



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)

**2° 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 secondo trimestre 2017:

Determinazioni Area Amministrativa n. 25 adottate dal Segretario Comunale in assenza di Responsabile di Area.

Determinazioni Area Tecnica-n.82

Determinazioni Area Economica-Finanziaria n. 6

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. 7

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

Atti estratti n.3: (Determine n. 13-9-11)

- n. 13 del 26.06.2017 OGGETTO: "Liquidazione di fine mandato del Sindaco – Periodo 12.06.2012 – 11.06.2017"

- n. 9 del 09.05.2017 OGGETTO: "Conto della Gestione degli Agenti Contabili per l'esercizio 2016 – Parificazione"

- n. 11 del 26.06.2017 OGGETTO: "Liquidazione fattura Ditta Halley Sud – Canone assistenza e manutenzione software gestione uffici- I sem 2017 - Cig: **ZF819D7D8A**"

Esito del controllo: **NESSUN RILIEVO**

## **AREA TECNICA**

Determinazioni adottate n. 82

Atti da sottoporre a controllo (10%) n. 9

Atti estratti n.9: (Determine n. -113-107-135-125-86-61-101-69-104)

- n. 113 del 20.06.2017 OGGETTO: "Prenotazione di spesa per fornitura e montaggio di gomme per Fiat Panda targato CH 436 FK-COG:ZF71F0FB7D

- n. 107 del 05.06.2017 OGGETTO: "Manifestazione di interesse per la presentazione di percorsi di politiche attive, nelle modalità dei tirocini, rivolta agli Enti Pubblici a favore di soggetti precedentemente inseriti nel bacino dei percettori di mobilità in deroga della Regione Calabria. Regione Calabria-Approvazione graduatoria con parziale modifica (depurata dei soggetti rinunciatari)"

- n. 135 del 26.06.2017 OGGETTO: "Impegno e liquidazione fatture ditta Ecosan Srl-CIG:ZCD2073C75;

- n. 125 del 26/06/2017 OGGETTO: "Liquidazione fattura ditta M.K.E. per manutenzione straordinaria presso il depuratore sito in loc. Fosso di Picche -CIG: Z631EA675A;

- n. 86 del 11/05/2017 OGGETTO: "Impegno di spesa per lavori di manutenzione straordinaria strade comunali" CIG: ZB21E7326C;

- n. 61 del 07.04.2017 OGGETTO: "Acquisto di un autoveicolo PORTER MAXXI D 120 CON PIANALE RIBALTABILE LUNGO - affidamento fornitura mediante avviso di procedura sul mercato elettronico CIG. Z541E2A8B9

-n. 101 del 26.05.2017 OGGETTO: "Affidamento del servizio di gestione e manutenzione impianto di depurazione in località Picca. Approvazione elenco da cui attingere i soggetti da invitare alla procedura di affidamento ai sensi dell'art. 36, del D. Lgs. N. 50/2016 e s.m.i.";

- n. 69 del 13.04.2017 OGGETTO: "Impegno di spesa acquisto materiale elettrico per gli uffici comunali - (CIG Z0F1E3C12B)";

- n. 104 del 29.05.2017 OGGETTO:" Prenotazione di spesa per riparazione infissi presso sede comunale e Caserma Carabinieri Cig. ZB21E46E86".

Esito del controllo: nessun rilievo sugli atti sorteggiati . Si rileva, dal confronto tra il registro delle determinazioni ed i provvedimenti emersi quanto segue:

- a) Mancata materializzazione delle determinazioni riportate sul registro una discrasia tra numerazione ed oggetto di alcune determine.

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

- n. 20 deliberazioni della Giunta Comunale;
- n. 19 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 sono stati sottoscritti n. 2 contratti tramite scrittura privata da parte dei responsabili relativi alla legittimazione ed affrancazione di terreni gravati da usi civici.

### **§ 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 .

Dal monitoraggio eseguito per il 1° semestre risulta che, gli obiettivi assegnati vengono regolarmente perseguiti.

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

SAN VITO SULLO IONIO, 11.07.2017

Il Segretario Comunale  
F.to Dott.ssa Francesca Rotiroti