



COMUNE DI ROVERBELLA
UFFICIO SEGRETERIA

Provincia di Mantova – Via Solferino e San Martino, 1 – 46048 Roverbella
Tel. 0376/6918200 – Fax 0376/694515 – e-mail: segreteria@comune.roverbella.mn.it

Prot. n. 6356

Roverbella, lì 23 luglio 2013

AL
REVISORE DEI CONTI

AL
AI RESPONSABILI DEI SERVIZI

AL
NUCLEO DI VALUTAZIONE

AI
CONSIGLIERI COMUNALI

LL.SS.

OGGETTO: TRASMISSIONE REFERTO SEMESTRALE CONTROLLI INTERNI –
I° SEMESTRE ANNO 2013.

Ai sensi dell'art. 5 del Regolamento dei Controlli interni, approvato con Deliberazione Consiliare n. 06 del 06.03.2013, allegato alla presente si trasmette il referto dei controlli interni relativo al primo semestre dell'anno 2013.

Tanto si doveva per opportuna conoscenza e per quanto di competenza.

Distintamente



IL SEGRETARIO COMUNALE
(LINARDI Dott.ssa Annamaria)



COMUNE DI ROVERBELLA
UFFICIO SEGRETERIA

Provincia di Mantova – Via Solferino e San Martino, 1 – 46048 Roverbella
Tel. 0376/6918200 – Fax 0376/694515 – e-mail: segreteria@comune.roverbella.mn.it

Prot. n. 6356

Roverbella, lì 23.07.2013

Relazione per il referto semestrale controlli interni Anno 2013. I° semestre

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 06 del 06.03.2013 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 essere articolato nei seguenti organi e unità organizzative, ai sensi dell'art. 3 del Regolamento sopra richiamato:

- 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 all'art.10. al Titolo II.

Controllo successivo di regolarità amministrativa ex art. 5 del Regolamento dei Controlli interni

Tale art. disciplina:

- 1) L'unità organizzativa: costituita dal Segretario generale e dai responsabili di P.O.
- 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 primo semestre del 2013, sono stati adottati i seguenti atti da assoggettare a controllo:

- determinazioni area Segreteria-P.L.-Demografici-S.U.A.P. n. 34
- determinazioni area tecnica n. 44
- determinazioni area finanziaria n. 13

- determinazioni area servizi alla Persona n. 32

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. 44;

Atti da sottoporre a controllo (10%): 4

Tecnica di campionamento: estrazione a sorte

Atti estratti: determinazioni n.

72 DEL 03.04.2013 ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER LE PRESTAZIONI DI MEDICINA DEL LAVORO EX D. LGS. 9 APRILE 2008 N. 81 PER L'ANNO 2013.

53 DEL 18.03.2013 OSSERVAZIONI A.R.P.A. SUL PIANO DI GOVERNO DEL TERRITORIO EX ART. 13 L.R. 12/2005. IMPUTAZIONE ECONOMICA

117 DEL 24.06.2013 NOMINA COLLAUDATORE LOTTIZZAZIONE PRODUTTIVA BARCHETTO 3

98 DEL 17.05.2013 APPALTO SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL VERDE PUBBLICO PER IL 2013/2014. EFFICACIA DELL'AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA ALLA DITTA CORDIOLI ANDREA DI VILLAFRANCA (VR).

Esito del controllo: NESSUN RILIEVO

AREA FINANZIARIA

Determinazioni n. 13;

Atti da sottoporre a controllo (10%): 1

Tecnica di campionamento: estrazione a sorte

Atti estratti: determinazione n.

77 DEL 13.04.2013 RIPARTIZIONE, LIQUIDAZIONE E VERSAMENTO DEI PROVENTI DEI DIRITTI DI SEGRETERIA RISCOSSI NEL I TRIMESTRE DELL'ANNO 2013

Esito del controllo: NESSUN RILIEVO

AREA SERVIZI ALLA PERSONA

Determinazioni n. 32;

Atti da sottoporre a controllo (10%): 3

Tecnica di campionamento: estrazione a sorte

Atti estratti: determinazione n.

38 DEL 28.02.2013 TRASMISSIONE INPS ASSEGNO DI MATERNITA' 2013

14 DEL 28.01.2013 APPROVAZIONE ALBO BENEFICIARI DI PROVVIDENZE DI NATURA ECONOMICA EROGATE NELL'ANNO 2012

59 DEL 25.03.2013 IMPEGNO DI SPESA PER INDENNITA' DI RISARCIMENTO MANTENIMENTO MINORI IN ALLOGGIO. CONTESTUALE LIQUIDAZIONE.

Esito del controllo: NESSUN RILIEVO

Contratti: Da repertorio nel primo semestre 2013 risultano iscritti n. 4 contratti, di cui 3 (rep. 5320, 5321, 5322) rogati dal Segretario Comunale e registrati e un quarto (rep. 5319), avente ad oggetto la concessione di loculo, non soggetto a registrazione ma redatto con l'assistenza del Segretario Comunale incaricato della redazione dell'atto.

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 nel primo semestre dell'anno 2013 sono state adottate n. 63 deliberazioni di Giunta Comunale e n. 13 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 nel primo semestre dell'anno 2013 e comportante impegno di spesa è stato apposto il visto di regolarità contabile.

Controllo di gestione

Verbale verifica controllo di gestione I° semestre 2013

L'Ente ha regolamentato il controllo di gestione all'art. 11 e succ. del Regolamento dei controlli interni.

Il Segretario Comunale organizza e dirige il controllo di gestione e ne è responsabile; Il Responsabile del Servizio Finanziario svolge le attività relative al controllo di gestione ed in particolare:

- a. L'attività di supporto nella definizione degli obiettivi gestionali proponendo opportuni indicatori di efficacia , efficienza ed economicità in relazione ai risultati attesi.
- b. L'attività di progettazione dei flussi informativi del procedimento di controllo;
- e. 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 30.06.2013 non risulta approvato il PEG 2013 per mancanza di approvazione del bilancio di previsione, si rinvia all'approvazione del PEG la verifica del monitoraggio degli obiettivi gestionali e ai sensi del Titolo IV 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 Dott.sa Annamaria)