



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;

