



COMUNE DI SAN VITO SULLO IONIO
Prov. di Catanzaro

RAPPORTO TRIMESTRALE SUI CONTROLLI INTERNI

(art.3 d.l. 10 ottobre 2012, n. 174, convertito in legge 7 dicembre 2012, n. 213;art.2,

del Regolamento sui controlli interni)

3° TRIMESTRE 2017

§ Premessa

Il presente Rapporto viene redatto ai sensi dell'art. 3 del decreto legge n.174/2012, convertito in legge 213/2012 ed in applicazione dell'art. 9 del Regolamento sui controlli interni approvato dal Consiglio comunale con propria deliberazione n. 1 del 29.01.2013

Il sistema dei controlli interni, nella fase preventiva, è assicurato dai pareri di regolarità tecnica resi dai responsabili delle diverse aree. Il parere di regolarità tecnica ha ad oggetto la verifica della conformità della proposta ai criteri ed alle regole relative alle vari scelte, tecniche, ecc. (Art.9 del regolamento).

L'art.9 del regolamento sui controlli interni di questo comune, essendo al di sotto dei 15 mila abitanti, disciplina il controllo di regolarità amministrativa e contabile e la legittimità e regolarità dell'azione amministrativa.

§ Il sistema dei controlli interni

Il sistema dei controlli interni, disciplinato dal Regolamento Comunale, è articolato in:

- a) controllo di regolarità amministrativa;**
- b) controllo di regolarità contabile;**
- c) controllo di gestione;**
- d) controllo sugli equilibri finanziari.**

Il controllo di regolarità amministrativa viene effettuato su tutti gli atti attraverso un sorteggio casuale effettuato a campione, con cadenza trimestrale, dal Segretario Comunale in misura non inferiore al 10% del totale degli atti adottati da ogni responsabile di servizio e, comunque, almeno 3 per ogni servizio.

Il controllo avviene sulla base dei seguenti indicatori:

- a)- Rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti dell'ente;
- b)- Correttezza e regolarità delle procedure;
- c)- Correttezza formale nella redazione dell'atto.

Si indicano di seguito gli esiti del controllo effettuato nel terzo trimestre 2017:

Determinazioni Area Amministrativa n. 26 adottate dal Segretario Comunale in assenza di Responsabile di Area.

Determinazioni Area Tecnica-n. 28

Determinazioni Area Economica-Finanziaria n. 9

Si intendono esclusi dal controllo gli atti emanati dal Segretario Comunale nominato anche Responsabile del Servizio Amministrativo in quanto si intendono già verificati e corretti con la sottoscrizione dei provvedimenti stessi.

Stabilito, quale tecnica di campionamento, di procedere al sorteggio mediante estrazione casuale del 10%,

SI ATTESTA

che a seguito del sorteggio, il campione soggetto a controllo preventivo, riguarda gli atti di seguito elencati:

AREA FINANZIARIA

Determinazioni adottate n. 9

Atti da sottoporre a controllo (10%) minimo n .3

Atti estratti n.3: (Determine n. 14-17-15)

- n. 14 del 14.07.2017 OGGETTO: “Approvazione ordinario idrico anno 2016”

- n. 17 del 23.08.2017 OGGETTO: “Liquidazione rimborso IMU a favore del sig. Sinopoli Emilio per doppio versamento F24”

- n. 15 del 19.07.2017 OGGETTO: “Affidamento a POSTEL Spa – Servizio supporto alle entrate del SII anno 2016 - Cig: **Z4D1F6904B**”

Esito del controllo: NESSUN RILIEVO

AREA TECNICA

Determinazioni adottate n. 28

Atti da sottoporre a controllo (10%) n .3

Atti estratti n. 3: (Determine n.-145- 138 - 150)

- n. 145 del 08.08.2017 OGGETTO: “ Servizi manutentivi e gestione territorio – Assicurazione automezzi. CIG Z951F9B8FA;

- n. 138 del 07.07.2017 OGGETTO: “Approvazione e liquidazione stato finale Ditta TINO Francesco con sede legale in San Vito sullo Ionio Loc. Picciotto– P.IVA . 03569210796 PER LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI CIG: ZB21E7326C;

- n. 150 del 06.09.2017 OGGETTO: Intervento urgente per ripristino funzionalità della strada comunale in Località Cola e Sasso - CIG ZF91FCA97A. Approvazione preventivo di spesa ed affidamento intervento alla ditta MAIOLO GIUSEPPE, con sede in San Vito sullo Ionio - Impegno di spesa - Art. 183 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267.”

Esito del controllo: nessun rilievo sugli atti sorteggiati .

Si da atto che nel terzo trimestre 2017 sono state adottate:

- n. 20 deliberazioni della Giunta Comunale;

- n. 12 deliberazioni del Consiglio comunale;

Le relative proposte, comportanti riflessi diretti o indiretti sulla situazione economica-finanziaria o sul patrimonio dell’ente (ad esclusione di quelle di mero indirizzo) risultano provviste di parere di regolarità contabile. Altrettanto dicasi per ogni atto o provvedimento emesso nel primo trimestre 2017 e comportanti impegno di spesa.

Si da, inoltre, atto che nel citato periodo non sono stati sottoscritti contratti tramite scrittura privata da parte dei responsabili.

§ Controllo di gestione

L’Ente ha regolamentato il controllo di gestione all’art. 3 e seguenti del regolamento comunale. il controllo di gestione viene effettuato da uno staff denominato Ufficio UCI composto dai Responsabili dei Procedimenti e coordinati dal segretario Generale e svolge le seguenti attività:

a)- Supporto nella definizione degli obiettivi di gestione proponendo opportuni indicatori di efficacia ecc.;

b) rilevazione dei dati relativi ai costi ed ai proventi;

c) valutazione dei fatti predetti in rapporto al Piano degli Obiettivi.

Con deliberazione C.C. n. 5 del 05.04.2017 è stato approvato il Bilancio di previsione 2017/2019 e con delibera G.C. n. 38 del 05/05/2017 sono state assegnate e le risorse e determinati gli obiettivi tenendo presente il risultato già raggiunto da parte dei responsabili .

Il monitoraggio sugli equilibri di bilancio è stato attuato in fase di salvaguardia degli equilibri finanziari la cui approvazione è avvenuta con delibera C.C. n. 26 del 26.07.2017

Il presente verbale viene trasmesso al Sindaco e pubblicato sul sito del Comune nella sezione Amministrazione Trasparente - .

SAN VITO SULLO IONIO, 10.10.2017

Il Segretario Comunale
F.to Dott.ssa Francesca Rotiroti