



COMUNE DI CALABRITTO

Provincia di Avellino

Verbale del 04.02.2020

Controlli interni

In data 14 gennaio 2020, il Segretario comunale dott.ssa Ida TASCONE, in ruolo presso il Comune a far data dal giorno 03.01.2017, alla presenza del responsabile di area (Tecnica e Finanziaria), Sindaco Gelsomino Centanni e del dipendente Dina Di Trolio, verificato che occorre procedere alla verbalizzazione dei controlli effettuati sugli atti del Comune, procede al controllo successivo sugli atti previsto dal Regolamento dei controlli interni, approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 2/2013.

Il Segretario comunica che le modalità di espletamento dei predetti controlli sono regolamentate secondo quanto contenuto nell'art. 10 e successivi del regolamento citato.

Il Segretario procede, pertanto, alla verifica delle attività poste in essere dalla data del giorno 1 gennaio 2019 fino alla data del 31 dicembre 2019 concernente il primo ed secondo semestre dell'anno 2019.

Gli atti vengono estratti casualmente dal fascicolo delle determine fornito dal Responsabile di procedimento Dina Di Trolio.

Il percorso di valutazione degli atti ha riguardato n. 21 atti scelti casualmente sul registro degli atti.

Il Controllo è servito a individuare gli aspetti positivi e le aree di miglioramento nella produzione degli atti dell'Ente.

Pertanto, a seguito dell'estrazione a campione dal n. 1 al n. 564, alla presenza del responsabile di area (Tecnica e Finanziaria), Sindaco Gelsomino Centanni e del dipendente Dina Di Trolio si sono scaricati gli atti interessati e sottoposti ad analisi.

Per quanto attiene le determinazioni tecniche vengono sorteggiati i seguenti atti con indicazione numerica determina n.536 del 2019, n. 521 del 2019, n. 513 del 2019, 509 del 2019, n. 467 del 2019, n. 413 del 2019, n. 349 del 2019, n. 319 del 2019, n. 318 del 2019, n. 267 del 2019, n. 264 del 2019, n. 240 del 2019, n. 234 del 2019, n. 189 del 2019, n. 167 del 2019, n. 121 del 2019, n. 76 del 2019, n. 28 del 2019, n. 15 del 2019 .

Per quanto attiene l'Area Amministrativa viene sorteggiata con lo stesso metodo la determinazione n. 563 del 2019, n. 554 del 2019, n. 508 del 2019, n. 460 del 23019, n. 456 del 2019, n. 406 del 2019, n. 393 del 2019, n. 392 del 2019, n. 356 del 2019, n. 249 del 2019, n. 197 del 2019, n. 155 del 2019, n. 86 del 2019, n. 62 del 2019.

Gli atti vengono acquisiti dal Segretario comunale.

Per quanto attiene l'Area Finanziaria viene sorteggiata la determinazione n. 543 del 2019, n. 511 del 2019, n. 507 del 2019, n. 464 del 2019, n. 453 del 2019, n. 394 del 2019, n. 372 del 2019, n. 154 del 2019, n. 152 del 2019, n. 125 del 2019, n. 59 del 2019.

I suddetti atti vengono acquisiti dal Segretario comunale.

Per quanto concerne i contratti vengono verificati i contratti redatti in forma pubblica nel primo e nel secondo semestre.

Il Segretario verifica i cennati atti con la collaborazione del Sindaco/ Responsabile dell'area Tecnica e dell'area Finanziaria presente, come segue.

SCHEMA CONTROLLO SUCCESSIVO - REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

CADENZA Fino al 31.12.2019	AREA AMMINISTRATIVA	Esame verifica
ATTI DI IMPEGNO E LIQUIDAZIONI	Determinazioni n. 563 del 2019, n. 554 del 2019, n. 508 del 2019, n. 460 del 2019, n. 456 del 2019, n. 406 del 2019, n. 393 del 2019, n. 392 del 2019, n. 356 del 2019, n. 249 del 2019, n. 197 del 2019, n. 155 del 2019, n. 86 del 2019, n. 62 del 2019	<ol style="list-style-type: none"> 1. Richiamo indirizzo politico ed atti presupposti; 2. Richiamo impegno di spesa nell'ambito della stessa determina; 3. Assolti gli obblighi di Legge n. 136/2010 anche mediante acquisizione dei C.I.G. nella determina; 4. La determina risulta pubblicata nella sua interezza; 5. Adeguatezza e correttezza provvedimento anche sotto il profilo dell'acquisizione mediante mercato elettronico; 6. Connessione con i fondi di bilancio che determinano la liquidazione.
CADENZA Fino al 31.12.2018	AREA TECNICA	Esame verifica
DETEMINAZIONI IMPEGNO SPESA E ATTI DI LIQUIDAZIONE	Determinazioni n. 536 del 2019, n. 521 del 2019, n. 513 del 2019, 509 del 2019, n. 467 del 2019, n. 413 del 2019, n. 349 del 2019, n. 319 del 2019, n. 318 del 2019, n. 267 del 2019, n. 264 del 2019, n. 240 del 2019, n. 234 del 2019, n. 189 del 2019, n. 167 del 2019, n. 121 del 2019, n. 76 del 2019, n. 28 del 2019, n. 15 del 2019	<ol style="list-style-type: none"> 1. Richiamo degli atti presupposti e di indirizzo; 2. Richiamo normativa 267/2000; 3. Parziale indicazione degli impegni contabili assunti; 4. Rispetto delle normative richiamate nell'atto; 5. Parziale riferimento al rispetto del procedimento di evidenza pubblica condotto nel rispetto del D.lgs. n. 50/2016 e s.m.ei. 6. La determina risulta pubblicata nella sua interezza.

CADENZA Fino al 31.12.2018	AREA FINANZIARIA	Esame verifica
DETEMINAZIONI	<p>Determinazioni n. 543 del 2019, n. 511 del 2019, n. 507 del 2019, n. 464 del 2019, n. 453 del 2019, n. 394 del 2019, n. 372 del 2019, n. 154 del 2019, n. 152 del 2019, n. 125 del 2019, n. 59 del 2019.</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. Richiamo degli atti presupposti e di indirizzo; 2. Richiamo normativa 267/2000; 3. Indicazione degli impegni contabili assunti; 4. Rispetto delle normative richiamate nell'atto; 5. Assolti gli obblighi di Legge n. 136/2010 mediante acquisizione del C.I.G.; 6. La determina risulta pubblicata nella sua interezza.

Non si evidenziano gravi discrasie nell'adozione degli atti esaminati.

Si rappresenta che la pubblicazione delle determine avviene in modo completo.

Gli altri atti esaminati rispettano gli standard e le tempistiche procedurali.

La scrivente ha verificato che gli uffici rispettano, per lo più, l'obbligo di ricorso al *MePa*, ad altri mercati elettronici ovvero il ricorso alle convenzioni *Consip*, a tal fine, sollecita gli uffici a utilizzare tali modalità anche per l'acquisto di carburanti e forniture in genere ed evitare il ricorso all'economista comunale.

Si ribadisce che i dati afferenti liquidazioni di importi superiori a mille euro, anche a seguito dell'adozione di più determine nei confronti del medesimo soggetto, devono essere adeguatamente pubblicati sul sito "*Amministrazione trasparente*".

La suddetta verifica viene completata in data 6.02.2020 alle ore 15:00 e viene redatto relativo verbale contenente l'esito dell'intervenuta verifica per la successiva trasmissione ai Responsabili di Area, al Sindaco ed al Presidente del C.C., nonché all'OIV ed al revisore dei conti.

Del che è verbale

Calabritto 06.02.2020

**Il Segretario comunale
f.to Dott. Ida TASCONE**