



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)

4° 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 quarto trimestre 2018:

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

Determinazioni Area Tecnica-n. 53

Determinazioni Area Economica-Finanziaria n.8

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. 8

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

Atti estratti n.3: (Determine n. 39-34-41)

- n. 39 del 06.12.2018 OGGETTO: "Liquidazione fattura ditta MAIL And More di Agresta Francesco , del servizio di postalizzazione delle entrate TARI anno 2018 "

- n. 34 del 09.10.2018 OGGETTO: "Attribuzione del nuovo trattamento economico (C.C.N.L. 21/05/2018);

- n. 41 del 06.12.2018 OGGETTO: "Liquidazione rimborsi IMU e TASI per errato versamento a mezzo F24.

Esito del controllo: Anomalia nella numerazione (n. 35 non risulta utilizzato).

AREA TECNICA

Determinazioni adottate n. 53

Atti da sottoporre a controllo (10%) n. 5

Atti estratti n. 5: (Determine n.-205-196-215-220-203)

- n. 205 del 19.10.2018 OGGETTO: " liquidazione fattura ditta Fabiano Silvana- CIG Z47249A010;

- n. 196 del 02.10.2018 OGGETTO: "Determina a contrarre e affidamento esecuzione interventi urgenti di riparazione Porter comunale targato FJ940JE" cig:Z752520AC9 – Impegno di spesa.

- n. 215 del 06.11.2018 OGGETTO: Liquidazione fattura ditta Fabiano Silvana – CIG Z5D249A01C;

- n. 220 del 06.11.2018 OGGETTO: Acquisto ipoclorito di sodio per potabilizzazione di acqua da fornire tramite il serbatoio comunale. Affidamento fornitura e messa in opera alla Ditta Piperata Mario con sede in Petrizzi - CIG ZAA24A420D- Impegno di spesa.

- n. 203 del 17.10.2018 OGGETTO: Liquidazione fattura ditta Fabiano Silvana – CIG Z5D249A01C;

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

a) Anomalia nella numerazione delle determine (numeri saltati).

Si invita il Responsabile dell'Area Tecnica ad adottare una maggiore diligenza seguendo l'ordine cronologico della numerazione.

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

- n. 24 deliberazioni della Giunta Comunale;

- n. 5 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 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, 18.01.2019

Il Segretario Comunale
F.to Dott.ssa Francesca Rotiroti