



# Comune di Castelforte

Provincia di Mantova

Prot.2689

Castelforte, 16/04/2015

OGGETTO: **Relazione per il referto sui controlli interni Anno 2014.III controllo.**

Con deliberazione di Consiglio Comunale n.4 del 14/02/2013 è stato emanato il regolamento che disciplina il sistema dei controlli interni, ai sensi dell'art. 147 c.4 del TUEL.

Il sistema di controlli interni risulta coinvolgere i seguenti organi e unità organizzative:

- Il Segretario Generale
- Il Responsabile del servizio finanziario
- I Responsabili dei Servizi
- L'Organo di revisione economico-finanziaria

Nell'Ente è stato introdotto il sistema di misurazione e valutazione della performance individuale e organizzativa, ex d.lg. n.150/2009.

## **Verifica controllo di regolarità amministrativa contabile**

L'Ente ha regolamentato il controllo di regolarità amministrativa contabile, così come disciplinato dal nuovo art.147 bis introdotto dal D.Lgs. 174/2012, con il sopra citato regolamento al Titolo II.

## **Controllo successivo di regolarità amministrativa ex art. 9 e ss. del Regolamento dei Controlli interni**

Tale art. disciplina:

1. L'Unità organizzativa: costituita dal Segretario generale (con la collaborazione del personale area affari generali)
2. Le procedure per l'acquisizione dei dati
3. La selezione degli atti da assoggettare al controllo: tecniche di campionamento
4. Indicatori di controllo: rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti e direttive interne dell'ente; correttezza e regolarità delle procedure, correttezza formale nella redazione dell'atto, congrua motivazione, comunicazioni a tutte le strutture interne ed esterne coinvolte.

Si indicano gli esiti del controllo effettuato:

Nel periodo dal 01/10/2014 al 31/12/2014, sono stati adottati i seguenti atti da assoggettare a controllo:

- determinazioni area Segreteria - P.L. -Demografici - servizi cimiteriali- anagrafe n. 19
- determinazioni area tecnica n. 48
- determinazioni area finanziaria n.27
- determinazioni servizi alla persona n.31 (di cui n.9 dal 01/10/2014 al 31/10/2014)



# Comune di Castelforte

Provincia di Mantova

Si ricorda che si intendono esclusi dal controllo, ai sensi dell'art.5, comma 2 del Regolamento dei controlli interni, gli atti emanati direttamente dal Segretario Comunale nominato anche Responsabile del Servizio, in quanto si intendono già verificati e corretti con la sottoscrizione dei provvedimenti stessi, poiché il Segretario Comunale nel periodo di riferimento è stato nominato con decreto n.14 del 16/09/2014, rinnovato con decreto n.18 del 31/10/2014.

Stabilito, quale tecnica di campionamento, di procedere al sorteggio mediante estrazione casuale di numeri, gli atti sono stati rinumerati in base alle aree (allegato A) e quindi si è proceduto al sorteggio del n. progressivo al quale corrisponde la determina come risulta dagli allegati B-C-D;

## SI ATTESTA

Che a seguito del sorteggio il campione soggetto a controllo successivo riguarda gli atti come di seguito riportato:

### AREA TECNICA

Determinazioni n. 48

Atti da sottoporre a controllo (10%): 5

Tecnica di campionamento: estrazione a sorte

Atti estratti: determinazioni n.

**323 DEL 19/12/2014** "Rinnovo periodico di conformità antincendio – Piscina Comunale. Impegno di spesa e liquidazione per versamento diritti VV.F – Attività soggetta alle visite e controlli di prevenzione incendi ai sensi del DPR 151/2011"

**338 DEL 29/12/2014** "Servizio di raccolta, smaltimento e trasporto vetro e alluminio – impegno di spesa e affidamento 1^ semestre 2015 – CIG ZDB127F9D8 "

**304 DEL 26/11/2014** "Assistenza informatica sui sistemi in uso presso gli uffici comunali e scuole"

**342 DEL 29/12/2014** "Verifica misure e controlli periodici impianti elettrici comunali- impegno di spesa e affidamento biennio 2015/2016-CIG:ZD9127F853 "

**289 DEL 08/11/2014** " Acquisto sacchi in plastica neri n.u. per rifiuti"

Esito del controllo: NESSUN RILIEVO

### AREA FINANZIARIA

Determinazioni n. 27

Atti da sottoporre a controllo (10%): 3

Tecnica di campionamento: estrazione a sorte

Atti estratti: determinazione n.

**276 DEL 27/10/2014** "Regolazione premi – RCT/O e infortuni"

**261 DEL 09/10/2014** " Impegno di spesa per l'assistenza nell'introduzione del nuovo sistema contabile – affidamento alla ditta INTERAZIONE srl"

**259 DEL 02/10/2014** " Quota adesione al Sistema Bibliotecario Grande Mantova anno 2014"

Esito del controllo: NESSUN RILIEVO



# Comune di Castelforte

Provincia di Mantova

---

## **AREA SERVIZI ALLA PERSONA**

Determinazioni n.9 (DAL 01/10/2014 AL 31/10/2014)

Atti da sottoporre a controllo (10%): 1

Tecnica di campionamento: estrazione a sorte

Atti estratti: determinazione n.

**269 DEL 20/10/2014** " Presa d'atto cessione contratto di locazione dalla società Ericsson Telecomunicazioni spa alla società H3G spa"

Esito del controllo NESSUN RILIEVO

Contratti: Da repertorio dal 01/10/2014 al 31/12/2014 non risulta iscritto alcun contratto.

## **Controllo contabile ex art.6 del Regolamento dei Controlli interni (art.49 e art. 147 bis, comma 1, D.Lgs. 18.08.2000 n.267)**

Si dà atto che dal 01/10/2014 al 31/12/2014 sono state adottate n.24 deliberazioni di Giunta Comunale e n.15 deliberazioni di 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 tutte provviste di parere favorevole di regolarità contabile.

Gli esiti dei controlli verranno portati a conoscenza del Revisore dei conti, dei Responsabili dei servizi, del nucleo di valutazione e del Consiglio Comunale.

IL SEGRETARIO COMUNALE  
BELLETTI dr.ssa ANGELA