimenti (nn. 79 e 92) aventi data successiva all'approvazione del Bilancio anno 2017.

- LIQUIDAZIONI nn.12, 86, 91, 110, 111, 117, 118, 130, 131, 144.

Il controllo ha rilevato la corretta e completa redazione degli atti. Si rileva l'inopportuno richiamo alla delibera della G.C. n. 1/2017 negli atti successivi all'approvazione del B.P. e PEG anno 2017.

AREA TECNICA- URBANISTICA/ EDILIZIA PRIVATA/ DEMANIO

SEGNALAZIONI DI INIZIO ATTIVITA' nn.1, 3, 4, 6, 7, 9, 10, 11, 14, 15.

Il controllo ha evidenziato la regolarità e la completezza dell'istruttoria.

-AUTORIZZAZIONI PAESAGGISTICHE nn.3, 14, 16, 17, 19, 21, 22, 23, 25, 28.

Il controllo ha evidenziato la completezza dell'istruttoria e delle fasi del rilascio.

Quattro delle pratiche visionate (nn. 3, 4, 25 e 28) si riferiscono a istanze presentate nel corso del 2016 e perfezionate compatibilmente con il completamento delle fasi procedurali previste.

-PERMESSI DI COSTRUZIONE nn. 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8.

Il controllo ha evidenziato la completezza dell'istruttoria tecnica e la regolarità dei provvedimenti emessi. Tre delle pratiche visionate (nn. 5, 6 e 7) si riferiscono a pratiche di sanatoria le cui istanze risalgono rispettivamente al 2014, 2016 e 2017.

AREA DI VIGILANZA

-DETERMINAZIONI nn.4, 6, 8, 12, 13, 14, 15, 18, 20, 24.

Il controllo ha evidenziato la completezza dell'istruttoria e la regolarità dei provvedimenti emessi, nonché la pressoché tempestiva apposizione del visto contabile. Continua a rilevarsi, tuttavia, l'erroneo riferimento al D.Lgs. n. 163/2006 nelle determinazioni nn. 6, 13, 15, 18 e 24, nonché il riferimento inopportuno al B.P. 2016 posteriormente all'approvazione del B.P. 2017.

-LIQUIDAZIONI nn.2, 3, 5, 6, 9, 10, 11, 13, 15, 16.

Il controllo ha evidenziato la corretta e completa formalizzazione dei provvedimenti visionati.

- SUOLI PUBBLICI nn.1, 5, 11, 14, 22, 28, 32, 38, 44, 50, 53, 56.

Il controllo ha evidenziato la completezza dell'istruttoria e la regolarità dei provvedimenti finali emessi.

ATTI COMUNI ALLE DIVERSE AREE DI ATTIVITA'

-DELIBERAZIONI DELLA GIUNTA COMUNALE nn.4, 15, 26, 44, 84, 88, 100, 103, 108, 110.

Si premette che gli atti deliberativi oggetto di controllo sono di competenza di tutte le Aree di attività.

Il controllo di regolarità amministrativa in ordine all'istruttoria, ai contenuti e al rispetto dei precetti normativi, regolamentari e statutari è stato esercitato, preliminarmente all'adozione, con l'apposizione dei pareri dei Responsabili di Area e delle eventuali osservazioni del Segretario Comunale. Il controllo successivo non ha evidenziato irregolarità nella fase successiva della pubblicazione e di contestuale comunicazione ai Capigruppo consiliari.

-DELIBERAZIONI DEL CONSIGLIO COMUNALE nn.3, 4, 10, 11, 12, 21, 26, 28, 38, 47.

Valgono le medesime considerazioni espresse per le deliberazioni della Giunta Comunale.

Il controllo successivo non ha evidenziato irregolarità nella fase successiva della pubblicazione, sebbene per taluni provvedimenti si sia rilevato un certo ritardo nell'adempimento.

-ORDINANZE nn.2, 12, 13, 16, 17, 18, 19, 21, 24, 26.

Si premette che gli atti visionati rientrano nella competenza del Sindaco e del Responsabile dell'Area di Vigilanza per le materie di rispettiva competenza. Il controllo ha evidenziato la regolarità della redazione e delle fasi successive della pubblicazione ed efficacia degli atti visionati.

-CONTRATTI nn.1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10.

Il controllo di regolarità amministrativa è stato effettuato in sede di stesura preliminare degli schemi a cura dei Responsabili. Il controllo successivo ha evidenziato la regolare registrazione (in forma cartacea e/o telematica) degli stessi nei termini e secondo le modalità di legge.

CONCLUSIONI

Da quanto sopra analiticamente riportato per ciascuna Area di attività, si ritiene che la gestione generale dell'Ente sia risultata, in linea di massima, impostata su elementi di correttezza e di coerenza con i programmi dell'Amministrazione e con gli atti regolamentari e contabili approvati.

La quasi totalità degli atti adottati risulta, infatti, correttamente istruita, formata e motivata.

E' stata prestata attenzione al rispetto delle più recenti disposizioni in materia di approvvigionamento di lavori, beni e servizi, sebbene continui a richiamarsi nel testo di taluni atti di impegno il D.Lgs. n. 163/2006. Si invitano, pertanto, i Responsabili di Area, ciascuno per la rispettiva competenza, a superare detti limiti prestando particolare attenzione nella stesura dei provvedimenti in parola. Si auspica, inoltre, un più puntuale rispetto dei termini dei procedimenti amministrativi al fine di ovviare a ritardi nella fase di pubblicazione e di esecuzione di taluni provvedimenti.

A norma dell'Art. 11 del Regolamento Comunale in materia di Controlli interni, copia della presente relazione viene inviata, per quanto di rispettiva competenza, ai Responsabili di Area, al Sindaco, alla Giunta Comunale, al Consiglio Comunale, al Revisore dei Conti e all'O.I.V.

Porto Azzurro, 22/8/2017

Il Segretario Comunale
Francesca Barberi Frandanisa

