

COPIA

COMUNE DI GROPELLO CAIROLI
Provincia di Pavia

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Numero: 134
Data: 17/10/2014

Oggetto:
**REFERTO ALLA CORTE DEI CONTI SUL CONTROLLO DI
GESTIONE 2013 - PRESA D'ATTO.**

L'anno DUEMILAQUATTORDICI il giorno **DICIASSETTE** del mese di **OTTOBRE** alle ore 11.30

nella sala delle adunanze si è riunita la GIUNTA COMUNALE regolarmente convocata nei modi e

nei termini di legge:

Su numero 5 componenti risultano:

CHIARI Giuseppe

Sindaco

GUALTIERI Giuseppe

Assessore -Vice Sindaco

VINCI Vincenzo

Assessore

RAPETTI Angela

Assessore

BURRONI Fiorenzo

Assessore

Presenti	Assenti
P	
P	
P	
	A
P	

TOTALE

4	1
---	---

Partecipa alla seduta con funzioni consultive, referenti, di assistenza e di verbalizzazione il Segretario Comunale Dr. Mariano Cingolani.

Il Presidente Sig. Chiari Giuseppe, nella sua qualità di Sindaco, dopo aver constatato la validità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta ed invita gli intervenuti a discutere ed a deliberare sulla proposta di cui all'argomento in oggetto.

LA GIUNTA COMUNALE

Su conforme relazione del Segretario Comunale;

RICHIAMATA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 27 del 09/07/2013, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2013 e gli allegati allo stesso relativi, secondo i modelli ex D.P.R. n. 194/1996;

RICHIAMATE le deliberazioni della Giunta Comunale n. 11 del 24/01/2013 e n. 114 del 25/09/2013, esecutive ai sensi di legge, con le quali è stato approvato il Piano delle risorse finanziarie e degli obiettivi per l'anno 2013;

RICHIAMATA, altresì, la deliberazione del Consiglio Comunale n. 8 del 29/04/2014, con la quale è stato approvato il rendiconto di gestione relativo all'anno 2013;

RICHIAMATE le seguenti disposizioni del T.U. di cui al D. Lgs. n. 267/2000:

- l'art. 147 prevede che gli Enti Locali sono tenuti, nell'ambito della loro autonomia, a individuare strumenti e metodi al fine, tra l'altro, di garantire, mediante il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, nonché, attraverso il controllo di gestione, a verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa onde ottimizzare, anche mediante interventi correttivi, il rapporto tra costi e risultati;
- l'art. 196 stabilisce che gli Enti Locali applicano il controllo di gestione secondo modalità stabilite dal Titolo III del T.U. medesimo, dai propri Statuti e dai propri Regolamenti di Contabilità;
- l'art. 197 che indica le modalità dell'effettuazione del controllo di gestione;
- l'art. 198 che prevede che la struttura operativa incaricata delle funzioni di controllo di gestione debba fornire le conclusioni agli amministratori ed ai responsabili dei servizi di cui sono responsabili;
- l'art. 198 bis introdotto nel T.U. dall'art. 1, comma 5, del D.L. 12/07/2004, n. 168 convertito nella Legge 30/07/2004 n. 191 (recante interventi urgenti per il contenimento della spesa), in forza del quale la struttura operativa titolare della funzione del controllo di gestione, fornisce il risultato del predetto controllo, oltre che agli amministratori ed ai responsabili dei servizi anche alla Corte dei Conti;

DATO ATTO che, in conformità alle previsioni dell'art. 198 del D. Lgs. n. 267/2000, il referto di controllo di gestione ha lo scopo di esprimere le valutazioni sullo stato di attuazione degli obiettivi programmati, nonché una valutazione sull'efficacia, efficienza ed economicità di alcuni servizi comunali;

VISTO l'art. 3 del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 111 del 22/09/2011, esecutiva ai sensi di legge, ed in particolare il comma 1 che recita: *“Gli organi di governo esercitano funzioni d'indirizzo politico-amministrativo definendo gli obiettivi ed i programmi da attuare ed adottando gli altri atti rientranti nello svolgimento di tali funzioni nonché il controllo sui risultati dell'attività amministrativa e della gestione al fine di verificarne la rispondenza agli indirizzi impartiti”*;

ATTESO che ai sensi dell'art. 25 del sopra citato Regolamento la responsabilità della gestione è attribuita al Segretario Comunale;

RICHIAMATA la propria deliberazione n. 97 del 04/07/2014, esecutiva ai sensi di legge, ad oggetto: “Approvazione relazione sulla performance 2013 (D. Lgs. n. 150/2009);

VISTI:

- lo Statuto Comunale;
- il vigente Regolamento di contabilità;

ACQUISITI i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile previsti dall'art. 49 del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267 e il visto del Segretario Comunale, come previsto dall'art. 97, comma 4, lettera d) del D. Lgs. 267/2000, n. 267;

CON voti unanimi favorevoli, resi nei modi e forme di legge, per alzata di mano;

D E L I B E R A

1. Per le motivazioni espresse nelle premesse, che qui si intendono integralmente riportate, di prendere atto che il "Referto del Controllo di Gestione - anno finanziario 2013" allegato alla presente deliberazione ne costituisce parte integrante e sostanziale;
2. Di pubblicare il "Referto del Controllo di Gestione - anno finanziario 2013" nel sito web del Comune al fine di favorire la trasparenza dell'azione amministrativa ed agevolare l'accesso alle informazioni da parte dei cittadini;
3. Di dare atto che tale documento sarà inoltrato alla Corte dei Conti - Sezione Regionale di Controllo per la Lombardia.

OGGETTO:

Referto alla Corte dei Conti sul controllo di gestione 2013 - Presa d'atto.

PARERI DI REGOLARITA'

(ai sensi dell'art. 49 del T.U. 18 agosto 2000 n. 267)

PARERE FAVOREVOLE DI REGOLARITA' TECNICA

Si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità tecnica della proposta in oggetto, ai sensi dell'art. 49 - comma 1 e dell'art. 147bis, comma 1, del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267 e s.m.i.

Data 17/10/2014

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO ECONOMICO - FINANZIARIO

F.to Rag. Patrizia Rossi

PARERE FAVOREVOLE DI REGOLARITA' CONTABILE

Si esprime parere **FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità contabile della proposta in oggetto, ai sensi dell'art. 49 - comma 1 e dell'art. 147 bis, comma 1 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267 e s.m.i.

Data 17/10/2014

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO ECONOMICO - FINANZIARIO

F.to Rag. Patrizia Rossi

Controllo di regolarità amministrativa contabile

Si assicura l'adempimento di cui all'art. 147bis, comma 2, del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267 e s.m.i.

Data 17/10/2014

IL SEGRETARIO COMUNALE

F.to Avv. Mariano Cingolani

ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 134 DEL 17/10/2014

**REFERTO DEL
CONTROLLO DI GESTIONE**
(ex art. 198 TUEL)

**ANNO FINANZIARIO
2013**

I DOCUMENTI PROGRAMMATICI

Le attività di controllo della gestione 2013 sono state poste in essere non solo con riferimento agli obiettivi di legge, ma anche in relazione agli obiettivi strategici dell'Amministrazione, rinvenibili nei seguenti documenti programmatici:

DOCUMENTO	Numero e data della deliberazione
Linee programmatiche di Mandato Indirizzi di governo	Deliberazione del Consiglio Comunale n. 17 del 31/05/2011
Bilancio di previsione 2013 ed in particolare la relazione previsionale e programmatica, il bilancio pluriennale, il piano triennale dei lavori pubblici e l'elenco annuale ai sensi degli artt. 151, 162 e segg. del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267	Deliberazioni del Consiglio Comunale n. 27 e n. 20 del 09/07/2013
Assegnazione risorse ai Responsabili dei servizi , ai sensi dell'art. 169 e art. 197, comma2, lett. a) del D, Lgs. 18/08/2000, n. 267 (P.R.O.)	Deliberazioni della Giunta Comunale n. 11 del 24/01/2013 (provvisorio) e n. 114 del 25/09/2013 (definitivo)
Programma triennale del fabbisogno del personale 2013/2015 e piano annuale delle assunzioni 2013	Deliberazioni della Giunta Comunale n. 35 del 15/03/2013 e n. 103 del 09/08/2013 (modifica)
Rendiconto della gestione anno 2013	Deliberazione del Consiglio Comunale n. 8 del 29/04/2014

Ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 193, comma 2, del D. Lgs. n. 267/2000, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 32 del 25/09/2013, è stata effettuata la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi ed è stato accertato lo stato di equilibrio del bilancio di previsione esercizio finanziario 2013.

RILEVAZIONE DEI COSTI E DEI PROVENTI

La fase di rilevazione dei costi e dei proventi, ai sensi dell'art. 197, lett. b) del D. Lgs. n. 267/2000, si basa sulle rilevazioni contabili relative alle risorse gestite e agli interventi effettuati dalla contabilità finanziaria.

I dati del conto del bilancio 2013 sono riportati nelle tabelle seguenti.

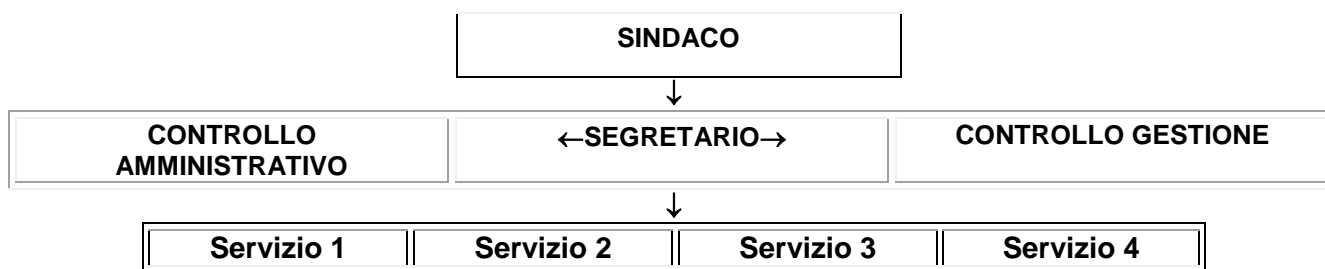
ENTRATE 2013	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Accertamenti	Riscossioni
TITOLO 1 - entrate tributarie	1.914.788,00	2.003.803,00	1.975.870,29	1.176.200,54
TITOLO 2 - contributi e trasferimenti	280.883,00	419.470,00	477.492,33	244.957,25
TITOLO 3 - entrate extratributarie	1.327.716,00	1.327.716,00	750.531,51	297.408,59
TITOLO 4 - alienazioni e trasferimenti	124.079,00	1.067.960,00	130.179,79	125.931,82

TITOLO 5 - accensioni di prestiti	460.000,00	460.000,00	0,00	0,00
TITOLO 6 - servizi per conto terzi	766.583,00	766.583,00	430.047,69	421.352,61
	4.874.049,00	6.045.532,00	3.764.121,61	2.265.850,81

USCITE 2013	Previsione iniziale	Previsione definitiva	Impegni	Pagamenti
TITOLO 1 - spese correnti	3.338.802,00	3.566.404,00	2.866.608,69	1.732.509,71
TITOLO 2 - spese in conto capitale	124.079,00	1.067.960,00	129.865,81	36.117,44
TITOLO 3 - spese per rimborso prestiti	644.585,00	644.585,00	184.583,22	184.583,22
TITOLO 4 - servizi per conto terzi	766.583,00	766.583,00	430.047,69	384.144,66
	4.874.049,00	6.045.532,00	3.611.105,41	2.337.355,03

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

La struttura organizzativa del Comune di Gropello Cairoli, si può rappresentare con il seguente organigramma:



Servizio 1 – Amministrazione generale, servizi alla persona, demografico e statistico

Servizio 2 – Economico-Finanziario

Servizio 3 – Territorio

Servizio 4 – Polizia Locale

c) personale in servizio nell'ente

PERSONALE AL 31/12/2013	
Numero dipendenti	20
A tempo pieno	19
Part - time	1
A tempo indeterminato	19
A tempo determinato	1
Uomini	7
Donne	13
PERSONALE DI RUOLO	
Categoria B	8
Categoria C	9
Categoria D	2

Di cui impiegato nei seguenti servizi:

SERVIZI	UOMINI	DONNE	TOTALE
Amministrazione generale – Servizi alla persona – Demografico e statistico	2	7	10
Economico - Finanziario		3	3
Territorio e Ambiente	3	2	5
Polizia Locale	2	1	2

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 111 del 22/09/2011, è stato approvato il Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi.

Con le deliberazioni della Giunta Comunale n. 11 del 24/01/2013 e n. 114 del 25/09/2013, relative all'assegnazione di risorse ai responsabili dei servizi per l'esercizio finanziario 2013, sono stati individuati i seguenti centri di responsabilità:

CENTRI DI RESPONSABILITA'	Nome e cognome del Responsabile
<ul style="list-style-type: none"> - Amministrazione generale - Servizi sociali (compreso Asilo nido) - Servizi scolastici - Servizi culturali - Sport e tempo libero 	Avv. Mariano Cingolani
<ul style="list-style-type: none"> - Ragioneria - Tributi - Personale - Servizi cimiteriali 	Rag. Patrizia Rossi
<ul style="list-style-type: none"> - Urbanistica - Lavori pubblici 	Geom. Franco Nai
<ul style="list-style-type: none"> - Polizia Locale 	Avv. Mariano Cingolani

CARATTERISTICHE DEL TERRITORIO

Superficie complessiva	Kmq. 26,11
Metri sul livello del mare	89
Densità abitativa per Kmq.	175,79
Km. di strade	65
POPOLAZIONE al 31/12/2013	4.611

STRUTTURE COMUNALI	
Asilo nido	Posti n. 21
Scuola Elementare	Posti n. 190
Scuola Media	Posti n. 170
Biblioteca Comunale	

STATO DEI CONTROLLI INTERNI

Il Consiglio Comunale con deliberazione n. 3 del 21/01/2013 ha adottato il Regolamento sui controlli interni del Comune, ai sensi dell'art. 147 del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267.

Il Regolamento riordina e articola quattro livelli di controllo interno previsti dalla norma:

- 3 **Controllo di regolarità amministrativa e contabile**: svolto in via preventiva da ciascun responsabile e, limitatamente al controllo di regolarità amministrativa in via successiva, dall'organo di controllo interno.

Il controllo di regolarità contabile è svolto dalla Ragioneria mediante visto o riscontro contabile sugli atti dei responsabili di servizio.

Il controllo di regolarità amministrativa compete al Segretario Comunale. Con atto organizzativo n. 4 del 023/04/2013, il Segretario Comunale ha disposto che, per l'anno 2013, le attività di controllo sono state focalizzate nei seguenti atti e procedimenti:

- a) tutte le determinazioni di impegno di spesa dei responsabili di servizio
- b) tutti i provvedimenti di liquidazione di spesa dei responsabili del procedimento
- c) contratti stipulati in nome e per conto dell'Ente
- d) procedure concorsuali e di selezione del personale laddove espletate

- 3 **Controllo di gestione**: consiste nella verifica

- a) dello stato di attuazione degli obiettivi come identificati in sede di approvazione del P.R.O.
- b) del raggiungimento degli standard erogazione dei servizi ovvero dell'osservanza dei termini di conclusione dei procedimenti amministrativi
- c) del raggiungimento dei livelli di qualità attesi
- d) della rilevazione dei dati relativi ai ricavi e ai costi dei servizi disaggregati, ove possibile per unità di prodotto.

Il Comune non è dotato di un sistema di contabilità economica, pertanto la contabilità analitica è alimentata dalla contabilità finanziaria. La misurazione dell'economicità della gestione (con riferimenti ai dati di spesa) è effettuata solo per alcuni centri di costo ritenuti più significativi (servizi a domanda individuale e servizi sociali).

- 3 **Controllo strategico**: effettuato con le metodologie, l'assetto delle responsabilità e le scansioni temporali previste dal sistema di valutazione dei risultati dei soggetti con

competenze gestionali, il quale stabilisce la periodicità dei rapporti da sottoporre alla Giunta e al Consiglio Comunale.

- 3 **Controllo sugli equilibri finanziari:** svolto sotto la direzione e il coordinamento del responsabile del servizio finanziario.

LA GESTIONE

Ai sensi di quanto disposto dall'art. 198 D. Lgs. n. 267/2000 "Referto del Controllo di Gestione", ed al fine di adempiere il conseguente obbligo di comunicazione alla Corte dei Conti, del referto di cui agli artt. 196,197 e 198 del D. Lgs. n. 267/2000, si riportano di seguito elementi relativi alla programmazione e alla situazione complessiva dell'Ente nell'anno 2013.

La programmazione dell'Ente riconduce direttamente:

- al bilancio ed ai suoi allegati, con particolare riferimento alla Relazione Previsionale e Programmatica 2013/2015 ed al Bilancio Pluriennale 2013/2015 (approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 27 del 09/07/2013);
- alle deliberazioni della Giunta Comunale n. 11 del 24/01/2013 e n. 114 del 25/09/2013 di approvazione del "Piano delle risorse finanziarie e degli obiettivi (P.R.O.)";

Nel corso dell'esercizio finanziario 2013 sono state eseguite le seguenti variazioni di bilancio:

- Deliberazione della Giunta Comunale n. 127 del 18/10/2013 - l'Organo esecutivo ha disposto delle modifiche d'urgenza al bilancio di previsione (l'atto è stato ratificato dal Consiglio Comunale con deliberazione n.36 del 06/11/2013)
- Deliberazione della Giunta Comunale n. 138 del 08/11/2013 - l'Organo esecutivo ha disposto delle modifiche d'urgenza al bilancio di previsione (l'atto è stato ratificato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 41 del 28/11/2013)
- Deliberazione del Consiglio Comunale n. 31 del 25/09/2013 di variazioni al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2013;
- Deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 del 28/11/2013 di variazioni di assestamento generale alle dotazioni del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2013.

Come previsto dalla normativa vigente, inoltre, entro il 30/09/2013 e, precisamente in data 25/09/2013, è stata adottata dal Consiglio Comunale la deliberazione n. 32 di salvaguardia degli equilibri di bilancio (art. 193 del Tuel).

ORGANISMO DI VALUTAZIONE

L'Amministrazione si avvale del supporto dell'Organismo integrato di Valutazione (O.I.V.) per la graduazione delle posizioni e per la verifica dell'efficacia degli strumenti di programmazione e controllo.

I componenti dell'O.I.V. sono:

- Cingolani Mariano – Segretario comunale dell'Ente – Presidente
- Monaco Melania – Esperto Esterno
- Antelmi Andrea – Esperto Esterno

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 97 del 04/07/2014 è stata approvata la relazione sulla performance 2013 (D. Lgs. n. 150/2009).

ORGANO DI REVISIONE

La revisione contabile è svolta da un Revisore unico, nominato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 del 21/03/2012, in carica per il triennio 21/03/2012 – 20/03/2015.

Il Revisore unico del Comune di Gropello Cairoli è il Dr. Guido Marchese.

Dall'esame del Rendiconto 2013, il Revisore dei Conti non ha segnalato gravi irregolarità, né richiesto interventi correttivi, rilasciando, in ordine alla sua approvazione, parere favorevole.

QUADRO DI SINTESI DELLE FORME DI GESTIONE DEI SERVIZI

Servizio erogato	Modalità di erogazione	Soggetto gestore
<i>Funzioni di istruzione pubblica</i>		
Assistenza scolastica (servizio di pre e post scuola)	Appalto esterno	Coop. ALE.MAR Coop. ALTANA
Assistenza scolastica	Affidamento esterno	Coop. ALE.MAR / Coop. ALDIA
Mensa scolastica	Appalto esterno	Coop. ALE.MAR / Work & Service
Trasporto scolastico	Gestione diretta	
<i>Funzioni relative alla cultura</i>		
Biblioteca	Gestione diretta	
<i>Funzioni nel settore sportive e ricreativo</i>		
Impianti sportivi	Gestione diretta Concessioni	Associazioni sportive
<i>Funzioni nel campo della viabilità e trasporti</i>		

Manutenzione ordinaria strade	Gestione diretta / appalto esterno	Coop. Sociale Silvabella
Illuminazione pubblica	Gestione esterna	ENEL SOLE
Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente		
Servizio idrico integrato	Società partecipata	ASM Vigevano Lomellina S.p.A.
Servizio raccolta e trasporto rifiuti	Società partecipata	ASM ISA S.p.A.
Funzioni nel settore sociale		
Asilo nido (assistenza educativa)	Gestione diretta / appalto esterno	Coop. ALE.MAR
Asilo nido (preparazione pasti)	Gestione diretta / appalto esterno	Coop. ALE.MAR
Asilo nido (pulizia locali)	Appalto esterno	Coop. ALE.MAR
Servizi per gli anziani – assistenza domiciliare	Appalto esterno	Coop. ALE.MAR
Servizi per gli anziani – preparazione pasti	Convenzione	Fondazione Pio Istituto Sassi Refectio s.r.l.
Servizi per gli anziani – trasporto infermi	Convenzione	Comune di Garlasco (Croce Garlaschese) Gropello Soccorso

PATTO DI STABILITA' 2013

A partire dal 2013 sono soggetti al patto di stabilità interno i comuni con più di 1.000 abitanti. In particolare gli enti soggetti al Patto devono conseguire un saldo finanziario di competenza mista, pari alla spesa corrente media degli anni 2007/2009, desunta dai certificati al Conto di bilancio, moltiplicata per la percentuale prevista per l'anno 2013 che per i Comuni inferiori a 5.000 abitanti è del 12% .

Il monitoraggio sul raggiungimento degli obiettivi è avvenuto su base semestrale per mezzo di apposito sistema web.

Tenuto conto che ai fini della verifica del rispetto degli obiettivi del patto di stabilità interno, gli Enti con più di 1.000 abitanti sono tenuti a inviare, entro il termine perentorio del 31/03/2014, al Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, una certificazione del saldo finanziario in termini di competenza mista conseguito nell'anno 2013.

L'Ente ha certificato i risultati conseguiti come di seguito riportato:

<i>Entate finali</i>	3.477
<i>Spese finali</i>	3.162
<i>Saldo finanziario 2013</i>	315
<i>Saldo obiettivo 2013</i>	314
<i>Differenza tra saldo finanziario e obiettivo annuale finale</i>	1

ESTINZIONE DEI DEBITI CERTI, LIQUIDI ED ESIGIBILI AL 31/12/2012

In esecuzione al D.L. 08/04/2013, n. 35, convertito con modificazioni dalla Legge n. 64/2013 concernente "Disposizioni urgenti per il pagamento dei debiti scaduti della pubblica amministrazione, per il riequilibrio finanziari degli enti territoriali, nonché in materia di versamento di tributi degli enti locali", l'Ente ha garantito la riduzione dei debiti accertati per le finalità volute dalla legge, certi, liquidi ed esigibili alla data del 31/12/2012, ovvero dei debiti di parte capitale per i quali sia stata emessa fattura o richiesta equivalente di pagamento entro il predetto termine, procedendo, tramite il sistema web della Ragioneria Generale dello stato alla richiesta di spazi finanziari per l'importo di €. 30.000,00.

Nel complesso sono stati eseguiti pagamenti di parte capitale per €. 271.594,23.

MISURE DI CONTENIMENTO E DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SPESE

L'art. 6 "Riduzione dei costi degli apparati amministrativi" del D.L. n. 78/2010 convertito dalla Legge n. 122/2010 ha previsto per le pubbliche amministrazioni dei limiti alla spesa corrente a decorrere dall'esercizio 2011.

Le previsioni per l'anno 2013 rispettano i limiti disposti:

Tipo di spesa	Totale spesa anno 2009	Taglio	Limite massimo spesa anno 2013
Studi e consulenze	46.044,70	80%	9.208,94
Rappresentanza - relazioni pubbliche convegni – mostre - pubblicità	20.395,22	80%	4.079,05
Sponsorizzazioni	0,00	100%	0,00
Spese per missioni	680,05	50%	340,02
Spese per attività di formazione	1.171,81	50%	585,90
Spese per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture ed acquisto di buoni taxi	0,00	20%	0,00

STUDI E CONSULENZE

Gli incarichi di collaborazione e consulenza attribuiti dall'Ente nel corso dell'esercizio finanziario 2012 sono stati assegnati per lo svolgimento delle seguenti attività:

OGGETTO INCARICO	Spesa
Consulenza legale stragiudiziale	4.936,00
Patrocinio legale per ricorso commissione tributaria	2.000,00
Laboratori culturali	1.830,00

I suddetti incarichi sono stati segnalati semestralmente al Ministero della Funzione Pubblica ai sensi dell'art. 53 del D. Lgs. n. 165/2011 (Anagrafe delle prestazioni).

Il Servizio Economico-Finanziario ha curato la trasmissione dei suddetti dati.

SPESE PER IL PERSONALE

Dal 2013 il riferimento normativo per il controllo dei limiti della spesa del personale è contenuto nel comma 557 dell'articolo unico della Legge Finanziaria per l'anno 2007 (Legge n. 296/2006) nonché dall'art. 76, comma 7, del D.l. n. 112/2008 (convertito dalla Legge n. 133/2008).

Il Comune di Gropello Cairoli ha assicurato la riduzione della spesa in conformità a quanto disposto dal comma 557.

Come indicato nel seguente prospetto, la spesa di personale sostenuta nell'anno 2013 rientra nei limiti di cui all'art. 1, comma 557 (per i Comuni soggetti al patto di stabilità) della Legge n. 296/2006.

	Anno 2012	Anno 2013
Spesa intervento 01	830.435,88	788.331,67
Spese incluse nell'intervento 03	215,00	409,09
IRAP	54.437,44	53.257,51
Altre spese personale incluse	0,00	0,00
Altre spese personale escluse	164.637,54	136.731,95
Totale spese di personale	720.450,78	705.266,32

Spesa corrente	2.790.617,09	2.866.608,69
Incidenza % spesa di personale su spesa corrente	25,82	24,61

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 35 del 15/03/2013 è stato approvato il Programma triennale fabbisogno personale 2013/2015 e piano annuale delle assunzioni 2013 successivamente modificato con deliberazione della Giunta Comunale n. 103 del 09/08/2013
Con deliberazione della Giunta Comunale n. 69 del 09/05/2013 è stato approvato il piano annuale della formazione del personale.

PIANO TRIENNALE RAZIONALIZZAZIONE DELLE SPESE

L'ente, ai sensi dell'art. 2, commi da 594 e 599 della Legge n. 244/2007 – Finanziaria 2008, ha adottato, con deliberazione della Giunta Comunale n. 38 in data 15/03/2013, il piano triennale di razionalizzazione della spesa per il triennio 2013/2015 ed ha individuato le misure finalizzate all'utilizzo di:

- Dotazioni strumentali che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
- Autovetture di servizio
- Beni immobili ad uso abitativo o di servizio

Nel piano sono indicate anche le misure dirette a circoscrivere l'assegnazione di telefonia mobile ai soli casi in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedano l'uso.

La dotazione risulta al 31/12/2013:

DESCRIZIONE	Totale al 31/12/2012	Acquisti 2013	Dismissioni 2013	Totale al 31/12/2013
Computer in dotazione alle varie postazioni di lavoro completi di monitor	28	0	0	28
Computer server	1	0	0	1
Computer portatile	1	0	0	1
Stampanti	17	0	0	17
Stampanti scanner	4	0	0	4
Fax	1	0	0	1
Fotocopiatrici	2	0	0	2
Centralino telefonia fissa	1	0	0	1
Telefoni fissi	20	0	0	20

Telefoni cellulari	12	0	0	12
Autovetture	3	1	2	2
Motociclo	1	0	0	1
Autocarro	1	0	0	1
Piaggio Ape car	1	0	0	1
Autospazzatrice	1	0	0	1

Gli automezzi sono usati per finalità esclusivamente istituzionali perseguendo sempre e comunque la razionalizzazione nell'uso degli stessi.

Sono stati monitorati i Km percorsi su base annua, sono state mantenute sotto controllo le scadenze delle revisioni periodiche, del pagamento dei bolli e delle assicurazioni, degli interventi di manutenzione ordinaria.

Nel corso 2013, la Giunta Comunale con deliberazione n. 139 del 15/11/2013, ha autorizzato l'acquisto di una nuova autovettura per garantire i livelli essenziali di assistenza in ordine ai servizi sociali in sostituzione di n. 2 autovetture avviate alla rottamazione.

Per i rifornimenti ogni automezzo è dotato di una scheda carburante.

Dette schede sono consegnate all'ufficio competente che provvede ad effettuare gli opportuni controlli sui consumi di ogni automezzo e sulla correttezza della fatturazione emessa dal fornitore,

CONTROLLO UTENZE

Telefonia

Il controllo che viene eseguito ad ogni fatturazione bimestrale riguarda la correttezza dei canoni imputati e la verifica del traffico generato da ciascuna linea. Le anomalie (rispetto alla media dei periodi precedenti o rispetto a direttrici non consuete) vengono segnalate all'Assessore di riferimento e chiesti chiarimenti al servizio che ha in carico la linea.

Energia elettrica e gas

Analogo controllo viene eseguito anche sulle fatturazioni relativa al consumo di energia elettrica e gas.

Acqua

La bollettazione viene eseguita da ASM VIGEVANO LOMELINA S.p.A.

Il controllo viene eseguito al momento della lettura dei contatori.

ORGANISMI PARTECIPATI

il Comune di Gropello Cairoli detiene una percentuale di partecipazione al capitale della Società A.S.M. Vigevano e Lomellina S.p.A.

La società partecipata svolge per conto del Comune il servizio Idrico Integerato.

E' stata effettuata la comunicazione annuale denominata CONSOC relativa alle quote di partecipazione dell'Ente ed alla rappresentatività dello stesso.

I dati più significativi della partecipazione vengono di seguito evidenziati:

% PARTECIPAZIONE	0,032%
DURATA DELL'IMPEGNO	31/12/2100

CONTROLLO SULLE PROCEDURE DI ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

In riferimento al controllo specifico sulle procedure di acquisto di beni e servizi si rileva quanto segue:

- sono stati riscontrati atti con cui si è provveduto in modo autonomo a singoli acquisti di beni e servizi al di fuori delle convenzioni CONSIP e MEPA nei casi previsti dalla legge o in mancanza di offerta nei protocolli per il materiale di particolare interesse;
- sono state esercitate le funzioni di sorveglianza e di controllo.

Dalle verifiche effettuate è emerso il sostanziale rispetto delle norme di legge, nonché il perseguimento dei principi dell'efficienza e dell'efficacia della gestione.

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI

(art. 58, comma 1, del D.L. n. 112/2008, convertito con modifiche nella Legge n. 133/2008)

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 71 del 09/05/2013 non sono stati previsti immobili (terreni e fabbricati non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali) suscettibili di valorizzazione e/o di dismissione.

TRASPARENZA DELL'AZIONE AMMINISTRATIVA

La recente normativa, nell'ambito del vasto progetto di riforma della Pubblica Amministrazione, impone agli Enti Locali la revisione e la riorganizzazione dei propri assetti organizzativi e normativi, al fine di rendere la struttura più efficace, efficiente ed economica, ma anche più moderna e trasparente.

Con l'entrata in vigore del D. Lgs. n. 33/2013 avente ad oggetto il riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle Pubbliche Amministrazioni, il Comune di Gropello Cairoli si è adeguato agli standard richiesti dalla normativa di riferimento ed in particolare:

- 1) deliberazione del Consiglio Comunale n. 7 del 27/03/2013 con la quale è stato approvato il "*Piano triennale di prevenzione della corruzione*" e nominato il Segretario Comunale quale Responsabile della Prevenzione della corruzione;
- 2) deliberazione del Consiglio Comunale n. 17 del 28/01/2014 con la quale è stato adottato il "*Piano triennale di prevenzione della corruzione 2014/2016*" con entente misure finalizzate al conseguimento e allo sviluppo della trasparenza, della legalità e dell'integrità dell'azione amministrativa, secondo le linee indicate dall'A.N.A.C. con propria delibera n. 59/2013;
- 3) sul sito istituzionale del comune è stata creata un'apposita sezione denominata "*Amministrazione Trasparente*" nella quale sono stati pubblicati gran parte dei dati e dei documenti previsti dal D. Lgs. n. 33/2013,

RENDICONTAZIONE

Si rappresenta che, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 11 in data 18/04/2013, è stato approvato il Rendiconto della Gestione anno 2013 unitamente alla relazione predisposta dall'Organo di Revisione Economico-Finanziaria nella quale è stata attestata la rispondenza del rendiconto alle risultanze della gestione, esprimendo parere favorevole per l'approvazione del rendiconto dell'esercizio finanziario 2013.

RICONOSCIMENTO DI DEBITI FUORI BILANCIO

(art. 194 del Tuel)

Nel corso dell'anno 2013 il Comune di Gropello Cairoli non ha riconosciuto debiti fuori bilancio.

CONCLUSIONI

Il controllo di gestione, viene inteso dal Comune di Gropello Cairoli principalmente come procedura diretta a preservare gli equilibri di bilancio e ad analizzare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati.

Gropello Cairoli, 30/09/2014

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Avv. Mariano Cingolani

Delibera G.C. n. 134/2014 – COPIA

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
F.to Geom. Giuseppe Chiari

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Avv. Mariano Cingolani

DICHIARAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si dichiara che copia della presente deliberazione è pubblicata all'Albo Pretorio per quindici giorni consecutivi dal

Addi

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Avv. Mariano Cingolani

Copia conforme all'originale

Addi

IL SEGRETARIO COMUNALE

Avv. Mariano Cingolani

DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione:

Comunicata ai Capigruppo consiliari in data _____

E' divenuta esecutiva il _____ per decorrenza termini di cui al T.U. n.267 del 18/08/2000:

Art. 134 Comma 3 per scadenza del termine di 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione

Art. 134 Comma 4 per dichiarazione di immediata eseguibilità.

Addì

IL SEGRETARIO COMUNALE