



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 2019

§ 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 2019**:

Determinazioni Area Amministrativa n. 13 adottate dal Segretario Comunale in assenza di Responsabile di Area.

Determinazioni Area Tecnica-n. 93

Determinazioni Area Economica-Finanziaria n. 10

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. 10

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

Atti estratti n.3: (Determine nn. 7-10-1)

- n. 7 del 26.02.2019 OGGETTO: “Liquidazione fattura Ditta Halley Sud -"Canone assistenza e manutenzione software gestione uffici: demografico- elettorale – finanziario-gestione del personale- I sem. anno 2019”
- n. 10 del 26.03.2019 OGGETTO: “Liquidazione fattura ditta MAIL And More di Agresta Francesco , per servizio di postalizzazione 2^ invio avvisi delle entrate TARI anno 2018”
- n. 1 del 14.01.2019 OGGETTO: “Rimborso utenti vari somme pagate in eccedenza TARI 2018”.
Esito del controllo: favorevole.

AREA TECNICA

Determinazioni adottate n. 93

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

Atti estratti n. 9: (Determine nn.-67-73-50-3-6-11-66-34-5)

- n. 67 del 12.03.2019 OGGETTO: “ Liquidazione fatture- ditta: ECOSISTEM S.R.L. Loc. Lenza 88046 Lamezia Terme CIG ZE82513B87;
- n. 73 del 12.03.2019 OGGETTO: “Controllo periodico estintori - approvazione preventivo ed affidamento alla ditta AEFPE Antincendio Figliuzzi di Figliuzzi Vincenzo. CIC: ZE02789897
- n. 50 del 19.02.2019 OGGETTO: Lavori di somma urgenza per interventi di eliminazione pericoli imminenti, ripristino e sistemazione di infrastrutture comunali danneggiate a seguito degli eventi meteorologici dei giorni 04 ottobre 2018 e giorni seguenti - Messa in sicurezza per il ripristino della viabilità lungo le strade comunali e allo sgombero di materiale alluvionale, in Via Roma – Localita' Mina' - Via Spasari III Trav. – Localita' Caminello – Via Fulvio Palmieri – Localita' Tripomelinge – Localita' Vecchia Ferriera – Localita' Pele - Ditta Maiolo Francesco - Approvazione Certificato Regolare Esecuzione ed approvazione della spesa. CIG ZBF2725A5B
- n. 3 del 08.01.2019 OGGETTO: Progetto per i lavori per l'adeguamento edilizia scolastica – lotto 1 – opere strutturali – adeguamento sismico scuola media – corpo aule. C.U.P. J61E17000200002”.
Pagamento Tariffa Istruttoria L.R. N. 35/2009 – Pratica ID n° 10747/2018.;
- n. 6 del 17.10.2019 OGGETTO: “Affidamento mediante gara ad evidenza pubblica dei Lavori per l'adeguamento sismico Scuola dell'Infanzia in Via Marconi” - C.U.P. J61E15001170002 – CIG 7769414342 - Determina a contrarre mediante avviamento procedura aperta ai sensi dell'art. 60 D. Lgs. 50/2016 e s.m.i.”;
- n. 11 del 17.10.2019 OGGETTO: “Liquidazione fatture -ditta Elettidra s.n.c. dei Fra/lli Casalnuovo - per manutenzione impianto lampade votive cimitero comunale anno 2018 CIG. ZCC1D33D58”;
- n. 66 del 11.03.2019 OGGETTO “Liquidazione fatture nn° E 29-, Importo totale €.148.80 mantenimento cani presso il canile “ PET Service” Cirò Marina. 88811 Cirò Marina (KR).”
Esito del controllo: favorevole;
- n. 34 del 11.04.2019 OGGETTO:” Quantificazione e riconoscimento per esecuzione intervento di somma urgenza per ripristino funzionalità rete fognante Via Roma CIG Z7727283BD Impegno di spesa - Art. 183 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267”;
- n. 5 del 14.01.2019 OGGETTO :”Liquidazione fattura – – ditta: idea S.R.L. CIG. Z8225D0173” .
Esito del controllo: favorevole.

Si dà atto che nel **primo trimestre 2019** 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 quarto trimestre 2019 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. 7 del 28.03.2019 è stato approvato il Bilancio di previsione 2019/2021 e in questo primo trimestre il monitoraggio sulla gestione non può essere effettuato in quanto non è stato approvato il Piano dettagliato degli obiettivi con l'attribuzione delle risorse.

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

SAN VITO SULLO IONIO, 12.04.2019

Il Segretario Comunale
F.to Dott.ssa Francesca Rotiroti