



**COMUNE DI CALABRITTO**  
**Provincia di Avellino**

**Verbale del 28.05.2019**

**Controlli interni**

In data 15 gennaio 2019, 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 luglio 2018 fino alla data del 31 dicembre 2018 concernente il secondo semestre dell'anno 2018.

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 da n. 249 a n. 566, 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. 251 del 2018, 274 del 2018, 295 del 2018, 300 del 2018, 325 del 2018, 401 del 2018, 420 del 2018.

Per quanto attiene l'Area Amministrativa viene sorteggiata con lo stesso metodo la determinazione n. 277 del 2018, 329 del 2018, 339 del 2018, 412 del 2018, 424 del 2018, 427 del 2018, n. 434 del 2018.

Gli atti vengono acquisiti dal Segretario comunale.

Per quanto attiene l'Area Finanziaria viene sorteggiata la determinazione n.249 del 2018, 259 del 2018, 263 del 2018, 429 del 2018, 451 del 2018, 457 del 2018, 458 del 2018.

I suddetti atti vengono acquisiti dal Segretario comunale.

Per quanto concerne i contratti vengono verificati i contratti redatti in forma pubblica 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.

**SCHEDA CONTROLLO SUCCESSIVO - REGOLARITA' AMMINISTRATIVA**

CADENZA Fino al 31.12.2018	AREA AMMINISTRATIVA	Esame verifica
ATTI DI IMPEGNO E LIQUIDAZIONI	Determinazioni nn. 277 del 2018, 329 del 2018, 339 del 2018, 412 del 2018, 424 del 2018, 427 del 2018, n. 434 del 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Richiamo indirizzo politico ed atti presupposti;</li> <li>2. Richiamo impegno di spesa nell'ambito della stessa determina;</li> <li>3. Assolti gli obblighi di Legge n. 136/2010 anche mediante acquisizione dei C.I.G. nella determina;</li> <li>4. La determina risulta pubblicata nella sua interezza;</li> <li>5. Adeguatezza e correttezza provvedimento anche sotto il profilo dell'acquisizione mediante mercato elettronico;</li> <li>6. Connessione con i fondi di bilancio che determinano la liquidazione.</li> </ol>
CADENZA Fino al 31.12.2018	AREA TECNICA	Esame verifica
DETEMINAZIONI IMPEGNO SPESA E ATTI DI LIQUIDAZIONE	Determinazioni nn. 251 del 2018, 274 del 2018, 295 del 2018, 300 del 2018, 325 del 2018, 401 del 2018, 420 del 2018	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Richiamo degli atti presupposti e di indirizzo;</li> <li>2. Richiamo normativa 267/2000;</li> <li>3. Parziale indicazione degli impegni contabili assunti;</li> <li>4. Rispetto delle normative richiamate nell'atto;</li> <li>5. Parziale riferimento al rispetto del procedimento di evidenza pubblica condotto nel rispetto del D.lgs. n. 50/2016 e s.m.ei.</li> <li>6. La determina risulta pubblicata nella sua interezza.</li> </ol>

CADENZA Fino al 31.12.2018	AREA FINANZIARIA	Esame verifica
DETEMINAZIONI	Determinazioni nn.249 del 2018, 259 del 2018, 263 del 2018, 429 del 2018, 451 del 2018, 457 del 2018, 458 del 2018.	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Richiamo degli atti presupposti e di indirizzo;</li> <li>2. Richiamo normativa 267/2000;</li> <li>3. Indicazione degli impegni contabili assunti;</li> <li>4. Rispetto delle normative richiamate nell'atto;</li> <li>5. Assolti gli obblighi di Legge n. 136/2010 mediante acquisizione del C.I.G.;</li> <li>6. La determina risulta pubblicata nella sua interezza.</li> </ol>

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 28.05.2019 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 28.05.2019

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