

Comune di Solarolo

Provincia di Ravenna

REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI

ART. 8 CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

VERBALE N. 2 DEL 05.07.2018

CONTROLLI 1° QUADRIMESTRE ANNO 2018

In data 05 luglio 2018 alle ore 11,15 presso il Municipio, il sottoscritto segretario generale d.ssa Roberta Fiorini procede alla redazione del presente verbale.

Richiamato il Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 3 in data 23.1.2013 che all'art. 8 prevede le modalità di svolgimento del controllo successivo di regolarità amministrativa come segue:

1. Il Segretario generale, anche avvalendosi di personale dallo stesso segretario individuato, organizza, svolge e dirige il controllo successivo di regolarità amministrativa sugli atti adottati dai Responsabili dei area/settore divenuti esecutivi. Il Segretario può sempre disporre ulteriori controlli nel corso dell'esercizio.
2. Il campione di documenti da sottoporre a controllo successivo viene effettuato con motivate tecniche di campionamento preferibilmente di natura informatica, facendo riferimento per quanto applicabili ai principi generali di revisione aziendale [5], e può essere estratto secondo una selezione casuale, entro i primi 10 giorni del mese successivo ad ogni quadrimestre ed è pari, di norma, ad almeno il 3% del complesso dei documenti di cui al comma 1 adottati da ciascuno dei responsabili preposti alla gestione.
3. Le risultanze del controllo sono trasmesse periodicamente, a cura del Segretario generale, ai Responsabili di area/settore interessati, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché al Revisore dei conti e al nucleo di valutazione, come documenti utili per la valutazione, e al Consiglio Comunale tramite il Sindaco[6].
4. Oltre a quanto previsto dal presente regolamento, i controlli verranno effettuati ogni volta che il Segretario generale o il responsabile di area/settore abbiano un fondato dubbio sugli atti da emanare o emanati.
5. Nel caso in cui l'attività di controllo di cui al presente articolo rilevi irregolarità, il Segretario propone al soggetto competente l'adozione di provvedimenti tesi a rimuovere od attenuare gli effetti dell'irregolarità riscontrata, a ripristinare le condizioni di legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa e a prevenire la reiterazione di irregolarità.

Vista la determina n. 346 in data 24.9.2013 di costituzione dell'ufficio preposto ai controlli;

In data 18 maggio 2018 alle ore 11,00 presso l'ufficio del segretario generale, alla presenza della d.ssa Paola Buganè, dipendente URF, si è proceduto al sorteggio degli atti di cui all'art. 8 del regolamento sui controlli interni, così come da determinazione del Segretario Generale n. 346/2013, di cui sopra; il periodo interessato è quello relativo a 01.01.2018/30.04.2018, mediante estrazione eseguita per competenze di settore, sorteggiando con specifico software, tipologie di atti facendo riferimento alla normativa.

Per il **Settore Segreteria e servizi demografici** si è esaminato l'elenco delle **determine**, si procede alla estrazione del 3%: n. 6 determinazioni, si sorteggia la determina:

determina n. 7 del 31.01.2018 "elezioni politiche del 04.03.2018 impegno di spesa per onorari componenti seggio;

Per il **Settore Territorio servizio edilizia privata** si esamina l'elenco delle **determine**, si procede alla estrazione del 3%: nessun atto;

. Per il **Settore Lavori Pubblici** si esamina l'elenco delle **determine**, nessun provvedimento

Per il **Settore Servizi finanziari** si esamina l'elenco delle **determine, n. 2**, si procede all'estrazione di 1 provvedimento:

determina n. 2 del 12.01.2018 “rettifica determina n. 124/2017”

Nulla da rilevare nel complesso per le verifiche relative alle determinazioni, salvo alcuni errori materiali, riferiti nel corso della Conferenza dei Responsabili odierna

Si esamina l'elenco degli **atti di liquidazione**:

Per il **Settore Segreteria e servizi demografici** si è esaminato l'elenco degli atti di liquidazione, nessun atto;

Per il **Settore servizi finanziari** si è esaminato l'elenco degli atti di liquidazione, si procede alla estrazione del 3%, ossia 1 provvedimento e precisamente:

atto di liquidazione n. 1/2018 liquidazione spesa Municipia;

Per il **Settore cultura** si esamina l'elenco degli atti di liquidazione, si procede alla estrazione del 3%, ossia 1 provvedimento e precisamente:

n. 5/2018 liquidazione complessiva € 3500;

Per il **Settore Lavori Pubblici** si esamina l'elenco degli atti di liquidazione, si procede alla estrazione di 1 provvedimento e precisamente:

n. 3/2018 comunicazione di liquidazione della spesa per manutenzione strade bianche;

Per il **Settore servizi demografici** si esamina l'elenco degli atti di liquidazione, si procede alla estrazione di 1 provvedimento e precisamente:

n. 9/2018 comunicazione di liquidazione della spesa per noleggio materiale elezioni 04.03.2018;

Per il **Settore Territorio servizio edilizia privata** si esamina l'elenco delle comunicazione di liquidazione, si procede alla estrazione del 3%:

n. 2/2018 comunicazione di liquidazione della spesa per ARPAE € 1.000;

Complessivamente nulla da rilevare nel complesso per le verifiche relative agli atti di liquidazione, salvo alcuni errori materiali, come da prospetti consegnati ai Responsabili in data odierna.

Si procede infine al controllo dei contratti: 1) convenzione per la gestione dei locali di piazza del Popolo n. 4 Solarolo a scadere il 31.12.2023.

*Dagli atti esaminati non emerge nulla in particolare da rilevare. **Si dispone l'invio del presente verbale ai Responsabili di settore interessati, al Revisore dei conti, all'OIV e al Consiglio comunale tramite il Sindaco, nonché la pubblicazione sul sito web istituzionale nella sezione Amministrazione trasparente.***

il segretario generale

d.ssa Roberta Fiorini

(documento firmato digitalmente)