

# Comune di Solarolo

Provincia di Ravenna

## REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI

### ART. 8 CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

#### VERBALE N. 3 DEL 20.09.2018

##### CONTROLLI 2° QUADRIMESTRE ANNO 2018

In data 20 settembre 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 di 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.

In data 4 settembre 2018 alle ore 11,30 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 01.05.2018/31.08.2018, mediante estrazione eseguita per competenze di settore, sorteggiando con specifico software, tipologie di atti facendo riferimento alla normativa.

Per il **Settore Demografia, relazioni con il pubblico e innovazione tecnologica** si esamina l'elenco delle **determine** e si procede alla estrazione del 3%: n. 1 determinazione, si sorteggia la determina: determina n. 9 dell'11.05.2018 "Elezioni politiche del 04.03.2018 – Trasferimento quota all'Unione della Romagna Faentina per rimborso spese per lo svolgimento del lavoro straordinario";

Per il **Settore Finanziario** si esamina l'elenco delle **determine**, si procede alla estrazione del 3%: n. 2 determinazioni, si sorteggia la determina: determina n. 11 del 27.07.2018 "Variazioni compensative della spesa del C.D.R. Istruzione, ai sensi dell'art. 175 comma 5-quater del D.Lgs 267/2000. Bilancio di previsione e Piano esecutivo di gestione 2018/2020 – Esercizio 2019"

Per il **Settore Territorio** si esamina l'elenco delle **determine**: nessun provvedimento;

Per il **Settore Servizi al cittadino** si esamina l'elenco delle **determine**: nessun provvedimento;

Per il **Settore Lavori Pubblici** si esamina l'elenco delle **determine**: nessun provvedimento;

Per il **Settore Cultura, turismo e politiche educative** si esamina l'elenco delle **determine**: nessun provvedimento;

Per il **Settore Legale e affari isituzionali** si esamina l'elenco delle **determine**: nessun provvedimento;

Per il **Settore Personale e organizzazione** si esamina l'elenco delle **determine**: nessun provvedimento;

Per il **Settore Polizia municipale** si esamina l'elenco delle **determine**: nessun provvedimento;

Nulla da rilevare nel complesso per le verifiche relative alle determinazioni,

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

Per il **Settore Demografia, relazioni con il pubblico e innovazione tecnologica** si esamina l'elenco degli atti di liquidazione e si procede alla estrazione di n. 1 provvedimento e precisamente:

n. 10/2018 “Comunicazioe di liquidazione della spesa compelssiva di Euro 329,40 – elezioni politiche del 4 marzo 2018 – servizio di pulizia localid sede di seggio elettorale”

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

n. 12/2018 “Comunicazione di liquidazione della spesa complessiva di euro 144,00”

Per il **Settore Territorio** si esamina l'elenco degli **atti di liquidazione**: nessun provvedimento;

Per il **Settore Lavori Pubblici** si esamina l'elenco degli **atti di liquidazione**,: nessun provvedimento;

Per il **Settore Cultura, turismo e politiche educative** si esamina l'elenco **degli atti di liquidazione**: nessun provvedimento;

Per il **Settore Servizi al cittadino** si esamina l'elenco degli **atti di liquidazione**: nessun provvedimento;

Per il **Settore Legale e affari isiituzionali** si esamina l'elenco degli **atti di liquidazione**: nessun provvedimento;

Per il **Settore Personale e organizzazione** si esamina l'elenco degli **atti di liquidazione**: nessun provvedimento;

Per il **Settore Polizia municipale** si esamina l'elenco degli **atti di liquidazione**: nessun provvedimento;

Complessivamente nulla da rilevare nel complesso per le verifiche relative agli atti di liquidazione.

*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)