



COMUNE DI GASPERINA
(Provincia di Catanzaro)

CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA

L'anno duemilaventi, il giorno 14, del mese di febbraio, il sottoscritto Segretario Comunale del comune intestato ha provveduto, ai sensi del combinato disposto dell'art. 147-bis, commi 2 e 3, D.lgs. 18/08/2000 n. 267 e dell'art. 9 del Regolamento dei controlli interni, ed in relazione al periodo IV Trimestre 2019, al controllo successivo di regolarità amministrativa.

IV° TRIMESTRE 2019

Premesso

- che il presente Rapporto viene redatto ai sensi dell'art. 9 del Regolamento dei controlli interni approvato dal Consiglio comunale con propria deliberazione n. 32 del 29.12.2012 e riapprovato, a seguito di modifiche, con deliberazione n. 20 del 16.05.2017.
- che 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).
- che l'art. 9, comma 2, del regolamento sui controlli interni di questo comune, essendo al di sotto dei 15 mila abitanti, disciplina il controllo successivo di regolarità 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 IV trimestre 2019:

Determinazioni Area Amministrativa-Tributi n. 37;

Determinazioni Area Tecnica-n.62

Determinazioni Area Economica-Finanziaria- n. 10.

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 successivo di regolarità amministrativa, riguarda gli atti di seguito elencati:

Settore	Numero e data determinazione estratte	Oggetto	Esito controllo
AREA AMMINISTRATIVA TRIBUTI	n. 124 del 22/10/2019	PAC 2014/2020 Azione 6.7.1 Interventi finalizzati a sostenere il funzionamento della Biblioteca e degli archivi storici calabresi: approvazione rendiconto.	Nessun rilievo
DETERMINAZIONI ADOTTATE NEL TRIMESTRE N. 37	n. 131 del 12/11/2019	Fornitura libri di testo scuola primaria a.s. 2019/2020 integrazione impegno di spesa	Nessun rilievo
ATTI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO (10%- N. 4)	n. 130 del 12/11/2019	Liquidazione fattura Ditta Immedia S.p.A.	Nessun rilievo
	126 del 04/11/2019	Fornitura buste intestate	Nessun rilievo
AREA TECNICA	n. 209 del 19/11/2019	Manutenzione ordinaria e straordinaria impianto di P.I. :Liquidazione manutenzione straordinaria ordini di servizio n.1 e 2/2019	Nessun rilievo
DETERMINAZIONI ADOTTATE NEL TRIMESTRE N. 62	n. 212 del 06/12/2019	Impegno di spesa per interventi sistemazione vari infissi edifici scolastici.	Nessun rilievo
ATTI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO (10%- N.6)	n. 218 del 09/12/2019	D.G.R. 427 del 10/11/2016 Interventi di demolizione e ricostruzione edificio scolastico in località Pilinga: Affidamento relazione geologica e indagini pericolosità sismica con trattativa diretta sul MEPA determina a contrarre.	Nessun rilievo
	n. 189 del 21/10/2019	Manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti di approvvigionamento e distribuzione acqua potabile nel territorio comunale – Manutenzione ordinaria Giugno/Settembre 2019	Nessun rilievo
	n. 191 del 21/10/2019	Affidamento ai sensi dell'art. 36, comma 2 del D.lgs. 50/2016 Determina a contrarre Impegno di spesa fornitura vestiario invernale per istruttore di vigilanza.	Nessun rilievo
	n. 187 del 08/10/2019	Conferimento rifiuti solidi urbani presso discarica autorizzata: liquidazione saldo 2018.	Nessun rilievo
AREA FINANZIARIA	n.17 del 19/12/2019	Approvazione verbali della commissione giudicatrice per la progressione verticale a carattere riquilificatorio del personale dipendente per un posto nel profilo professionale di Istruttore Direttivo Area Tributi- Amministrativa Cat. D posizione	Nessun rilievo

		economica D1	
DETERMINAZIONI ADOTTATE N. 10	n. 19 del 23/12/2019	Assunzione di un istruttore di vigilanza a tempo indeterminato part-time 18 ore da inserire nell'area Tecnica mediante scorrimento graduatoria presente nel comune	Nessun rilievo
ATTI DA SOTTOPORRE A CONTROLLO (10%- MINIMO N.3)	n. 10 del 08/10/2019	Liquidazione compenso al Revisore dei conti	Nessun rilievo

Si da atto che nel quarto trimestre 2019 sono state adottate:

- n. 22 deliberazioni adottati dalla Giunta Comunale;
- n. 10 deliberazioni adottati dal 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 2019 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 Comunale 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 Documento unico di programmazione e il Bilancio di previsione finanziario, sono stati approvati dal Consiglio Comunale il 04/04/2019 con rispettivi provvedimenti n. 11 e 12, inoltre con deliberazione di Giunta Comunale n. 43 del 23/04/2019, è stato approvato il piano dettagliato degli obiettivi anno 2019.

Il monitoraggio sull'operato del quarto trimestre 2019, in riferimento al P.D.O. è stato eseguito dalla sottoscritta di concerto con i responsabili dei settori ed è stato rilevato che l'attività amministrativa dell'Ente viene assicurata dal regolare svolgimento dei servizi e degli adempimenti richiesti dalla normativa nei vari settori.

Dal monitoraggio eseguito si da atto che i responsabili dei servizi hanno garantito, pur nella ristrettezza di risorse umane assegnate alle rispettive strutture il perseguimento degli obiettivi indicati nel piano.

Il presente rapporto viene trasmesso ai soggetti indicati dall'art. 147 bis, comma 3 del D.lgs. n. 267/2000.

Gasparina, 14/02/2020

Il Segretario Comunale
F.to Dott.ssa Maria Ausilia Paravati