



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)

**I° 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 primo trimestre 2017:

Determinazioni Area Amministrativa n. 24 adottate dal Segretario Comunale in assenza di Responsabile di Area.

Determinazioni Area Tecnica- n. 52

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. 6

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

Atti estratti n.3: ( Determine n. 2-6-4)

- n.2 del 09.02.2017 OGGETTO: “Impegno di spesa per sostituzione P.C. Ufficio ragioneria- Ditta P.C. Lab di Roberto Sestito- Cig: ZEE1D4EC1C”

- n.6 del 31.03.2017 OGGETTO: “Servizio di lettura contatori per rilevazione consumi utenze idriche – Autorizzazione lavoro straordinario”

- n. 4 del 28.02.2017 OGGETTO: “Liquidazione fattura P.C. Ufficio ragioneria- Ditta P.C. Lab di Roberto Sestito- Cig: ZEE1D4EC1C”

Esito del controllo: NESSUN RILIEVO

### **AREA TECNICA**

Determinazioni adottate n. 52

Atti da sottoporre a controllo (10%) n.6

Atti estratti n.6: ( Determine n. 3-11-40-27-32-23):

- n. 3 del 13.01.2017 OGGETTO: “Interventi di somma urgenza per fare fronte alle condizioni di eccezionale freddo e neve nel mese di gennaio 2017. Impegno di spesa - Art. 183 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267”;

- n. 11 del 20.01.2017 OGGETTO: “Interventi di somma urgenza di manutenzione straordinaria ed efficientamento del sistema fognario e depurativo comunale. Approvazione e liquidazione del primo stato avanzamento lavori e relativo certificato di pagamento. CIG 675494876D. CUP J64H16000390006”;

- n. 40 del 06.03.2017 OGGETTO: Interventi aggiuntivi urgenti di “ripristino impianto di depurazione sito in località Fosso di Picca” – Determina a contrattare ed affidamento intervento alla ditta M.K.E. s.r.l. con sede in Catanzaro - CIG Z7D1DB254F”;

- n. 27 del 22/02/2017 OGGETTO: “Determinazione a contrattare. Affidamento diretto, ai sensi dell’art.36 c.2 del D.Lgs50/2016, del contratto per la fornitura di FUEL CARD 6- CIG 6988325439: tramite convenzione CONSIP- Carburante Rete – Fuel Card 6- Lotto 5 – Puglia, Calabria, Basilicata, Sicilia “;

- n. 32 del 27.02.2017 OGGETTO: “Vendita lotto boschivo ceduo di castagno di proprietà comunale identificato nel piano di gestione Forestale dalla particella n. 28 in località “Casa Vallone”, in agro di San Vito sullo Ionio, F.gli 2/6 particelle 31/16. Approvazione Capitolato d’oneri e avviso d’asta -Primo esperimento”;

- n. 23 del 13.02.2017 OGGETTO: “Riparazione del gruppo elettrogeno in dotazione di questo Ente. Impegno di spesa a favore della ditta Agrinova di Corrado Nicola – C.da Pirivoglia 88064 Chiaravalle Centrale, CIG Z271D5A0CE”.

Esito del controllo: nessun rilievo sugli atti sorteggiati.

Si dà atto che nel primo trimestre 2017 sono state adottate:

- n.26 deliberazioni della Giunta 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 dà, inoltre, atto che nel citato periodo sono stati sottoscritti n. 6 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.

Constatato che al 31.03.2017 non risulta approvato il bilancio di previsione e, di conseguenza, non è stato adottato il PEG 2017, si rinvia la verifica del monitoraggio sopra citato.

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

SAN VITO SULLO IONIO, 05.04.2017

Il Segretario Comunale  
F.to Dott.ssa Francesca Rotiroti