

COMUNE DI TIRIOLO

Provincia di Catanzaro

Ufficio di Segreteria Comunale

CONTROLLI INTERNI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE.

VERBALE N. 02/2018

Oggetto: Attività di controllo di regolarità amministrativa e contabile in fase successiva all'adozione degli atti. Trimestre Gennaio-Febbraio-Marzo 2018.

L'anno 2018, il giorno otto del mese di Maggio, nell'Ufficio di Segreteria Comunale, alle ore 10.30.

Il Segretario Generale Dr. Ivan Mascaro

Visto il regolamento comunale sul sistema dei controlli interni, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 2 in data 22/01/2013;

Visto, in particolare, l'art. 4 "Controlli in fase successiva all'adozione dell'atto";

Ritenuto di dover procedere al controllo trimestrale di riferimento, indicando a campione gli atti da esaminare nella percentuale sotto indicata:

Tipologia di atto da sottoporre al controllo	Percentuale di atti da sottoporre a controllo	Tecniche di campionamento
a) Determinazioni	10%	A campione
b) Contratti	10%	A campione
c) Delibere Giunta	10%	A campione
d) Delibere Consiglio	10%	A campione
e) Ordinanze	10%	A campione



Viste le schede di controllo all'uopo predisposte con gli infradescritti criteri di valutazione relative a:

- 1) Scheda per il controllo delle determinazioni Titolari di P.O.;
- 2) Scheda per il controllo dei contratti;
- 3) Scheda per il controllo delle delibere di Giunta /Consiglio Comunale;
- 4) Scheda per il controllo delle ordinanze.

Accertato che dal 01/01/2018 al 31/03/2018 e che hanno già costituito oggetto di pubblicazione o, comunque, definizione da parte dei competenti Uffici (il riferimento è alle "determinazioni"):

- La Giunta Comunale ha approvato complessivamente **ventinove** deliberazioni;

- Il Consiglio Comunale ha approvato complessivamente **otto** deliberazioni;
- I Responsabili delle Aree Amministrativa, Tecnico-Manutentiva e Finanziaria hanno approvato complessivamente **duecentocinquantuno** determinazioni;
- Che per il periodo di riferimento sono stati conclusi **zero** contratti;
- Che per il periodo di riferimento sono state emanate **diciotto** ordinanze.

Accertato che la metodologia dei controlli, ai sensi dell'art.4, comma 3° del Regolamento, consiste nell'attivazione di un monitoraggio sugli atti con l'obiettivo di verificare:

- la regolarità delle procedure adottate;
- il rispetto delle normative vigenti;
- il rispetto degli atti di programmazione e di indirizzo;
- l'attendibilità dei dati esposti.

Tutto ciò premesso, si procede all'indicazione a campione degli atti da controllare:

- 1) Delibere di Consiglio Comunale n.04 del 29/03/2018;
- 2) Delibere Giunta Comunale: n.03 del 09/01/2018, n.20 del 13/02/2018 e n.24 del 14/03/2018;
- 3) Determine dirigenziali: n.02, 09, 17, 20, 60, 67, 70 e 96 (adottate dall'Area Amministrativa), n.01, 16 e 20 (adottata dall'Area Finanziaria), n.09, 15, 19, 26, 313, 27, 67, 87, 101, 103, 108 e 113 (adottate dall'Area Tecnico-Manutentiva);
- 4) Contratti 0;
- 5) Ordinanze: n.02 del 12/01/2018 e n.11 del 22/02/2018 adottate dal Sindaco.

Totale complessivo atti esaminati **ventotto**, come da schede allegate debitamente firmate dai controllori di cui:

- a) Delibere Giunta Comunale **tre**;
- b) Delibere Consiglio Comunale **una**;
- c) Determine dirigenziali **ventidue**;
- d) Contratti **zero**;
- e) Ordinanze **due**.

CONCLUSIONI: in generale nulla da rilevare

Il Segretario Generale

Dr. Ivan Mascaro



[Handwritten signature of Dr. Ivan Mascaro]

COMUNE DI TIRIOLO

DELIBERE CONSIGLIO COMUNALE: Trimestre Gennaio-Febbraio-Marzo 2018 n.04 del 29/03/2018

Rispetto della normativa in generale	Contenuto della verifica	Controllo	Annotazioni correzioni
		(x) Si () No	
Conformità alle norme statuarie e regolamentari		(x) Si () No	
Rispetto circolari e atti di indirizzo		(x) Si () No	
Rispetto delle normative sulla tutela della riservatezza dati		(x) Si () No	
Regolarità nelle procedure		(x) Si () No	
Affidabilità dei dati riportati nei provvedimenti e relative allegati		(x) Si () No	
Competenze dell'Organo all'adozione del provvedimento		(x) Si () No	
Congruità della motivazione		(x) Si () No	
Impegno di spesa	Sono indicate correttamente i capitoli di spesa o, nel caso di accertamento di entrata, I riferimenti contabili?	(x) Si () No	
	E' stato acquisito il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria?	(x) Si () No	
Data	E' stata riportata la data dell'atto?	(x) Si () No	
Sottoscrizione	L'atto è stato sottoscritto?	(x) Si	
		() No	

COMUNE DI TIRIOLO

DELIBERE GIUNTA COMUNALE: Trimestre Gennaio-Febbraio-Marzo 2018 n.03 del 09/01/2018, n.20 del 13/02/2018 e n.24 del 14/03/2018

Rispetto della normativa in generale	Contenuto della verifica	Controllo	Annotazioni correzioni
		(x) Si () No	
Conformità alle norme statuarie e regolamentari		(x) Si () No	
Rispetto circolari e atti di indirizzo		(x) Si () No	
Rispetto delle normative sulla tutela della riservatezza dati		(x) Si () No	
Regolarità nelle procedure		(x) Si () No	
Affidabilità dei dati riportati nei provvedimenti e relative allegati		(x) Si () No	
Competenze dell'Organo all'adozione del provvedimento		(x) Si () No	
Congruità della motivazione		(x) Si () No	
Impegno di spesa	Sono indicate correttamente i capitoli di spesa o, nel caso di accertamento di entrata, I riferimenti contabili? E' stato acquisito il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria?	(x) Si () No (x) Si () No	
Data	E' stata riportata la data dell'atto?	(x) Si () No	
Sottoscrizione	L'atto è stato sottoscritto?	(x) Si () No	

COMUNE DI TIRIOLO

SCHEDA PER IL CONTROLLO DELLE DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI:
Trimestre Gennaio-Febbraio-Marzo 2018

n.02, 09, 17, 20, 60, 67, 70 e 96 (adottate dall'Area Amministrativa), n.01, 16 e 20 (adottata dall'Area Finanziaria), n.09, 15, 19, 26, 313, 27, 67, 87, 101, 103, 108 e 113 (adottate dall'Area Tecnico-Manutentiva)

Elementi della struttura	Contenuto della verifica	Controllo	Annotazioni/ correzioni
Idoneità dell'atto	La determinazione è necessaria per l'adozione della decisione	<input checked="" type="checkbox"/> Sì <input type="checkbox"/> No, in quanto la forma scelta della determinazione dirigenziale è inidonea e non necessaria. L'atto deve essere adottato direttamente dal Dirigente con forma libera nell'ambito dell'esercizio delle proprie funzioni, organizzative del servizio e/o del procedimento e/p del datore di lavoro (D.Lgs. 267/200, D.Lgs. N.165/2001, L. 241/90)	
Intestazione	Il dirigente ha competenza all'emanazione dell'atto?	<input checked="" type="checkbox"/> Sì <input type="checkbox"/> No	
Oggetto	Sono stati indicati gli elementi per descrivere sinteticamente il contenuto dell'atto?	<input checked="" type="checkbox"/> Sì <input type="checkbox"/> No	
Preambolo	Sono stati indicati tutti gli elementi che lo compongono	<input checked="" type="checkbox"/> Sì <input type="checkbox"/> No, mancano: - Disposizione normativa (legge, statuto o regolamento) che detta la disciplina della materia oggetto del provvedimento ove necessario per l'intelligibilità dell'atto; - l'indicazione degli atti presupposti, precedentemente adottati dallo stesso o da altro organo necessari per l'intelligibilità dell'atto; - l'indicazione degli accertamenti e delle verifiche istruttorie effettuati dallo stesso o da altro ente ove necessario; - Per provvedimento relativo a un procedimento iniziato d'ufficio non sono riportate le indicazioni relative alla comunicazione agli interessati dell'avvio del procedimento, alle osservazioni formulate, ecc.	
	E' stato indicato l'obiettivo del PEG, qualora necessario, cui si riferisce l'attività oggetto dell'atto?	<input checked="" type="checkbox"/> Sì <input type="checkbox"/> No	

	Qualora l'atto contenga dati sensibili, sono stati riportati riferimenti ai soggetti interessati dagli effetti dell'atto?	<input checked="" type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	
Motivazioni	E' stata esplicitata una motivazione adeguata per l'adozione conseguente dell'atto?	<input checked="" type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	
Dispositivo	Il dispositivo contiene tutti gli elementi decisionali coerenti con quanto indicato in premessa?	<input checked="" type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No, in quanto:	
Impegno di spesa	Sono indicati correttamente i capitoli di spesa o, nel caso di accertamento di entrata, i riferimenti contabili? E' stato acquisito il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria?	<input checked="" type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	
Data	E' stata riportata la data dell'atto?	<input checked="" type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	
Sottoscrizione	L'atto è stato sottoscritto dal dirigente competente o dal soggetto stesso delegato?	<input checked="" type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	

COMUNE DI TIRIOLO

SCHEDA PER IL CONTROLLO DELLE ORDINANZE:
 Trimestre **Gennaio-Febbraio-Marzo 2018**
 n.02 del 12/01/2018 e n.11 del 22/02/2018, adottate dal Sindaco.

Rispetto della normativa in generale	Contenuto della verifica	Controllo	Annotazioni correzioni
		(x) Si () No	
Conformità alle norme statuarie e regolamentari		(x) Si () No	
Rispetto circolari e atti di indirizzo		(x) Si () No () Altro ...	
Pubblicazione		(x) Si () No	
Regolarità nelle procedure		(x) Si () No	
Affidabilità dei dati riportati nei provvedimenti e relativi allegati		(x) Si () No	
Competenze dell'Organo all'adozione del provvedimento		(x) Si () No	
Congruità della motivazione		(x) Si () No	
Trasmissione organi competenti		(x) Si () No	
Data	E' stata riportata la data dell'atto?	(x) Si () No	
Sottoscrizione	L'atto è stato sottoscritto?	(x) Si () No	

