



COMUNE DI CORIANO

Oggetto: Verbale n. 3/2015 - Attività di controllo successiva sugli atti ex L. n. 213/12 -

L'UNITÀ DI CONTROLLO

Riunitasi nella sala del Comune alle ore 13:50, di oggi 16.03.2015, alla presenza del Segretario Comunale, dott.ssa Necco Stefania, del Responsabile dell'Area "Servizi Finanziari", dott.ssa Masini Elena, del Responsabile dell'Area "Gestione del Patrimonio" e "Governare del Territorio", arch. Donati Danilo e del Responsabile dell'Area "Responsabile Area Servizi Generali Ing. Simone Torsani, il Responsabile dell'Area "Servizi alla Persona", dott. Molina Andrea, risulta assente per precedenti impegni lavorativi;

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. 2 in data 28.01.2013 è stato approvato il regolamento sui controlli interni;
- è stato disposto un atto organizzativo sul controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile-piano operativo 2014 in data 15.07.2014, trasmesso con prot. n. 15884 in data 15.07.2014 ai Responsabili di Area, 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 ed i Responsabili dei Servizi";

Procede ad esaminare gli atti sorteggiati

Area "Gestione del Patrimonio"

Determinazione n. 197/2014: dalla ricevuta fiscale non si evince l'attività manutentiva svolta, manca una rendicontazione degli interventi effettuati tenuto conto che il preventivo di spesa è riferito solo al costo orario della manodopera; nell'importo contrattuale manca la specifica del costo orario e del materiale fornito; nell'atto di liquidazione n. 158/2014 viene richiamata la determina errata; mancano tutte le autocertificazioni; la determina non risulta pubblicata;

Determinazione n. 200/2014 : la valuta dell'elenco prezzi è espressa in lire, nello schema di contratto è disciplinato il deposito cauzione che non è stato poi richiesto, non risulta la verifica su autocertificazioni; manca la scrittura privata firmata; la determina non risulta pubblicata; non risulta se i lavori sono stati



COMUNE DI CORIANO

finanziati con economie di bilancio; si chiede di verificare le modalità di calcolo dell'incentivo tenuto conto di quanto già calcolato nel progetto originario;

Atto prot. n. 13186/2014: nulla da rilevare.

Si allontana la dott.ssa Masini alle ore 15:10

Atto prot. n. 10142/2014: risulta trasmessa la documentazione errata, si chiede la trasmissione della documentazione corretta.

Il presente verbale viene trasmesso al Consiglio Comunale tramite il suo Presidente, al Signor Sindaco, all'Organo di Revisione, ai Responsabili di Area, al Nucleo di Valutazione.

Si chiude alle ore 15:15

Coriano, 17 marzo 2015

Il Segretario Comunale

Dott.ssa Stefania Nocco

Il Responsabile dell'Area "Servizi Finanziari"

Dott.ssa Elena Masini

Il Responsabile dell'Area "Governo del Territorio e
Gestione del Patrimonio"

Arch. Danilo Donati

Il Responsabile dell'Area "Servizi Generali"

Ing. Torsani Simone