

COMUNE DI MONTENARS
Provincia di Udine

Prot. n. 776

Montenars, 25/02/2015

- Al Consiglio comunale
- Alla Giunta Comunale
- Al Revisore dei Conti / O.I.V.
LORO SEDI

OGGETTO: Controlli interni.

RELAZIONE DEL SEGRETARIO COMUNALE: 2° SEMESTRE 2014

PREMESSO:

CHE il D.L. 174/2012 convertito in L. 213/2012, all'art. 3 modifica l'art. 147 del TUEL in materia di controlli interni ;

CHE con deliberazione consiliare n. 4 del 08/02/2013, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il Regolamento sui controlli interni;

CHE l'art. 9, c. 3, del Regolamento prevede che il controllo successivo avvenga con cadenza semestrale e che lo stesso sia effettuato dalla sottoscritta dott.ssa Renza Baiutti, segretario comunale;

CHE, ai sensi dell'art. 9, comma 2, del Regolamento sopra citato il controllo successivo riguarda le determinazioni che comportano impegno contabile di spesa, gli atti di accertamento delle entrate, gli atti di liquidazione della spesa, i contratti e di ogni altro atto amministrativo che si ritenga di verificare;

CHE, in assenza di indicazione, da parte del Regolamento sui controlli interni comunale, di una percentuale di atti da sottoporre a controllo, si ritiene di confermare i seguenti valori e di individuare le seguenti tipologie di atti, ritenuti idonei a garantire l'efficacia del controllo:

- Determinazioni: individuazione casuale nella misura minima del 2% del totale delle determinazioni adottate nel secondo semestre 2014 (totale determinazioni nel periodo: 148), con le seguenti precisazioni:
 - o presenza tra gli atti da sottoporre a controllo, di almeno una determinazione per ciascuno dei settori in cui si articola la struttura comunale: Tecnico/Contabile/Amministrativo;
 - o Presenza di almeno 2 determinazioni di liquidazione;
 - o Presenza di almeno due determinazioni di accertamento di entrata;
- Sottoposizione a controllo di almeno 1 determinazione che riguardi forniture di beni, prestazioni di servizi o lavori pubblici e di 1 determinazione di nomina di commissioni;
- Per il servizio urbanistica e edilizia privata: controllo di un permesso a costruire (su un totale di n. 1 atto nel periodo);
- Per il Settore Vigilanza: controllo di una ordinanza (emesse nel periodo n. 5);
- Scritture private: controllo di 1atto (su un totale di n. 4 scritture nel periodo).

CHE il controllo successivo previsto dal Regolamento sui controlli interni, misura la regolarità e correttezza delle procedure e degli atti adottati, la legittimità dei provvedimenti e verifica la conformità e la coerenza degli atti e/o procedimenti controllati agli standard di riferimento;

CHE per standard predefiniti si intendono quelli di cui agli allegati prospetti;

CHE con nota del 24/10/2012, il Segretario comunale ha trasmesso agli istruttori direttivi ed al Sindaco e agli assessori comunali una nota riguardante gli adempimenti derivanti dal d.lgs. n. 174/2012;

TUTTO CIO' PREMESSO

in data 11/02/2015, la scrivente, insieme alla signora Marina Lucardi, istruttore direttivo amministrativo assegnato all'Ufficio Segreteria, ha proceduto all'individuazione casuale dei numeri riferiti agli atti del 2° semestre 2014 da sottoporre al controllo, ottenendo i risultati che seguono:

Determinazioni: numero minimo (2%) pari a 7 (arrotondamento per eccesso). Si stabilisce di esaminare n. 16 atti al fine di ricomprendere tutte le tipologie.

Determinazioni individuate casualmente: n. 137-143-160-173-175-177-184-191-235-244-251-248-271-249-186-179 di cui:

determinazioni di liquidazione: n. 160-177-179-244-251-248-249 determinazioni che riguardano forniture di beni, prestazioni di servizi o lavori pubblici: n. 173-175-143-271-186- e determinazioni di accertamento di entrata: n. 137-191.

Si dà atto che tutti i settori sono rappresentati, tranne quello urbanistica-edilizia privata in quanto nel periodo di riferimento non ha inserito alcuna determinazione.

Determinazioni di nomina di commissioni: n. 184-235;

RISCONTRI:

gli atti sono correttamente redatti salvo le seguenti mancanze rilevate:

- in parecchie determinazioni manca il riferimento al PRO 2014. In alcune vi è riportata l'errata indicazione del PRO 2014 del Comune di Gemona;
- in alcune manca il riferimento al bilancio di previsione 2014;
- in una manca il riferimento al provvedimento di nomina del Responsabile Ufficio comune.

Permessi a costruire: è stato rilasciato nel corso del 2° semestre 1 solo permesso;

Si rileva discrepanza tra "Il Funzionario" che redige l'atto e il Sindaco che lo sottoscrive...per il funzionario responsabile.

Scritture private: viene esaminata la scrittura privata sottoscritta il 05/08/2014 n. 161 di rep. avente ad oggetto "Contratto individuale per l'affidamento di incarico di collaborazione finalizzato all'espletamento dello studio di microzonazione sismica del Comune di Montenars". La scrittura è conforme al dettato normativo e regolamentare.

Ordinanze dell'Ufficio Associato della Polizia municipale: è stata esaminata l'ordinanza n. 8 emessa nel 2° semestre 2014 ed è stata correttamente redatta.

Per ciascun atto esaminato è stata compilata una scheda; le schede relative a tutti gli atti esaminati, sono conservate dalla scrivente nell'ufficio del Segretario comunale.

I riscontri della verifica saranno notiziati agli istruttori direttivi, al Sindaco nella sua qualità di responsabile di servizio TPO ed ai responsabili di servizio degli uffici comuni dell'Associazione del Gemonese.

Il Segretario comunale
dott.ssa Renza Baiutti

