



**COMUNE DI GROPELLO CAIROLI**  
Provincia di Pavia

**REFERTO DEL  
CONTROLLO DI GESTIONE**

**ANNO 2014**

## I DOCUMENTI PROGRAMMATICI

Le attività di controllo della gestione 2014 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
<b>Linee programmatiche di Mandato</b> Indirizzi di governo	Deliberazione del Consiglio Comunale n. 17 del 31/05/2011
<b>Bilancio di previsione 2014</b> 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. 20 e n. 13 del 30/06/2014
<b>Assegnazione risorse ai Responsabili dei servizi</b> , 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. 9 del 03/01/2014 (provvisorio) e n. 111 del 18/07/2014 (definitivo)
<b>Programma triennale del fabbisogno del personale</b> 2014/2016 e piano annuale delle assunzioni 2014	Deliberazioni della Giunta Comunale n. 77 del 23/05/2014
<b>Rendiconto della gestione anno 2014</b>	Deliberazione del Consiglio Comunale n. 6 del 23/04/2015

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. 28 del 26/09/2014, 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 2014.

## 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 2014 sono riportati nelle tabelle seguenti.

<b>ENTRATE</b>		<b>ASSESTATO</b>	<b>ACCERTATO</b>
Titolo	1 ENTRATE TRIBUTARIE	1.872.572,00	1.905.154,15
Titolo	2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	336.492,00	350.210,20
Titolo	3 ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	1.245.224,00	811.553,60
Titolo	4 ALIENAZIONI E TRASFERIMENTI	383.355,00	76.837,01
Titolo	5 ACCENSIONI DI PRESTITI	460.000,00	0,00
Titolo	6 SERVIZI PER CONTO TERZI	766.583,00	276.015,24
		<b>5.064.226,00</b>	<b>3.419.770,20</b>

<b>SPESE</b>			<b>ASSESTATO</b>	<b>IMPEGNATO</b>
Titolo	1	SPESE CORRENTI	3.259.338,00	2.701.704,66
Titolo	2	SPESE IN CONTO CAPITALE	383.355,00	76.837,01
Titolo	3	SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	654.950,00	194.932,55
TITOLO	4	SPESE PER SERVIZI PER CONTO TERZI	766.583,00	276.015,24
			<b>5.064.226,00</b>	<b>3.249.489,46</b>

## STRUTTURA ORGANIZZATIVA

La struttura organizzativa, articolata in servizi, nel corso dell'anno 2014 non ha subito modificazioni rispetto all'anno precedente e 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

personale in servizio nell'ente

<b>PERSONALE AL 31/12/2014</b>	
Numero dipendenti	20
A tempo pieno	19
Part - time	1
A tempo indeterminato	20
Uomini	7
Donne	13
<b>PERSONALE DI RUOLO</b>	
Categoria B	8
Categoria C	10
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.

Posizione	31/12/2014
Posizioni organizzative assegnate	3

## 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 31/12/2014 4.578 di cui:

- Prescolare (0-6 anni)	272
- Scuola dell'obbligo (7-14 anni)	294
- Forza lavoro (1 <sup>a</sup> occupazione 15-29 anni)	611
- Adulti (30-65 anni)	2.370
- Senile (oltre 65 anni)	1.031

Nuclei familiari 1.908

## STRUTTURE COMUNALI

Palazzo comunale	
Asilo nido	posti n. 21
Scuola Elementare	posti n. 190
Scuola Media	posti n. 170
Biblioteca Comunale	
Sala Cantoni	

## QUADRO DI SINTESI DELLE FORME DI GESTIONE DEI SERVIZI

<b>Servizio erogato</b>	<b>Modalità di erogazione</b>	<b>Soggetto gestore</b>
<b>Funzioni di istruzione pubblica</b>		
Assistenza scolastica (servizio di pre e post scuola)	Appalto esterno	Coop. ALTANA
Assistenza scolastica	Affidamento esterno	Coop. ALE.MAR / Coop. ALDIA
Mensa scolastica	Appalto esterno	Coop. ALE.MAR / Work & Service
Trasporto scolastico	Gestione diretta	
<b>Funzioni relative alla cultura</b>		
Biblioteca	Gestione diretta	
<b>Funzioni nel settore sportive e ricreativo</b>		
Impianti sportivi	Gestione diretta Concessioni	Associazioni sportive
<b>Funzioni nel campo della viabilità e trasporti</b>		
Manutenzione ordinaria strade	Gestione diretta / appalto esterno	Coop. Sociale Silvabella
Illuminazione pubblica	Gestione esterna	ENEL SOLE
<b>Funzioni riguardanti la gestione del territorio e dell'ambiente</b>		
Servizio idrico integrato	Società partecipata	ASM Vigevano Lomellina S.p.A.
Servizio raccolta e trasporto rifiuti	Società partecipata	ASM ISA S.p.A.
<b>Funzioni nel settore sociale</b>		
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

## **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:

- a) Controllo di regolarità amministrativa e contabile
- b) Controllo di gestione
- c) Controllo strategico (obbligatorio dal 2015 per i Comuni con popolazione sotto 50.000 abitanti)

- d) Controllo sugli equilibri finanziari (le effettive modalità di svolgimento sono disciplinate dalle disposizioni del Regolamento di Contabilità)
- e) Controllo sulle società partecipate (controllo obbligatorio dal 2015 per i Comuni con popolazione sotto i 50.000 abitanti)
- f) Controllo sulla qualità dei servizi (controllo obbligatorio dal 2015 per i Comuni con popolazione sotto i 50.000 abitanti)

#### Controllo di regolarità amministrativa e contabile

Il controllo di regolarità amministrativa è sia preventivo che successivo. Quello contabile è solo preventivo.

Il controllo è preventivo quando si svolge nelle fasi di formazione dell'atto che vanno dall'iniziativa all'integrativa dell'efficacia che si conclude, di norma, con la pubblicazione.

Il controllo è successivo quando si svolge dopo che si è conclusa anche l'ultima parte dell'integrazione dell'efficacia, di norma, la pubblicazione.

#### Controllo preventivo di regolarità amministrativa

Il controllo di regolarità amministrativa è assicurato, nella fase preventiva di formazione degli atti, dal Responsabile di Servizio competente in materia attraverso il rilascio sulla proposta del parere di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

Il parere di regolarità tecnica deve essere espresso su ogni proposta di deliberazione che non sia mero atto di indirizzo.

#### Controllo preventivo di regolarità contabile

Il controllo di regolarità contabile è effettuato dal Responsabile del Servizio Finanziario attraverso il rilascio del parere di regolarità contabile reso ai sensi dell'art. 49 del TUEL e del visto attestante la copertura finanziaria reso ai sensi dell'art. 153 del TUEL.

#### Controllo successivo

Il controllo successivo di regolarità amministrativa persegue le seguenti finalità:

- a) monitorare la regolarità e correttezza delle procedure e degli atti adottati
- b) rilevare la legittimità dei provvedimenti ed evidenziare eventuali vizi;
- c) migliorare la qualità degli atti amministrativi.

Il Segretario Comunale verifica la regolarità amministrativa delle determinazioni di impegno di spesa, dei contratti e di ogni altro atto amministrativo.

Per l'anno 2014 le attività di controllo di regolarità amministrativa sono focalizzate nei seguenti atti e procedimenti per i quali il rischio di una violazione normativa o di una irregolarità amministrativa presenta maggiore pericolosità;

- 1) tutte le determinazioni di impegno di spesa dei Responsabili di Servizio
- 2) tutti i provvedimenti di liquidazione di spesa dei responsabili dei procedimenti
- 3) contratti stipulati in nome e per conto dell'Ente
- 4) procedure concorsuali e di selezione del personale laddove espletate

come risulta dall'atto organizzativo n. 9 del 08/08/2014.

#### Controllo sugli equilibri finanziari

Il controllo sugli equilibri finanziari è svolto dal Responsabile del Servizio Finanziario, sotto la vigilanza dell'Organo di Revisione prevedendo il coinvolgimento attivo degli Organi di Governo. Del Segretario Comunale e dei Responsabili di Servizio.

Controllo di 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 2014.

La programmazione dell'Ente riconduce direttamente:

- al bilancio ed ai suoi allegati, con particolare riferimento alla Relazione Previsionale e Programmatica 2014/2016 ed al Bilancio Pluriennale 2014/2016 (approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 20 del 30/06/2014);
- alle deliberazioni della Giunta Comunale n. 9 del 08/01/14 e n. 111 del 18/07/2014 di approvazione del "Piano delle risorse finanziarie e degli obiettivi (P.R.O.).

Il Rendiconto della gestione (art. 227 TUEL) costituisce il documento della gestione annuale, è stato approvato dal Consiglio Comunale con atto n. 6 in data 23/04/2015 ed è composto da:

- Conto del bilancio (rappresenta le risultante della gestione finanziaria riepilogate sinteticamente nel risultato contabile della gestione e nel risultato di amministrazione)
- Conto economico (evidenzia il risultato economico dell'ente che è rappresentato dall'utile/perdita dell'esercizio)
- Prospetto di conciliazione (strumento nel quale vengono evidenziate le rettifiche ed integrazioni da apportare alla contabilità finanziaria al fine di evidenziare il risultato economico-patrimoniale dell'ente)
- Conto del patrimonio (complesso dei beni dell'ente)
- Relazione illustrativa della Giunta Comunale.

### ***Risultato dalla gestione finanziaria***

	<b>GESTIONE</b>		
	<b>Residui</b>	<b>Competenza</b>	<b>Totale</b>
<b>Fondo di cassa al 01/01/2014</b>	<b>****</b>	<b>****</b>	<b>421.020,35</b>
Riscossioni	1.610.820,68	2.233.439,64	3.844.260,32
Pagamenti	1.216.040,26	2.432.880,40	3.648.920,66
<b>Fondo di cassa al 31/12/2014</b>			<b>616.360,01</b>
Residui attivi	457.614,90	1.186.330,56	1.643.945,46
Residui passivi	636.356,68	816.609,06	1.452.965,74
<b>Avanzo di amministrazione al 31/12/2014</b>			<b>807.339,73</b>

**Saldo di cassa**

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
	IMPORTI	IMPORTI	IMPORTI
<b>Fondo di cassa al 1° gennaio 2014</b>	*****	*****	<b>421.020,35</b>
RISCOSSIONI	1.610.820,68	2.233.439,64	3.844.260,32
PAGAMENTI	1.216.040,26	2.432.880,40	3.648.920,66
<b>Fondo di cassa al 31 dicembre 2014</b>			<b>616.360,01</b>

**Risultato della gestione economica**

a) proventi della gestione	3.071.780,13
b) costi della gestione	2.835.952,98
Risultato della gestione (a – b)	235.827,15
c) proventi ed oneri da aziende speciali e partecipate	-
Risultato della gestione operativa (a – b + c)	235.827,15
d) proventi ed oneri finanziari	- 94.555,34
e) proventi ed oneri straordinari	45.450,40
Risultato economico (a – b + c + d + e)	186.722,21

**Risultato della gestione patrimoniale**

	01/01/2014	31/12/2014
a) immobilizzazioni	9.183.190,61	9.138.591,28
b) conferimenti	6.047.446,83	5.506.557,69
c) ratei e risconti	9.387,65	13.283,43
<b>Totale dell'attivo (a + b + c)</b>	<b>15.240.025,09</b>	<b>14.658.432,40</b>
Conti d'ordine	566.050,07	409.178,03

a) patrimonio netto	4.557.617,98	4.744.340,19
b) conferimenti	3.458.437,57	3.399.034,05
c) debiti	7.223.969,54	6.515.058,16
d) ratei e risconti	-	-
<b>Totale del passivo (a + b + c + d)</b>	<b>15.240.025,09</b>	<b>14.658.432,40</b>
Conti d'ordine	566.050,07	409.178,03

<b>Patrimonio netto al 01/01/2014</b>	<b>4.557.617,98</b>
Variazione	186.722,21
<b>Patrimonio netto al 31/12/2014</b>	<b>4.744.340,19</b>



### Controllo dei limiti di spesa del personale

E' stato verificato il rispetto:

- a) dei vincoli disposti dall'art. 3, comma 5 del d.l. 90/2014 sulle assunzioni di personale a tempo indeterminato;
- b) dei vincoli disposti all'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa;
- c) dell'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 e 557 quater della Legge 296/2006;
- d) del divieto di ogni attività gestionale per il personale ex art.90 del TUEL.

La spesa di personale sostenuta nell'anno 2014 rientra nei limiti di cui all'art.1, comma 557 e 557 quater della Legge 296/2006.

	<b>spesa media rendiconti 2011/2013 (o 2008 *)</b>	<b>Rendiconto 2014</b>
spesa intervento 01	813.217,29	768.107,78
spese incluse nell'int.03	446,80	2.009,80
irap	54.145,79	52.973,31
altre spese incluse		
<b>Totale spese di personale</b>	<b>867.809,88</b>	<b>823.090,89</b>
spese escluse	153.968,21	139.864,09
<b>Spese soggette al limite (c. 557 o 562)</b>	<b>713.841,67</b>	<b>683.226,80</b>
<b>Spese correnti</b>	<b>2.805.785,35</b>	<b>2.701.704,66</b>
<b>Incidenza % su spese correnti</b>	<b>25,44%</b>	<b>25,28%</b>

### Misure di contenimento e di razionalizzazione delle spese

In relazione ai vincoli posti dal patto di stabilità interno, dal piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2, commi da 594 a 599 della Legge 244/2007, delle riduzioni di spesa disposte dall'art. 6 del D.L. 78/2010, di quelle dell'art. 1, comma 146 della Legge 24/12/2012 n. 228 e delle riduzioni di spesa disposte dai commi da 8 a 13 dell'art.47 della legge 66/2014, la somma impegnata per acquisto beni e utilizzo di beni di terzi nell'anno 2014 risulta ridotta rispetto la somma impegnata nell'anno 2013.

Per quanto riguarda le spese per prestazioni di servizi si evidenzia un aumento in quanto nel corso dell'anno 2014 sono stati effettuati interventi nel campo della viabilità, gestione del territorio e dell'ambiente e nel settore sociale conseguenti all'assunzione di vincoli obbligatori per il Comune (ad esempio funzionamento nuova piattaforma ecologica e ricovero di minori in istituti).

In particolare le somma impegnate nell'anno 2014 rispettano i seguenti limiti:

**Spese per acquisto beni, prestazione di servizi e utilizzo di beni di terzi**

Tipologia spesa	Rendiconto 2009	Riduzione disposta	Limite	impegni 2014	sforamento
Studi e consulenze (1)	46.044,70	84,00%	7.367,15	5.075,20	0,00
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	20.395,22	80,00%	4.079,04	2.445,06	0,00
Sponsorizzazioni		100,00%	0,00		0,00
Missioni	1.150,00	50,00%	575,00	393,80	0,00
Formazione	1.171,81	50,00%	585,91	586,00	-0,09

**Tempestività pagamenti**

L'ente ha adottato misure ai sensi dell'art. 9 del Decreto Legge 1 luglio 2009, n. 78, convertito con modificazioni dalla L. 3 agosto 2009, n. 102, misure organizzative (procedure di spesa e di allocazione delle risorse) per garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti.

**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. 83 del 08/07/2015 è stata approvata la relazione sulla performance 2014 (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.

**PATTO DI STABILITA' 2014**

L'Ente ha rispettato gli obiettivi del patto di stabilità per l'anno 2014 stabiliti dall'art. 31 della Legge 183/2011, avendo registrato i seguenti risultati rispetto agli obiettivi programmatici di competenza mista:

	Anno 2009	2623448,3
SPESE CORRENTI (Impegni)	Anno 2010	2784766,4
	Anno 2011	2760130,3

	2014
MEDIA delle spese correnti (2009-2011)	<b>2.722.781,66</b>
PERCENTUALE da applicare alla media delle spese correnti (comma 2 , art. 31, legge n. 183/2011)	<b>15,07%</b>
<b>SALDO OBIETTIVO</b> determinato come percentuale data della spesa media (comma 2 , art. 31, legge n. 183/2011)	<b>410.323,20</b>
RIDUZIONE DEI TRASFERIMENTI ERARIALI, di cui al comma 2, dell'art. 14, del decreto legge n. 78/2010 (comma 4, art.31, legge n. 183/2011)	0,00
<b>OBIETTIVO PROGRAMMATICO ANNUALE SALDO FINANZIARIO 2014</b> (determinato ai sensi commi da 2 a 6 dell'art. 31, Legge n. 183/2011	<b>312.000,00</b>
SALDOOBIETTIVO RIDETERMINATO CLAUSOLA DI SALVAGUARDIA art.3 comma quinquies art.31 legge 183/2011	0,00
PATTO NAZIONALE "Orizzontale" Variazione obiettivo ai sensi dei commi 1 e segg., art. 4-ter, decreto legge n. 16/2012	0,00
PATTO NAZIONALE "verticale" Variazione obiettivo ai sensi del comma 542 art.1 legge 147/2013	0,00
PATTO REGIONALE "Verticale" Variazione obiettivo ai sensi del comma 138, art. 1, legge n. 220/2010 (comma 17, art. 32, legge n. 183/2011)	0,00
PATTO REGIONALE "Verticale incentivato" Variazione obiettivo ai sensi dei commi 122 e segg., art. 1, legge n. 228/2012	0,00
PATTO REGIONALE "Orizzontale" Variazione obiettivo ai sensi del comma 141, art. 1, legge n. 220/2010 (comma 17, art. 32, legge n. 183/2011)	0,00
<b>SALDO OBIETTIVO RIDETERMINATO - PATTI TERRITORIALI</b>	<b>312.000,00</b>
IMPORTO DELLA RIDUZIONE DELL'OBIETTIVO ai sensi del comma 122, art. 1, legge n. 220/2010	0,00
VARIAZIONE DELL'OBIETTIVO PER GESTIONI ASSOCIATE SOVRACOMUNALI ai sensi del comma 6-bis, art.31, legge 183/2011	0,00
<b>SALDO OBIETTIVO FINALE (A)</b>	<b>312.000,00</b>

accertamenti titoli I,II e III al netto esclusioni	3.058.387,60
riscossioni titolo IV al netto esclusioni	78.795,89
<b>Totale entrate finali</b>	<b>3.137.183,49</b>
impegni titolo I al netto esclusioni	2.701.704,66
pagamenti titolo II al netto esclusioni	106.842,55
<b>Totale spese finali</b>	<b>2.808.547,21</b>
<b>Saldo finanziario di competenza mista (B)</b>	<b>328.636,28</b>

secondo i prospetti allegati al decreto del Ministero dell'Economia e delle finanze n.11400 del 10/2/2014.

L'ente ha provveduto in data 24/03/2015 a trasmettere al Ministero dell'economia e delle finanze, la certificazione

## 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. 80 in data 23/05/2014, il piano triennale di razionalizzazione della spesa per il triennio 2014/2016 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 31/12/2014:

DESCRIZIONE	Totale al 31/12/2013	Acquisti 2014	Dismissioni 2014	Totale al 31/12/2014
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	1	1	2
Centralino telefonia fissa	1	0	0	1
Telefoni fissi	20	0	0	20
Telefoni cellulari	12	0	0	12
Autovetture	2	0	0	2
Motociclo	1	0	0	1
Autocarro	1	1	1	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.

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 Integrato.

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. 79 del 23/05/2014 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,

## **RICONOSCIMENTO DI DEBITI FUORI BILANCIO**

*(art. 194 del Tuel)*

Nel corso dell'anno 2014 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.

I risultati conseguiti nel 2014 sono così sintetizzati:

- Gli obiettivi programmati da parte di tutti i servizi dell'ente sono stati raggiunti nella quasi totalità;
- L'attività istituzionale dell'ente ha conseguito buoni risultati;
- Per quanto riguarda la gestione finanziaria l'ente chiude l'esercizio con un risultato di amministrazione di €. 807.339,73 e non si evidenziano situazioni di deficiarietà strutturale;
- Dal punto di vista dei pagamenti nelle transazioni commerciali l'ente dimostra una buona tempestività;
- Per quanto riguarda il Patto di stabilità interno 2014 si evidenzia il rispetto;
- Sono stati effettuati controlli successivi di regolarità amministrativa da parte del Segretario Comunale;
- In materia di Amministrazione trasparente (disposizioni previste dalla L. n. 190/2012 e D. Lgs. n. 33/2013) sono stati costantemente monitorati le varie sezioni del sito web del Comune;
- In relazione agli acquisti di beni e servizi, si segnala che gli Uffici hanno aderito, ove possibile, al mercato elettronico (Me.PA. e SINTEL), in caso di affidamento senza ricorso al mercato elettronico, sono stati rispettati i parametri prezzo/qualità senza ricorso al mercato elettronico, sono stati rispettati i parametri prezzo/qualità

Gropello Cairoli, 23/09/2015

IL SEGRETARIO COMUNALE  
*f.to Avv. Mariano Cingolani*