Città di Molinella

Provincia di Bologna

Prot. 3034

Al Sig. Sindaco
Al Consiglio Comunale
Al Collegio dei Revisori
Ai Responsabili di Area
SEDE

OGGETTO: Controllo di regolarità amministrativa e contabile - Verbale del controllo relativo al 2° semestre 2017 - Trasmissione.

In allegato alla presente si trasmette relazione sull'esito dei controlli successivi di regolarità amministrativa e contabile eseguiti nel 2° semestre 2017 ai sensi dell'articolo 3 del regolamento comunale sul sistema dei controlli interni approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 49 in data 20/12/2012 e determina n. 794 del 31/12/2015.

Distinti saluti

Il Segretario Generale

F.to Dott. Danilo Fricano

Città di Molinella

Provincia di Bologna

OGGETTO: Controllo di regolarità amministrativa e contabile - Verbale del controllo relativo al 2° semestre 2017.

Il giorno 15 del mese di febbraio dell'anno 2018, alle ore 10:00, presso l'ufficio della Responsabile dei servizi finanziari del Comune di Molinella, il sottoscritto dott. Fricano Danilo, Segretario Generale del Comune suddetto, coadiuvato dalla Responsabile del Servizio suddetto, dott.ssa Ramanzin Franca, ha provveduto ad effettuare i controlli di seguito descritti secondo quanto previsto nell'articolo 3 dell'apposito regolamento comunale approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 49 del 20.12.2012 e nella propria determina n. 794 del 31.12.2015.

Il presente procedimento di controllo, in correlazione al regolamento suddetto ed alla relativa normativa generale di riferimento, è finalizzato alla costante verifica della legittimità dell'azione amministrativa ed al miglioramento della efficienza ed efficacia della medesima.

I controlli suddetti sono stati effettuati con una modalità di estrazione casuale, tenendo conto dei seguenti criteri come appresso specificati e con le risultanze finali descritte nella successiva tabella sotto riportata:

- Regolarità procedurale, intesa quale verifica del relativo iter previsto da specifiche norme o da disposizioni organizzative;
- Rispetto dei tempi, inteso quale tempestività dell'atto rispetto alle esigenze da fronteggiare;
- Correttezza formale, intesa quale rispetto dello specifico paradigma tecnico o amministrativo;
- Affidabilità dei dati, intesa quale indicazione precisa delle singole variabili;
- Rispetto della normativa vigente, inteso quale corretto riferimento alle fonti giuridiche disciplinanti il caso concreto;
- Coerenza con gli strumenti di programmazione, intesa quale corrispondenza alle prescrizioni del bilancio di previsione, del Peg e del Piano degli obiettivi annuali e pluriennali;
- Pubblicità dell'atto;
- Conflitto di interessi.

Tipologia di atto	Numero dell'atto	Regolarità procedurale	Rispetto dei tempi	Correttezza formale	Affidabilità dei dati	Rispetto della normativa vigente	Coerenza con gli strumenti di programmazione	Pubblicità dell'atto	Conflitto di interessi	Motivazione
Determina	528/2017	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente con rilievo (1)	Dal 01/09/2017 al 16/09/2017	Negativo	Non è rispettato il D.Lgs. 33/2013 agli artt. 26 e 27
Determina	445/2017	Positiva	Positiva	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente	Dal 11/07/2017 al 26/07/2017	Negativo	
Determina	478/2017	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente	Dal 31/07/2017 al 15/08/2017	Negativo	
Determina	641/2017	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente	Dal 16/10/2017 al 31/10/2017	Negativo	
Determina	830/2017	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente con rilievo (2)	Dal 18/12/2017 al 02/01/2018	Negativo	Non è rispettato il D.Lgs. 33/2013 agli artt. 26 e 27
Determina	556/2017	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente	Dal 12/09/2017 al 27/09/2017	Negativo	
Determina	466/2017	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente	Dal 19/07/2017 al 03/08/2017	Negativo	
Determina	749/2017	Positiva	Positiva	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente	Dal 29/11/2017 al 14/12/2017	Negativo	
Deliberazione	47/2017	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente	Dal 02/08/2017 al 17/08/2017	Negativo	
Deliberazione	50/2017	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente con rilievo (3)	Dal 02/08/2017 al 17/08/2017	Negativo	Non c'è riferimento alla rilevanza contabile
Deliberazione	117/2017	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente	Dal 06/09/2017 al 21/09/2017	Negativo	
Deliberazione	111/2017	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente	Dal 16/08/2017 al 31/08/2017	Negativo	
Ordinanza	99/2017	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente	Dal 25/08/2017 al 09/09/2017	Negativo	
Ordinanza	105/2017	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente	23/08/2017	Negativo	
Contratto	24/2017	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente	14/09/2017	Negativo	
Contratto	26/2017	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente	22/09/2017	Negativo	
Accertamento	210/2017	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente	--	Negativo	
Accertamento	225/2017	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente	--	Negativo	

Dall'espletamento del procedimento di controllo sopra descritto, si riscontra un quadro generale favorevole finalizzato al rispetto della legittimità ed al raggiungimento dell'efficacia dell'azione amministrativa, evidenziando altresì i seguenti specifici rilievi finalizzati al miglioramento dell'efficienza dell'azione suddetta:

- una generale carenza di motivazione specifica quanto riguarda le determine, comportante l'esigenza di evidenziare l'esplicazione della parte motiva in relazione allo specifico relativo contenuto e finalità;

(1) relativamente alle determinazioni n.528/2017 del 25/08/2017 si evidenzia che non viene rispettato il D.Lgs. 33/2013 relativamente agli artt. 26 e 27;

(2) relativamente alla determinazione n. 830 del 15/12/2017 si evidenzia che non viene rispettato il D.Lgs. 33/2013 relativamente agli artt. 26 e 27;
(3) relativamente alla deliberazione n. 50 del 31/07/2017 si evidenzia che all'interno della delibera non è indicata la rilevanza contabile;

Il Segretario Generale
F.to Dott. Danilo Fricano