Comune di Castelbelforte

Provincia di Mantova

Prot. 7329 Castelbelforte, 09/10/2013

OGGETTO: **Relazione per il referto sui controlli interni Anno 2013.II 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 17/05/2013 al 30/09/2013, sono stati adottati i seguenti atti da assoggettare a controllo:

- determinazioni area Segreteria - P.L.-Demografici - S:U:A:P: n. 9
- determinazioni area tecnica n. 34
- determinazioni area finanziaria – servizi alla persona n. 53

Via Roma, 33 - 46032 Castelbelforte (MN) - P. I.V.A. 00394850200
Tel. 0376-259211- Fax 0376 258123 E.*mail: info@comunecastelbelforte.it* –
Sito web: www.comune.castelbelforte.mn.it
Pec: protocollo.comune.castelbelforte@pec.regione.lombardia.it

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.

Stabilito, quale tecnica di campionamento, di procedere al sorteggio mediante estrazione casuale di numeri;

SI ATTESTA

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

AREA TECNICA
Determinazioni n. 34
Atti da sottoporre a controllo (10%): 3
Tecnica di campionamento: estrazione a sorte
Atti estratti: determinazioni n.
122 DEL 20/05/2013 Gestione dei servizi di igiene ambientale, spazzamento stradale e custodia piazzola ecologica comunale inserimento al lavoro di persone svantaggiate – in esecuzione alla delibera di G.C. n.44/2013-Affidamento biennale (20.05.2013-19.05.2015).
128 DEL 28/05/2013 Acquisto software applicativo Upgrade da Concilia Monoutente a Concilia Multiutente –per ufficio polizia locale – Affidamento alla ditta Maggioli Informatica.
199 DEL 11/09/2013 Interventi per il contenimento delle zanzare sul territorio comunale-impegno di spesa
Esito del controllo: NESSUN RILIEVO

AREA FINANZIARIA
Determinazioni n. 25
Atti da sottoporre a controllo (10%): 2
Tecnica di campionamento: estrazione a sorte
Atti estratti: determinazione n.
131 DEL 30/05/2013 Impegno di spesa per la gestione della biblioteca comunale dal 01/06/2013 al 30/06/2013
142 DEL 18/06/2013 Spese informatiche ed assistenza per applicazione TARES
Esito del controllo: NESSUN RILIEVO

AREA SERVIZI ALLA PERSONA
Determinazioni n. 28
Atti da sottoporre a controllo (10%): 2
Tecnica di campionamento: estrazione a sorte
Atti estratti: determinazione n.
148 DEL 25/06/2013 Impegno di spesa per attuazione centro ricreativo estivo 2013
197 DEL 09/09/2013 Impegno per gestione CONDOMINIO UNO in Via P. Nenni n.2
Esito del controllo NESSUN RILIEVO

Contratti: Da repertorio dal 17/05/2013 al 30/09/2013 risultano iscritti n. 14 contratti, di cui 13(rep.3526,3527,3528,3529,3530,3531,3532,3533,3534,3535,3536,3538) rogati dal Segretario Comunale e 1 (rep. 3539), avente ad oggetto la concessione di loculo, redatto con l'assistenza del Segretario Comunale incaricato della redazione dell'atto ,e 1 (rep 3537) avente ad oggetto Gestione Piscina a firma Maestrelli Fabio Responsabile Ufficio Tecnico.

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 17/05/2013 al 30/09/2013 sono state adottate n.31 deliberazioni di Giunta Comunale e n. 24 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.

Controllo contabile – il visto di regolarità contabile ex art.7 del Regolamento dei Controlli interni (art.51 comma 4 e art. 147 bis, comma 1, D.Lgs. 18.08.2000 n.267)

Si dà atto che su ogni provvedimento emesso dal 17/05/2013 al 30/09/2013 e comportante impegno di spesa è stato apposto il visto di regolarità contabile.

Verbale verifica di gestione

L'Ente ha regolamentato il controllo di gestione all'art.12 e succ. del Regolamento dei controlli interni.

Il Segretario Comunale organizza il controllo di gestione ; il personale del Servizio Finanziario svolge le attività relative al controllo di gestione ed in particolare:

- L'attività di supporto nella definizione degli obiettivi gestionali proponendo opportuni indicatori di efficacia, efficienza ed economicità in relazione ai risultati attesi;
- L'attività di progettazione dei flussi informativi del procedimento di controllo;
- La predisposizione e la trasmissione dei report del controllo.

VISTO il regolamento dei controlli interni e nello specifico gli articoli che disciplinano il controllo di gestione;

CONSTATATO che al 30/09/2013 non sono stati approvati gli equilibri di bilancio se ne rinvia all'approvazione e la verifica e monitoraggio degli obiettivi gestionali ai sensi del sopra citato regolamento.

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
LINARDI dr.ssa ANNAMARIA