

Verbale n. 2
Del 23.04.2014

Oggetto: Verbale n. 2 - Attività di controllo successiva sugli atti ex L. n. 213/12 – 2° semestre 2013.

L'UNITA' DI CONTROLLO

Riunitasi nell' Ufficio del Segretario Comunale alle ore 10:15, di oggi 23.04.2014, alla presenza del Segretario Comunale, dott.ssa Necco Stefania, e dei Responsabili di Settore, come da convocazione inviata con e-mail in data 28.03.2014 e poi spostata e riconvocata via e-mail per il giorno 17.04.2014;

Premesso che:

- l'art. 3, comma 2, del D.L. n. 174/2012, convertito nella L. n. 213/2012, sostituendo l'art. 147 del D.Lgs. n. 267/00, stabilisce che le modalità di funzionamento e la disciplina delle varie forme di controllo interno devono essere contenute in un Regolamento approvato dal Consiglio Comunale e quindi comunicato al Prefetto e alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti;
- gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa ed organizzativa, individuano strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa;
- il sistema del controllo interno deve essere disciplinato nel rispetto del principio della distinzione tra funzioni di indirizzo e compiti di gestione;
- la stesura del Regolamento richiesto dalla norma di legge consente di recepire in un documento unico la disciplina delle varie forme di controllo interno obbligatorie per gli Enti con popolazione inferiore a 15.000 abitanti;
- con deliberazione di C.C. n. 5 in data 21.01.2013 è stato approvato il regolamento sui controlli interni;
- è stato disposto un atto organizzativo sul controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile – piano operativo 2013 trasmesso con prot. n. 7200 in data 08.08.2013 ai Responsabili di Settore e, per conoscenza, al Sindaco, alla Giunta Comunale, all'organo di revisione economico economico-finanziaria;

Visto che:

- a norma dell'art. 2 del regolamento su citato “partecipano al sistema dei controlli interni il Segretario Comunale, i Responsabili di Settore ed il Revisore dei Conti”;
- in data 26.02.2014 si è proceduto all'estrazione a campione di documenti da sottoporre a controllo successivo. 2° semestre 2013;

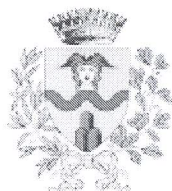
I responsabili di Settore restano nell' Ufficio per fornire chiarimenti.

Procede ad esaminare gli atti sorteggiati

Si rileva preliminarmente che gli atti, per la maggior parte, non sono né in fotocopia né in copia conforme. I responsabili di Settore confermano che sono stati tutti sottoscritti.

Settore “Scuola, Mensa e socio assistenziale”

1. **determinazione n. 39 del 09.09.2013 avente ad oggetto: “Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato parziale (30 ore settimanali) di una educatrice asilo nido cat. C., posizione giuridica ed economica C1”:** nulla da rilevare;



Settore “Ragioneria, contabilità e finanza.”

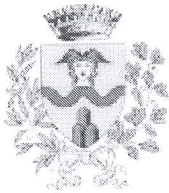
1. **determinazione n. 72 del 05.09.2013 avente ad oggetto: “Liquidazione spese telefoniche 5° bimestre 2013 Telecom Italia”:** mancata individuazione delle fatture oggetto di liquidazione, il Responsabile riferisce che non sono state inserite, ma che nella proposta erano indicate;
2. **determinazione n. 106 del 30.12.2013 avente ad oggetto: “Acquisto quote societarie della società in House Montefeltro servizi s.r.l. ...[omissis]...:** si rileva che erroneamente è stato scritto che non comporta riflessi sul patrimonio dell’ente: il Responsabile riferisce che sono state indicate nel conto del patrimonio 2013;

Settore “OO.PP., Urbanistica, Ambiente, Appalti.”

1. **determinazione n. 248 del 30.12.2013 avente ad oggetto: “Incarico per parere legale ..[omissis]..”:** mancato richiamo al regolamento degli incarichi; e per relationem **determinazione n. 121 dell’11.07.2013 avente ad oggetto: “Affidamento incarico..[omissis]..”** mancata indicazione degli estremi del decreto sindacale di conferimento dell’incarico di P.O., mancata indicazione del bilancio e del peg; mancata indicazione del responsabile del procedimento; mancato inserimento del parere di regolarità tecnica; mancata individuazione normativa dei presupposti della spesa e del tipo di prestazione d’opera professionale, mancato riferimento al programma approvato dal Consiglio Comunale, mancato riferimento al rispetto del tetto di spesa introdotto dall’art. 6 del D. L. n. 78/2010 o esclusione della disposizione; mancanza della professionalità interna; indicazione delle ragioni per cui non si procede alla selezione; mancanza di disciplinare di incarico; parere preventivo del revisore dei conti; previsione della pubblicizzazione dell’incarico; nel dispositivo mancato impegno della somma con indicazione di capitolo di spesa; mancata previsione della pubblicizzazione dell’incarico conferito sul sito web. A seguito di verifica l’incarico risulta pubblicato.
2. **determinazione n. 186 del 21.10.2013 avente ad oggetto: “liquidazione alla Comunità Montana Alta Valmarecchia..[omissis]..”:**

Settore “AA.GG”

1. **determinazione n. 62 del 26.08.2013 avente ad oggetto: “Contributo al circolo di Legambiente “La roverella” per progetto “1 2 3 stella”..[omissis]..”:** nulla da rilevare
2. **determinazione n. 84 del 28.10.2013 avente ad oggetto: “Adesione al progetto associato turistico “Compagnia del Montefeltro...[omissis]”:** nulla da rilevare;
3. **determinazione n. 99 del 06.12.2013 avente ad oggetto: “Stagione 2013/14 Teatro Sociale Novafeltria – Spettacoli del 12 dicembre 2013 e del 12 gennaio 2014...[omissis]”:** nulla da rilevare;
4. **determinazione n. 101 del 19.12.2013 avente ad oggetto: “Stagione 2013/14 Teatro Sociale Novafeltria – Spettacolo del 12/12/2013...[omissis]”:** nulla da rilevare;
5. **determinazione n. 112 del 24.12.2013 avente ad oggetto: “Utilizzo in orario extra scolastico del complesso sportivo denominato palestra...[omissis]”:** nulla da rilevare;



Comune di Novafeltria

Provincia di Rimini

www.comune.novafeltria.rn.it

Piazza V. Emanuele n. 2
47863 - Novafeltria (RN)
Tel. 0541 845611 Fax 0541 845601
e-mail: municipio@comune.novafeltria.rn.it
CF/PI 00360640411

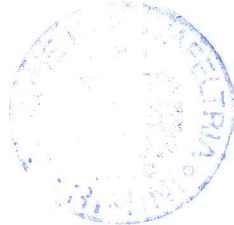
6. determinazione n. 5 del 20.01.2014 avente ad oggetto: "Stagione 2013/14 Teatro Sociale Novafeltria - Liquidazione spesa Spettacolo del 12/12/2014...[omissis]": nulla da rilevare;

Si da atto che, per gli atti aventi rilevanza contabile, si provvederà a norma dell' art. 8, c.7, del regolamento dei controlli interni.

Il presente verbale, redatto in data 23/04/2014, verrà trasmesso al Signor Sindaco, all'Organo di Revisione, ai Responsabili di Area e pubblicato nell'apposita sezione "Amministrazione Trasparente"

Si chiude alle ore 11:30

Novafeltria, 24 aprile 2014



Il Segretario Comunale
Dott.ssa Stefania Necco

Il Responsabile del Settore "Ragioneria, contabilità e finanza."
Dott.ssa Patrizia Masi _____

Il Responsabile del Settore "AA.GG."
Dott. Rolando Rossi _____

Il Responsabile del Settore "Scuola, Mensa e socio assistenziale"
Dott.ssa Teresa Rossini _____

Il Responsabile del Settore "OO.PP., Urbanistica, Ambiente, Appalti"
Arch. Fabrizio Guerra _____

Il Responsabile del Settore "Polizia Locale"
Dott.ssa Paola Tinti _____