



COMUNE DI MONTAURO
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)

III° 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.2 del 21.01.2013

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 varie 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, come delineato dall'art. 9 del regolamento, 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 2017:

Determinazioni Area Amministrativa n. 22;

Determinazioni Area Tecnica-n. 45

Determinazioni Area Economica-Finanziaria n. 6

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 AMMINISTRATIVA

Determinazioni adottate n. 22

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

Atti estratti n.3: (Determine n. 62-68-77-)

- n. 62 del 17.07.2017 OGGETTO: Liquidazione in esecuzione sentenza n. 344/2017 Atto di Precetto- vertenza Lucchetta Bianca/Comune **Cig: Z0B1B006DC**

- n.68 del 30.08.2017 OGGETTO: Impegno di spesa e liquidazione per versamento onere pro quota Centro per l'impiego anno 2015-2016 al Comune di Soverato

- n.77 del 21.09.2017 OGGETTO: Impegno e liquidazione per sostituzione serratura archivio.
Cig**Z0F20047B3**

Esito del controllo: NESSUN RILIEVO

AREA TECNICA

Determinazioni adottate n. 45

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

Atti estratti n.5: (Determine n. 115-124-97-102-92)

- n. 115 del 14.09.2017 OGGETTO: Impegno di spesa per manutenzione autoveicolo Polizia municipale Cig Z551FE3C5E

- n.124 del 27.09.2017 OGGETTO: Fornitura materiale vario per manutenzione ordinaria e di pronto intervento della viabilità comunale di verde pubblico ditta Lombardo Innocenza da Gasperina. Cig ZDD200F3E6

- n.97 del 08.08.2017 OGGETTO: Liquidazione fattura Sorical Spa per fornitura idropotabile periodo terzo trimestre 2015

- n.102 del 23.08.2017 OGGETTO: lavori di somma urgenza per interventi di ripristino e sistemazione dell'impianto idrico comunale- liquidazione di spesa Cig. Z221F614EE

-n 92 del 31.07.2017 OGGETTO: progetto per i lavori di riqualificazione del cimitero comunale – completamento area cimiteriale – anticipazione del 20% a favore dell'impresa Scozzafava Ottavio-Cup C95I11000250004- Cig.697590179C

Esito del controllo: NESSUN RILIEVO

AREA FINANZIARIA

Determinazioni adottate n. 6

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

Atti estratti n.3: (Determine n. 19-16-21)

- n. 19 del 15.09.2017 OGGETTO: Impegno e liquidazione di spesa abbonamento Infomedia- Cig: ZB41FEB805

- n. 16 del 30.08.2017 OGGETTO: Impegno e liquidazione di spesa per fornitura acquisto toner

- n.21 del 18.09.2017 OGGETTO: gestione e servizi di manutenzione e assistenza tecnica hardware e software su sistema rilevazione presenze ditta Nuova Elscar di Falvo Vincenzo- Cig Z3220094C9

Esito del controllo: NESSUN RILIEVO

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

- n.10 deliberazioni adottati dal Commissario Prefettizio con i poteri della Giunta Comunale;

- n. 2 deliberazioni adottati dal Commissario Prefettizio con i poteri 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 2017 e comportanti impegno di spesa.

Si da, 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.

Il bilancio di previsione è stato approvato nella seduta consiliare del 31.03.2017 ed il Piano dettagliato degli obiettivi con l'assegnazione delle risorse è stato approvato con delibera G.M. n. 31 del 20.04.2017 .Il monitoraggio sull'operato del trimestre in riferimento al Piano dettagliato degli obiettivi è stato eseguito dalla sottoscritta di concerto con i responsabili dei settori, rilevando il buon andamento dell'azione amministrativa che , nonostante la carenza di risorse umane assegnate

ai diversi settori , riesce a garantire idonei servizi alla cittadinanza e gli adempimenti amministrativo/tecnici contabili richiesti dalle normative vigenti.

Montauro,19.10.2017

Il Segretario Comunale
(F.to Dott.ssa Francesca Rotiroti)