



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 2018

§ 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 2018:

Determinazioni Area Amministrativa n. 15 adottate dal Segretario Comunale in assenza di Responsabile di Area.

Determinazioni Area Tecnica-n. 39

Determinazioni Area Economica-Finanziaria n.7

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. 28-24-25)

- n. 28 del 19.09.2018 OGGETTO: “Adeguamento delle previsioni riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi (art. 175, comma 5-quater, lett. e), d.lgs. n. 267/000)”

- n. 24 del 02.07.2018 OGGETTO: “Impegno e liquidazione di spesa per il servizio di corrispondenza postale – Ditta Mail and More di Agresta Francesco. “ -CIG: Z482400551;

- n. 25 del 04.09.2018 OGGETTO: “Liquidazione fattura alla Ditta Sinapsys Srl -Affidamento installazione software gestione tributi comunali su server” . - Cig: Z0022DA731.

Esito del controllo: NESSUN RILIEVO

AREA TECNICA

Determinazioni adottate n. 39

Atti da sottoporre a controllo (10%) n . 4

Atti estratti n. 4: (Determine n.-184- 171 – 192- 169)

- n. 184 del 14.09.2018 OGGETTO: “ Prenotazione di spesa per acquisto servizio in abbonamento a modulistica on line - CIG Z4724EB32F;

- n. 171 del 06.09.2018 OGGETTO: “Affidamento a mezzo gara ad evidenza pubblica del servizio di refezione scolastica per gli alunni della scuola del’infanzia e della scuola primaria – anni scolastici -2018/2019-2019/2020- Determina a contrarre mediante avviamento procedura aperta ai sensi dell’art. 60 del D.Lgs 50/2016 e smi ed approvazione del relativo capitolato di appalto;

- n. 192 del 25.09.2018 OGGETTO: Fornitura segnaletica stradale . Liquidazione fattura n. 27_2018 del 06.04.2018 alla ditta Italsegnal Srl – CIG ZCC22548F2;

- n. 169 del 06.09.2018 OGGETTO: Liquidazione fatture ditta Ecosan Srl - CIG Z622191218.

Esito del controllo: per quanto riguarda le determinazioni adottate dell’Ufficio Tecnico si rileva:

a) Le determinazioni annotate nel registro non corrispondono a quelle effettivamente redatte e pubblicate;

b) Si riscontrano diversi errori nella datazione delle determinazioni.

Si invita il Responsabile dell’Area Tecnica ad adottare una maggiore diligenza e cura nella predisposizione degli atti poiché tali errori, anche se non di natura sostanziale, generano confusione nell’istruttoria delle pratiche.

Si da atto che nel terzo trimestre 2018 sono state adottate:

- n. 19 deliberazioni della Giunta Comunale;

- n. 7 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 terzo trimestre 2018 e comportanti impegno di spesa.

Si dà, 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. 8 del 26.03.2018 è stato approvato il Bilancio di previsione 2018/2020 e con delibera G.C. n. 41 del 01/06/2018 sono state assegnate e le risorse e determinati gli obiettivi tenendo presente il risultato già raggiunto da parte dei responsabili .

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

SAN VITO SULLO IONIO, 10.10.2018

Il Segretario Comunale
F.to Dott.ssa Francesca Rotiroti