



**COMUNE DI CATANZARO  
STAFF SEGRETARIO GENERALE  
Ufficio Controlli Interni**

*(prot. n. 27432 del 28/03/2014)*

**REFERTO SEMESTRALE DEL SINDACO SULLA REGOLARITÀ DELLA GESTIONE  
E SULL'EFFICACIA E SULL'ADEGUATEZZA DEL SISTEMA DEI CONTROLLI INTERNI**

**2° SEMESTRE 2013**

## BREVE PRESENTAZIONE

La presente relazione per il referto semestrale del Sindaco viene redatta in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 148 del T.U.E.L. - come novellato dall'art. 3, co. 1, sub e) del decreto legge 10 ottobre 2012, n. 174, convertito con modificazioni dalla legge n. 213/2012 - e dall'art. 2, co 10 del Regolamento Comunale dei Controlli Interni, approvato con deliberazione del Commissario Prefettizio n. 3 del 14 dicembre 2012.

L'elaborato, predisposto dall'Ufficio Controlli Interni, sotto il coordinamento del Segretario Generale e con il coinvolgimento di tutti i Dirigenti, ricalca lo schema di questionario indicato dalle Sezioni Riunite della Corte dei Conti con deliberazione n. 4/2013 e si riferisce al secondo semestre 2013.

Le risposte al citato questionario sono in alcuni casi integrate con elementi discorsivi e con riferimenti a provvedimenti di rilievo assunti fino alla data di ultimazione del presente referto, a migliore illustrazione dei dati riportati. Per lo stesso motivo, in alcuni casi si riportano i dati già rilevati nel referto del primo semestre 2013.

Nella prima sezione sono illustrate le caratteristiche generali della popolazione e del territorio, vengono riportati i dati di carattere generale relativi alle risorse umane e tecnologiche nonché le principali informazioni sulla gestione delle entrate e delle spese, sulla verifica degli equilibri finanziari - comunicate in gran parte dal Settore Servizi Finanziari - e le notizie di dettaglio sulle misure adottate per la trasparenza.

Nella seconda sezione viene illustrata l'articolazione del sistema di programmazione e controlli interni, gli strumenti, le metodologie, gli organi e gli uffici coinvolti nell'attività per la rilevazione dei risultati e la verifica della gestione effettuata, anche con riguardo agli organismi partecipati.

Il presente referto, accompagnato dal parere del Collegio dei Revisori, viene trasmesso alla locale Corte dei Conti, al Presidente del Consiglio Comunale e all'Organismo Indipendente di Valutazione e viene pubblicato sul sito istituzionale dell'Ente nell'apposita sezione.

*Catanzaro, 28 marzo 2014*

**Il Funzionario**

*Dott.ssa Maria Sergi*



**Il Segretario Generale**

*Dott.ssa Vincenzina Sica*



## **SEZIONE PRIMA**

### **COMUNE DI CATANZARO**

Storico capoluogo dell'antica provincia di Calabria Ultra per oltre 200 anni, la città di Catanzaro è sede dell'Università degli Studi "Magna Græcia", il secondo ateneo calabrese per numero di iscritti. Nei mesi estivi il litorale ionico da Catanzaro a Soverato è soggetto a importanti flussi turistici, soprattutto giovanili, per la presenza di numerose strutture ricettive.

Catanzaro è conosciuta come la "Città tra due mari", in quanto è situata nell'istmo di Catanzaro, ovvero la striscia di terra più stretta d'Italia, dove soli 30 km separano il mar Ionio dal mar Tirreno. È detta inoltre *Città dei tre colli*, corrispondenti ai tre colli rappresentati nello stemma civico che sono il colle di San Trifone (oggi San Rocco), il colle del Vescovato (oggi Piazza Duomo) e il colle del Castello (oggi San Giovanni).

### **POPOLAZIONE**

<b>Popolazione massima insediabile (come da strumento urbanistico vigente)</b>	<b>Popolazione legale (ultimo censimento disponibile anno 2011 – popolazione residente dal 9 ottobre al 31 dicembre)</b>		<b>Popolazione residente (al 30 dicembre 2013)</b>			
<b>Abitanti n° 110.000</b>	<b>Abitanti n° 89.364</b>		<b>Abitanti n° 91.014</b>			
	<b>Maschi n° 42.671</b>	<b>Femmine n° 46.693</b>	<b>Maschi n° 43.457</b>	<b>Femmine n° 47.557</b>	<b>Nuclei Familiari n° 37.170</b>	<b>Convivenze n° 37</b>

### **TERRITORIO**

<b>SUPERFICIE</b>	<b>RISORSE IDRICHE</b>		<b>STRADE COMUNALI</b>	
<b>Kmq 111</b>	<b>Laghi n° 0</b>	<b>Fiumi e Torrenti n° 3</b>	<b>Km 1000</b>	<b>di cui Vicinali di uso pubblico Km 113,40</b>

#### **- PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI**

\* Piano regolatore approvato Decreto Regionale n°14350 dell'8/11/2002

\* Piano edilizia economica e popolare (PEEP) Decreto presidente Giunta Regionale Calabria n° 65 del 13/10/1972

#### **- PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI (PIP)**

\* Industriali Decreto Regionale n°415 dell'8/11/2000

\* Artigianali Decreto Regionale n° 415 dell'8/11/2000

\* Commerciali D.Lg. n°114/98; legge 287/1991

<b>Categoria Giuridica</b>	<b>Profilo Professionale</b>	<b>Personale in servizio al 15 marzo 2013</b>	<b>Dotazione Organica</b>
<b>Categoria A</b>	OPERATORE AMMINISTRATIVO	3	5
	OPERATORE GENERICO	16	21
	OPERATORE SOCIALE	2	2
	OPERATORE TECNICO	8	8
	OPERATORE SCOLASTICO	0	2
Categoria A Totale		<b>29</b>	<b>38</b>
<b>Categoria B1</b>	ESECUTORE AMMINISTRATIVO	70	86 (di cui 1 part-time)
	ESECUTORE TECNICO	9	12
Categoria B1 Totale		<b>79</b>	<b>98</b>
<b>Categoria B3</b>	COLLABORATORE AMM.VO INFORMATICO	4	9
	COLLABORATORE SOCIALE	2	2
	COLLABORATORE TECNICO	1	1
Categoria B3 Totale		<b>7</b>	<b>12</b>
<b>Categoria C</b>	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	65	101
	ISTRUTTORE CONTABILE	5	11
	ISTRUTTORE DI VIGILANZA	59	120 (di cui 2 part-time)
	ISTRUTTORE EDUCATIVO	4	6
	ISTRUTTORE GEOMETRA	19	33 (di cui 1 part-time)
	ISTRUTTORE INFORMATICO	6	12 (di cui 1 part-time)
	ISTRUTTORE RAGIONIERE	20	20
	ISTRUTTORE SOCIO CUTURALE	3	3
	ISTRUTTORE TECNICO	6	15 (di cui 4 part-time)
Categoria C Totale		<b>187</b>	<b>321</b>
<b>Categoria D1</b>	GIORNALISTA PUBBLICISTA	1	1
	GIORNALISTA REDATTORE	0	2
	ISTRUTTORE DIR. AMMINISTRATIVO	22	35 (di cui 1 part-time)
	ISTRUTTORE DIR. ASSISTENTE SOCIALE	7	8
	ISTRUTTORE DIR. CONTABILE	5	12
	ISTRUTTORE DIR. CULTURALE	1	2
	ISTRUTTORE DIR. INFORMATICO	1	2 (di cui 1 part-time)
	ISTRUTTORE DIR. PEDAGOGISTA	1	1
	ISTRUTTORE DIR. PSICOLOGO	4	4
	ISTRUTTORE DIR. TECNICO	9	20 (di cui 3 part-time)
	ISTRUTTORE DIR. VIGILANZA	6	6
Categoria D1 Totale		<b>57</b>	<b>93</b>
<b>Categoria D3</b>	FUNZIONARIO	6	6
	FUNZIONARIO AREA SOCIALE	1	1
	FUNZIONARIO AVVOCATO	5	8
	FUNZIONARIO CONTABILE	2	2
	FUNZIONARIO DI VIGILANZA	2	2
	FUNZIONARIO DIRETTORE DI	0	1 (di cui 1 part-time)
	FUNZIONARIO DIRETTORE	1	1
	FUNZIONARIO TECNICO	9	11
	FUNZIONARIO AUDITING	0	1
Categoria D3 Totale		<b>26</b>	<b>33</b>
<b>Giornalisti</b>	GIORNALISTA PUBBLICISTA	1	1
Giornalisti Totale		<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Dirigenziale</b>	DIRETTORE DI AREA	2	3
	DIRIGENTE	6	13
Dirigenziale Totale		<b>8</b>	<b>16</b>
<b>Totale Complessivo</b>		<b>394</b>	<b>612</b>

(Rif. Delibera di Giunta Comunale n. 73 del 28/03/2013  
modificata con successive n. 313 del 05/07/2013 e n. 673 del 30/12/2013).

## **RISORSE TECNOLOGICHE E STRUMENTALI**

*(fonte: Ufficio CED Comunale)*

L'infrastruttura tecnologica comunale garantisce i servizi informatici a tutti gli Uffici dell'Ente ed è gestita dal Servizio Informatico, allocato strutturalmente nel Settore Servizi Finanziari. Di seguito si riportano i dati relativi alle principali caratteristiche inerenti alla connettività, la rete hardware e gli applicativi in uso e che verranno ulteriormente arricchiti nelle successive rilevazioni.

### **CONNETTIVITÀ**

Le principali sedi sono collegate tra di loro in fibra ottica proprietaria con velocità di 1 Gbit/s le altre utilizzano connessioni in rete SPC con banda di 2 Mbit/s, la connettività internet centralizzata è garantita da due linee da 8 Mbit/s in load balancing. La connettività di rete lan negli uffici è fornita da switch CISCO con velocità di 1 Gbit/s per le dorsali e velocità di 10/100 Mbit/s per i client, la server farm è cablata in cat. 6 e tutti i server sono collegati a 1Gbit/s sia in fibra che in rame.

### **HARDWARE**

L'infrastruttura hardware è composta principalmente da un mainframe IBM Z10 con storage esterno e sistema di virtualizzazione IBM, un sistema server evoluto IBM Blade S con storage interno e sistema di virtualizzazione VMware, inoltre rimangono alcuni server fisici che per motivi infrastrutturali non possono risiedere in server virtuali. I server in uso per gli applicativi/servizi sono quasi tutti virtuali e sono stati creati indifferentemente sulle apparecchiature vincolati esclusivamente da esigenze di performance. È presente un sistema di backup a cassette IBM più un sistema di storage esterno per recovery di emergenza delle macchine virtuali. Sono presenti stampanti in grado di soddisfare qualsiasi richiesta di stampa A3, A4, modulo continuo (liste e certificati elettorali compresi). Età media dei server 65 % 2 anni 35 % 5-7 anni.

### **INFRASTRUTTURA CLIENT**

- ✚ Personal Computer con s. o. Windows XP pro / 7 pro
- ✚ suite per ufficio open office e Microsoft office
- ✚ antivirus Kaspersky centralizzato
- ✚ vari strumenti collaborativi in base alle esigenze
- ✚ età media dell'hardware 70 % 4 o più anni 30 % 1 o più anni

### **SISTEMI OPERATIVI IN USO**

Negli apparati server vengono utilizzati sia s.o. Linux nelle varie distribuzioni che Microsoft Windows server dalla versione 2003 in poi. I database utilizzati sono IBM DB2 e Microsoft SQL

### **SERVIZI TECNOLOGICI ATTIVI**

- ✚ Connettività internet tramite server proxy con filtro contenuti Websense
- ✚ Posta elettronica
- ✚ Posta elettronica certificata
- ✚ Albo pretorio on-line
- ✚ Protocollo elettronico
- ✚ Applicativo Cityware per la gestione dei servizi di più settori e più in dettaglio: anagrafe, elettorale, gestione tributi, gestione acquedotto, gestione servizi cimiteriali, controllo di gestione ecc.

- ✚ Applicativo per la visualizzazione web dei dati elettorali in tempo reale
- ✚ Applicativo SCIC per la gestione dei servizi finanziari
- ✚ Applicativo Alphasoft per la gestione economica del personale con visualizzazione web dei cedolini
- ✚ Applicativo per la gestione della rilevazione presenze con visualizzazione web in tempo reale delle timbrature
- ✚ Applicativo Papiro per la gestione documentale della scheda personale dei dipendenti e dei contratti
- ✚ Applicativo Giurisweb per la gestione dell'agenda legale per l'ufficio avvocatura
- ✚ Applicativo Crudel per la visualizzazione web dei dati di bilancio per i settori
- ✚ Applicativo dWebrecall per la gestione chiamate informatiche
- ✚ Porta applicativa per AIRE e CIE
- ✚ Applicativo Spiceworks per la gestione della rete
- ✚ Applicativo Kaspersky antivirus centralizzato
- ✚ Applicativo per la gestione del patrimonio
- ✚ File server
- ✚ Active directory per gestione utenti policy e protezioni di rete

### **SICUREZZA DEI DATI – BACKUP**

Viene effettuato un backup giornaliero di tutta la server farm su cassette che vengono prelevate giornalmente a rotazione e conservate in apposita cassaforte ignifuga e a tenuta stagna, viene inoltre effettuato uno snapshot di tutte le macchine virtuali Windows su storage esterno per permettere una ripartenza più veloce in caso di disaster recovery.

Vengono effettuati backup storici annuali o in caso di lavori particolarmente gravosi.

## REGOLARITA' DELLA GESTIONE AMMINISTRATIVA E CONTABILE

### 1.A. PROGRAMMAZIONE

1.1. E' stata predisposta la relazione di fine mandato?

SI  NO  **NON RICORRE LA FATTISPECIE X**

1.2. E' stata predisposta la relazione d'inizio mandato? (art. 4-bis d.lgs. 149/2011)

SI  NO  **NON RICORRE LA FATTISPECIE X**

1.3. Quali strumenti di pianificazione e programmazione sono stati adottati dall'Ente?

1) **Rideterminazione Dotazione Organica e Approvazione Piano Triennale del Fabbisogno del Personale 2013/2015 e Piano assunzionale 2013 – Delibere n. 73 del 28/03/2013, n. 313 del 05/07/2013 e n. 673 del 30/12/2013;**

2) **Schema Piano Triennale e Annuale dei Lavori Pubblici (Delibera di giunta Comunale n. 386 del 15/10/2012, modificata ed integrata con le successive n. 221 del 05/06/2013, n. 306 del 05/07/2013;**

3) **Programma dei lavori pubblici triennio 2013/2015 ed elenco annuale 2013 – Delibera di Consiglio Comunale n. 52 del 31 luglio 2013;**

4) **Approvazione Piano Economico Finanziario (P.E.F.) del tributo comunale sui rifiuti e sui servi (TARES) per l'anno 2013 – Delibera di Consiglio Comunale n. 50 del 31/7/2013;**

5) **Piano delle Alienazioni 2013/2015 – Delibera di Consiglio Comunale n. 53 del 31 luglio 2013;**

6) **Bilancio di Previsione annuale e pluriennale ed allegati - Delibera di Consiglio Comunale n. 55 del 31 luglio 2013;**

7) **Piano Esecutivo di Gestione e Piano delle Performance 2013 – Delibera di Giunta Comunale n. 371 del 12 agosto 2013;**

8) **Ricognizione dello stato dei programmi e verifica degli equilibri del bilancio 2013 ai sensi dell'art. 193 del d.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.**

9) **Assestamento al Bilancio di Previsione 2013 – Delibera di Consiglio Comunale n. 83 del 29/11/2013 – Delibera di Consiglio Comunale n. 70 del 30/09/2013;**

10) **Adozione dello schema del Piano Triennale e annuale dei lavori pubblici periodo 2014/2016 – Delibera di Giunta Comunale n. 496 del 15/10/2013**

11) **Variazione PEG finanziario ed aggiornamento Piano degli obiettivi al 30 novembre 2013 – Delibera di Giunta Comunale n. 579 del 5/12/2013.**

1.3.a E' previsto un modello di programmazione e controllo integrato?

SI  NO

In caso di risposta positiva descriverne i passaggi salienti:

**Come già indicato nel referto relativo al primo semestre 2013, l'Ente utilizza, fin dal 2008, un software, condiviso in intranet tra tutte le unità organizzative dell'Ente, per la programmazione ed il controllo (strategico e di gestione), strutturato con singole schede per progetti e obiettivi; in queste ultime vengono distinte le fasi di attività, i tempi di attuazione e le risorse finanziarie ed umane. L'applicativo non interagisce con il software utilizzato per la gestione della contabilità.**

1.4. L'organizzazione dei singoli servizi è stata strutturata sulla base della rilevazione delle esigenze della popolazione?

SI  **NO X**

1.4.a Nel caso siano state rilevate criticità, indicare quali servizi sono interessati e quali strumenti programmatori correttivi sono stati adottati:.....

1.5. E' stata riscontrata, nel semestre, la coerenza del PEG, nella nuova configurazione che ha assunto, dopo le modifiche introdotte all'art. 169 del TUEL dall'art. 3, co. 1, lettera *g-bis*) del d.l. n. 174/2012, con il bilancio, nonché con i programmi ed i progetti illustrati nella relazione previsionale e programmatica?

**SI X**                      NO

1.6. In sede di relazione previsionale e programmatica, sono stati individuati gli obiettivi gestionali per le società partecipate, in riferimento a precisi *standard* qualitativi e quantitativi, al fine di consentire il controllo sulle società partecipate non quotate ex art. 147-*quater*\*, come introdotto dall'art. 3 del d.l. n. 174/2012, convertito dalla legge n. 213/2012?

SI                       **NO X**

**\*L'applicazione normativa decorre per il Comune di Catanzaro dal 2014.**

1.7. E' stato adeguato l'ordinamento dell'Ente alle disposizioni previste, per i servizi pubblici locali, dall'art. 34, co. 20 e 21, del d.l. 179/2012, convertito dalla legge 17.12.2012, n. 221?

SI                       **NO X**

1.8. Sono state adottate misure per adeguare l'ordinamento dell'Ente ai principi della libera iniziativa economica privata?

SI                       **NO X**

1.8.a In caso di risposta positiva, indicare quali misure sono state adottate:  
.....

1.9. E' stata rideterminata la dotazione organica dell'Ente a seguito dell'assunzione di partecipazioni in società o altri organismi (dall'art. 3, co. 30 legge n. 244 del 24 dicembre 2007)?

SI                       NO                       **NON RICORRE LA FATTISPECIE X**

1.10. E' stata programmata e/o attuata la ristrutturazione e razionalizzazione delle società controllate, sulla base di piani approvati, previo parere favorevole del Commissario straordinario per la razionalizzazione della spesa per acquisto di beni e servizi di cui all'art. 2, d.l. 52/2012 convertito dalla legge 94/2012 (art. 4, co. 3-*sexies* d.l. n. 95/2012 convertito dalla legge n. 135/2012)?

SI                       NO                       **NON RICORRE LA FATTISPECIE X**

1.11. Nel semestre sono stati programmati interventi per migliorare il grado di riscossione delle entrate proprie, con particolare riferimento a quelle tributarie?

**SI X**                      NO

1.11.a In caso di risposta positiva indicare, brevemente, quali: **affidamento all'esterno del servizio di riscossione coattiva: la gara bandita con scadenza 16/9/2013, è andata deserta (presa d'atto con determina dirigenziale del Settore Servizi Finanziari n. 103 del 15/1/2014); pertanto, con successivo atto dirigenziale n. 174 del 21/1/2014 è stata avviata una nuova procedura di gara con scadenza 17 marzo 2014; allo stato la procedura è in corso di espletamento.**

1.12. E' stato verificato, in relazione a ciascuno dei principali servizi pubblici locali, il grado di copertura dei costi, garantito dall'applicazione delle tariffe vigenti?

**SI X**                      NO

1.12.a In caso di risposta positiva indicare la percentuale di copertura, distintamente per ciascun servizio:

<b>SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE</b>	<b>ENTRATE (euro)</b>	<b>USCITE (euro)</b>	<b>% COPERTURA</b>
Bagni pubblici		58.000,00	0,00
Asili nido	16.892,00	22.062,00	76,57



<b>SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE</b>	<b>ENTRATE (euro)</b>	<b>USCITE (euro)</b>	<b>% COPERTURA</b>
Impianti sportivi	32.678,50	492.816,25	6,63
Mense scolastiche	1.053.768,24	1.377.976,75	76,47
Mercati e Fiere attrezzate		82.121,86	0,00
Servizi turistici diversi	47.430,00	580.840,79	8,17
Musei, gallerie, mostre		54.000,00	0,00
Servizi funebri e cimiteriali	353.180,27	332.069,00	106,36
Uso locali non istituzionali	15.600,00	48.734,00	32,01
Trasporto scolastico	6.855,00	462.501,40	1,48
<b>TOTALE</b>	<b>1.526.404,01</b>	<b>3.511.122,05</b>	<b>43,47</b>

<b>SERVIZI A RILEVANZA ECONOMICA</b>	<b>ENTRATE (euro)</b>	<b>USCITE (euro)</b>	<b>% COPERTURA</b>
ACQUEDOTTO	6.271.438,64	8.078.932,76	<b>77,63</b>

1.13. Il programma triennale dei lavori pubblici e di realizzazione delle opere di cui all'elenco annuale ex art. 128 del D. Lgs. 163/2006, è coerente con il bilancio e con il piano dei pagamenti, anche ai fini del rispetto del patto di stabilità?

**SI**  **NO**

1.13.a Motivare succintamente la risposta: **la verifica del rispetto del patto di stabilità, a fine anno, testimonia la coerenza del Piano, oltre che con il Bilancio che ne contiene gli stanziamenti, anche con lo stesso patto.**

## 1.B. GESTIONE

### 1.B.1. ENTRATE

1.14. Con quale modalità di gestione è organizzata l'attività di riscossione?

Direttamente dall'Ente	<b>SI</b> <input checked="" type="checkbox"/>	<b>NO</b> <input type="checkbox"/>	
Attraverso società controllata dall'Ente	<b>SI</b> <input type="checkbox"/>	<b>NO</b> <input checked="" type="checkbox"/>	
In forma associata con altri Enti	<b>SI</b> <input type="checkbox"/>	<b>NO</b> <input checked="" type="checkbox"/>	
Affidata ad Equitalia	<b>SI</b> <input checked="" type="checkbox"/>	<b>NO</b> <input type="checkbox"/>	
Affidata a società di riscossione	<b>SI</b> <input type="checkbox"/>	<b>NO</b> <input checked="" type="checkbox"/>	mediante gara? <b>SI</b> <input type="checkbox"/> <b>NO</b> <input type="checkbox"/>
Altro	<b>SI</b> <input type="checkbox"/>	<b>NO</b> <input checked="" type="checkbox"/>	specificare:.....

1.15. In relazione alle quote effettivamente riscosse e a quelle rimaste da riscuotere è stata effettuata una valutazione sull'efficienza della gestione delle entrate?

**SI**  **NO**

1.15.a A seguito delle verifiche effettuate sulla gestione del carico, indicare la percentuale di inesigibilità: **25%**.

1.15.b Indicare le cause più significative che hanno determinato la mancata riscossione: **fallimenti, deceduti, errate notifiche, errori materiali, impignorabilità oltre alla contigenza economica nazionale che tende a far aumentare il fenomeno dei mancati incassi.**

1.15.c Indicare le misure correttive adottate, specificando il tipo di provvedimento assunto dall'Ente: **aggiornamento banche dati e ampliamento utilizzazione banche dati esterne (SIATEL, SISTER, CC.II.AA.), avvio nuova gara per affidamento all'esterno della riscossione coattiva.**

1.16. Valutazione sulle fonti di finanziamento e sul grado di autonomia finanziaria: **incidenza Entrate proprie su Entrate Correnti: 88,16% (totale titoli I e II € 71.972.581,11 su totale titoli I II III € 81.633.397,98):**

Tipologia di Entrata propria	Percentuale di incidenza sulle Entrate correnti		Titolo di Bilancio (I o III)	Percentuale di incidenza accertamenti sul titolo di bilancio (%)
	Accertamenti in c/competenza al 31/12/2013	Riscossioni in c/competenza al 31/12/2013		
IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'	€ 734.392,45	€ 532.629,45	I	1,33%
IMPOSTA COMUNALE SULL'INCREMENTO VALORE DEGLI IMMOBILI (IN V IM)	€ 891,35	€ 891,35	I	0,00%
IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI - ICI	€ 106.278,54	€ 0,00	I	0,19%
IMPOSTA MUNICIPALE UNICA - IMU - ART. 13 D.L. N. 21/211	€ 9.742.125,54	€ 8.939.131,56	I	17,61%
ADDIZIONALE COMUNALE SU CONSUMO ENERGIA ELETTRICA (ART.7 D.L.38/81)	€ 20.092,34	€ 20.092,34	I	0,04%
ADDIZIONALE COMUNALE IMPOSTA SUL REDDITO DELLE PERSONE FISICHE	€ 8.198.507,89	€ 8.195.079,95	I	14,82%
QUOTA 0,5 PER MILLE DELL'IRE	€ 8.580,04	€ 8.580,04	I	0,02%
TASSA PER L'OCCUPAZIONE PERMANENTE DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE	€ 223.796,51	€ 223.796,51	I	0,40%
TASSA PER L'OCCUPAZIONE TEMPORANEA DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE	€ 151.823,25	€ 151.823,25	I	0,27%
TASSA PER LO SMALTIMENTO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI	€ 356.928,21	€ 28.686,93	I	0,65%
TASSA RIFIUTI E SERVIZI (TARES)	€ 15.211.170,52	€ 9.041.712,78	I	27,50%
DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI	€ 124.386,50	€ 124.386,50	I	0,22%
FONDO SOLIDARIETA' COMUNALE COMMA	€ 20.430.110,31	€ 9.253.162,90	I	36,94%

Tipologia di Entrata propria	Percentuale di incidenza sulle Entrate correnti		Titolo di Bilancio (I o III)	Percentuale di incidenza accertamenti sul titolo di bilancio (%)
	Accertamenti in c/competenza al 31/12/2013	Riscossioni in c/competenza al 31/12/2013		
382 ART. 1 LEGGE STABILITA' N. 228 DEL 24/12/2012 (GIA' FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO ART.2, COMMA 3, DECRETO 23/2011)				
<b>TOTALE TITOLO I</b>	<b>€ 55.309.083,45</b>	<b>€ 6.519.973,56</b>		
DIRITTI SUGLI ATTI DELLO STATO CIVILE	€ 4.785,90	€ 4.365,36	III	0,03%
DIRITTI DI SEGRETERIA - ANAGRAFE -	€ 5.392,72	€ 4.864,00	III	0,03%
DIRITTI PER IL RILASCIO DELLE CARTE DI IDENTITA' E DI LIBRETTI DI LAVORO	€ 24.575,66	€ 22.804,92	III	0,15%
DIRITTI DI ROGITO SUGLI ATTI DI CUI AI NUMERI 1-2-3-4-5 DELLA TABELLA D ALLIGATA ALLA LEGGE 8/6/62 N. 604 -	€ 82.519,53	€ 82.519,53	III	0,50%
DIRITTI DI SEGRETERIA UFFICIO CONTRATTI	€ 3.742,45	€ 3.742,45	III	0,02%
DIRITTI DI SEGRETERIA - LAVORI PUBBLICI	€ 5.874,28	€ 5.874,28	III	0,04%
DIRITTI DI SEGRETERIA - EDILIZIA PRIVATA -	€ 63.197,98	€ 63.197,98	III	0,38%
DIRITTI DI SEGRETERIA - URBANISTICA	€ 90.285,05	€ 90.285,05	III	0,54%
PROVENTI CONCORSI	€ 13.820,00	€ 13.820,00	III	0,08%
PROVENTI E DIRITTI EVENTUALI	€ 329,50	€ 329,50	III	0,00%
PROVENTI RIPRODUZIONE PIANO AMBIENTALE	€ 400,00	€ 400,00	III	0,00%
PROVENTI DELLE SANZIONI AMMINISTRATIVE PECUNIARIE PER VIOLAZIONI DEL CODICE DELLA STRADA - ART. NN. 208 E 393 -	€ 2.075.965,84	€ 708.031,68	III	12,46%
PROVENTI PER VIOLAZIONI AI REGOLAMENTI COMUNALI, ALLE ORDINANZE SINDACALI, ACCERTATE DAL CORPO DEI VIGILI URBANI	€ 231.945,83	€ 7.785,77	III	1,39%
PROVENTI PER	€ 3.390,65	€ 3.390,65	III	0,02%

Tipologia di Entrata propria	Percentuale di incidenza sulle Entrate correnti		Titolo di Bilancio (I o III)	Percentuale di incidenza accertamenti sul titolo di bilancio (%)
	Accertamenti in c/competenza al 31/12/2013	Riscossioni in c/competenza al 31/12/2013		
VIOLAZIONI AL C.S. - SERVIZIO RIMOZIONE AUTO				
SANZIONI AMMINISTRATIVE IN MATERIA TRIBUTARIA	€ 178.763,76	€ 1.125,49	III	1,07%
SANZIONI AMMINISTRATIVE, AMMENDE, OBLAZIONI	€ 60,45	€ 60,45	III	0,00%
PROVENTI DEL SERVIZIO ILLUMINAZIONE VOTIVA ALLE SEPOLTURE	€ 353.180,27	€ 353.180,27	III	2,12%
TRASPORTI FUNEBRI	€ 34.484,30	€ 34.484,30	III	0,2%
CONCORSO SPESE LAVORI DI MURATURA E SMURATURA LOCULI, ESTUMULAZIONE, ESUMAZIONE,	€ 25.999,07	€ 15.023,85	III	0,16%
QUOTA ISCRIZIONE NELLE SCUOLE MATERNE COMUNALI	€ 29.037,75	€ 29.037,75	III	0,17%
RETTE PER LA REFEZIONE NELLE SCUOLE	€ 923.768,24	€ 262.630,66	III	5,54%
CONCORSI DEGLI UTENTI NELLE SPESE PER I TRASPORTI SCOLASTICI	€ 6.855,00	€ 6.855,00	III	0,04%
PROVENTI DELL'ACQUEDOTTO COMUNALE	€ 6.225.653,86	€ 170,45	III	37,36%
CANONI PER LA RACCOLTA ACQUE RIFIUTO PROVENIENTI DA INSEDIAMENTI CIVILI - SERVIZIO FOGNATURA	€ 807.618,25	€ 0,00	III	4,85%
CANONI PER LA DEPURAZIONE ACQUE RIFIUTO PROVENIENTI DA INSEDIAMENTI CIVILI SERVIZIO DEPURAZIONE	€ 2.375.457,10	€ 0,00	III	14,26%
PROVENTI PER RILASCIO AUTORIZZAZIONE SCARICO ACQUE REFLUE	€ 350,00	€ 350,00	III	0,00%
PROVENTI DEI CENTRI SPORTIVI	€ 32.678,50	€ 32.678,50	III	0,20%
PROVENTI DERIVANTI PER LA CONCESSIONE	€ 15.600,00	€ 15.600,00	III	0,09%

Tipologia di Entrata propria	Percentuale di incidenza sulle Entrate correnti		Titolo di Bilancio (I o III)	Percentuale di incidenza accertamenti sul titolo di bilancio (%)
	Accertamenti in c/competenza al 31/12/2013	Riscossioni in c/competenza al 31/12/2013		
IN USO TEMPORANEO DEGLI AUDITORIM COMUNALI				
PROVENTI DERIVANTI PER LA CONCESSIONE IN USO TEMPORANEO CENTRO CULTURALE DI AGGREGAZIONE GIOVANILE	€ 100,00	€ 100,00	III	0,00%
PROVENTI PER L'UTILIZZO DELLA SALA PLACANICA PER MANIFESTAZIONI CULTURALI PRESSO LA BIBLIOTECA COMUNALE	€ 600,00	€ 600,00	III	0,00%
CONCORSO NELLE SPESE PER MANIFESTAZIONI TURISTICHE	€ 22.525,00	€ 3.000,00	III	0,14%
ENTRATE DIVERSE	€ 379,39	€ 379,39	III	0,00%
FITTI REALI DEI FONDI RUSTICI	€ 268,50	€ 268,50	III	0,00%
FITTI REALI DEI FABBRICATI DI PROPRIETA' COMUNALE USO ABITATIVO	€ 19.594,71	€ 19.594,71	III	0,12%
FITTI AREE E LOCALI ADIBITI AD USO NON ABITATIVO	€ 99.112,90	€ 66.302,22	III	0,59%
PROVENTI PER L'USO DI LOCALI ED ATTREZZATURE COMUNALI	€ 4.400,00	€ 4.400,00	III	0,03%
PROVENTI DA CONCESSIONI DEI BENI DEL DEMANIO MARITTIMO (QUOTE DA TRASFERIMENTI REGIONE CALABRIA L.R. N. 1/71)	€ 8.645,31	€ 0,00	III	0,05%
RENDITE E DIRITTI PATRIMONIALI DIVERSI	€ 5.338,30	€ 5.338,30	III	0,03%
CANONI PER CONCESSIONI CIMITERIALI	€ 648.705,43	€ 640.688,63	III	3,89%
INTERESSI ATTIVI SULLE GIACENZE DI TESORERIA E C/C POSTALI	€ 3.265,00	€ 3.265,00	III	0,02%
INTERESSI ATTIVI DIVERSI	€ 39.913,90	€ 24.044,26	III	0,24%

Tipologia di Entrata propria	Percentuale di incidenza sulle Entrate correnti		Titolo di Bilancio (I o III)	Percentuale di incidenza accertamenti sul titolo di bilancio (%)
	Accertamenti in c/competenza al 31/12/2013	Riscossioni in c/competenza al 31/12/2013		
INTERESSI ATTIVI DA CASSA DEPOSITI E PRESTITI	€ 129.267,05	€ 129.267,05	III	0,78%
CONCORSI E RIMBORSI PER ALLACCIAMENTI SOSTITUZIONE CONTATORI E LAVORI MANUTENZIONE ALL'ACQUEDOTTO	€ 45.784,78	€ 14.518,32	III	0,27%
CONCORSI E RIMBORSI PER ALLACCIAMENTI ALLA FOGNATURA	€ 3.374,00	€ 1.824,00	III	0,02%
CONCORSO NELLE SPESE FI GESTIONE IMPIANTO DI DEPURAZIONE	€ 37.494,78	€ 37.494,78	III	0,23%
RECUPERO SPESE D'USO DI ALLOGGI DI PROPRIETA' DI ENTI O PRIVATI - VEDI CAP. 51840 SPESA	€ 6.459,76	€ 6.459,76	III	0,04%
RIMBORSO DAI COMUNI DEL MANDAMENTO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO DELLA C.E.M.	€ 1.626,28	€ 407,75	III	0,1%
RECUPERO INDENNITA' TEMPORANEA: DALL'INAIL, DA PRIVATI E DA SOCIETA' DI ASSICURAZIONI	€ 19.755,94	€ 19.755,94	III	0,12%
RIMBORSI E RECUPERI DAL PERSONALE - SCIOPERI	€ 4.860,64	€ 4.860,64	III	0,03%
RIMBORSI E RECUPERI DAL PERSONALE - ALTRE	€ 118.031,31	€ 5.636,91	III	0,71%
RIVERSAMENTO FONDO INCENTIVANTE ART.18 LEGGE 11/2/94 N° 109 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI ED INTEGRAZIONI	€ 350.746,50	€ 244.473,30	III	2,10%
RIVERSAMENTO FONDO ACCORDI BONARI	€ 30.558,92	€ 30.558,92	III	0,18%
RIMBORSO CREDITO IVA	€ 516.456,00	€ 515.184,05	III	3,10%
RIMBORSO CREDITO IRAP	€ 428.465,00	€ 150.720,13	III	2,57%
RIMBORSO SPESE NOTIFICA	€ 8.098,32	€ 8.098,32	III	0,05%
PROVENTI DA IMPIANTI	€ 1.748,93	€ 1.603,76	III	0,1%

Tipologia di Entrata propria	Percentuale di incidenza sulle Entrate correnti		Titolo di Bilancio (I o III)	Percentuale di incidenza accertamenti sul titolo di bilancio (%)
	Accertamenti in c/competenza al 31/12/2013	Riscossioni in c/competenza al 31/12/2013		
FOTOVOLTAICI				
RIMBORSI SPESE PER PERSONALE COMANDATO DA ENTI DEL SETTORE PUBBLICO E PRIVATO	€ 126.15,40	€ 0,00	III	0,76%
RECUPERO SPESE DI GIUDIZIO E ONERI DIVERSI PER CAUSE VINTE DALL'ENTE	€ 13.383,40	€ 13.383,40	III	0,08%
RIVALSA SUI PRIVATI PER INTERVENTI INDIFFERIBILI PER LA SALVAGUARDIA DELLA INCOLUMITA' PUBBLICA - VEDI CAPITOLO 11925 SPESA	€ 10.325,16	€ 0,00	III	0,06%
RIVALSA SUI PRIVATI PER INTERVENTI INDIFFERIBILI PER LA SALVAGUARDIA DELLA INCOLUMITA' PUBBLICA (VEDI CAPITOLO SPESA 44350)	€ 15.335,90	€ 0,00	III	0,09%
RIMBORSI, RECUPERI E CONCORSI DIVERSI DA ENTI E PRIVATI	€ 123.251,26	€ 92.784,34	III	0,74%
RIMBORSO DALLA REGIONE CALABRIA QUOTE AMMORTAMENTO MUTUI	€ 203.877,95	€ 54.378,88	III	1,22%
<b>TOTALE TITOLO III</b>	<b>€ 16.663.497,66</b>	<b>€ 3.861.999,15</b>		

1.17. Le entrate di competenza riscosse nel semestre sono congrue rispetto ai dati previsionali?

**SI X**                      **NO**

1.17.a Nel caso siano stati rilevati significativi scostamenti, specificarne le motivazioni: **non si rilevano significativi scostamenti**

1.18. Il grado di riscossione delle entrate di competenza (riscossione/accertamenti), anche avendo riguardo all'andamento storico, risulta idoneo a garantire gli equilibri di cassa?

**SI X**                      **NO**

ANNO	ACCERTATO ENTRATE CORRENTI	INCASSATO ENTRATE CORRENTI	%	ANNO	IMPEGNI SPESE CORRENTI	PAGAMENTI SPESE CORRENTI	%
2011	80.725.623	52.212.585	64,68	2011	79.802.755	47.384.837	59,39
2012	83.261.287	48.833.014	58,65	2012	71.435.105	42.845.888	59,98
2013	81.633.397	56.369.056	69,05	2013	74.497.528	41.771.454	56,07

1.19. Sono state riscosse nel semestre entrate straordinarie?

SI  NO

1.19.a Nel caso di risposta positiva specificare la natura e l'eventuale esistenza di un vincolo di destinazione: **oneri di urbanizzazione (vincolo 100%), sanzione codice della strada (vincolo 50%), censimento (vincolo 100%).**

1.20. I proventi da locazione e/o ogni altro provento, connesso all'utilizzo o affidamento in concessione dei cespiti patrimoniali, vengono riscossi in modo regolare?

SI  NO  NON RICORRE LA FATTISPECIE

1.21. Sono concessi beni in comodato gratuito o altra forma di esenzione dal pagamento di canoni e/o tariffe?

SI  NO

**(il dato sintetizza quanto comunicato dai dirigenti di tutte le unità organizzative dell'Ente nel II semestre e si aggiunge a quanto già comunicato )**

1.21.a In caso di risposta positiva, è stata effettuata una valutazione sulle ragioni che ne giustificano la concessione a titolo gratuito?

SI  NO  NON RICORRE LA FATTISPECIE

1.21.b Indicare il provvedimento con il quale è stata effettuata la concessione:

- **Delibera di Giunta Comunale n. 635 del 13/12/2013 avente ad oggetto "concessione ASP di Catanzaro locali via Molise per svolgimento attività di Guardia Medica" (Settore Servizi Demografici e Turismo);**
- **Delibera di Giunta Comunale n. 193 del 24/05/2013 avente ad oggetto "modifica art.3, comma 3 e riapprovazione schema di protocollo d'intesa da stipulare con il centro servizio volontariato di Catanzaro per la collaborazione in merito ad iniziative connesse alla attuazione delle l. 266/1991 "legge quadro sul volontariato" - l.r. 33/2012 "legge regionale sul volontariato" e della l.r. 23/2003 (Settore Servizi Sociali);**
- **Delibera di Giunta n. 49 del 9/10/2008 ad oggetto "Conservatorio di Musica "F. Torrefranca. Polo didattico di Catanzaro" (Settore Cultura Istruzione e Sport).**

1.22. Gestione del patrimonio - Per ogni programma di dismissione di attività patrimoniali attuato nell'ultimo triennio (beni immobili pubblici e partecipazioni) indicare gli importi previsti, accertati e riscossi (precisando l'anno di effettivo incasso): **si rinvia a quanto già comunicato nel referto del primo semestre 2013 -**

### **1.B. SPESE**

1.23. Hanno trovato piena attuazione nel semestre i programmi contenuti nella Relazione previsionale e programmatica e nel Piano esecutivo di gestione?

SI  NO

1.24. L'attuazione dell'attività programmata nel semestre ha comportato implicazioni sulla tenuta degli equilibri di bilancio?

SI  NO

1.25. In relazione agli obiettivi di riduzione delle spese di funzionamento, nel rispetto delle disposizioni concernenti i vincoli in materia di finanza pubblica e di revisione della spesa pubblica, sono stati realizzati processi di razionalizzazione e riorganizzazione amministrativa in ottemperanza alle disposizioni di cui all'art. 9, comma 1, del d.l. 95/2012, convertito dalla legge 135/2012?

SI  NO



1.25.a In caso di risposta positiva indicare gli estremi dei provvedimenti adottati: **di seguito si riportano alcune risultanze da rendiconto 2013 che dimostrano una contrazione di alcune voci di spesa corrente:**

OGGETTO	IMPEGNATO 2011	IMPEGNATO 2012	IMPEGNATO 2013
GAS	618.600	616.025	395.272
TELEFONO *	1.668.200	1.353.900	1.163.950
MANUTENZIONE AUTOVEICOLI	78.805	72.007	53.110
SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	10.320.400	11.063.400	9.443.538
SERVIZIO RACCOLTA DIFFERENZIATA *	1.400.000	846.000	950.000
SPESE POSTALI	229.407	222.483	117.220
ASSISTENZA SISTEMISTICA	724.082	536.955	503.713
FITTI *	3.198.992	3.226.774	3.007.523
PERSONALE	18.259.442	16.619.494	15.634.600
IRAP *	1.225.180	1.050.735	859.160
INTERESSI PASSIVI MUTUI *	1.974.340	2.480.155	2.242.663
QUOTA CAPITALE MUTUI *	2.808.318	4.298.583	3.326.910
<ul style="list-style-type: none"> <li>• la diminuzione di spesa per fitti, dovuta alla rescissione di contratti di locazione;</li> <li>• la revisione del servizio raccolta differenziata, con risparmi di spesa rispetto al precedente anno 2011;</li> <li>• la revisione dei rapporti contrattuali con Telecom. Con risparmi strutturali a regime sulla telefonia;</li> <li>• la modifica nel corso del 2012 del metodo di calcolo dell'Irap, con risparmio strutturale annuo;</li> <li>• l'intervento effettuato sulla riduzione dell'indebitamento dell'ente per 1.088.627,58 che produce strutturalmente un abbattimento delle spese per rimborsi prestiti e interessi.</li> </ul>			

1.26. Sono state effettuate, nel semestre, dismissioni o alienazioni di società controllate direttamente o indirettamente ai sensi dell'art. 4, comma 1, del decreto legge 95/2I2 (*spending review*) convertito dalla legge n. 135/2I2?

SI  NO

1.26.a In caso di risposta positiva, indicare gli estremi della delibera consiliare di avvio della procedura: **Delibera di Consiglio Comunale n° 56 del 31/07/2013 ad oggetto: fondazione Centro Formazione Permanente dei Dipendenti degli Enti Locali. Scioglimento e nomina liquidatore.**

1.27. Indicare la percentuale di beni e servizi acquistati dall'Ente mediante ricorso a centrali di committenza rispetto al totale degli impegni assunti nel semestre a tale titolo:

**L'Ente non ha una propria centrale di committenza. Con Delibera di Giunta Comunale n.122 del 26/4/2013 è stata istituita la Stazione Unica Appaltante Comunale (SUAC) e con Delibera di Consiglio Comunale n. 39 del 27/06/2013 è stato approvato il Regolamento per il funzionamento di detta nuova unità organizzativa. Ai sensi dell'art. 1 del citato Regolamento Comunale: sono demandati alla SUAC i procedimenti di gara relativi all'acquisizione di beni e servizi e all'esecuzione di lavori mediante procedure di gara aperte, ristrette e negoziate previo invito formale. Rimangono alla competenza dei singoli settori i procedimenti di urgenza e gli affidamenti in deroga alle procedure ordinarie su decisione dei singoli dirigenti, previa adeguata motivazione, nonché gli affidamenti in economia fino all'importo di euro quarantamila. La SUAC è stata avviata in via sperimentale da settembre 2013.**

**Di seguito si riportano gli acquisti effettuati tramite la centrale di committenza nazionale (CONSIP) ed il mercato elettronico gestito dalla stessa (MEPA), comunicati dai dirigenti responsabili di Area/Settore dell'Ente, riferiti al II semestre 2013:**

Unità Organizzativa	Impegni assunti per acquisto beni servizi	Importo beni e servizi acquisiti tramite Consip /MEpa	%
Area Amm.va/Legale e Avvocatura	0	0	
Area Economico- Finanziaria	0	0	
Area Tecnica			0%
Affari Generali Contratti Personale Organizzazione	€ 587.282,22	€ 85.006,38	14,70%
Servizi Finanziari			
Patrimonio Demanio Provveditorato			0,8%
Politiche Sociali	201.522,80	10.284,98	5,10%
Servizi Demografici e Turismo	19.745,00	15.613,89	79,08%
Cultura Istruzione e Sport	1.297.036,22		0,46%
Attività Economiche	Non rilevato	Non rilevato	
Gestione del Territorio	170.266,00	10.740,00	6,31%
Grandi Opere	0	0	0%
Edilizia Privata e SUAP	€ 1.999,78	€ 1.999,78	100%
Polizia Municipale	€ 150.634,73	€ 4.457,50	2,96%
Igiene Ambientale	€10.067,19	0	0%
Urbanistica Pianificazione Territorio PUC	0	0	0%
Gabinetto Sindaco	€ 25.440,82	€ 330,00	

1.28. Elencare i servizi esternalizzati e le modalità indicando le erogazioni annualmente previste e a carico dell'Ente:

**I servizi esternalizzati sono stati già indicati nel referto del 1° semestre dell'anno 2013. Di seguito si riportano le esternalizzazioni effettuate nel II semestre 2013, come comunicate dai dirigenti responsabili di Area/Settore dell'Ente.**

SERVIZI ESTERNALIZZATI	MODALITÀ	EROGAZIONI ANNUALMENTE PREVISTE A CARICO DELL'ENTE	1.29 VAL. ECONOMICA	ATTO ALLEGATO
<b>AREA LEGALE AMMINISTRATIVA E AVVOCATURA</b>				
SERVIZIO DI ACCERTAMENTO DELLE CAUSE E DI VALUTAZIONE DEI DANNI A COSE PER EFFETTO DELLA RESPONSABILITÀ CIVILE TERZI DEL COMUNE RELATIVO AI SINISTRI AVVENUTI NEL PERIODO 01.01.2013-31.12.2013	PROCEDURA APERTA CON IL CRITERIO DEL PREZZO PIÙ BASSO	€ 56.000,00	*	
<b>AFFARI GENERALI CONTRATTI PERSONALE E ORGANIZZAZIONE</b>				
PULIZIA UFFICI COMUNALI	AFFIDAMENTO DIRETTO PERIODO LUGLIO-DICEMBRE EX ART. 125 DEL D.LGS. N. 163/2006, IN ATTESA DI AFFIDAMENTO CON GARA COMUNITARIA	€ 540.000,00 SPESA IMPEGNATA NEL SEMESTRE € 196.881,95	*	

SERVIZI ESTERNALIZZATI	MODALITÀ	EROGAZIONI ANNUALMENTE PREVISTE A CARICO DELL'ENTE	1.29 VAL. ECONOMICA	ATTO ALLEGATO
PULIZIA UFFICI GIUDIZIARI	AFFIDAMENTO DIRETTO PERIODO LUGLIO-DICEMBRE EX ART. 125 DEL D.LGS. N. 163/2006, IN ATTESA DI AFFIDAMENTO CON GARA COMUNITARIA	€ 560.000,00 SPESA IMPEGNATA NEL SEMESTRE € 217.608,49	*	
SERVIZIO SOSTITUTIVO BUONI PASTO	PROROGA CONVENZIONE CONSIP SCADUTA TRAMITE PROCEDURA NEGOZIATA SENZA PUBBLICAZIONE DI BANDO PER IL PERIODO LUGLIO/OTTOBRE. DA DICEMBRE ATTIVAZIONE CONVENZIONE CONSIP (DD N. 4233 DELL'11/12/2013)	€ 54.614,40 IMPEGNATI NEL II SEMESTRE 2013 DI CUI € 31.668,00 RIFERITI ALLA CONVENZIONE CONSIP.	*	
SERVIZIO GESTIONE INTEGRATA DELLA SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO	ATTIVAZIONE CONVENZIONE TRIENNALE (2012/2014) CONSIP	€ 24.980,00 IMPEGNATI NEL II SEMESTRE 2013 PER STIPULA ATTO AGGIUNTIVO	*	
PROGETTO BENESSERE ORGANIZZATIVO	ATTIVAZIONE CONVENZIONE CON L'AZIENDA OSPEDALIERA PUGLIESE - CIACCIO	€ 15.000,00	*	
REDAZIONE E AGGIORNAMENTO DOCUMENTO PROGRAMMATICO SULLA SICUREZZA NEL TRATTAMENTO SUI DATI PERSONALI	AFFIDAMENTO DIRETTO EX ART. 125 DEL D.LGS. N. 163/2006	€ 23.344,00	*	
ORGANIZZAZIONE GIORNATA DI STUDIO E AGGIORNAMENTO "L'APPLICAZIONE DEL DECRETO ANTICORRUZIONE NEGLI ENTI PUBBLICI".	AFFIDAMENTO DIRETTO EX ART. 125 DEL D.LGS. N. 163/2006	€ 7.500,00	*	
GESTIONE PROVE PRESELETTIVE PER CONCORSI PUBBLICI	AFFIDAMENTO DIRETTO EX ART. 125 DEL D.LGS. N. 163/2006	€ 10.000,00 INTERAMENTE IMPEGNATA NEL SEMESTRE	*	
<b>SERVIZI DEMOGRAFICI E TURISMO</b>				
NOLEGGIO N. 6 FOTOCOPIATORI	AFFIDAMENTO DIRETTO TRAMITE MEPA	€ 6.905,06	*	
FORNITURA E POSA IN OPERA TARGHE TOPONOMICHE	AFFIDAMENTO DIRETTO TRAMITE MEPA	€ 4.158,22	*	
REALIZZAZIONE DELLA RETE DI ALLACCIO ENEL CON RELATIVA FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA E DISTRIBUZIONE PER PALCHI E GAZEBO EVENTO "NOTTE PICCANTE 2013"	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO DIRETTO	€ 11.171,17	*	
AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO PER IL NOLEGGIO, LA POSA IN OPERA, LA MANUTENZIONE, L'ASSISTENZA ED IL SUCCESSIVO SMONTAGGIO DI LUMINARIE SU STRADE CITTADINE IN OCCASIONE DELLE FESTIVITÀ NATALIZIE 2013	PROCEDURA APERTA	€ 57.267,40	*	
SERVIZIO AMBULANZE NOTTE PICCANTE	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA - AFFIDAMENTO	€ 1.280,00	*	

SERVIZI ESTERNALIZZATI	MODALITÀ	EROGAZIONI ANNUALMENTE PREVISTE A CARICO DELL'ENTE	1.29 VAL. ECONOMICA	ATTO ALLEGATO
	DIRETTO			
<b>GESTIONE DEL TERRITORIO</b>				
RELAZIONE ARCHEOLOGICA A COMPLETAMENTO DELLA DOCUMENTAZIONE A CORREDO DEL PROGETTO PRELIMINARE PER LA REALIZZAZIONE DEL NUOVO DEPURATORE CON ANNESSI COLLETTORI FOGNARI PRINCIPALI	AFFIDAMENTO DIRETTO	€ 5.000,00	*	
SERVIZIO GESTIONE E MANUTENZIONE DELL'IMPIANTO DI DEPURAZIONE IN LOC. VERGHELLO	APPALTO EX ART 125 COMMA. 11 DEL D.LEG.VO 163/06	130.000,00	*	
SERVIZIO DI VERIFICHE PERIODICHE IMPIANTI DI MESSA A TERRA	MEPA	€ 5.740,00	*	
<b>PATRIMONIO PROVVEDITORATO DEMANIO</b>				
CUSTODIA E GESTIONE BAGNI PUBBLICI APERTURA VILLE COMUNALI	PROCEDURA NEGOZIATA	€ 12.378,20	NO	
<b>CULTURA PUBBLICA ISTRUZIONE E SPORT</b>				
ATTIVITÀ TEATRO POLITEAMA	AFFIDAMENTO IN HOUSE	900.000,00	*	
ATTIVITÀ CENTRO POLIVALENTE PER I GIOVANI	PROCEDURA NEGOZIATA - PROROGA	10.000,00	*	
ATTIVITÀ TEATRO POLITEAMA	AFFIDAMENTO IN HOUSE	900.000,00	*	
VIGILANZA E CUSTODIA DEL CONSERVATORIO DI MUSICA	ART.125 LGS.163/2006	€ 3.000,00	SI	
PROSECUZIONE ATTIVITÀ DI RECUPERO SCOLASTICO PER ALUNNI ROM (PLESSI CORVO E ARANCETO)	PROCEDURA NEGOZIATA SENZA PREVIA PUBBLICAZIONE DEL BANDO	€ 17.000,00	SI	
INTERVENTI A SOSTEGNO DELL'OFFERTA EDUCATIVA ALUNNI SCUOLE COMUNALI "LA CITTÀ EDUCATIVA"	AFFIDAMENTO DIRETTO	€ 16.500,00	SI	
<b>SERVIZI SOCIALI</b>				
AFFIDAMENTO GESTIONE SERVIZI EDUCATIVI ASSOCIAZIONE NAIMA	AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART.125 C.11 DLGS 163/2006	€29.657,00 (COSTO SOSTENUTO NEL 2° SEM.)	*	
PROGETTO EDUCATIVO " PER UNA CULTURA E SALUTE DEI E SUI BAMBINI" ASSOCIAZIONE NEL PAESE DI SCARABOCCHIO	AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART.125 C.11 DLGS 163/2006	€9.000,00	*	
SERVIZIO PULIZIA LOCALI DITTA ARIETE	ESTENSIONE CONTRATTUALE CON PROCEDURA APERTA	€16.754,39 (COSTO SOSTENUTO NEL 2° SEMESTRE)	*	

SERVIZI ESTERNALIZZATI	MODALITÀ	EROGAZIONI ANNUALMENTE PREVISTE A CARICO DELL'ENTE	1.29 VAL. ECONOMICA	ATTO ALLEGATO
PROGETTO EDUCATIVO " L'ORTICELLO DELL'INFANZIA" ASSOCIAZIONE FRANCY MUSIC	AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART.125 C.11 DLGS 163/2006	€6.500,00	*	
PROGETTO DI ROBOTICA EDUCATIVA ASSOCIAZIONE VOLONTARIATO USABILE	AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART.125 C.11 DLGS 163/2006	€ 2.927,00	*	
CAMPAGNA PUBBLICITARIA – HOME CARE PREMIUM 2012	AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART.125 C.11 DLGS 163/2006	€ 8.259,00	*	
NOLEGGIO FOTOCOPIATORE RICOH	NOLEGGIO TRAMITE MEPA	€ 1188,00	*	
SERVIZIO PROMOZIONE BANDI COSTITUZIONE REGISTRI, ASSISTENTI FAMILIARI E DEL VOLONTARIATO SOCIALE	AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART.125 C.11 DLGS 163/2006	€ 1498,00	*	
PRESTAZIONI DI SERVIZI DI CUI AL CONTRATTO QUADRO REP.182 DEL 29/7/2008 CATANZARO SERVIZI SPA	AFFIDAMENTO DIRETTO SOCIETA' IN HOUSE - PROROGA	€ 89.686,93	*	
AREA TECNICA				
PRESTAZIONI DI SERVIZI DI CUI AL CONTRATTO QUADRO REP.182 DEL 29/7/2008 CATANZARO SERVIZI SPA	AFFIDAMENTO DIRETTO SOCIETA' IN HOUSE - PROROGA	€ 22.000,00	*	
<b>IGIENE AMBIENTALE</b>				
MANUTENZIONE DERATTIZZATORI SCOLASTICI D.D. 4376 DEL 17/12/2013	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA AFFIDAMENTO DIRETTO	€ 4.392,00	*	
NOLEGGIO N° 1 FOTOCOPIATRICI " KONICA " D.D. 4377 DEL 17/12/2013	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA AFFIDAMENTO DIRETTO	€ 729,00	*	
INTERVENTO STRAORDINARIO DI PULIZIA DELL'AREA IN VIA STRETTO ANTICO EX SCUOLA DI CATANZARO LIDO D.D. 4469 DEL 18/12/2013	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA AFFIDAMENTO DIRETTO	€ 3.025,64	*	
INTERVENTO STRAORDINARIO DI PULIZIA DELL'AREA IN VIA STRETTO ANTICO EX SCUOLA DI CATANZARO LIDO D.D. 4469 DEL 18/12/2013	AFFIDAMENTO IN ECONOMIA AFFIDAMENTO DIRETTO	€ 512,40	*	

*\*I servizi risultano storicamente esternalizzati per cui l'Ente non e' in grado di gestirli in maniera diretta a causa della carenza di organico e dei limiti assunzionali previsti dalla normativa vigente. La valutazione quindi è da considerarsi superata dalla descritta circostanza.*

1.29. E' stata effettuata una valutazione di convenienza economica rispetto alla gestione diretta?  
⇒ **colonna n. 4 in Tabella 1.28 sovrastante**

1.29.a In caso di risposta positiva, allegare l'atto.  
⇒ **colonna n. 5 in Tabella 1.28 sovrastante**

1.30. Sono emerse criticità, nella gestione dei servizi pubblici locali, anche in virtù di sopravvenute ed imprevedibili esigenze di carattere straordinario che abbiano richiesto interventi non programmati?  
**SI X**                      **NO**

1.30.a In caso di risposta positiva, indicare i servizi interessati:

- **raccolta rifiuti solidi urbani dovuto alla difficoltà di smaltimento c/o l'impianto tecnologico di Alli a seguito delle chiusure temporanee della discarica di Pianopoli.**
- **Interruzione servizio idrico a seguito dell'evento eccezionale alluvionale abbattutosi nel mese di novembre 2013 che ha danneggiato gravemente l'adduttrice in località Santa Domenica, gestita dalla SORICAL.**

1.31. Le società affidatarie *in house* hanno rispettato le prescrizioni dell'art. 3-bis, co. 6 del d.l. n. 138/211, convertito dalla legge 148/211 in tema di:

acquisto di beni e servizi	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>	NON RICORRE LA FATTISPECIE <input type="checkbox"/>
reclutamento del personale	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>	NON RICORRE LA FATTISPECIE <input type="checkbox"/>
conferimento di incarichi	SI <input type="checkbox"/>	NO <input type="checkbox"/>	NON RICORRE LA FATTISPECIE <input type="checkbox"/>

⇒ **Vedasi Allegati (All. n. 1)**

1.32. E' stata adottata la delibera di ricognizione di cui all'art. 3 co.27 l. 24 dicembre 2007, n. 244?

**SI X**                      NO

1.32.a In epoca successiva all'adozione della medesima, l'Ente ha riconsiderato la sussistenza dei presupposti di legge per il mantenimento delle partecipazioni avendo riguardo anche al profilo della convenienza economica?

**SI X**                      NO

1.33. E' stata adottata la delibera di ricognizione ai sensi dell'art. 34, co. 20 d.l. 179/212, convertito dalla legge 17.12.212, n. 221?

SI                       NO                       **NON RICORRE LA FATTISPECIE X**

1.33.a In caso di risposta positiva, è stata trasmessa alla Sezione regionale di controllo della Corte dei conti?

SI                       NO

1.34. Le procedure di affidamento degli appalti di lavori, servizi e forniture effettuate nel semestre, sono state svolte in ottemperanza delle disposizioni del codice dei contratti pubblici (d.lgs. n 163/2006)?

**SI X**                      NO                       NON RICORRE LA FATTISPECIE

In particolare si forniscano informazioni relative a:

1.34.a numero degli appalti affidati distinti per tipologia (lavori, servizi, forniture): si riportano di seguito le comunicazioni dei dirigenti responsabili di Area/Settore dell'Ente:

Numero	Lavori	Servizi	Forniture	1.34.b Procedure negoziate	1.34.c Estensioni contrattuali
Area Legale Amm./Avvocatura	0	1	0	1	1
Area Economico- finanziaria	0	0	0	0	0
Area Tecnica	10	7	2	3 (di cui 2 ex art. 57 comma 2 lett c del D.Lgs. 163/2006 e s.m.i.)	0

Numero	Lavori	Servizi	Forniture	1.34.b Procedure negoziate	1.34.c Estensioni contrattuali
AA.GG. Contratti Personale Org.	0	17	4	0	1
Servizi Finanziari*	0	20	8	4 di cui n. 2 art. 57 c. 2 lett. c	0
Patrimonio Provveditorato Demanio	3	26	22	8	1
Servizi Demografici e Turismo	0	61	14	4	0
Politiche Sociali	2	10	4	0	2
Attività Economiche e Produttive	Non rilevato	Non rilevato	Non rilevato	Non rilevato	Non rilevato
Cultura Istruzione e Sport	0	70	7	2	6
Gestione del Territorio	29	32	2	21 (ex art. 57 comma 2 lett c)	1
Grandi Opere	6	0	0	5	0
Edilizia Privata SUAP	0	1	1	0	0
Urbanistica	0	0	0	0	0
Igiene Ambientale		7	1	3	1
Polizia Municipale	0	0	1**	0	0
Gabinetto Sindaco	2	28	31	1	0
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>52</b>	<b>280</b>	<b>97</b>	<b>52</b>	<b>13</b>

\* il dato si riferisce all'intera annualità 2013

\*\*

l'affidamento della fornitura del vestiario agli appartenenti al Corpo della Polizia Municipale è stato effettuato a dicembre dell'anno 2013 alla Sartoria Filippo Panzera s.a.s., per l'importo di € 131.605,30, in esecuzione della Sentenza del Consiglio di Stato n. 06227/2012 REG. PROV. COLL. - N. 06895/2004 REG. RIC che annulla l'aggiudicazione della gara svoltasi nell'anno 2002 a seguito di procedura aperta, in favore del primo classificato.

1.34.b numero delle procedure negoziate, senza pubblicazione del bando, evidenziando i casi di applicazione dell'art. 57, comma 2, lettere b) e c) e comma 3, lettera b):

⇒ **Tabella 1.34.a sovrastante-**

1.34.c casi di ricorso all'estensione contrattuale (rinnovi, proroghe e servizi complementari):

⇒ **Tabella 1.34.a sovrastante-**

1.35. Sul programma annuale dei lavori pubblici, per ogni intervento, in relazione al programma triennale, indicare l'impegno finanziario, la durata prevista e formulare una breve descrizione della tipologia di progetto, indicando la funzione cui si riferisce: **il Programma annuale 2013 e triennale 2013-2015 dei**

**lavori pubblici è stato approvato dal Consiglio Comunale il 31/07/2013 e costituisce allegato del Bilancio di previsione 2013. Di seguito la comunicazione dei dirigenti dell'Area Tecnica, del Settore Gestione del Territorio e del Settore Grandi Opere.**

<b>Progetti esecutivi approvati</b>	<b>Interventi a totale carico dell'Ente</b>	<b>Interventi finanziabili con capitale privato</b>
Manutenzione ordinaria e servizi di necroforia cimiteri cittadini Cap. 52940 Imp. 36 Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg 365	€ 250.000,00	
Manutenzione ordinaria fabbricati e strutture culturali Cap.vari Imp.vari Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg 365	€ 1.243.016,00	
Manutenzione ordinaria rete distribuzione acquedotto Cap.41100 Imp.115 Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg 365	€ 810.838,00	
Manutenzione ordinaria dei serbatoi idrici Cap.41060 Imp.116 Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg 365	€ 148.223,40	
Manutenzione ordinaria fognatura Cap.42300 Imp.112 Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg 365	€ 748.863,00	
Manutenzione ordinaria impianti di depurazione e sollevamento Cap.41500 Imp.114 Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 846.990,00	
Manutenzione ordinaria impianti di depurazione e sollevamento Cap.41480 Imp.114 Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg 30	€ 53.000,00	
Manutenzione ordinaria canali – caditoie – suolo ed ambiente Cap.42380 Imp. Vari Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg 730	€ 309 875,00	
Manutenzione ordinaria rete P.I. Cap.36680 Imp. 45 Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg 365	€ 413 166,00	
Manutenzione ordinaria strade e parcheggi Cap.35600 Imp. Vari Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 1 500 000,00	
Manutenzione strutture sportive Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 129 115,00	
Manutenzione ordinaria parchi e giardini, patrimonio scolastico Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 41 317,00	
Manutenzione ordinaria ascensori, piattaforme elevatrici, impianti di allarme, videosorveglianza ecc Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 150 000,00	
Realizzazione area parcheggio in via Genovesi Cap.61020 Imp.3997 Anno 2013 Sub 6; tempi esecuzione gg 30	€ 16 000,00	
Manutenzione straordinaria Fogna Cap. 61060 Imp.2558 Anno 2013 Sub6; tempi esecuzione gg _____	€ 76.500,00	
Manutenzione straordinaria piani viabili Cap.60170 Imp. 5780 e 6912 Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg 730	€ 190 000,00	



<b>Progetti esecutivi approvati</b>	<b>Interventi a totale carico dell'Ente</b>	<b>Interventi finanziabili con capitale privato</b>
Riqualificazione Piazza Matteotti Cap. 61020 Imp. 5804 Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg 420	€ 150 000,00	
Manutenzione straordinaria Galleria Mancuso Cap.61020 Imp. 3271 Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg 45	€ 120 000,00	
Rifacimento sottoservizi e ristrutturazione scalinata collegamento via Case Arse/via Carlo V Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 100 000,00	
Barriere di protezione Viale Dei Normanni, Viale dei Bizantini, Viale Brutium e di altre strade cittadine Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 150 000,00	
Ripristino sede stradale e canalizzazione acque piovane loc. Cucullera Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 200 000,00	
Messa in sicurezza Via Cavaglioti - 2° Lotto Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 199 000,00	
Costruzione muro di sostegno Via Janò – Serra Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 100 000,00	
Ripristino canalone fosso Tiriolo (ziona Giovino) Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 250 000,00	
Riqualificazione piano viabile e sovrastrutture Viadotto Kennedy Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 80 000,00	
Manutenzione straordinaria scuole di proprietà e pertinenza comunale Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 200 000,00	
Manutenzione straordinaria Canaloni Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 200 000,00 non richiesto finanziamento	
Riqualificazione dei serbatoi e manufatti idrici Cap. 61020 mp.3271 Anno 2013 Sub3; tempi esecuzione gg 90	€ 150 000,00	
Riqualificazione rete idrica Via Patari Cap.61060 Imp.2778 Anno 2013 Sub1; tempi esecuzione gg 30	€ 30.000,00	
Manutenzione straordinaria Immobili comunali Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 100 000,00	
Rifacimento impermeabilizzazione terrazza Palazzo Comunale Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 100 000,00	
Adeguamento alle norme di sicurezza Palacorvo Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 200 000,00	
Ristrutturazione locali comunali Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 55 000,00	
Manutenzione straordinaria impianti Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 100 000,00	

<b>Progetti esecutivi approvati</b>	<b>Interventi a totale carico dell'Ente</b>	<b>Interventi finanziabili con capitale privato</b>
Manutenzione straordinaria Marciapiedi e opere in ferro Cap.35600 Imp. 132 Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 120 000,00	
Manutenzione straordinaria pubblica Illuminazione Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 100 000,00	
Pronto intervento immobili comunali Cap.30880 Imp.5603 Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 50.673,49	
Lavori di manutenzione straordinaria della funicolare Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 25 000,00	
Lavori stradali urgenti ed indifferibili Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 50 000,00	
Manutenzione straordinaria Parchi Giochi Cap.61020 Imp.5326 Anno 2013 Sub3; tempi esecuzione gg 120	€ 40 000,00	
Manutenzione campo stadio Curto e sistemazione area esterna Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 100 000,00	
Riqualificazione vicoletto Via Eugenia Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 250 000,00	
Riqualificazione Vicoletti San Francesco Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 290 000,00	
Realizzazione copertura centro Sociale Pontepiccolo Cap.61020 Imp.5326 Anno 2013 Sub4; tempi esecuzione gg 60	€ 30 000,00	
Risanamento strutturale rampa d'accesso uffici Comando VV.UU. Cap.61020 Imp.1547 Anno 2013 Sub11 ; tempi esecuzione gg 60	€ 30 000,00	
Rimodulazione Spazi degli uffici del protocollo e archivio generale Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 15 000,00	
Interventi vari Case parcheggio in occasione di sgomberi coatti Cap.61020 Imp.7254 Anno 2013 Sub 3 ; tempi esecuzione gg 365	€ 20 000,00	
Impermeabilizzazione terrazzo di copertura ed interventi vari di risanamento immobile destinato ad Ufficio politiche sociali Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 100 000,00	
Delimitazione spazi ed altri interventi sala consiliare Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 10 000,00	
Riqualificazione vicoletti Maddalena Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 300.000,00	
Completamento viabilità cimitero Catanzaro Lido (alienazione di aree cimiteriali) Cap. _____ Imp. _____ Anno 2013 Sub _____; tempi esecuzione gg _____	€ 50 000,00	

Progetti esecutivi approvati	Interventi a totale carico dell'Ente	Interventi finanziabili con capitale privato
Lavori di manutenzione straordinaria sulla rete fognante ed impianti di sollevamento annessi Cap.42300 Imp.112Anno 2013 Sub2; tempi esecuzione gg 60	€ 29.255,00	
Completamento della sistemazione idrogeologica quartiere S. Elia - Piterà e Vicenzale € 359.120,58 (Fondi Regionali) Cap.62470 Imp.6306 Anno Sub____; tempi esecuzione gg 240		
Intervento di adeguamento sismico delle scuola Scuola /Patari € 480.000,00 (Fondi Regionali) Cap.3720 Imp.____ Anno 2013 Sub____; tempi esecuzione gg____		
Intervento di adeguamento sismico delle scuola Scuola Rodari € 320.000,00 (Fondi Regionali) Cap.58610 Imp.5308 Anno 2013 Sub____; tempi esecuzione gg 150		
Completamento intervento di adeguamento strutturale e sismico dell'edificio della Scuola Materna Plesso Casciolino di Viale Crotone di Catanzaro II Lotto 2° Stralcio. € 350.000,00 di cui€ 200.000,00 con Fondi Regionali Cap.____ Imp.____ Anno 2013 Sub____; tempi esecuzione gg____	€ 150.000,00	
Realizzazione passerelle ponte S. Maria € 155.000,00 di cui € 93.275,00 con Fondi Regionali Cap.____ Imp.____ Anno 2013 Sub____; tempi esecuzione gg 180	€ 61.725,00	
Intervento di Consolidamento del Viale Brutium della Città di Catanzaro € 600.000,00 con Fondi Regionali Cap.59866 Imp. 3612 Anno 2013 Sub____; tempi esecuzione gg180		
Fondi per il sud (porto CZ Lido) € 20.000.000,00 con Fondi Statali Cap.____ Imp.____ Anno 2013 Sub____; tempi esecuzione gg____		
Costruzione loculi cimiteri Cap.63480 Imp.5782 Anno 2013 Sub____; tempi esecuzione gg70	€ 250.000,00	
Ristrutturazione e adeguamento funzionale dello "Stadio Ceravolo" di Catanzaro (Fondi CIPE) € 5.000.000,00 Cap.____ Imp.____ Anno 2013 Sub____; tempi esecuzione gg____		
Costruzione nuovo depuratore con annessi collettori fognari (fondi per il Sud - APQ Tagiri - Privati). € 31.900.000,00 di cui € 14.570.941,63 con Fondi Statali Cap.61630 Imp.5542 Anno 2012 Cap. 61630 Imp. 4287 Anno 2007 tempi esecuzione gg 365		€ 17.329.058,37
Potenziamento e riqualificazione Centro di Aggregazione Giovanile. € 500.000,00 di cui € 460.000,00 con Fondi Regionali Cap.____ Imp. 3271 Anno 2013 Sub____; tempi esecuzione gg____	€ 40.000,00	
Piano straordinario viabilità cittadine Fondi Regionali € 1.200.000,00 Cap.____ Imp.____ Anno 2013 Sub____; tempi esecuzione gg____	Concesso finanziamento - in corso di istruttoria	
Ripristino condizioni agibilità area Magna Grecia Fondi Regionali € 170.000,00 Cap.____ Imp.3679 Anno 2013 Sub____; tempi esecuzione gg 150		

<b>Progetti esecutivi approvati</b>	<b>Interventi a totale carico dell'Ente</b>	<b>Interventi finanziabili con capitale privato</b>
Ristrutturazione ed adeguamento funzionale impianto sportivo "Curto". Fondi Statali per € 555.600,00 Cap._____ Imp._____ Anno 2013 Sub_____ ; tempi esecuzione gg_____	€ 296.400,00	
Madonna del Pozzo/c.da Petrosa (rete fognante, rete idrica, raccolta acque piovane, bitumazione strade etc.) . Fondi Regionali € 250.000,00 Cap._____ Imp._____ Anno 2013 Sub_____ ; tempi esecuzione gg_____	Rientra nell'appalto del Nuovo Depuratore	
Realizzazione della rete fognaria e stradale in Via Curtatone - Cz. Lido Fondi Regionali € 400.000,00 Cap._____ Imp._____ Anno 2013 Sub_____ ; tempi esecuzione gg_____	Rientra nell'appalto del Nuovo Depuratore	
Completamento rete fognaria località Barone Fondi Regionali € 60.000,00 Cap._____ Imp._____ Anno 2013 Sub_____ ; tempi esecuzione gg_____	Rientra nell'appalto del Nuovo Depuratore	
Realizzazione rete fognaria località Bellino Fondi Regionali € 200.000,00 Cap._____ Imp._____ Anno 2013 Sub_____ ; tempi esecuzione gg_____	Rientra nell'appalto del Nuovo Depuratore	
Rifacimento rete fognaria località Rumbolotto Janò Fondi Regionali € 250.000,00 Cap._____ Imp._____ Anno 2013 Sub_____ ; tempi esecuzione gg_____	Rientra nell'appalto del Nuovo Depuratore	
Realizzazione tratto rete fognaria località Gelso Ianò Fondi Regionali € 250.000,00 Cap._____ Imp._____ Anno 2013 Sub_____ ; tempi esecuzione gg_____	Rientra nell'appalto del Nuovo Depuratore	
Realizzazione struttura destinata a casalingo per disabili Fondi Regionali € 150.000,00 Cap._____ Imp. 3678 Anno 2013 Sub_____ ; tempi esecuzione gg 180_____		
Lavori di messa in sicurezza Viale Brutium Fondi Regionali € 800.000,00 Cap._____ Imp._____ Anno 2013 Sub_____ ; tempi esecuzione gg 240_____		
Completamento risanamento conservativo, restauro e riqualificazione funzionale delle gallerie del Complesso Monumentale S. Giovanni, del L.go Prigioni ed allargamento della via Carlo V Fondi Regionali € 2.129.959,00 Cap._____ Imp. 3613 Anno 2013 Sub_____ ; tempi esecuzione gg 360_____		

1.35.a Indicare la percentuale di realizzazione del Piano triennale delle opere (in termini di pagamenti effettuati):

**Piano 2010: 35,99%**

**Piano 2011: 25,34%**

**Piano 2012: 2,91%**

1.36. Quali misure organizzative sono state poste in essere per garantire il tempestivo pagamento delle somme dovute per somministrazioni, forniture ed appalti, ai sensi dell'art. 9, comma 1 lettera a) d.l. 78/2009 e art. 1 d.lgs. 192/2012 che modifica l'art. 4 del d.lgs. 231/2002, recependo la direttiva 2011/7/UE?

**Le misure organizzative poste in essere sono riportate nella Delibera di Giunta Comunale n. 410 del 22/10/2012, come già indicato nel referto del I semestre 2013 (Settore Servizi Finanziari).**

**In questo secondo semestre, inoltre, il Segretario Generale ha emesso apposita direttiva (Prot. n. 87883 del 4/11/2013) rivolta a tutti i dirigenti, a seguito della rilevazione del primo referto sul**

**controllo successivo degli atti, ex art. 147-bis del TUEL ed art. 9 co 4 del Regolamento Comunale dei Controlli Interni.**

1.37. Il contenzioso è gestito da uffici legali interni all'Ente? **Di seguito i dati comunicati dal dirigente responsabile dell'Area Legale Amministrativa e Advocatura:**

**X SI**                      NO                       Solo parzialmente

1.37.a In caso di ricorso (anche parziale) ad incarichi esterni indicare il numero e le modalità di affidamento degli incarichi a legali: **n. 46 con Procura del Sindaco, Delibere di Giunta Comunale e Convenzione.**

1.37.b In entrambi i casi riferire rispetto a:

- quanti nuovi giudizi sono stati promossi contro l'Ente nel semestre: **n. 339**

- quanti giudizi conclusi nel semestre hanno comportato oneri per L'Ente: **n. 59 ma il numero è suscettibile di variazione, in quanto le sentenze vengono notificate in un arco temporale ampio rispetto al semestre di riferimento**

- in relazione a quanti di essi l'Ente aveva effettuato accantonamenti: **tutti, in base all'andamento degli anni precedenti**

1.38. E' stata effettuata una stima del contenzioso che potrebbe potenzialmente generare passività?

**SI X**                      NO                       NON RICORRE LA FATTISPECIE

**E' stata già operata in passato in previsione di bilancio, con particolare riguardo alle sentenze più rilevanti, giusto relazioni in atti.**

1.38.a In caso di risposta positiva: è stata stanziata una posta di accantonamento in bilancio?

**SI X**                      NO

1.39. Sono stati posti in essere processi di riorganizzazione e/o di rideterminazione della dotazione organica, conseguenti all'applicazione degli articoli 6 e 6-bis del d.lgs. 165/2001?

**SI X**    NO                       NON RICORRE LA FATTISPECIE

1.40. Sono state rilevate eccedenze e/o posizioni soprannumerarie del personale?

SI                       **NO X**                      NON RICORRE LA FATTISPECIE

1.40.a nel caso di risposta positiva descrivere, brevemente, i conseguenti interventi avviati in tema di disponibilità, mobilità in uscita, blocco del *turnover* o altre modalità:

1.41. L'Ente si è avvalso della facoltà di proroga dei rapporti di lavoro subordinato a tempo determinato oltre il limite dei 36 mesi, ai sensi dell'art.1, commi 400 e 41, della legge di stabilità per il 2013, L. n. 228/2012?

SI                       **NO X**

1.42. Descrivere, brevemente, l'andamento della spesa per il personale sostenuta direttamente dall'ente, indicando anche gli elementi conoscitivi relativi al costo delle risorse umane impiegate nelle società ed organismi partecipati, quantificate in funzione del grado di partecipazione dell'ente e in osservanza delle indicazioni fornite dalla Sezione delle autonomie con la delibera n. 14/AUT/2011/QMIG:

⇒ **Settore Servizi Finanziari - Ufficio Stipendi:**

**Nel corso dell'anno 2013 la spesa sostenuta per il personale a tempo indeterminato impiegato dall'Amministrazione, è stata ridotta rispetto a quella sostenuta nell'anno 2012 di circa € 528.500,00 a seguito della cessazione dal servizio di n° 28 unità lavorative. Nel corso dell'anno 2013 sono state impegnate: somme per assunzioni a tempo determinato (art. 90 TUEL staff Sindaco) per € 146.500,00 circa; somme per assunzione dirigente ex art. 110, c. 1 TUEL per € 50.900,00 circa; somme per comando di n° 1 vigile urbano per e 14.500,00.**

**Relativamente alle società ed organismi partecipati, qui di seguito si trasmettono i dati relativi al costo delle risorse umane impiegate, precisando che i dati si riferiscono al Bilancio 2012, ultimo bilancio approvato.**

<b>ORGANISMO PARTECIPATO</b>	<b>COSTO RISORSE UMANE</b>	<b>QUOTA DI PARTECIPAZIONE ENTE</b>
A. M. C. S.p.A	€ 6.762.873,00	100 %
Catanzaro Servizi S.p.A. in Liquidazione	€ 3.971.303,00	100 %
Immobiliare Argento S. R. L.	€ 0,00	100 %
Fondazione Politeama – Città di Catanzaro	€ 188.93000	100 %
Fondazione “Centro Formazione Permanente Personale EE.LL.”	Bilancio non approvato	100 %
Catanzaro 2000 S.C.P.A. in Liquidazione	Bilancio non approvato	64,45 %
Consorzio “Parco Commerciale Naturale Il Corso” (recesso dall’1.1.2014)	€ 0,00	50 %
Centro Tipologico Nazionale S.C.P.A. in Liquidazione	€ 0,00	25 %
Comalca S.C.R.L	€ 196.812,00	19,66 %
S.A.CAL. S.p.A.	€ 11.983,051	10 %

1.43 Sono stati conferiti incarichi di consulenza in materia informatica?

SI  NO

### **1.C. TRASPARENZA**

1.44. Sono stati adottati regolamenti volti a disciplinare le modalità di pubblicità e trasparenza dello stato patrimoniale dei titolari di cariche pubbliche elettive e di governo, da pubblicare sul sito internet dell’ente annualmente e, comunque, all’inizio e alla fine del mandato (art. 41-*bis* del TUEL, introdotto dall’art. 3 del d.l. n. 174/2012, convertito dalla legge n. 213/2012)?

SI  NO

**Come già comunicato nella relazione al referto del primo semestre, questa Amministrazione ha dato pienamente attuazione alle nuove disposizioni sulla trasparenza dello stato patrimoniale e reddituale dei titolari di cariche pubbliche elettive e di governo. I dati indicati dall’art. 14 del D.Lgs. n. 33/2013 sono pubblicati sul sito istituzionale dell’Ente, nella apposita sotto-sezione di “Amministrazione Trasparente”. L’adempimento al 31/12/2013, come da delibera A.NA.C. n. 77/2013, è stato attestato positivamente dall’Organismo Indipendente di Valutazione, ai sensi dell’art. 44 del D.Lgs. n. 33/2013.**

1.45. Rispetto alle norme che disciplinano la materia della trasparenza nel conferimento degli incarichi di collaborazione e consulenza:

1.45.a Sono state rispettate le disposizioni previste dall’art. 4, co. 10, secondo periodo, d.l. 95/2012, convertito dalla legge n. 135/2012, novellato dall’art. 1, co. 148 della L. n. 228/2012?

SI  NO  NON RICORRE LA FATTISPECIE

⇒ **vedasi allegati (All. n. 1)**

1.45.b Sono state rispettate le disposizioni previste dagli articoli 53 del d.lgs. n. 165/2011 e 11, co. 8 del d.lgs. 150/2009?

SI  NO  NON RICORRE LA FATTISPECIE

**I dati sono pubblicati nella apposita sezione di “amministrazione trasparente” secondo quanto previsto dalle nuove disposizioni normative introdotte dal d.Lgs. n. 33 del 30/03/2013.**

1.46. E' garantita ai cittadini la conoscibilità dei dati di cui all'art. 18, d.l. 83/212 (Amministrazione aperta), convertito dalla l. 134/212?

**SI X**                      NO                       NON RICORRE LA FATTISPECIE

**I dati sono pubblicati nella apposita sezione di “amministrazione trasparente” secondo quanto previsto dalle nuove disposizioni normative introdotte dal d.Lgs. n. 33 del 30/03/2013.**

1.47. Sono state osservate le disposizioni di cui all'art. 21 legge n. 69/2009, relativamente alla pubblicità dei dati relativi al personale?

**SI X**                      NO

1.48. Sono state rispettate le disposizioni in materia di pubblicità dei dati relativi agli incarichi degli amministratori delle società ed organismi partecipati, ai sensi dell'art. 1, comma 735, della legge n. 296/2006?

**SI X**                      NO                       NON RICORRE LA FATTISPECIE

1.49. E' stato rispettato l'obbligo di comunicazione al Dipartimento della funzione pubblica di cui all'art. 1, co. 587-589, l. n. 296/2006?

**SI X**                      NO                       NON RICORRE LA FATTISPECIE

## SEZIONE SECONDA

### ADEGUATEZZA ED EFFICACIA DEL SISTEMA DEI CONTROLLI INTERNI

#### **2.A. RICOGNIZIONE DEL SISTEMA DEI CONTROLLI INTERNI**

La relazione (solo relazione primo semestre; quella per il secondo semestre, riferisce solo su eventuali aggiornamenti) descrive il sistema di contabilità adottato con riferimento alle fonti interne (regolamento di contabilità, regolamento dei servizi in economia, regolamento di economato etc.): **nessun aggiornamento rispetto a quanto già riportato nel referto relativo al primo semestre 2013 (Contabilità finanziaria regolamentata dal Regolamento comunale di Contabilità. Il Settore finanziario sta implementando parallelamente il nuovo sistema contabile previsto dal D.lgs 118/2011).**

In particolare:

2.1. E' stato emanato il regolamento che disciplina il sistema dei controlli interni, ai dell'art. sensi 147 comma 4 del TUEL?

**SI X**                      NO

2.1.a In caso di risposta positiva è stato comunicato alla Corte dei conti?

**SI X**                      NO

2.1.b In caso di risposta negativa allegarlo al presente questionario.

2.2 E' stata data attuazione al predetto Regolamento, creando un organico sistema di controlli interni?

SI                       NO                       **Parzialmente X**

2.2.a In caso di adempimento parziale, indicarne le ragioni: **carezza di risorse umane; assenza di un sistema di contabilità analitica; assenza di integrazione tra il sistema informativo di programmazione e controlli ed il software di gestione della contabilità.**

2.2.b In caso di risposta positiva descrivere l'articolazione strutturale e funzionale degli organi e degli uffici:

2.3. L'Ente ha introdotto un sistema di contabilità analitica?

SI  NO

2.4. E' stato introdotto un sistema di misurazione e valutazione della *performance* individuale ed organizzativa, ex d.lgs. n. 150/2009?

**Come comunicato nella relazione del referto del primo semestre 2013, con Delibera di Giunta Comunale n. 333 del 13/5/2011 l'Ente ha avviato il ciclo delle performance stabilendo di utilizzare le risultanze del controllo di gestione anche per la valutazione della performance organizzativa ed individuale di dirigenti, alte professionalità, posizioni organizzative e dipendenti. L'Organismo Indipendente di Valutazione, insediatosi nel mese di marzo 2013, ha proposto l'adozione di una nuova e meglio articolata metodologia di valutazione che ha presentato al Sindaco, ai Dirigenti ed alla Giunta Comunale. La nuova metodologia, integrata con il sistema dei controlli interni, è stata approvata dalla Giunta Comunale con Delibera n. 465 del 30/09/2013 e, allo stato, è in corso di prima sperimentazione.**

2.4.a Nel caso di risposta positiva indicare quali organi del vertice amministrativo e/o politico sono stati coinvolti nella fase di programmazione e/o valutazione: **Sindaco e Assessori, Segretario Generale e Dirigenti per la programmazione; Organismo Indipendente di Valutazione e Dirigenti per la valutazione.**

## 2.B. CONTROLLO STRATEGICO

2.5. E' stato istituito un sistema di controllo strategico ex art. 147-ter del TUEL\*, così come introdotto dal d.l. n. 174/2012, convertito dalla legge n. 213/2012?

SI  NO  **X NON RICORRE LA FATTISPECIE**

**\*L'applicazione normativa decorre per il Comune di Catanzaro dal 2014.**

2.5.a In precedenza l'Ente aveva organizzato un sistema di controllo strategico?

**SI, nella precedente amministrazione.**

2.5.b La funzione di controllo strategico è stata organizzata in forma associata?

SI  NO

2.5.c Quale struttura esercita il predetto controllo e dove risulta allocata nell'organigramma? **Le funzioni del controllo strategico sono assegnate, ai sensi del Regolamento Comunale approvato con Deliberazione Commissariale n. 3/2012, all'Ufficio Controlli Interni, collocato in staff al Segretario Generale.**

2.6. E' stata effettuata una valutazione sullo stato di attuazione dei programmi, analizzando sia la congruenza che gli scostamenti?

SI  NO

2.6.a Quali sono gli strumenti di monitoraggio utilizzati?

2.7. Con quale periodicità è effettuato il monitoraggio dello stato di attuazione dei programmi?

2.7.a Gli esiti del predetto monitoraggio confluiscono nella/e deliberazione/i di ricognizione dello stato di attuazione dei programmi di cui all'art. 193, comma 2, del TUEL?

SI  NO

2.8. Il controllo strategico analizza gli aspetti economico finanziari connessi ai risultati ottenuti?

SI  NO



2.8.a Nel caso di risposta positiva, specificarne le metodologie:

2.9. Il Controllo strategico effettua un monitoraggio periodico dello stato di attuazione delle previsioni, mettendo a raffronto i tempi previsti e quelli di attuazione delle procedure di gestione?

SI  NO

2.9.a In caso affermativo, specificare le metodologie:

2.10. Sono stati adottati sistemi di monitoraggio per valutare la qualità dei servizi erogati e il grado di soddisfazione della domanda?

SI  NO

2.10.a In caso di risposta positiva specificarne le metodologie:

2.11. Quali metodologie adotta il controllo strategico per monitorare l'impatto socio-economico dei programmi dell'Ente? .....

2.11.a Nell'ultimo esercizio concluso sono stati prodotti report sul controllo strategico?

SI  NO

2.12. E' stato messo a punto un sistema di controllo, ex ante ed ex post, teso a verificare la conformità tra gli obiettivi dell'amministrazione e le scelte operate dai dirigenti, nonché tra gestione ed allocazione delle risorse umane, materiali e finanziarie?

SI  NO

## 2.C. CONTROLLO DI GESTIONE

2.13. Indicare da quanti anni è operativo il controllo di gestione: **5 anni**.

2.14. E' stata individuata una specifica struttura deputata al controllo di gestione?

SI  NO

2.14.a Nel caso di risposta positiva indicare, schematicamente, dove è allocata nell'organigramma dell'Ente e il numero degli addetti in assegnazione esclusiva: **le funzioni del controllo di gestione sono assegnate all'Ufficio Controlli Interni, collocato nella struttura di staff al Segretario Generale. Risorse assegnate in via esclusiva all'Ufficio: n. 1 unità di cat. D3 – Funzionario Contabile e, da settembre 2013, n. 1 unità di Cat. C - Istruttore Amministrativo.**

*-All'Ufficio Controlli Interni fanno capo anche le attività di verifica successiva di regolarità amministrativa, le funzioni di struttura tecnica di supporto per l'Anticorruzione e la Trasparenza e di struttura tecnica di supporto per l'Organismo Indipendente di Valutazione (oltre che di controllo strategico e della qualità dei servizi da attivare nel 2014).*

2.14.b Il controllo è svolto in riferimento ai costi e ricavi dei singoli servizi/centri di costo?

I  NO

2.14.c Descrivere:

- le modalità di rilevazione (contabili ed extra-contabili): **Le rilevazioni contabili vengono effettuate utilizzando i dati della contabilità finanziaria (impegni e accertamenti/riscossioni rispetto alle previsioni di bilancio). Le rilevazioni extracontabili vengono effettuate sulla base degli atti e dei report prodotti dai dirigenti, in relazione ad ogni centro di responsabilità.**

- la frequenza delle rilevazioni: **conseguentemente al rinvio di legge del termine di approvazione del bilancio di previsione negli ultimi due anni è stata effettuata una sola rilevazione annuale. Nel**

**2013, tenuto conto che il Bilancio di Previsione è stato approvato il 31 luglio ed il PEG il 12 agosto, è stata effettuata una sola rilevazione infrannuale al 31 ottobre 2013.**

2.15. Quali indicatori di risultato sono stati prescelti per misurare il grado di realizzazione degli obiettivi?

**Indicatori di efficacia, prevalentemente di quantità e di tempo.**

2.16. Quali metodologie sono state impiegate per l'analisi degli scostamenti e la correzione degli stessi?

**Raffronto e calcolo del differenziale fra i dati indicati nei range previsti e le rilevazioni intermedie e/o finali.**

2.17. E' stata valutata la congruenza tra i risultati conseguiti e gli obiettivi definiti dai piani?

**SI X** NO

2.17.a E' effettuata una valutazione sulla fattibilità dei programmi, tenuto conto anche dei flussi di cassa e degli obiettivi legati al rispetto del patto di stabilità?

**SI X** NO

2.18. Gli obiettivi del PEG sono articolati per centri di costo e centri di responsabilità?

**SI X** NO

2.19. E' stata rilevata la coerenza tra le dotazioni finanziarie, umane e strumentali e gli obiettivi contenuti nel PEG?

**SI X** NO

2.20. Il PEG adottato traduce le strategie in obiettivi, con indicatori di risultato idonei a verificarne lo stato di attuazione?

**SI X** NO

2.21. Il controllo di gestione valorizza una dimensione comparativa nel tempo (raffronto con i valori raggiunti dal medesimo servizio / centro di costo in periodi precedenti) o nello spazio?

**SI X** NO

2.22. Nei referti sul controllo di gestione, ex art. 198-bis del TUEL, sono emerse criticità?

SI  **NO X**

2.23. L'Organo preposto al controllo di gestione fornisce all'organo politico elementi e valutazioni idonee a supportarlo nei suoi compiti d'indirizzo?

**SI X** NO

2.24. L'analisi sulla gestione da parte degli organi di controllo interno contribuisce alla quantificazione degli stanziamenti di competenza, tenuto conto anche di quanto previsto dall'art. 162, comma 5, del TUEL?

SI  **NO X**

2.25. Sono stati utilizzati i rapporti del controllo di gestione al fine della valutazione della performance del personale?

**SI X** NO

## **2.D. ALTRE FORME DI CONTROLLO**

### **ORGANISMI PARTECIPATI**

2.26. E' stata regolamentata e/o predisposta una struttura di controllo sulle società partecipate ai sensi dell'art. 147-quater del TUEL, introdotto dall'articolo 3 del d.l. n. 174/2012?

**SI X** NO  **NON RICORRE LA FATTISPECIE**

2.26.a In caso di risposta positiva, indicare gli estremi dell'atto di attuazione, la struttura individuata, la sua allocazione nell'organigramma: **Delibera G.C. n. 121 del 26/4/2013 – Ufficio Controllo Partecipate.**

2.27. E' stato attuato l'art. 147, co. 2, lettera d), del TUEL, in merito:

a. alla graduale attuazione della norma che impone la redazione del bilancio consolidato\*?

SI  NO  NON RICORRE LA FATTISPECIE

**\*L'applicazione normativa decorre per il Comune di Catanzaro dal 2014.**

b. in ordine alla verifica di efficacia, efficienza ed economicità della gestione degli organismi esterni dell'ente\*?

SI  NO  NON RICORRE LA FATTISPECIE

**\*L'applicazione normativa decorre per il Comune di Catanzaro dal 2014.**

2.28. Indicare quale modello organizzativo e modalità di *governance* sono stati adottati per il controllo interno, ovvero per il controllo analogo sulle società partecipate:.....

2.29. Nel caso di organismi partecipati da più Enti pubblici ovvero nelle ipotesi di società mista, sono stati adottati "patti parasociali"?

SI  NO  NON RICORRE LA FATTISPECIE

2.29.a In caso di risposta positiva specificare l'oggetto e le finalità:

.....

2.30. L'Ente ha stipulato contratti di servizio con tutte le società ed organismi partecipati ai quali è affidata la gestione di servizi pubblici locali?

SI  NO  NON RICORRE LA FATTISPECIE

2.31 L'Ente effettua il monitoraggio:

a. sui rapporti finanziari con la partecipata **SI X** NO

b. sulla situazione contabile, gestionale ed organizzativa della partecipata **SI X** NO

c. sui contratti di servizio **SI X** NO

d. sulla qualità dei servizi erogati SI  **NO X**

e. sugli effetti prodotti dai risultati di gestione sul bilancio finanziario dell'ente **SI X** NO

2.32. L'ente effettua periodicamente il monitoraggio sulla solidità economica, patrimoniale e finanziaria degli organismi partecipati?

**SI X** NO

2.32.a Con quale frequenza? **SEMESTRALE.**

2.33 Sono previsti momenti di raccordo tra la gestione degli organismi partecipati e la gestione del bilancio dell'Ente, con specifico riferimento agli equilibri di bilancio?

**SI X** NO

2.33.a In caso di risposta positiva, con quale cadenza? **SEMESTRALE**

2.34. L'Ente locale verifica la qualità dei servizi erogati, sia direttamente, sia mediante organismi gestionali esterni?

SI  **NO X**

2.34.a Sono adottate metodologie per la misurazione della soddisfazione degli utenti esterni ed interni dell'ente\*?

**SI X** NO

*\* l'applicazione del controllo sulla qualità dei servizi erogati è normativamente previsto, per la densità demografica del Comune di Catanzaro, con decorrenza 1° gennaio 2014.*

2.34.b In caso di risposta positiva, indicare quali: **La nuova metodologia di valutazione delle performance, adottata dalla Giunta Comunale in data 30 settembre 2013 con Deliberazione n. 465, giusta proposta avanzata dall'Organismo Indipendente di Valutazione in data 16 aprile 2013 - metodologia che si applicherà in via sperimentale a partire dalla valutazione delle attività svolte dai dirigenti nel 2013 - prevede la realizzazione da parte di ogni dirigente di una o più indagini finalizzate a valutare il grado di soddisfazione dell'utenza in merito all'erogazione dei servizi da parte del comune (cd *customer satisfaction*). A tal fine sono stati forniti modelli di schede di rilevazione ai settori, ferma restando la piena autonomia di ogni dirigente nell'organizzazione della stessa indagine. In considerazione del rilievo di tale elemento e del suo carattere innovativo, l'OIV prenderà in esame tutte le risultanze delle indagini di *customer satisfaction* trasmesse entro la fine del mese di febbraio 2014.**

### EQUILIBRI FINANZIARI

2.35. L'Ente ha fatto ricorso alla Procedura di riequilibrio finanziario pluriennale ai sensi dell'art. 243-*quater* del TUEL?

SI  NO

2.36. E' stato modificato il regolamento di contabilità tenendo conto delle disposizioni di cui all'art. 147-*quinquies* del TUEL?

SI  NO

**Anche se non trasfuso nel regolamento di contabilità, il Controllo degli equilibri finanziari di cui all'art. 147-*quinquies* del TUEL, è stato disciplinato nel Regolamento dei Controlli Interni approvato con Delibera del Commissario Straordinario n. 3/2012.**

**Con successiva deliberazione del Commissario Straordinario n. 1/20133 è stato approvato il Regolamento per il controllo economico-finanziario sulle Società Partecipate non quotate dell'Ente, con la quale è stata anche prevista l'istituzione di un apposito Ufficio per l'esercizio di detto controllo.**

2.36.a In caso di risposta positiva, indicare con quale unità organizzativa e con quali metodologie:.....

2.37 Nell'ambito del controllo sugli equilibri finanziari indicare:

- la frequenza con cui il Consiglio Comunale verifica il permanere degli equilibri di bilancio: **annuale**

- se è effettuata una valutazione degli effetti prodotti dai risultati di gestione degli organismi esterni, sul bilancio finanziario dell'ente:

SI  NO

2.37.a Riferire sugli esiti del monitoraggio:

**in aggiunta a quanto già riferito in occasione del referto relativo al i semestre 2013, si comunica che l'analisi dei consuntivi 2012 e dei budget 2013 delle società partecipate, ha consentito di prevedere nel bilancio dell'ente 2013 i seguenti stanziamenti per ripiano perdite senza ricorrere ad applicazione di avanzo di amministrazione:**

- |   |              |
|---|--------------|
| • Fondazione Politeama                                  | € 500.000,00 |
| • Fondazione Centro Formazione Permanente del Personale | € 39.000,00  |

- **Consorzio Parco Commerciale Naturale “Il Corso”** € 21.697,00

**Infine, per le società partecipate appresso indicate, sono stati previsti, ex art. 6 - comma 4 –dl 95/2012 convertito in legge 135/12, specifici stanziamenti, in sede di assestamento, senza ricorrere ad applicazione di avanzo di amministrazione, per la definizione della situazione debitoria/creditoria nei confronti del Comune di Catanzaro:**

- **Catanzaro Servizi S.P.A (in liquidazione)** € 1.119.706,07
- **A.M.C. S.P.A.** € 276.559,56

**delle suddette somme a fine anno sono risultati impegnati i seguenti importi:**

- **Catanzaro Servizi S.P.A (in liquidazione)** € 470.157,35
- **A.M.C. S.P.A.** € 4.963,20

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

SI  NO

2.38.a E' stato riscontrato se le disponibilità di cassa, alla data di riferimento della relazione, siano capienti rispetto all'importo totale di fatture, notule, richieste di pagamento, incluse spese per il personale e ratei di ammortamento dei prestiti scaduti alla stessa data?

SI  NO

2.38.b Evidenziare eventuali criticità emerse: **giacenze di cassa disponibili insufficienti.**

2.39. Sono in corso procedure per il riconoscimento dei debiti fuori bilancio (ex art. 194 del TUEL), o altre passività non coperte da impegno di spesa e non ancora sottoposte a tali procedure?

SI  NO

2.39.a In caso di risposta positiva, si forniscano informazioni dettagliate in riferimento alle sentenze esecutive, alla ricapitalizzazione, alle procedure espropriative o di occupazione d'urgenza, ai lavori pubblici di somma urgenza:

<b>vertenza arbitrale impresa trivellazione cupo (Delibera Consiglio Comunale n. 9 del 3/3/14)</b>	<b>€ 336.750,60</b>
<b>vertenza arbitrale vaccaro giuseppe salvatore (Delibera Consiglio Comunale n. 10 del 3/3/14)</b>	<b>€ 197.959,10</b>
<b>giudizio rotella giuseppe e marone teresa (Delibera Consiglio Comunale n. 12 del 3/3/14)</b>	<b>€ 383.856,36</b>
<b>giudizio di tocco giuseppe (Delibera Consiglio Comunale n. 13 del 3/3/14)</b>	<b>€ 15.696,05</b>
<b>Catanzaro Servizi SPA (Delibera Consiglio Comunale n. 14 del 3/3/14)</b>	<b>€ 189.974,79</b>
<b>sentenza tribunale n. 1908/12 Buccafurri Maria</b>	<b>€ 57.360,27</b>
<b>sentenza tribunale n. 1939/12 Foderaro Marianna</b>	<b>€ 30.419,42</b>
<b>sentenza tribunale n. 1414/12 Franchini Fioralba</b>	<b>€ 14.034,33</b>
<b>sentenza tribunale n. 3267/12 Costantino Rosaria</b>	<b>€ 30.350,22</b>
<b>sentenza tribunale n. 926/13 Iaconantonio Umberto</b>	<b>€ 3.865,75</b>
<b>sentenza tribunale n. 1023/13 Rotundo Salvatore</b>	<b>€ 6.920,00</b>
<b>sentenza tribunale n. 984/13 Madia Gregorio</b>	<b>€ 1.465,00</b>
<b>giudizio Gullà Gustavo sentenza Corte D'Appello n. 1090/12</b>	<b>€ 350.000,00</b>
<b>giudizio C.G.M. sentenza tribunale di Catanzaro n. 3458/12</b>	<b>€ 18.471,86</b>

<b>Ferrovie Della Calabria</b>	<b>€ 14.300,00</b>
<b>A.M.C.</b>	<b>€ 4.963,20</b>
<b>Catanzaro Servizi SPA</b>	<b>€ 280.182,56</b>
<b>TOTALE</b>	<b>€ 1.936.569,51</b>

2.40. descrivere lo stato del monitoraggio sul rispetto del patto di stabilità interno:

**Il Patto Di Stabilità Interno del 2013 è stato rispettato – giusta Certificazione rimessa via web in data 7/3/2014.**

## **2.E. CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA CONTABILE**

2.41. L'Ente ha regolamentato il controllo di regolarità amministrativa e contabile, così come disciplinato dal nuovo art. 147-bis, introdotto dall'art. 3, co. 1, lettera d) del d.l. n. 174/2012?

**SI X**            **NO**

2.41.a In caso di risposta positiva, indicare gli estremi del provvedimento: **Delibera del Commissario Prefettizio n. 3/2012.**

2.42. Sono state introdotte apposite procedure per l'acquisizione dei dati?

**SI X**            **NO**

2.43. Si è provveduto ad individuare specifiche unità organizzative?

**SI X**            **NO**

2.44. Nel semestre vi sono stati casi in cui la Giunta e/o il Consiglio non si sono conformati ai pareri?

**SI**             **NO X**

2.45. Sono stati fissati i principi generali e regolamentate le modalità per la revisione successiva degli atti, secondo il disposto dell'art. 147-bis del TUEL?

**SI X**            **NO**

2.46. La selezione degli atti da assoggettare al controllo è stata effettuata con tecniche di campionamento?

**SI X**            **NO**

2.46.a In caso di risposta positiva, indicare le tecniche prescelte, i criteri in base ai quali sono stati determinati la dimensione del campione e la tipologia degli atti oggetto di osservazione, nonché gli esiti della revisione: **La dimensione del campione è stabilita dal Regolamento Comunale nella misura del 10% dei contratti e delle determinazioni adottate da ciascun dirigente. Il campione del 10% è stato individuato con il criterio "random" o "casuale", mediante l'applicazione della formula "indice" di excel nei fogli elettronici contenenti gli elenchi delle determinazioni e dei contratti: "=indice (matrice; riga int(casuale()\*(totale-+))".**

2.46.b Indicare di seguito gli esiti del controllo effettuato:

- N° di atti esaminati:

**n° 194 determine dirigenziali e n° 3 contratti redatti sotto forma di atto pubblico amministrativo;**

- N° di irregolarità rilevate:

**le irregolarità rilevate sono state raggruppate in 6 tipologie riguardanti aspetti formali legati alla ipertrofica emanazione normativa sulla trasparenza, sui contratti pubblici, sui termini di conclusione dei procedimenti, sui nuovi termini e la tempestività dei pagamenti nelle transazioni commerciali e sull'efficacia dei tempi di stipula ed esecuzione dei contratti.**

- N° di irregolarità sanate:

**Il report sul controllo effettuato è stato trasmesso a tutti i Dirigenti accompagnato da n. 5 direttive di indirizzo con efficacia *ex nunc*.**

2.46.c Gli esiti dei controlli sono stati portati a conoscenza dei revisori dei conti, dei responsabili dei servizi, degli organi di valutazione e del Consiglio comunale, per quanto di competenza?

**SI X**            **NO**

2.47. E' stato messo a punto un sistema di *audit* interno?

**SI**             **NO X**

2.48. Sono stati ridefiniti i ruoli e le responsabilità dei dirigenti?

**SI X**            **NO**

2.49. Quali tipologie di verifiche sono effettuate, nel corso della gestione, al fine di accertare la regolarità amministrativo-contabile?

**Apposizione dei pareri di regolarità amministrativa e di regolarità contabile, rispettivamente del Dirigente proponente e del Dirigente dei Servizi finanziari, in fase di predisposizione di tutte le determinazioni dirigenziali e deliberazioni di Giunta e Consiglio Comunale, attestanti il rispetto delle disposizioni di leggi e regolamenti e di verifica dei riflessi diretti e indiretti sulla situazione economico-finanziaria e sul patrimonio dell'Ente.**

2.50. Sono svolte verifiche sulla consistenza di cassa e sulla regolare tenuta dei registri contabili e delle scritture degli agenti contabili?

**SI X**            **NO**

2.50.a In caso di risposta positiva, indicare con quale frequenza: **Trimestrale**

2.51. Sono svolte verifiche in merito alla rispondenza del rendiconto con le scritture contabili?

**SI X**            **NO**

2.52. Il sistema di controllo consente di verificare se il sistema contabile sia uniformato alle regole e ai principi contabili?

**SI X**            **NO**

2.53. Sono emerse nel corso del semestre difformità o irregolarità contabili?

**SI**             **NO X**

2.54. Nel corso del semestre sono state effettuate specifiche ispezioni o indagini rivolte ad accertare la regolarità amministrativa e contabile relativa a specifici uffici, servizi, progetti?

**SI**             **NO X**

**IL SINDACO**  
***On. Sergio Abramo***

---

\* L'applicazione di tali controlli è graduale: si applicano agli enti locali con popolazione superiore ai 100.000 abitanti dall'anno 2013 agli enti con popolazione superiore ai 50.000 abitanti a decorrere dal 2014 e agli enti con popolazione superiore ai 15.000 abitanti a decorrere dal 2015.



# COMUNE DI CATANZARO

Area economico-finanziaria

**Ufficio per il controllo sulle società partecipate**

Corso Mazzini, 188 – tel. 0961.881446

Prot. N. 14934

Catanzaro li 30-02-2014

Immobiliare Argento s.r.l.  
Pec: IMMOBILIAREARGENTO@PEC.IT

e p. c.

Ufficio Controlli Interni  
e-mail: [controlliinterni@comunecz.it](mailto:controlliinterni@comunecz.it)

Oggetto: Relazione per il referto semestrale del Sindaco, da trasmettere alla Corte dei Conti, riferita al 2° semestre 2013.

Si sollecita il riscontro della nota n. 77399 del 07/10/2013, che ad ogni buon fine si allega in copia, con invito a voler provvedere tempestivamente e non oltre 5 giorni dalla presente.

Quanto sopra risulta necessario per la compilazione della relazione di cui in oggetto.

Il responsabile dell'ufficio  
(rag. Edoardo Rotundo)

IL DIRETTORE DI AREA  
(dott. Pasquale Costantino)





# COMUNE DI CATANZARO

Area economico-finanziaria

**Ufficio per il controllo sulle società partecipate**

Corso Mazzini, 188 – tel. 0961.881446

Prot. N. 18679

Catanzaro li 04.03.2014

Al Signor Sindaco

e, p.c.

Catanzaro Servizi s.p.a. in Liquidazione

Fondazione Politeama

Immobiliare Argento s.r.l.

A.M.C. s.p.a.

**SEDE**

**OGGETTO:** *Referto semestrale del Sindaco relativo al 2° semestre 2013.*

Si informa la S. V., ai sensi e per gli effetti del vigente regolamento sui controlli delle società partecipate, che le società in indirizzo non hanno fornito le informazioni richieste rispettivamente con note n. 77385, 77342, 77399, 77364, del 7 ottobre 2013, e sollecitate con note n. 14927, 14917, 14924, 14914, del 20 febbraio 2014.

Si precisa, inoltre, che dette informazioni sono state richieste dall'Ufficio Controlli interni e risultano necessarie per la compilazione del referto semestrale del Sindaco da inviare alla Corte dei Conti.

Il responsabile dell'ufficio  
(rag. Edoardo Rotundo)

IL DIRETTORE DI AREA  
(dott. Pasquale Costantino)



# COMUNE DI CATANZARO

Area economico-finanziaria

Ufficio per il controllo sulle società partecipate

Corso Mazzini, 188 – tel. 0961.881446

Prot. N. 77399

DEL 07-10-2013

All' Immobiliare Argento

Via G.Iannoni

88100 Catanzaro

Pec: immobiliareargento@pec.it

Al Presidente del Collegio Sindacale  
dell' Immobiliare Argento

pec: massimo.delorenzo@pec.it

e p.c.

Al Signor Sindaco

Sede

Oggetto: Referto semestrale Corte dei Conti.

Atteso che il Referto semestrale del Sindaco di cui all'art.148 del TUEL come riformulato dall'art.3, co.1, sub e) del decreto legge 10 ottobre 2012, n°174, convertito con modificazioni dalla legge n°312/2012, da inviare alla Corte dei Conti, interessa anche gli Organismi partecipati dal comune di Catanzaro, si richiama l'attenzione della S.V. ai puntuali adempimenti richiesti dal Regolamento comunale sui controlli delle società partecipate approvato con deliberazione del Commissario Straordinario n°1 del 17 gennaio 2013, già in possesso di codesta società e pubblicato sul sito istituzionale di questo Ente ([www.comunecatanzaro.it](http://www.comunecatanzaro.it)) alla sezione Regolamenti comunali – controllo interno.

In particolare, si ricorda alla S.V. che, in conformità all'art.4 del citato Regolamento, codesta Società deve sottoporre al Consiglio Comunale, **entro il 15 novembre c.a.**, il Budget economico e finanziario per l'esercizio 2014, il Piano industriale pluriennale, il Piano degli investimenti, il Piano degli acquisti, nonché il Piano delle assunzioni.

Con l'occasione, infine, si chiede a codesta società, in quanto affidataria *in house*, di attestare il rispetto delle prescrizioni dell'art.3-bis, co.6, del decreto legge n°138/2011, convertito dalla legge 148/2011 in materia di: a) acquisto di beni e servizi; b) reclutamento del personale; c) conferimento di incarichi, nonché il rispetto delle disposizioni prescritte dall'art. 4, co.10, del decreto legge n°95/2012, convertito dalla legge n°135/2012, in tema di contenimento della spesa del personale assunto a tempo determinato e co.co.co.

Si chiede, infine, che la predetta attestazione venga asseverata dal Collegio sindacale.

Il responsabile dell'ufficio  
(rag. Edoardo Rotundo)

IL DIRETTORE DI AREA  
(dott. Pasquale Costantino)

e-mail: [edoardo.rotundo@comunecz.it](mailto:edoardo.rotundo@comunecz.it)

pec: [uff.partecipate@certificata.comune.catanzaro.it](mailto:uff.partecipate@certificata.comune.catanzaro.it)



# COMUNE DI CATANZARO

Area economico-finanziaria

**Ufficio per il controllo sulle società partecipate**

Corso Mazzini, 188 - tel. 0961.881446

Prot. N. 14917

Catanzaro li 20-02-2014

Fondazione Politeama

e-mail: [stampa@politeamacatanzaro.net](mailto:stampa@politeamacatanzaro.net)

e p. c.

Ufficio Controlli Interni

e-mail: [controlliinterni@comunecz.it](mailto:controlliinterni@comunecz.it)

Oggetto: Relazione per il referto semestrale del Sindaco, da trasmettere alla Corte dei Conti, riferita al 2° semestre 2013.

Si sollecita il riscontro della nota n. 77342 del 07/10/2013, che ad ogni buon fine si allega in copia, con invito a voler provvedere tempestivamente e non oltre 5 giorni dalla presente.

Quanto sopra risulta necessario per la compilazione della relazione di cui in oggetto.

Il responsabile dell'ufficio  
(rag. *Eduardo Rotundo*)

IL DIRETTORE DI AREA  
(dott. *Pasquale Costantino*)



# COMUNE DI CATANZARO

Area economico-finanziaria

Ufficio per il controllo sulle società partecipate

Corso Mazzini, 188 – tel. 0961.881446

Prot. N. 77342

DEL. 07-10-2013

Alla Fondazione Politeama

Via G.Iannoni

88100 Catanzaro

e-mail: [stampa@politeamacatanzaro.net](mailto:stampa@politeamacatanzaro.net)

Al Presidente del Collegio Sindacale  
della Fondazione Politeama

e-mail: [studio.cuomoa@libero.it](mailto:studio.cuomoa@libero.it)

e p.c.

Al Signor Sindaco

Sede

Oggetto: Referto semestrale Corte dei Conti.

Atteso che il Referto semestrale del Sindaco di cui all'art.148 del TUEL come riformulato dall'art.3, co.1, sub e) del decreto legge 10 ottobre 2012, n°174, convertito con modificazioni dalla legge n°312/2012, da inviare alla Corte dei Conti, interessa anche gli Organismi partecipati dal comune di Catanzaro, si richiama l'attenzione della S.V. ai puntuali adempimenti richiesti dal Regolamento comunale sui controlli delle società partecipate approvato con deliberazione del Commissario Straordinario n°1 del 17 gennaio 2013, già in possesso di codesta società e pubblicato sul sito istituzionale di questo Ente ([www.comunecatanzaro.it](http://www.comunecatanzaro.it).) alla sezione Regolamenti comunali – controllo interno.

In particolare, si ricorda alla S.V. che, in conformità all'art.4 del citato Regolamento, codesta Società deve sottoporre al Consiglio Comunale, **entro il 15 novembre c.a.**, il Budget economico e finanziario per l'esercizio 2014, il Piano industriale pluriennale, il Piano degli investimenti, il Piano degli acquisti, nonché il Piano delle assunzioni.

Con l'occasione, infine, si chiede a codesta società, in quanto affidataria *in house*, di attestare il rispetto delle prescrizioni dell'art.3-bis, co.6, del decreto legge n°138/2011, convertito dalla legge 148/2011 in materia di: a) acquisto di beni e servizi; b) reclutamento del personale; c) conferimento di incarichi, nonché il rispetto delle disposizioni prescritte dall'art.4, co. 10, del decreto legge n°95/2012, convertito dalla legge n°135/2012, in tema di contenimento della spesa del personale assunto a tempo determinato e co.co.co.

Si chiede, infine, che la predetta attestazione venga asseverata dal Collegio sindacale.

Il responsabile dell'ufficio  
(rag. Edoardo Rotundo)

IL DIRETTORE DI AREA  
(dott. Pasquale Costantino)



## COMUNE DI CATANZARO

*Area economico-finanziaria*

**Ufficio per il controllo sulle società partecipate**

Corso Mazzini, 188 - tel. 0961.881446

Prot. N. 14927

Catanzaro li 20-08-2014

Catanzaro Servizi s.p.a. in liquidazione  
Pec: CZSERVIZI@PEC.IT

e p. c.

Ufficio Controlli Interni  
e-mail: controlliinterni@comunecz.it

Oggetto: Relazione per il referto semestrale del Sindaco, da trasmettere alla Corte dei Conti, riferita al 2° semestre 2013.

Si sollecita il riscontro della nota n. 77385 del 07/10/2013, che ad ogni buon fine si allega in copia, con invito a voler provvedere tempestivamente e non oltre 5 giorni dalla presente.

Quanto sopra risulta necessario per la compilazione della relazione di cui in oggetto.

Il responsabile dell'ufficio  
(rag. Edoardo Rotundo)

IL DIRETTORE DI AREA  
(dott. Pasquale Costantino)



# COMUNE DI CATANZARO

Area economico-finanziaria

Ufficio per il controllo sulle società partecipate

Corso Mazzini, 188 – tel. 0961.881446

Prot. N. FF 385

DEL 07-10-2013

Alla Catanzaro Servizi S.p.a.  
In liquidazione  
Corso Mazzini, 90  
88100 Catanzaro  
**Pec:** CZSERVIZI@PEC.IT

Al Presidente del Collegio Sindacale  
della Catanzaro Servizi s.p.a.  
e-mail antoninistudio@tin.it

e p.c.

Al Signor Sindaco  
Sede

Oggetto: Referto semestrale Corte dei Conti.

Atteso che il Referto semestrale del Sindaco di cui all'art.148 del TUEL come riformulato dall'art.3, co.1, sub e) del decreto legge 10 ottobre 2012, n°174, convertito con modificazioni dalla legge n°312/2012, da inviare alla Corte dei Conti, interessa anche gli Organismi partecipati dal comune di Catanzaro, si richiama l'attenzione della S.V. ai puntuali adempimenti richiesti dal Regolamento comunale sui controlli delle società partecipate approvato con deliberazione del Commissario Straordinario n°1 del 17 gennaio 2013, già in possesso di codesta società e pubblicato sul sito istituzionale di questo Ente (www.comunecatanzaro.it.) alla sezione Regolamenti comunali – controllo interno.

In particolare, si ricorda alla S.V. che, in conformità all'art.4 del citato Regolamento, codesta Società deve sottoporre al Consiglio Comunale, **entro il 15 novembre c.a.**, il Budget economico e finanziario per l'esercizio 2014, il Piano industriale pluriennale, il Piano degli investimenti, il Piano degli acquisti, nonché il Piano delle assunzioni.

Con l'occasione, infine, si chiede a codesta società, in quanto affidataria *in house*, di attestare il rispetto delle prescrizioni dell'art.3-bis, co.6, del decreto legge n°138/2011, convertito dalla legge 148/2011 in materia di: a) acquisto di beni e servizi; b) reclutamento del personale; c) conferimento di incarichi, nonché il rispetto delle disposizioni prescritte dall'art.4, co. 10, del decreto legge n°95/2012, convertito dalla legge n°135/2012, in tema di contenimento della spesa del personale assunto a tempo determinato e co.co.co.

Si chiede, infine, che la predetta attestazione venga asseverata dal Collegio sindacale.

Il responsabile dell'ufficio  
(rag. Edoardo Rotundo)

IL DIRETTORE DI AREA  
(dott. Pasquale Costantino)



# COMUNE DI CATANZARO

Area economico-finanziaria

**Ufficio per il controllo sulle società partecipate**

Corso Mazzini, 188 – tel. 0961.881446

Prot. N. 14914

Catanzaro li 20-02-2014

A.M.C. s.p.a.  
Pec: AMC.CZ@PEC.IT

e p. c.

Ufficio Controlli Interni  
e-mail: controlliinterni@comunecz.it

Oggetto: Relazione per il referto semestrale del Sindaco, da trasmettere alla Corte dei Conti, riferita al 2° semestre 2013.

Si sollecita il riscontro della nota n. 77364 del 07/10/2013, che ad ogni buon fine si allega in copia, con invito a voler provvedere tempestivamente e non oltre 5 giorni dalla presente.

Quanto sopra risulta necessario per la compilazione della relazione di cui in oggetto.

Il responsabile dell'ufficio  
(rag. Edoardo Rotundo)

IL DIRETTORE DI AREA  
(dott. Pasquale Costantino)



# COMUNE DI CATANZARO

Area economico-finanziaria

Ufficio per il controllo sulle società partecipate

Corso Mazzini, 188 – tel. 0961.881446

Prot.N. 77364

DEL 07-10-2013

Alla A. M. C. s.p.a  
Viale Magna Grecia  
88100 Catanzaro  
Pec: [amc.cz@pec.it](mailto:amc.cz@pec.it)

Al Presidente del Collegio Sindacale  
della A. M. C.

Pec: [giovanni.galati@pec.commercialisti.it](mailto:giovanni.galati@pec.commercialisti.it)

e p.c.

Al Signor Sindaco  
Sede

Oggetto: Referto semestrale Corte dei Conti.

Atteso che il Referto semestrale del Sindaco di cui all'art.148 del TUEL come riformulato dall'art.3, co.1, sub e) del decreto legge 10 ottobre 2012, n°174, convertito con modificazioni dalla legge n°312/2012, da inviare alla Corte dei Conti, interessa anche gli Organismi partecipati dal comune di Catanzaro, si richiama l'attenzione della S.V. ai puntuali adempimenti richiesti dal Regolamento comunale sui controlli delle società partecipate approvato con deliberazione del Commissario Straordinario n°1 del 17 gennaio 2013, già in possesso di codesta società e pubblicato sul sito istituzionale di questo Ente ([www.comunecatanzaro.it](http://www.comunecatanzaro.it)) alla sezione Regolamenti comunali – controllo interno.

In particolare, si ricorda alla S.V. che, in conformità all'art.4 del citato Regolamento, codesta Società deve sottoporre al Consiglio Comunale, **entro il 15 novembre c.a.**, il Budget economico e finanziario per l'esercizio 2014, il Piano industriale pluriennale, il Piano degli investimenti, il Piano degli acquisti, nonché il Piano delle assunzioni.

Con l'occasione, infine, si chiede a codesta società, in quanto affidataria *in house*, di attestare il rispetto delle prescrizioni dell'art.3-bis, co.6, del decreto legge n°138/2011, convertito dalla legge 148/2011 in materia di: a) acquisto di beni e servizi; b) reclutamento del personale; c) conferimento di incarichi, nonché il rispetto delle disposizioni prescritte dall'art.4, co. 10, del decreto legge n°95/2012, convertito dalla legge n°135/2012, in tema di contenimento della spesa del personale assunto a tempo determinato e co.co.co.

Si chiede, infine, che la predetta attestazione venga asseverata dal Collegio sindacale.

Il responsabile dell'ufficio  
(rag. Edoardo Rotundo)

IL DIRETTORE DI AREA  
(dott. Pasquale Costantino)





**COMUNE DI CATANZARO  
COLLEGIO DEI REVISORI**

↙  
Gentile  
Dott.ssa Vincenzina Sica  
Segretario Generale  
Comune di Catanzaro


c/o sede

**OGGETTO:** Parere - "Referto semestrale del Sindaco sulla regolarità della gestione e sull'efficacia e sull'adeguatezza del sistema dei controlli interni - 2° Semestre 2013" ai sensi e per effetti dell'art 148 del T.U.E.L.

Il Collegio dei Revisori del comune di Catanzaro trasmette, in allegato alla presente, il parere di cui all'oggetto.

L'occasione è gradita per porre i nostri più cordiali saluti.

Catanzaro 4 aprile 2014

Dott. Domenico Antonio Mazzei  
  
Rag. Damiano D'Onofrio  
  
Dott. Benedetto Foravalle  


**COMUNE DI CATANZARO**  
**COLLEGIO DEI REVISORI**

---

**Verbale art. 148 T.U.E.L.**

OGGETTO: Parere "Referto semestrale del Sindaco sulla regolarità della gestione e sull'efficacia e sull'adeguatezza del sistema dei controlli interni – 2° Semestre 2013" ai sensi e per effetti dell'art 148 del T.U.E.L.

Il Collegio dei Revisori del comune di Catanzaro

- Premesso che:
  - in data 28/03/2014 veniva richiesto allo scrivente collegio il rilascio di parere in ordine al "Referto semestrale del Sindaco sulla regolarità della gestione e sull'efficacia e sull'adeguatezza del sistema dei controlli interni – 2° Semestre 2013" ai sensi e per effetti dell'art 148 del T.U.E.L.;
  - in data 30/03/2014 codesto collegio, a mezzo mail certificata, manifestava l'impossibilità di procedere al rilascio del richiesto parere nei tempi brevi a disposizione;
  - giorno 31/03/2014 era la data stabilita dalle Linee Guida, successivamente richiamate, per la trasmissione alla competente Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti del richiamato referto semestrale del Sindaco;
  - il Collegio, in data 1 aprile, a seguito espressa richiesta da parte dello stesso, incontrava presso la sede comunale il Segretario Generale dell'Ente e l'organismo preposto al Controllo Interno al fine di avviare le opportune attività di verifica, anche attraverso l'acquisizione della necessaria documentazione;
- Visto:
  - il primo comma dell'art. 148 del D. Lgs. 267/2000 "Testo Unico Enti Locali", così come modificato dall'art. 3 comma 1 lettera e) del D. L. 10 ottobre 2012, n. 174, convertito con L. 7 dicembre 2012, n. 213;
  - le linee guida così come deliberate dalla Sezione Autonomie della Corte dei Conti, n. 4/SEZAUT/2013/INPR dell'11 febbraio 2013;
  - il "Regolamento sui Controlli Interni" approvato con deliberazione del Commissario Prefettizio n. 3 del 14 dicembre 2012;
  - il Referto semestrale del Sindaco sulla regolarità della gestione e sull'efficacia e sull'adeguatezza del sistema dei controlli interni – 2° Semestre 2013" ai sensi e per effetti dell'art 148 del T.U.E.L., pervenuto a questo Collegio in data 28/03/2014, a mezzo posta certificata trasmessa dal Segretario Generale dell'Ente, dottoressa Vincenzina Sica, per il rilascio di parere;
- Preso atto:
  - del referto sul "Controllo successivo di regolarità amministrativa" ex art. 147 bis del Tuel con il quale si è proceduto a verifica di regolarità amministrativa di 194 determinazioni dirigenziali e 3 contratti, di cui lo scrivente collegio ha provveduto ad effettuare riscontro a campione delle verifiche effettuate;
- Dato atto:
  - del Rapporto semestrale sul "Controllo di Regolarità Contabile" ai sensi dell'art. 239 del T.U.E.L. ed art. 10 co 5 del Regolamento Comunale dei Controlli Interni" rilasciato dallo scrivente Collegio in data 4 aprile 2014;

Tutto ciò visto, premesso e preso atto,  
previo svolgimento delle seguenti osservazioni e suggerimenti:

- dare completa attuazione al "Regolamento Comunale sui Controlli Interni" strutturando un organico sistema dei controlli attraverso: a) il completamento di un'adeguata struttura organizzativa professionale; b) l'avvio di procedure in grado di garantire una completa ed efficace integrazione tra il sistema informativo di programmazione e controllo ed il software di gestione della contabilità; c) l'adozione di un sistema di contabilità analitica;
- avviare sistemi di monitoraggio per valutare la qualità dei servizi erogati, sia da parte dell'Ente che del sistema delle società partecipate, e il grado di soddisfazione della domanda, dotandosi all'uopo idonei ed adeguati set di indicatori, in grado di misurare, altresì, efficacia ed efficienza degli stessi servizi;
- risolvere la "criticità" emersa in sede di controllo relativa alla mancata risposta da parte delle società partecipate, riscontrate dal comune di Catanzaro con successive e reiterate note allegate al referto, con le quali venivano richieste le necessarie e dovute informazioni in ordine al rispetto degli adempimenti previsti dal "Regolamento sui controlli delle Società Partecipate" e in ordine al rispetto di quanto stabilito dalle prescrizioni di cui all'art. 3 bis, co 6, del decreto legge n° 138/2011 convertito dalla legge 148/2011 e dare tempestivo riscontro allo scrivente collegio delle iniziative assunte;

**COMUNE DI CATANZARO**  
**COLLEGIO DEI REVISORI**

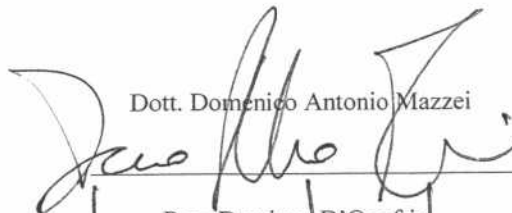
---

il Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di Catanzaro esprime parere favorevole sul "Referto semestrale del Sindaco sulla regolarità della gestione e sull'efficacia e sull'adeguatezza del sistema dei controlli interni - 2° Semestre 2013".

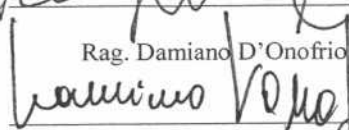
Il Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di Catanzaro chiede la tempestiva trasmissione del suddetto verbale alla competente Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti.  
Chiede, altresì, che il presente verbale venga notificato agli organi di amministrazione e di controllo delle società partecipate del comune di Catanzaro, al fine di renderli edotti in ordine alla criticità rilevata.

Catanzaro 4 aprile 2014

Dott. Domenico Antonio Mazzei



Rag. Damiano D'Onofrio



Dott. Benedetto Foravalle

