

ELENCO ALLEGATI

Rilievi	Documenti richiamati nella relazione
Rilievo 1 Reclutamento di personale nell'anno 2015 in assenza di adozione del programma triennale delle assunzioni 2015/2017 ed assunzioni di personale della Polizia municipale, finanziate con proventi da violazioni del codice della strada, in assenza di qualsiasi previsione nei documenti di programmazione del fabbisogno.	(1.SG.1) – DGC n. 214_2015 (1. SG.2) – DCC n. 56_2014 (1.SG.3) - Riepilogo spesa del personale (1.SG.4) - DD 137_2015 (1.SG.5) - DGC n. 18_2015 (1.SG.6) - DGC n. 140_2015
Rilievo 2 Irregolarità varie nel conferimento di incarichi di dirigente a tempo determinato: a) mancato rispetto dei principi di trasparenza, imparzialità e concorrenza; b) durata inferiore al termine minimo di 3 anni.	(2.SG.1) - prospetto riepilogativo candidature per il posto di dirigente LLPP (2.SG.2) - incarico di prosecuzione dirigente PM
Rilievo 3 Irregolarità varie nella costituzione del fondo per il trattamento accessorio della dirigenza: a) incremento non giustificato da processi di riorganizzazione e/o da aumento di funzioni per l'anno 2015; b) mancata costituzione anno 2017 con omessa acquisizione del parere del Collegio dei revisori dei conti in ordine alla compatibilità delle risorse destinate alla remunerazione accessoria con i vincoli di bilancio.	(3. AOI.1) - determina 217 del 3.2.2011 (3. AOI.2) - DGC 100 del 28.5.2009 (3. AOI.3) - DGC n. 44 del 2.4.2008 (3. AOI.4) - DGC n. 65 del 9.5.2008 (3. AOI.5) - DGC n. 101 del 28.5.2009 (3. AOI.6) - DGC n. 244 del 23.12.2009 (3. AOI.7) - DGC n. 33 del 16.3.2012 (3. AOI.8) - nota prot. n. 47415 del 24.09.2012 (3. AOI.9) - nota prot. n. 87997 del 15.10.2012 (3. AOI .10) - DGC n. 167 del 4.11.2015 (3. AOI.11) - DCC n. 45 del 9.12.2013 (3. AOI .12) - DGC n. 38 del 28.2.2014 (3. AOI.13) - DGC n. 214 del 15.12.2015 (3. AOI.14) - verbale n. 8 del 7.7.2015 (3. AOI.15) - verbale OIV 22_2015 (3. AOI.16) - DGC n. 229 del 22.12.2015 (3. AOI.17) - parere revisori fondo 2015 (3. AOI.18) - decreto 18 del 14.1.2016 (3. AOI.19) - determina 1374 del 30.12.2016 (3. AOI.20) - verbale OIV 5_2016 pesatura (3. AOI.21) - deliberazione 118 del 23.5.2018 (3. AOI.22) - verbale n. 6 del 18.5.2018 (3. AOI.23) - DGC 221 del 28.12.2018 (3. AOI.24) - DGC n. 196 del 20.09.2019 (3. AOI.25) – nota prot. n. 50968 del 29.08.2019 (3. AOI.26) - DD n. 1177 del 22.10.2019 (3. SG.27) - DGC n. 123 del 8.7.2021 (3.SG.28) - relazione tecnico illustrativa dirigenti (3.SG.29) - relazione tecnico illustrativa comparto (3.SG.30) - schema fondo ricostituito
Rilievo 4 Irregolare determinazione del valore economico della retribuzione di posizione delle funzioni dirigenziali e del Segretario generale ed erogazione	(4. AOI.1) - DGC n. 28 del 5.9.2003 (4. AOI.2) - DGC n. 65 del 9.5.2008 (4. AOI.3) - DGC. n.118 del 23.5.2018 (4. AOI.4) - DGC n. 229 del 22.12.2015 (4. AOI.5) - DGC n. 38 del 28.2.2014 (4. AOI.6) - DCC n. 56 del 22.12.2014

dell'indennità di posizione in misura superiore a quella prevista dagli atti dell'Ente per gli anni 2014 e 2015.	(4. AOI.7) - D.D. n. 1624 del 17.9.2010
Rilievo 5 Erogazione della retribuzione di risultato al personale con qualifica dirigenziale in assenza di quantificazione del grado di raggiungimento degli obiettivi	(5. AOI.1) - DGC n. 198 del 23.12.2011 (5. AOI.2) - DGC n. 184 del 30.12.2012 (5.AOI.3) - DGC n. 236 del 29.12.2014 (5.AOI.4) - decreti risultato 2014 n. 91, 92, 93, 94 e 95 del 2016 (5.AOI.5) - D.D. n. 530 del 28.4.2016 (5.AOI.6) - DGC n. 143 del 05.08.2015 (5.AOI.7) - decreti risultato 2015 n. 195, 196, 197, 198, 199, 200 del 2017 (5.AOI.8) - determinazione n. 543 del 22.05.2017 (5.AOI.9) - DGC. n. 132 del 02.08.2016 (5.AOI.10) - decreti risultato 2016 n. 201, 202, 203, 204, 205, 206 del 2018
Rilievo 6 Irregolarità varie nella costituzione del fondo per il trattamento accessorio del personale di comparto: a) mancato rispetto del limite massimo; b) errato inserimento nel fondo delle risorse derivanti dalle cessazioni dei beneficiari delle progressioni economiche; c) errato inserimento nel fondo delle risorse derivanti dalle quote delle indennità di comparto dei dipendenti cessati; d) inserimento di risorse aggiuntive in assenza della prescritta certificazione dell'OIV sulla disponibilità di bilancio e in assenza dell'attivazione di nuovi servizi o processi di riorganizzazione e/o di incremento stabile della dotazione organica; e) errata determinazione del limite massimo.	(6.SG.1) - DGC n. 228/2015 (6.SG.2) - Schema fondo personale non dirigente (6.SG.3) - LED (6.SG.4) - ATA (6.SG.5) - REINQUADRATI (6.SG.6) - DIFFERENZIALI PEO (6.SG.7) - RIA (6.SG.8) - DGC 155/2014
Rilievo 7 Irregolarità nell'utilizzazione del fondo per il trattamento accessorio del personale di comparto e, in particolare, riconoscimento e liquidazione: a) indennità di rischio e di turnazione in assenza dei presupposti legittimanti; b) indennità di reperibilità in assenza di predeterminazione delle modalità operative; c) indennità per specifiche responsabilità in assenza di puntuale indicazione della particolare qualificazione richiesta; d) indennità di risultato a favore delle posizioni organizzative e delle alte	(7.A.SG.1) - determinazioni indennità (7.AOV.2) - determina 2016 del 3.12.2010 (7.AOVI.3) - turni e reperibilità polizia locale (7.SG.4) - verbale conferenza dei dirigenti (7.SG.5) - verbale OIV n. 12 del 23.10.2015 (7.SG.6) - verbale OIV n. 20 del 9.12.2015

professionalità in assenza di preventiva apposita metodologia di valutazione	
Rilievo 8 Progressioni economiche orizzontali riconosciute in assenza di procedure realmente selettive e meritocratiche	(8.SG.1) - tabelle A, B e C allegate al CCDI 28.12.2014 (8.SG.2) - CCI del 31.12.2019
Rilievo 9 Irregolarità nel riconoscimento degli incentivi alla progettazione: a) applicazione di normativa non più vigente per le attività portate a compimento dopo il 19/8/2014; b) remunerazione di attività di manutenzione	(9.AOIII.1) - liquidazione incentivi
Rilievo 10 Compensi incentivanti il recupero dell'evasione ICI corrisposti: in assenza di un progetto finalizzato contenente obiettivi da raggiungere e risorse umane utilizzate.	(10.T.1) - D.D. n. 1504 del 08.11.2012 - Progetto recupero 2012 (10.T.2) - D.D. n. 1002 del 26.07.2013 - Progetto 2013 (10.T.3) - D.D. n. 1365 del 02.12.2014 - Progetto 2014 (10.T.4) - D.D. n. 88 del 26.01.2015 - Progetto 2015 (10.T.5) - D.D. n. 378 del 23.03.2015 - Progetto 2015 - stralcio (10.T.6) - D.D. n. 666 del 10.06.2016 - Progetto 2016 (10.T.7) - Liquidazione n. 96 del 04.02.2014 (10.T.8) - Liquidazione n. 878 del 22.07.2014 (10.T.9) - Liquidazione n. 126 del 04.02.2015 (10.T.10) - Liquidazione n. 448 del 08.04.2015 (10.T.11) - Liquidazione n. 1161 del 23.09.2015 (10.T.12) - Liquidazione n. 803 del 07.07.2016 (10.T.13) - Liquidazione n. 498 del 10.05.2017 (10.T.14) - Liquidazione n. 1129 del 14.11.2017 (10.T.15) - Delibera di Giunta n. 192_2017 (10.T.16) - Relazione illustrativa allegata alla deliberazione 192_2017 (10.T.17) - Delibera di Giunta n. 221/2018 (10.T.18) - Regolamento comunale in materia di ICI (10.T.19) - Determinazione R.C.G. 1102_2015
Rilievo 11 Utilizzo dei proventi derivanti da violazioni del codice della strada per attività che non realizzano un effettivo potenziamento dei servizi di controllo finalizzati alla sicurezza urbana e stradale	(11.AOVI.1) - PIP 2018 (11.AOVI.2) - relazione conclusiva PIP 2018 (11.AOVI.3) - nota stakeholder 2018
Rilievo 12 Destinazione all'incentivazione del personale di parte dei proventi derivanti dalle domande di condono edilizio in assenza di attività progettuale	(12.AOIV.1) - D.D. n. 21 del 20.03.2007 (12. AOIV.2) - nota n. 4313 del 8.9.2009 (12. AOIV.3) -D.D. n. 2486 del 29.12.2009 (12. AOIV.4) - nota n. 62967 del 30.12.2009 (12. AOIV.5) - nota registrazione presenze (12. AOIV.6) - nota n.54551 del 6.11.2015
Rilievo 13 Mancato rispetto dei principi dettati dalle norme sui vincoli di finanza pubblica.	(13.R.1) - Relazione revisori dei conti rendiconto 2013, pag. 26 (13.R.2) - Relazione revisori dei conti bilancio 2013, pag. 48
Rilievo 14 Mancata adozione di atto di indirizzo alle società partecipate aventi ad oggetto la definizione dei criteri e delle	(14.R.3) - Deliberazione di Consiglio n. 46 del 10/10/2017 (14.R.4) - Deliberazione di Consiglio n. 7 del 11.04.2019

modalità di attuazione del principio di contenimento dei costi del personale.	
Rilievo 15 Mancata previsione della sezione concernente gli obblighi di trasparenza nel piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza 2018-2020	(15.SG.1) - progetto trasparenza (15.SG.2) - elenco (15.SG.2) - verbale OIV n. 9 del 22.7.2016
Rilievo 16 Mancato rispetto dei termini per il pagamento delle transazioni commerciali delle pubbliche amministrazioni.	(16.R.1) Relazione revisori al rendiconto 2014, pagg. 47, 48