



---

**REGOLAMENTO COMUNALE SUL SISTEMA DEI CONTROLLI INTERNI**

**RELAZIONE SUI CONTROLLI INTERNI**

**ANNO 2016**

Vista la deliberazione consiliare n. 3 del 03.04.2013, con la quale, in esecuzione delle modificazioni al D.Lgs. 18.08.2000, n.267, introdotte dall'art. 3 (rafforzamento dei controlli in materia di enti locali), del Titolo II, del D.L. 10.10.2012, n. 174, convertito con modificazioni nella L. 7.12.2012, n.213, è stato approvato il prescritto Regolamento sui controlli interni del Comune anche nella forma del controllo successivo sulle determinazioni e degli altri atti amministrativi di cui alla disposizione dell'art. 147 bis, comma 2 del D.Lgs. 18.08.2000, n.267 e smi.

Vista a tale proposito, la disposizione di cui all'art. 7 del citato Regolamento, secondo cui tali controlli rientrano nella competenza del Segretario comunale;

Dato atto che l'art.10 del citato Regolamento prevede che il Segretario Comunale predispone entro il mese di febbraio di ogni anno una relazione sull'attività di controllo svolta nell'anno precedente

Si premette che i Responsabili delle Posizioni Organizzative sono i seguenti:

- RESPONSABILE SETTORE AMMINISTRATIVO – AFFARI GENERALI - Dott.ssa Giulia Rampone
- RESPONSABILE SETTORE ECONOMICO FINANZIARIA - Rag. Roberto Mora\_
- RESPONSABILE SETTORE TECNICO TERRITORIALE – Geom. Valentino Valentini
- RESPONSABILE SETTORE VIGILANZA – Sig. Mauro Giacomini.

Il controllo che viene effettuato si avvale dei seguenti indicatori:

- Regolarità delle procedure, rispetto dei tempi, correttezza formale dei provvedimenti emessi;
- Affidabilità dei dati riportati nei provvedimenti e nei relativi allegati;
- Rispetto delle normative legislative e regolamentari in generale;
- Conformità al programma di mandato, P.E.G., atti di programmazioni, atti di indirizzo e direttive interne;

Com'è evidente, il sistema del controllo successivo di regolarità amministrativa che l'ente si è dato è un sistema strutturato che, oltre alla precipua finalità del controllo, ha l'obiettivo anche di contribuire a rendere omogenei i comportamenti spesso difforni tra le diverse strutture dell'ente nella redazione dei provvedimenti e degli atti, ed a migliorarne la qualità, assumendo in questo senso anche un aspetto "collaborativo".

Il controllo successivo di regolarità amministrativa, posto sotto la direzione del Segretario generale, è volto a verificare ex post la correttezza e la regolarità dell'azione amministrativa. Tale controllo si esplica attraverso il confronto degli atti emanati rispetto alla normativa in vigore.

Sono sottoposti al controllo successivo di regolarità amministrativa le determinazioni, i contratti e gli altri atti amministrativi.

---

Nella rilevazione si è accertato che il Bilancio di previsione per l'anno 2016 e gli strumenti di programmazione in esso contenuti sono stati regolarmente approvati con deliberazione di Consiglio Comunale n. 15 del 09/05/2016;

E' stata adottata la delibera GC n. 35 del 30/04/2016 relativa alla Programmazione triennale del fabbisogno del personale – triennio 2016/2018.

Con deliberazione G.C. n. 55 del 14/05/2016 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione, contenente gli indicatori e gli obiettivi assegnati a ciascuna Area.

Al riguardo, la verifica che viene effettuata sull'attività resa dai Responsabili, attraverso le determinazioni, è volta anche al controllo del rispetto delle procedure di acquisto.

Si è riscontrato che i Responsabili hanno provveduto ad acquistare prevalentemente attraverso il mercato elettronico (CONSIP – ME.PA), solo in alcuni casi poiché i prodotti, così come richiesti, non erano presenti si è fatto ricorso ad affidamenti fuori dal mercato elettronico.

In tale fattispecie i Responsabili hanno dato ampia giustificazione delle motivazioni che non hanno permesso di ottemperare a tale disposto normativo, all'interno delle proprie determinazioni.

**Gli equilibri di finanza pubblica (ex patto di stabilità)** sono oggetto di costante monitoraggio ad opera del responsabile dell'area finanziaria.

### **Personale**

Anche per l'anno 2016 si è verificato, con deliberazione G.C. n.36 del 30.04.2016 che non esistono eccedenze o posizioni soprannumerarie di personale. Ad oggi il n. di personale in servizio è pari a 14, mentre la spesa connessa risulta essere nel pieno rispetto delle norme, anche se si ritiene che per il buon funzionamento dell'Ente, in relazione al numero degli abitanti ed alla sempre più crescente richiesta di servizi da erogare, lo stesso risulti estremamente esiguo e non sempre sufficiente a garantire tutti i servizi richiesti.

### **Trasparenza**

Con deliberazione G.C. n. 54 del 30/05/2016 è stato adottato il programma triennale per la trasparenza e l'integrità 2016/2018.

Il regolamento in questione è volto a disciplinare le modalità di pubblicità e trasparenza; di fatto tutte le informazioni richieste dalla normativa sono state in gran parte inserite in un link ad essa dedicato denominato "Amministrazione trasparente".

### **CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE**

Nell'anno 2016 risultano adottate:

- N. 117 Deliberazioni di Giunta Comunale
- N. 32 Deliberazioni di Consiglio Comunale
- N. 201 DETERMINE così suddivise per settore:
  - Determinazioni n. 23 del Responsabile Settore Personale/Elettorale
  - Determinazioni n. 92 del Responsabile Settore Economico Finanziario
  - Determinazioni n. 80 del Responsabile Settore Tecnico Territoriale
  - Determinazioni n. 6 del Responsabile Settore Vigilanza

L'Ente ha, come sopra specificato regolamentato il controllo di regolarità in fase successiva, così come disciplinato dall'art.147 del TUEL.

A tal fine la sottoscritta ha proceduto, attraverso tecniche di campionamento, effettuate tramite sorteggio, a visionare i contratti e gli atti amministrativi così come previsto dall'art.8 del vigente regolamento comunale sul sistema dei controlli interni. Come risulta nello specifico da:

- Verbale n.2 in data 03.08.2016 relativamente al 1° semestre 2016;
- Verbale n.1 in data 16.01.2017 relativamente al 2° semestre 2016;

Per quanto concerne le deliberazioni di Giunta Comunale, occorre precisare che la Giunta alla data odierna non si è mai discostata dai pareri espressi dai responsabili di servizio, conformando la propria azione alle norme e regolamenti vigenti.

In conclusione si ritiene che l'attività amministrativa svolta dal Comune di Casale Corte Cerro sia in linea con le disposizioni legislative correnti.

Operativamente i Responsabili hanno finalizzato la loro azione al raggiungimento degli obiettivi con efficienza, efficacia ed economicità, soprattutto in questo momento di difficile situazione economica in cui versa il nostro Paese, ove operare cercando di contemperare le esigenze del cittadino e degli amministratori con le sempre più restrittive normative in campo giuridico ed economico, risulta oltre che arduo, di non facile attuazione.

La presente relazione viene inviata ai Responsabili di servizio, al Sindaco, al Consiglio, al Revisore dei Conti e al Nucleo di Valutazione.

Casale Corte Cerro, lì 16 gennaio 2017

IL SEGRETARIO COMUNALE

Dott.ssa Giulia Rampone

