



Comune di Cattolica

Provincia di Rimini



VERBALE DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 140 DEL 28/07/2017

INTEGRAZIONE GRUPPO INTERSETTORIALE DI LAVORO SUI CONTROLLI APPROVATO CON ATTO DI GIUNTA COMUNALE NR. 16 DEL 24.01.2017 - INDIVIDUAZIONE UNITÀ DI PERSONALE A SUPPORTO ATTIVITA' DI CONTROLLO SULLE SOCIETÀ PARTECIPATE NON QUOTATE

L'anno duemiladiciassette , il giorno ventotto , del mese di luglio , alle ore 1308:00 nell' Ufficio del Segretario della Residenza comunale la Giunta Comunale si è riunita con la presenza dei Signori:

Pos.	Cognome Nome	Carica	Pres.
1	GENNARI MARIANO	Sindaco	P
2	ANTONIOLI VALERIA	Vice Sindaco	P
3	BATTISTEL FAUSTO ANTONINO	Assessore	P
4	OLIVIERI AMEDEO	Assessore	A
5	PESCI PATRIZIA	Assessore	P
6	OLIVIERI NICOLETTA	Assessore	A

Totale presenti n. 4

Partecipa alla Seduta con funzioni consultive, referenti, di assistenza e verbalizzazione (D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, art. 97, comma 4) il Segretario Generale d.ssa Silvia Santato .

Gli Assessori Nicoletta Olivieri ed Amedeo Olivieri sono assenti giustificati.

Il Sindaco, constatato che il numero dei presenti è legale, dichiara la seduta valida ed aperta ed invita i presenti a deliberare sull'oggetto sopra indicato.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTA l'allegata proposta di delibera n. 165 (proponente: GENNARI MARIANO) predisposta in data 25/07/2017 dal Responsabile del Procedimento;

VISTI i seguenti pareri richiesti ai sensi del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267, art. 49, comma 1, (allegati all'originale del presente atto):

- a) Parere Favorevole per la Regolarità Tecnica espresso in data 25/07/2017 dal Dirigente Responsabile del SETTORE 05 Dott SANTATO SILVIA / INFOCERT SPA ;
- b) Parere Favorevole per la Regolarità Contabile espresso in data 26/07/2017 dal Dirigente Responsabile del Settore Servizi Finanziari Dott. CINZIA FARINELLI / INFOCERT SPA ;

Con voti unanimi espressi in forma palese,

D E L I B E R A

- 1) – di approvare l'allegata proposta di deliberazione n. 165

Successivamente,

LA GIUNTA COMUNALE

Su proposta del Sindaco;

Ritenuto che sussistono particolari motivi d'urgenza, ai sensi dell'art. 134 - 4° comma - del T.U.EE.LL. di cui al Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

Con voti unanimi espressi in forma palese,

D E L I B E R A

- di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile.



Comune di Cattolica

Provincia di Rimini



PROPOSTA DI DELIBERAZIONE PER LA GIUNTA COMUNALE

N. 165 del 25/07/2017

**INTEGRAZIONE GRUPPO INTERSETTORIALE DI LAVORO SUI
CONTROLLI APPROVATO CON ATTO DI GIUNTA COMUNALE NR. 16
DEL 24.01.2017 - INDIVIDUAZIONE UNITÀ DI PERSONALE A
SUPPORTO ATTIVITÀ DI CONTROLLO SULLE SOCIETÀ
PARTECIPATE NON QUOTATE**

Assessore competente: GENNARI MARIANO

Settore proponente: SETTORE 05
Dirigente responsabile: SANTATO SILVIA

RICHIAMATE le deliberazioni n. 5 e n. 6 del 25/01/2017, dichiarate immediatamente eseguibili, con le quali il Consiglio Comunale ha approvato il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) e il Bilancio di Previsione Finanziario 2017-2019;

RICHIAMATA la deliberazione di Giunta Comunale n. 20 del 02/02/2017, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2017/2019: assegnazione risorse finanziarie;

VISTO il decreto-legge 10 ottobre 2012, n. 174, convertito con modificazioni nella legge 7 dicembre 2012, n. 213, recante “*Disposizioni urgenti in materia di finanza e funzionamento degli enti territoriali, nonché ulteriori disposizioni in favore delle zone terremotate del maggio 2012*”;

VISTO, in particolare, l'art. 3 del medesimo decreto-legge, rubricato “*Rafforzamento dei controlli in materia di enti locali*”;

ATTESO che la suddetta normativa introduce modifiche ed integrazioni ad alcuni articoli del d.lgs. 18 agosto 2000, n. 267, recante “*Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali*”;

RILEVATO che l'art. 3, comma 2, del d.l. n. 174/2012, prevede testualmente quanto segue:
Gli strumenti e le modalità di controllo interno di cui al comma 1, lettera d), sono definiti con regolamento adottato dal Consiglio e resi operativi dall'ente locale entro tre mesi dalla data di entrata in vigore del presente decreto, dandone comunicazione al Prefetto ed alla sezione regionale di controllo della Corte dei conti. Decorso infruttuosamente il termine di cui al periodo precedente, il Prefetto invita gli enti che non abbiano provveduto ad adempiere all'obbligo nel termine di sessanta giorni. Decorso inutilmente il termine di cui al periodo precedente il Prefetto inizia la procedura per lo scioglimento del Consiglio ai sensi dell'articolo 141 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, di cui al

[decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, e successive modificazioni.](#)

RICHIAMATA la deliberazione del Consiglio comunale n. 5 del 18/02/2013 con la quale il Consiglio Comunale ha approvato il regolamento dei controlli interni del Comune di Cattolica;

RICHIAMATO, in particolare l'art. 3 comma 10 del regolamento comunale sui controlli che prevede che:

“Il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile è organizzato, svolto e diretto dal segretario comunale, assistito da un'unità, appositamente individuata ed in collaborazione con i vari dirigenti. Il controllo viene effettuato su tutte le determinazioni a contrattare, sul conferimento di incarichi, nonché su tutti gli atti segnalati dai dirigenti o dagli amministratori e su tutti gli atti per i quali il segretario ritiene opportuno, anche ai fini della lotta alla corruzione, effettuare una verifica. Il controllo viene inoltre effettuato sul 10 % del totale degli atti adottati da ogni responsabile di area. Tali atti sono scelti in modo casuale dal segretario stesso. Per gli atti oggetto della verifica successiva viene misurato anche il rispetto dei termini di conclusione dei procedimenti amministrativi. Il segretario comunale svolge il controllo successivo con cadenza almeno semestrale.”

RICHIAMATI gli altresì agli artt. 12, 13, 14 e 15 del regolamento comunale sui controlli:

art. 12 – finalità controllo sulle società partecipate non quotate

1. Le finalità del controllo sulle società partecipate non quotate sono quelle di rilevare i rapporti finanziari tra l'ente proprietario e la società, la situazione contabile, gestionale e organizzativa della società, i contratti di servizio, la qualità dei servizi, il rispetto dei vincoli di finanza pubblica e degli altri vincoli dettati a queste società.

Art. 13 Oggetto dei controlli sulle società partecipate non quotate

1. L'Amministrazione definisce preventivamente gli obiettivi gestionali a cui devono tendere le società non quotate partecipate ed organizza un idoneo sistema informativo finalizzato alla realizzazione dei controlli.

2. L'Ente locale effettua il monitoraggio periodico sull'andamento delle società non quotate partecipate, analizza gli scostamenti rispetto agli obiettivi assegnati e individua le opportune azioni correttive, anche in riferimento a possibili squilibri economico-finanziari rilevanti per il bilancio dell'ente.

3. Le tipologie dei controlli sulle società partecipate sono le seguenti:

- controllo societario:

° monitoraggio dell'atto costitutivo, dello statuto e degli aggiornamenti;

° monitoraggio dell'ordine del giorno e della partecipazione alle assemblee dei Soci e delle relative deliberazioni;

° monitoraggio del rispetto degli adempimenti a carico delle società previsti dalla Legge;

Tale controllo è curato dal dirigente del servizio “società partecipate”, che è tenuto ad elaborare, periodicamente, sintetici reports, in cui devono essere riferiti gli esiti dell'attività svolta e trasmessi all'unità preposta al controllo sulle società partecipate di cui al successivo art. 14.

- controllo sull'efficienza gestionale:

• monitoraggio del bilancio di previsione;

• monitoraggio periodico sullo stato di attuazione del bilancio di previsione e analisi dei relativi scostamenti;

• monitoraggio del bilancio consuntivo attraverso l'analisi dello scostamento col bilancio di previsione e l'analisi degli indici e dei flussi.

Tale controllo è curato dal dirigente del servizio finanziario, che è tenuto ad elaborare, periodicamente, sintetici reports, in cui devono essere riferiti gli esiti dell'attività svolta e trasmessi all'unità preposta al controllo sulle società partecipate di cui al successivo art. 14.

-controllo sull'efficacia gestionale:

• definizione preventiva degli obiettivi gestionali a cui devono tendere le società non quotate partecipate, dei contratti di

servizio e degli impegni qualitativi anche attraverso eventuali carte di servizio

- *monitoraggio periodico sullo stato di attuazione degli obiettivi gestionali, sul rispetto degli indicatori previsti dal contratto di servizio e degli impegni qualitativi assunti attraverso anche eventuali carte di servizio;*
- *monitoraggio finale sul raggiungimento degli obiettivi, sul rispetto degli indicatori previsti dal contratto di servizio e degli impegni qualitativi assunti attraverso anche eventuali carte di servizio;*

Tale controllo è curato dal dirigente del servizio "società partecipate", che è tenuto ad elaborare, periodicamente, sintetici reports, in cui devono essere riferiti gli esiti dell'attività svolta e trasmessi all'unità preposta al controllo sulle società partecipate di cui al successivo art. 14.

4. Nello svolgimento di questo controllo si assumono gli esiti di quello sugli equilibri finanziari.

Art. 14 Soggetti preposti ai controlli sulle società partecipate non quotate

1.La Giunta definisce un'unità preposta al coordinamento ed ai controlli sulle società partecipate non quotate. Tale unità si avvale della collaborazione dei dirigenti al servizio "società partecipate" e del dirigente dei servizi finanziari ed utilizza i reports, da questi elaborati e trasmessi, in adempimento a quanto previsto dal precedente art. 13, per redigere il/i rapporto/i semestrale/i, di cui al successivo art. 15. Tale unità si avvale, altresì, per i controlli relativi al rispetto del contratto di servizio e degli impegni qualitativi assunti, attraverso anche eventuali carte di servizio, dei dirigenti dell'Ente locale responsabili dei servizi di riferimento.

2.La responsabilità ed il coordinamento di tale unità sono posti in capo al segretario.

Art. 15 Sistema di reportistica dei controlli sulle società partecipate non quotate 1.L'unità preposta ai controlli sulle società partecipate non quotate elabora rapporti, con cadenza almeno semestrale, da sottoporre alla giunta e al consiglio per la successiva predisposizione di deliberazioni consiliari di ricognizione dei programmi;

CONSIDERATO che:

- con delibera di Giunta Comunale nr. 16/2017 è stato istituito un gruppo di lavoro interno per il Controllo successivo di regolarità amministrativa al fine diffondere all'interno dell'Ente una crescente cultura della prevenzione del rischio corruttivo;
- la composizione del gruppo di lavoro intersettoriale sul controllo, risultava in questa prima fase ancora sperimentale, pertanto, si possono operare modifiche sia alla composizione che alle singole mansioni attribuite qualora se ne ravvisasse la necessità organizzativa su richiesta del Segretario comunale o dei Dirigenti;
- per le caratteristiche delle attività relative al Controllo successivo sulle società partecipate non quotate risulta necessario il coinvolgimento di una unità di supporto interno all'amministrazione, in modo che coadiuvi il Segretario e il dirigente del 4° Settore (attualmente referente per l'attività di controllo sulle società partecipate non quotate) nelle attività a carattere amministrativo necessarie alla redazione reports previsti dal regolamento comunale sui controlli per il controllo sulle società partecipate non quotate;
- il coinvolgimento di una unità di supporto individuata tra i dipendenti del 4° Settore, risulta un passaggio rilevante per proseguire all'interno dell'Amministrazione Comunale di Cattolica in un percorso di sviluppo della cultura del controllo e oltre che quella della legalità e della prevenzione del rischio corruttivo;
- l'unità di supporto per il controllo sulle società partecipate non quotate avrà il compito di supportare il Segretario e il Dirigente del 4° settore nella ricerca documentazione e nella redazione dei reports previsti dal citato regolamento per il controllo sulle società partecipate non quotate;
- nella seduta della conferenza dei Dirigenti del 12/01/2017 tale impostazione organizzativa che

preveda il coinvolgimento dei referenti dei singoli servizi nell'attività di controllo era già stato largamente condiviso dai dirigenti del Comune di Cattolica in una prospettiva di miglioramento di qualità totale dei servizi stessi;

VISTA la proposta del dirigente 4° Settore di individuare quale unità di supporto per il controllo successivo di regolarità amministrativa il Sig. Davide Villani, dipendente del Servizio Tributi;

VISTI:

- il D.lgs. n. 267/2000 e ss. mm.;
- il D.lgs. n. 165/2001 e ss. mm.;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento Comunale sull'Ordinamento generale degli uffici e dei servizi;

P R O P O N E

- 1) di integrare, per le motivazioni esposte in narrativa, che si danno per interamente richiamate, il seguente gruppo di lavoro intersettoriale per l'attività di controllo individuato con delibera della Giunta comunale nr. 16 del 24/01/2017:

	Nominativo/Settore	Categoria	Tipologia atti da esaminare/Funzioni
1	Gastone Mentani/Settore 2°	D	Incarichi esterni – Determine a contrarre affidamento lavori servizi forniture – affidamenti in economia – concessione contributi settore 2
2	Claudia Livi/Settore 2°	D	Incarichi esterni – Determine a contrarre affidamento lavori servizi forniture – affidamenti in economia – Settore 2
3	Macaluso Giuseppina/Settore 3°	D	Incarichi esterni – Determine a contrarre affidamento lavori servizi forniture – affidamenti in economia – concessione contributi - Settore 3
4	Coppola Patrizia/Settore 4°	D	Incarichi esterni – Determine a contrarre affidamento lavori servizi forniture – affidamenti in economia – concessione contributi - Settore 1 - 4
5	Nanni Marco /Settore 5°	D	Incarichi esterni – Determine a contrarre affidamento lavori servizi forniture – affidamenti in economia – concessione contributi - Settore 4
6	Barbanti Serena/Polizia Locale	C	Incarichi esterni – Determine a contrarre affidamento lavori servizi forniture – affidamenti in economia – concessione contributi – Polizia Locale

Con il dipendente:

7	Davide Villani	C	Esame documentazione Società partecipate e ricerche documenti / supporto operativo alla redazione reports controllo società partecipate non quotate
---	----------------	---	---

- 2) di dare atto che la composizione del gruppo di lavoro intersettoriale sul controllo, risulta ancora sperimentale, pertanto, si potranno operare modifiche sia alla composizione che alle singole mansioni attribuite qualora se ne ravvisasse la necessità organizzativa su richiesta del Segretario comunale o dei Dirigenti;
- 3) di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 -4° comma del T.U.EE.LL. di cui al D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 per consentire l'immediata attuazione di quanto disposto

VERBALE APPROVATO E SOTTOSCRITTO

IL SINDACO
MARIANO GENNARI

IL SEGRETARIO COMUNALE
SILVIA SANTATO

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del Codice dell'Amministrazione Digitale (D.Lgs. N 82/2005 e ss.mm.)