



COMUNE DI ROCCABRUNA

PROVINCIA DI CUNEO

AL SIG. SINDACO
del Comune di ROCCABRUNA

Alla GIUNTA COMUNALE

Al CONSIGLIO COMUNALE

OGGETTO : Attuazione disposizioni del REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI.
Relazione I° semestre 2017.

Nel rispetto di quanto disposto dall'art. 3 del D.L. 10/10/2012, N. 174, convertito nella Legge 7 Dicembre 2012, n. 213, il Comune di Roccabruna, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 2 del 26/02/2013, ha approvato il Regolamento sui controlli interni.

Alla fine del 1° semestre 2017, come stabilito dall'art. 5 – comma 3 del Regolamento sopra indicato, il sottoscritto Giuseppe dott. CLEMENTE, Segretario Comunale, in collaborazione con i Responsabili delle Posizioni Organizzative, ha predisposto la seguente relazione sintetica, ai fini dell'attività di controllo interno.

Si premette che i Responsabili di Posizione Organizzativa sono i seguenti:

- Rag. Giorgi GIANTI –Responsabile Servizi Finanziari e Tributi;
- Geom. Simonetta MARTINI –Responsabile UTC – Edilizia privata;
- Geom. Roberto OLIVERO – Responsabile UTC – Edilizia pubblica e lavori pubblici (Gestione associata dei servizi con il Comune di Villar San Costanzo)
- Valeria ACCHIARDI –Responsabile Area di Vigilanza , Servizi Sociali, Polizia Mortuaria e Commercio;
- Silvia ISAIA - Responsabile Servizi Anagrafe, Stato Civile, Elettorale.

La presente relazione sintetica, tesa a verificare la legittimità e la regolarità della gestione, ai fini del rispetto delle regole amministrative, contabili ed equilibrio del bilancio, vuole essere anche un valido supporto per scelte decisionali necessarie alla razionalizzazione della gestione dell'Ente ed all'indispensabile razionalizzazione della spesa.

CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

Alla data del 30.06.2017 risultano adottate:

- N. 51 delibere di Giunta Comunale;
- N. 19 delibere di Consiglio Comunale;
- N. 4 determine del Responsabile del Servizio Finanziario;
- N. 9 determine del Responsabile dell'Area Amministrativa;
- N. 5 determine del Responsabile dell'Ufficio Tecnico- Edilizia privata;
- N. 59 determine del Responsabile dell'Ufficio Tecnico – Edilizia pubblica e lavori pubblici

N. 20 determine del Responsabile dell'Area di Vigilanza;
N. 1 determine del Responsabile dell'Area Anagrafe, Stato Civile, Elettorale.

Si è proceduto al controllo di regolarità amministrativa pari al 10% del complesso dei documenti a campione sui contratti e sugli atti amministrativi, come previsto dall'art. 5 , comma 3 del vigente Regolamento , nella fase successiva all'adozione, sulle determinazioni adottate dai Responsabili di posizione Organizzativa.

REGOLARITA' CONTABILE

Il controllo di regolarità contabile è stato svolto dal responsabile del Servizio Finanziario con il visto di "regolarità contabile" e con il visto "attestante la copertura finanziaria". Si dà atto che i responsabili di servizi, nella fase preventiva della formazione dell'atto, assicurano controllo di regolarità contabile nel pieno rispetto dell'art. 147 bis del Decreto Legislativo 267/2000.

CONTROLLO DI GESTIONE

Il Bilancio di previsione dell'esercizio 2017 è stato approvato dall'amministrazione con deliberazione consiliare n. 11 del 22/03/2017 e pareggia in competenza nell'importo di €. 2.418.520.

Con deliberazione della G.C. n. 33 del 21.04.2017 , l'organo esecutivo dell'Ente ha provveduto ai sensi delle disposizioni di cui all'art. 28 del D.Lgs 18.08.2000, n. 267 ad effettuare il riaccertamento dei residui attivi e passivi del bilancio ai fini dell'approvazione del rendiconto relativo all'esercizio finanziario 2016.

Con deliberazione della G.C. n. 34 del 21.04.2017 l'organo esecutivo dell'ente ha provveduto ad approvare ai sensi del D.Lvo 18.08.2000, n. 267, la relazione illustrativa al conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 2016, al fine di permettere all'organo di indirizzo dell'ente l'approvazione del rendiconto finanziario relativo all'anno 2016.

Con deliberazione consiliare n. 15 del 22/05/2017 , l'organo di indirizzo dell'Ente ha approvato il Rendiconto finanziario 2016 con un avanzo di amministrazione di €. 112.893,51 di cui €. 9.483,51 di fondi vincolati ed €. 103.410,00 di fondi disponibili.

Nei piccoli enti locali è sempre più forte la necessità di erogare servizi di qualità migliore alla collettività e, viste le difficili condizioni economiche, contenerne la spesa.

Il controllo di gestione è un processo attraverso il quale assicurarsi che le risorse siano acquisite ed impiegate in modo efficace ed efficiente, al fine di raggiungere gli obiettivi programmati, applicando i sistemi gestionali e di controllo delle aziende private.

Questo Comune ha indirizzato la propria attività amministrativa per perseguire al massimo efficienza, efficacia ed economicità di gestione per tutti i servizi erogati al cittadino ed a tale operazione sta partecipando attivamente e con buoni risultati tutto il personale dell'Ente.

CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI

Oltre alla necessità di assicurare il permanere degli equilibri di bilancio, il Comune di Roccabruna, ai sensi della Legge di Stabilità (N. 183/2011-art. 31), deve concorrere alla realizzazione degli

obiettivi di finanza pubblica. I vincoli del patto sono così stringenti da creare anche la paradossale situazione di avere disponibilità finanziarie che non possono essere utilizzate, come conseguenze di non poter dare esaurienti risposte ai bisogni ed alle richieste della collettività.

Alla data odierna, come comunicato dal Responsabile del servizio finanziario e confermato dal revisore dei conti, permangono tutti gli equilibri finanziari e di bilancio dell'Ente.

Il Comune di Roccabruna ha predisposto tutto quanto necessario per dare piena attuazione anche alle ultime disposizioni legislative riguardanti la trasparenza, l'anticorruzione e la digitalizzazione dell'apparato amministrativo dell'Ente.

In conclusione si ritiene che l'attività amministrativa dell'Ente risulta essere finalizzata al raggiungimento di criteri operativi di maggior efficacia, efficienza, economicità e trasparenza.

A tal fine necessita la piena e completa collaborazione ed unicità di intenti di tutti, soprattutto per la difficile situazione economica in cui ci troviamo.

La presente relazione viene inviata alla Giunta Comunale ed al Consiglio Comunale.

ROCCABRUNA, li, 12 luglio 2017

IL SEGRETARIO COMUNALE
(Giuseppe dott. CLEMENTE)

