



COMUNE DI SAN PIER NICETO

Provincia di Messina

e-mail comunesanpierniceto@comune.sanpierniceto.me.it
P.E.C. comunesanpierniceto@pec.comune.sanpierniceto.me.it

C.A.P. 98045
Partita I.V.A. 00745140830
Codice Fiscale 82001020831

Telefono (090) 9975382
FAX (090) 9975374

ESITO CONTROLLO SUCCESSIVO REGOLARITA' ATTI GENNAIO - AGOSTO 2015

Si avvisa che in data 10/09/2015 è stato effettuato da parte di questo servizio il suddetto controllo previsto per legge con esito ampiamente positivo, esponendo a beneficio dei responsabili alcuni suggerimenti ed inviti per il miglioramento degli atti.

DI SEGUITO VERBALE DI CONTROLLO.



IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. Francesco Scattareggia

Francesco Scattareggia



R.S. N. 70
DEL 14/09/2015

**COMUNE DI SAN PIER NICETO
PROV. DI MESSINA**

**SERVIZIO DI CONTROLLO INTERNO
VERBALE N. 1**

L'anno 2015 il giorno 10 del mese di SETTEMBRE si effettua la procedura di controllo interno in fase successiva prevista dal vigente regolamento sui controlli interni.

La disciplina prevede che il Segretario Comunale proceda ad un controllo successivo sugli atti adottati al fine di verificarne la regolarità delle procedure adottate, il rispetto delle normative vigenti, il rispetto degli atti di programmazione e di indirizzo, l'attendibilità dei dati esposti.

Il controllo è effettuato a campione per una percentuale non inferiore al 10% degli atti formati nel periodo di riferimento.

Si prende preliminarmente atto che sono stati formati da gennaio ad agosto 2015 i seguenti atti:

- a) determine dirigenziali: dalla 1 alla 360
- b) ordinanze sindacali: dalla 1 alla 23
- c) delibere di giunta: dalla 1 alla 98
- d) delibere di consiglio: dalla 1 alla 27
- e) concessioni: dalla 1 alla 10
- f) autorizzazioni: dalla 1 alla 7
- g) det. Sindacali dalla 1 alla 21

Si procede, quindi, al sorteggio per individuare a campione gli atti da sottoporre a verifica. L'esito è il seguente:

- a) determine dirigenziali: n. 5, 8, 19, 21, 25, 30, 31, 32, 43, 46, 52, 55, 71, 74, 79, 83, 94, 95, 107, 109, 112, 122, 129, 134, 139, 152, 184, 195, 210, 235, 251, 265, 294, 310, 319, 331, 345, 351
- b) ordinanze sindacali: n.12 e 19 - non vi sono rilievi su alcuno dei punti oggetto di verifica**
- c) delibere di giunta: n. 10, 26, 38, 39, 52, 60, 66, 74, 89, 92 non vi sono rilievi su alcuno dei punti oggetto di verifica**
- d) delibere di consiglio: n. 5 e 21 non vi sono rilievi su alcuno dei punti oggetto di verifica**
- e) concessioni: n. 8
- f) autorizzazioni: n. 6 non vi sono rilievi su alcuno dei punti oggetto di verifica
- g) det. Sindacali n. 9 e 16 non vi sono rilievi su alcuno dei punti oggetto di verifica
- h) ordinanze p.m. 35 e 42 non vi sono rilievi su alcuno dei punti oggetto di verifica**

Sulle singole determine dirigenziali non vi sono rilievi particolari, ma soltanto alcuni aspetti da evidenziare per una migliore e più corretta redazione dell'atto:

- a) E' sempre bene distinguere le fasi dell'impegno e della liquidazione della spesa, così come previsto dall'ordinamento contabile, trattandosi di due momenti aventi rilevanza diversa;

- b) A fronte della possibilità di procedere ad affidamenti diretti applicando il regolamento in economia, è opportuno che il responsabile valuti l'attivazione di una ricerca di mercato, anche minima ed informale, dovendo comunque essere perseguito l'obiettivo della economicità della spesa: tale circostanza va fatta risultare nel provvedimento di affidamento diretto;
- c) La liquidazione di una fattura avviene a seguito dell'accertamento a cura del responsabile di tutta una serie di adempimenti che il prestatore deve aver posto in essere. Dagli atti esaminati, salvo qualche eccezione, non viene mai attestata la regolarità della prestazione. Anche se potrebbe intendersi implicita nella liquidazione, è sempre bene darne atto nel corpo del provvedimento: si tratta, infatti, della principale verifica cui è tenuto il responsabile.

A conclusione del controllo, si dà atto che oltre a non essere state rilevate illegittimità che possano inficiare la validità degli atti, i provvedimenti sono tutti ben formati e motivati, dimostrando da parte dei responsabili la giusta attenzione tanto alla fase istruttoria quanto alla redazione del provvedimento finale.

Il successivo controllo riguarderà gli atti adottati dal mese di settembre e comprenderà tutte le aree. Il presente verbale viene trasmesso ai responsabili di area per quanto di competenza e per conoscenza al Sindaco.

I.C.S.

Dott. Francesco Scattareggia

