

**SCHEMA DI RELAZIONE PER IL REFERTO ANNUALE
DEL SINDACO PER I COMUNI CON POPOLAZIONE SUPERIORE AI 15.000 ABITANTI
E DEL PRESIDENTE DELLA CITTA' METROPOLITANA E DELLA PROVINCIA
SUL FUNZIONAMENTO DEL SISTEMA DEI CONTROLLI INTERNI
(ART.148 TUEL) - ESERCIZIO 2015.**

1. CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA CONTABILE

1.1. Nel corso dell'esercizio sono stati acquisiti i pareri di regolarità contabile ed il visto attestante la copertura finanziaria su tutte le determinazioni dirigenziali comportanti impegno di spesa?

Indicare SI/NO

SI

1.2. Nel corso dell'esercizio sono state adottate deliberazioni (diverse da meri atti di indirizzo) sprovviste del parere di regolarità tecnica, richiesto dalla legge, ovvero, deliberazioni comportanti riflessi finanziari, sprovviste del necessario parere di regolarità contabile (ovvero con parere negativo)?

Indicare SI/NO

NO

1.2.1. In caso di risposta affermativa:

1.2.1.a. indicare in quali casi ciò si sia verificato e se sia stata data corretta applicazione alle disposizioni recate dall'art. 31 del D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33, in materia di pubblicazione dei dati relativi ai controlli:

1.2.1.b. indicare quali ragioni risultino più frequentemente addotte a sostegno della mancata osservanza dei prescritti pareri:

1.3. La selezione degli atti da assoggettare al controllo di regolarità, nella fase successiva, è stata effettuata, per l'esercizio di riferimento, con tecniche di campionamento diverse rispetto a quelle applicate nell'esercizio precedente?

Indicare SI/NO

NO

1.3.1. In caso di risposta affermativa indicare (sinteticamente) le nuove tecniche di campionamento utilizzate e gli esiti della revisione:

1.4. Fornire gli elementi informativi relativi al controllo di regolarità effettuato nel corso dell'esercizio considerato:

1.4.a. numero di atti esaminati:	n. 263
1.4.b. numero di irregolarità rilevate:	n. 740
1.4.c. numero di irregolarità sanate:	n. 3
1.4.d. numero di report adottati:	n. 6
1.4.e. numero personale impiegato nel controllo di regolarità:	n. 11

1.4.f. qualifica del personale impiegato:

Segretario Generale; Direttore di Direzione; Istruttore direttivo amministrativo

1.4.g. frequenza dei report: *Indicare: annuale/semestrale/trimestrale/altro* Altro

Nel caso in cui alla domanda 1.4.g. sia stata data la risposta: "altro" specificare

Trimestralmente, mediante report, al Sindaco, al Direttore Generale, al Nucleo di Valutazione, ai Revisori dei Conti, al Consiglio Comunale; semestralmente, mediante relazione, alla dirigenza, al Sindaco, al Direttore generale, al Consiglio Comunale.

1.4.h. destinatari dei report:

1.4.h.1. Responsabili dei servizi	<i>Indicare SI/NO</i>	SI
1.4.h.2. Revisori dei conti	<i>Indicare SI/NO</i>	SI
1.4.h.3. Organi di valutazione dei risultati dei dipendenti	<i>Indicare SI/NO</i>	SI
1.4.h.4. Consiglio comunale	<i>Indicare SI/NO</i>	SI
1.4.h.5. Altro (specificare)		Trimestralmente, mediante report, al Sindaco, al Direttore Generale, al Nucleo di Valutazione, ai Revisori dei Conti, al Consiglio Comunale; semestralmente, mediante relazione, alla dirigenza, al Sindaco, al Direttore generale, al Consiglio Comunale.

1.5. In caso di riscontrate irregolarità sono state trasmesse ai responsabili dei servizi competenti le direttive alle quali conformarsi?

Indicare SI/NO SI

1.6. Nel corso dell'esercizio di riferimento sono state effettuate ispezioni o indagini volte ad accertare la regolarità amministrativa e contabile dell'attività posta in essere da Specifici uffici o servizi?

Indicare SI/NO SI

1.6.1. In caso di risposta affermativa indicare quali:

Sono state svolte indagini specifiche volte ad accertare la regolarità amministrativa in particolare in tema di:
 1) disciplinare di incarico professionale;
 2) contratto di collaborazione coordinata e continuativa;
 3) dichiarazione di conformità dell'opera al progetto presentato e attestazione della sua agibilità;
 4) approvazione del progetto di adeguamento fognario

5) concessione di occupazione temporanea spazi acquei;
6) rilascio contrassegno di circolazione nelle zone a traffico limitato;
7) convenzione di affidamento mediante convenzionamento diretto;
8) concessione di occupazione permanente di suolo pubblico con tabella di passo carrabile;
9) concessione per occupazione permanente di spazi ed aree pubbliche;
10) atto di concessione spazi ad uso esclusivo da parte di una circoscrizione territoriale comunale;
11) atto di concessione spazi ad uso occasionale da parte di una circoscrizione territoriale comunale.

1.7. Nel corso dell'esercizio di riferimento l'organo di controllo ha verificato le attestazioni concernenti i pagamenti tardivi secondo le modalità di cui all'art. 41 del D.L. n. 66/2014 - L. n. 89/2014?

Indicare SI/NO

NO

1.8. L'Ente ha istituito il registro unico delle fatture di cui all'art. 42 del d.l. n. 66/2014 - l. n.

Indicare SI/NO

SI

1.9. Indicare le criticità registrate nel funzionamento del controllo di regolarità amministrativa e contabile nel corso dell'esercizio considerato:

Mancanza di una struttura adeguata esclusivamente dedicata all'attività di verifica che consenta un'attività di controllo più estesa.

2. CONTROLLO DI GESTIONE

2.1. Numero dei report periodici:

2.1.a. Previsti nei regolamenti dell'Ente.

n.

7

2.1.b. Prodotti nel 2015

n.

6

2.2. Numero dei report che hanno avuto una ripercussione sulla programmazione dell'ente in termini di delibere adottate dai vertici politici, nel corso del 2015:

n.

0

2.3. Numero azioni correttive poste in essere a seguito dei report nel corso del 2015.

n.

0

2.4. Grado di complessivo raggiungimento degli obiettivi

Indicare alto/medio/basso

ALTO

2.5. Numero personale mediamente impiegato presso l'ufficio controllo di gestione nel 2015

n.

6

2.6. Numero di Indicatori elaborati per il 2015:

2.6.a. di efficacia

n.

214

2.6.b. di efficienza

n.

52

2.6.c. di economicità

n.

0

2.7. L'Ente si è dotato di un sistema di contabilità economica atto a consentire una misurazione dei costi e dei ricavi, al fine di valutare l'efficienza dell'azione amministrativa?

Indicare SI/NO

SI

2.8. Indicare il tasso medio di copertura dei costi dei servizi dell'Ente nel 2015 (media semplice)

%

11,70

2.9. Indicare il servizio per il quale nel 2015 si è registrato:

2.9.a. il tasso di copertura più alto

Asili nido

2.9.b. il tasso di copertura più basso

Asili nido

2.10. Indicare le criticità incontrate nel 2015 nel funzionamento del controllo di gestione:

- Carenza di personale specializzato rispetto alle attività assegnate al Servizio di competenza e ai numerosi dati da rilevare, controllare e sintetizzare per il loro utilizzo nei documenti obbligatori di programmazione e rendicontazione dell'Ente.

- Inadeguatezza del gestionale di contabilità dell'Ente che non consente di estendere la contabilità analitica ai ricavi.

Si necessita pertanto di una revisione complessiva del sistema informativo contabile, molto onerosa date le dimensioni dell'Ente e quindi difficilmente sostenibile in condizioni di forte carenza di risorse economiche.

3. CONTROLLO STRATEGICO

3.1. Numero dei report periodici:

3.1.a. Previsti nei regolamenti dell'Ente

n. 3

3.1.b. Prodotti nel 2015

n. 2

3.2. Numero dei report ufficializzati nel corso del 2015 da delibere di Consiglio o di Giunta

n. 1

3.3. Numero di azioni correttive poste in essere a seguito di report nel corso del 2015 (tramite delibere di Consiglio o di Giunta).

n. 0

3.4. Numero personale mediamente impiegato presso l'ufficio controllo strategico nel 2015

n. 1

3.5. Numero di indicatori elaborati per il 2015:

3.5.a. di "outcome" :

n. 0

3.5.b. di efficacia :

n. 0

3.6. Percentuale media di raggiungimento degli obiettivi strategici per il 2015 (media semplice):

% --

3.7. Quante deliberazioni di verifica circa lo stato di attuazione dei programmi sono state adottate nell'anno?

Indicare nessuna/una/due/più di due UNA

3.8. Rispetto a quale dei seguenti parametri, l'organo d'indirizzo politico ha verificato lo stato d'attuazione dei programmi?

3.8.a. risultati conseguiti rispetto agli obiettivi predefiniti

Indicare SI/NO

SI

3.8.b. grado di assorbimento delle risorse rispetto ai risultati ottenuti

Indicare SI/NO

SI

3.8.c. tempo di realizzazione rispetto alle previsioni

Indicare SI/NO

SI

3.8.d. rispetto degli standard di qualità prefissati

Indicare SI/NO

NO

3.8.e. impatto socio-economico dei programmi

Indicare SI/NO

NO

3.9. Indicare le criticità incontrate nel 2015 nel funzionamento del controllo strategico:

Analogamente a quanto indicato al punto 2.10, vi è carenza di personale specializzato e un problema generale di inadeguata informatizzazione degli uffici che non consente rilevazioni interamente automatizzate dei dati rilevanti ai fini del controllo strategico. Il punto 3.6 non è stato compilato in quanto il dato definitivo è disponibile solo dopo che il Nucleo di Valutazione ha completato il procedimento di riesame in contraddittorio degli obiettivi, che usualmente si conclude nel mese di novembre dell'anno successivo.

4. EQUILIBRI FINANZIARI

4.1. Il responsabile del servizio finanziario ha adottato atti di indirizzo e/o coordinamento per lo svolgimento dei controlli sugli equilibri finanziari?

Indicare SI/NO

SI

4.2. Quali dei seguenti soggetti sono stati attivamente coinvolti nel controllo degli equilibri finanziari di bilancio?

4.2.a. organi di governo	Indicare SI/NO	SI
4.2.b. direttore generale	Indicare SI/NO	SI
4.2.c. segretario	Indicare SI/NO	SI
4.2.d. responsabili dei servizi	Indicare SI/NO	SI

4.3. Quanti report sono stati redatti sul controllo degli equilibri?

n. 26

4.4. Con quale frequenza il Consiglio è stato formalmente coinvolto nel controllo della salvaguardia degli equilibri finanziari di bilancio?

Indicare una volta/due volte/più di due volte

UNA

4.5. Si sono rese necessarie misure per ripristinare l'equilibrio finanziario di bilancio?

4.5.a. della gestione di competenza	Indicare SI/NO	SI
4.5.b. della gestione dei residui	Indicare SI/NO	NO
4.5.c. della gestione di cassa	Indicare SI/NO	NO

4.6. Tra le misure per salvaguardare gli equilibri finanziari è stato previsto l'impiego della quota libera dell'avanzo di amministrazione ai sensi dell'art. 187, comma 2, lettera b) del TUEL?

Indicare SI/NO

NO

4.7. È stato verificato, in corso di esercizio, se il programma dei pagamenti sia compatibile con le disponibilità di cassa?

Indicare SI/NO

SI

4.8. In particolare, è stato applicato l'art. 183, comma 8, del TUEL, in ordine ai provvedimenti che comportano impegni di spesa adottati dal responsabile della spesa?

Indicare SI/NO

SI

4.9. Indicare con quali modalità è stato controllato l'eventuale utilizzo dei fondi vincolati confluiti nella cassa, per esigenze correnti, ai sensi dell'art. 195 del TUEL:

Il sistema informatico in uso consente il costante raccordo tra le scritture del Tesoriere e quelle di contabilità interna ogniquale volta ci sia il ricorso all'utilizzo di somme vincolate per spesa corrente.

4.10. Nel corso dell'esercizio considerato, sono state effettuate segnalazioni ai sensi dell'art.153, comma 6, del TUEL?

Indicare SI/NO

NO

4.10.1. In caso di risposta affermativa, tali segnalazioni hanno comportato l'intervento del Consiglio ai sensi dell'art.193 del TUEL?

Indicare SI/NO

4.11. Indicare le criticità incontrate nel 2015 nell'attuazione di tale forma di controllo:

Le criticità sono da ricondursi alla complessità delle attività svolte dall'ente, il cui svolgimento è affidato ad una pluralità di soggetti. La Direzione Finanza, Bilancio e Tributi, in collaborazione con la Direzione Generale e la Segreteria Generale, ha un ruolo di coordinamento non sempre facile a causa della molteplicità dei soggetti coinvolti.

5. CONTROLLO SUGLI ORGANISMI PARTECIPATI

5.1. Numero dei report periodici

Previsti nei regolamenti dell'Ente o negli statuti degli organismi partecipati

n.

2

Prodotti nel 2015

n.

2

5.2. Numero dei report ufficializzati nel corso del 2015 da delibere di Consiglio o di Giunta

n.

0

5.3. Numero delle azioni correttive poste in essere attraverso i report nel corso del 2015 (tramite delibere di Consiglio o di Giunta)

n.

0

5.4. L'Ente si è dotato di una struttura dedicata specificatamente al controllo sugli organismi partecipati?

Indicare SI/NO

SI

5.4.1. in caso di risposta affermativa, indicare il numero di personale mediamente impiegato presso l'anzidetta struttura nel 2015:

n.

6

5.5. Numero di indicatori elaborati per il 2015 sugli organismi partecipati:

5.5.a. di efficacia

n.

14

5.5.b. di efficienza

n.

14

5.5.c. di economicità

n.

14

5.5.d. di qualità dei servizi affidati

n.

0

5.6. Indicare il tasso medio di realizzazione degli obiettivi affidati per il 2015 a ciascun organismo partecipato:

Denominazione	Grado di Raggiungimento %
Gruppo Avm - Vega S.c.a r.l. - Venis S.p.A. - Veritas S.p.A.	60%
Gruppo Cmv - Ames S.p.A. - Insula S.p.A. - Venezia Spiagge S.p.A.	40%
Ive S.r.l.	30%

5.7. È stato redatto il bilancio consolidato per il 2015?

Indicare SI/NO

NO

5.8. Indicare le criticità incontrate nel 2015 nel funzionamento del controllo sugli organismi partecipati:

Nel corso del 2015 non si sono riscontrate criticità di particolare rilevanza.

6. CONTROLLO DI QUALITÀ DEI SERVIZI

6.1. Numero dei report periodici

6.1.a. Previsti nei regolamenti dell'Ente

n. 1

6.1.b. Prodotti nel 2015

n. 5

6.2. Numero dei report ufficializzati nel corso del 2015 da delibere di Consiglio o di Giunta

n. 0

6.3. Numero di azioni correttive poste in essere a seguito di report nel corso del 2015 (tramite delibere di Consiglio o di Giunta).

n. 0

6.4. Numero del personale mediamente impiegato presso l'ufficio controllo di qualità nel 2015

n. 6

6.5. Riportare la tipologia di indicatori elaborati per il 2015:

6.5.a. accessibilità delle informazioni

Indicare SI/NO SI

6.5.b. tempestività tra richiesta ed erogazione

Indicare SI/NO SI

6.5.c. trasparenza su criteri e tempi di erogazione

Indicare SI/NO SI

6.5.d. trasparenza sui costi

Indicare SI/NO SI

6.5.e. trasparenza sulle responsabilità del servizio

Indicare SI/NO SI

6.5.f. correttezza con l'utenza

Indicare SI/NO SI

6.5.g. affidabilità del servizio

Indicare SI/NO SI

6.5.h. completezza del servizio

Indicare SI/NO SI

6.5.i. fissazione degli standard di qualità (Carta dei servizi)

Indicare SI/NO SI

6.5.l. altro

Indicare SI/NO NO

Nel caso in cui alla domanda 6.5.l. sia stata data la risposta: "altro" specificare:

6.6 Indicare con quale periodicità l'ente ha proceduto alla misurazione della soddisfazione degli utenti interni ed esterni:

Indicare mensile/semestrale/annuale/altro Annuale

Nel caso in cui alla domanda 6.6. sia stata data la risposta: "altro" specificare:

6.6.1. Indicare, altresì, se effettuata:

Indicare su tutti i servizi/solo su alcuni Solo su alcuni

Nel caso in cui alla domanda 6.6.1 sia stata data la risposta: "solo su alcuni" indicare su quanti:

n. 26

6.7. Indicare le criticità riscontrate nel 2015 nell'esercizio del controllo di qualità:

Necessità di attuare il piano - previsto con la programmazione 2016-2018 - di reingegnerizzazione del sistema di gestione per la qualità finalizzato alla razionalizzazione e all'efficientamento dei processi di erogazione dei servizi, sia quelli erogati direttamente dall'Ente che quelli erogati mediante organismi gestionali esterni, partecipati e non.

Firma

Luogo e data di compilazione:

Venezia

li

31/05/2016

Firma:

Il Sindaco

Luigi Brugnaro