



**COMUNE DI ROVERBELLA**  
**UFFICIO SEGRETERIA**

Provincia di Mantova – Via Solferino e San Martino, 1 – 46048 Roverbella  
Tel. 0376/6918200 – Fax 0376/694515 – e-mail: [segreteria@comune.roverbella.mn.it](mailto:segreteria@comune.roverbella.mn.it)

Prot. n.6326

Roverbella, lì 07/06/2017

**Relazione per il referto semestrale controlli interni Anno 2016. II° semestre**

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 06 del 06.03.2013 è stato emanato il regolamento che disciplina il sistema dei controlli interni, ai sensi dell' art. 147 c. 4 del TUEL.

Il sistema di controlli interni risulta essere articolato nei seguenti organi e unità organizzative, ai sensi dell'art. 3 del Regolamento sopra richiamato:

- Il Segretario Generale
- Il Responsabile del servizio finanziario
- I Responsabili dei Servizi
- L'Organo di revisione economico-finanziaria.

Nell'Ente è stato introdotto il sistema di misurazione e valutazione della performance individuale e organizzativa, ex d.lg. n.150/ 2009.

**Verifica controllo di regolarità amministrativa contabile**

L'Ente ha regolamentato il controllo di regolarità amministrativa contabile, così come disciplinato dal nuovo art. 147 bis introdotto dal D.lgs. 174/ 2012, con il sopra citato regolamento al Titolo II.

**Controllo successivo di regolarità amministrativa ex art. 5 del Regolamento dei Controlli interni**

Tale articolo disciplina:

- 1) L'unità organizzativa: il controllo successivo di regolarità amministrativa ex art. 5 del Regolamento dei Controlli interni viene svolto dal Segretario Comunale con la collaborazione del personale dell'area affari generali;
- 2) Le procedure per l'acquisizione dei dati
- 3) La selezione degli atti da assoggettare al controllo: tecniche di campionamento
- 4) Indicatori di controllo: rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti e direttive interne dell'ente; correttezza e regolarità delle procedure, correttezza formale nella redazione dell'atto, congrua motivazione, comunicazioni a tutte le strutture interne ed esterne coinvolte.

Si indicano gli esiti del controllo effettuato:

Nel secondo semestre del 2016, sono stati adottati i seguenti atti da assoggettare a controllo:

- determinazioni area Segreteria-Demografici n. 45
- determinazioni area tecnica - LL.PP. 97
- determinazioni area finanziaria n. 48
- determinazioni area servizi alla Persona n. 135
- determinazioni Polizia Locale n. 24
- determinazioni area Urbanistica, S.U.E. e S.U.A.P. n. 26

Si ricorda che si intendono esclusi dal controllo, ai sensi dell'art. 5, comma 2 del Regolamento dei controlli interni, gli atti emanati direttamente dal Segretario Comunale nominato anche responsabile del servizio, in quanto si intendono già verificati e corretti con la sottoscrizione dei provvedimenti stessi.

Stabilito, quale tecnica di campionamento, di procedere al sorteggio mediante estrazione casuale di numeri;

### SI ATTESTA

Che a seguito del sorteggio, effettuato mediante sito internet generatore di numeri casuali, il campione soggetto a controllo successivo riguarda gli atti come di seguito riportati:

#### AREA SERVIZI ALLA PERSONA

Determinazioni n. 135;

Atti da sottoporre a controllo (10%): 14

	<b>ATTO ESTRATTO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ESITO DEL CONTROLLO</b>
<b>1</b>	479 DEL 09/12/2017	IMPEGNO DI SPESA PROGETTO ESPRESSIVO SC. INFANZIA MALAVICINA PDS 2016/17. ACQUISTO TRAMITE MEPA	NESSUN RILIEVO
<b>2</b>	585 DEL 30/12/2016	RETTIFICA DETERMINA N. 484 AD OGGETTO INTEGRAZIONE IMPEGNI DI SPESA PER SERVIZI RESIDENZIALI A CITTADINI DISABILI	NESSUN RILIEVO
<b>3</b>	528 DEL 23/12/2016	IMPEGNO DI SPESA ACQUISTO SERVIZI AUSILIARI SCOLASTICI E DI SUPPORTO AL SEGRETARIATO SOCIALE.	NESSUN RILIEVO
<b>4</b>	371 DEL 05/10/2016	IMPEGNO DI SPESA EGEPU	NESSUN RILIEVO
<b>5</b>	511 DEL 16/12/2016	IMPEGNO DI SPESA FONDO DI SOLIDARIETA' 1° TRASFERIMENTO	NESSUN RILIEVO
<b>6</b>	520 DEL 20/12/2016	IMPEGNO DI SPESA PER INSERIMENTO UTENTE B.A. PRESSO COMUNITA' SOCIO SANITARIA GESTITA DA ASPeF PRIMO TRIMESTRE 2017	NESSUN RILIEVO
<b>7</b>	524 DEL 21/12/2016	IMPEGNO DI SPESA SOSPIRO (B.F.) DA FEBBRAIO A DICEMBRE 2017	NESSUN RILIEVO
<b>8</b>	445 DEL 23/11/2016	IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO LIBRI BIBLIOTECA COMUNALE	NESSUN RILIEVO
<b>9</b>	400 DEL 24/10/2016	IMPEGNO DI SPESA PER COMITATO DELLA SOLIDARIETA'	NESSUN RILIEVO
<b>10</b>	397 DEL 24/10/2016	ASSEGNAZIONE BORSA DI STUDIO CON CONTESTUALE LIQUIDAZIONE	NESSUN RILIEVO
<b>11</b>	298 DEL 30/08/2016	SERVIZIO DI RICARICA CONTO PASTI. INDIVIDUAZIONE ESERCIZI COMMERCIALI DA	NESSUN RILIEVO

		CONVENZIONARE PER L'ANNO SCOL 2016/2017	
<b>12</b>	383 DEL 17/10/2016	PUBBLICAZIONE AVVISO PUBBLICO PER GESTIONE CORSI DI INGLESE PER GIOVANI E ADULTI	NESSUN RILIEVO
<b>13</b>	380 DEL 15/10/2016	APPROVAZIONE RENDICONTO ECONOMICO RIMBORSO MAGGIORI ONERI AL COMUNE PER L'ESPLETAMENTO DELLE DOMANDE BONUS ELETTRICO E GAS ANNO 2015	NESSUN RILIEVO
<b>14</b>	277 DEL 16/08/2016	RITORNO SU DETERMINA N. 251/2016 E POSTICIPO SCADENZA TERMINE DI PARTECIPAZIONE	NESSUN RILIEVO

### AREA TECNICA – LL.PP.

Determinazioni n. 97;

Atti da sottoporre a controllo (10%): 10

	<b>ATTO ESTRATTO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ESITO DEL CONTROLLO</b>
<b>1</b>	271 DEL 11/08/2016	DETERMINAZIONE A CONTRARRE E AFFIDAMENTO DIRETTO, AI SENSI DELL'ART. 36, COMMA 2. LETT. A) DEL D.LGS N. 50/2016 PER LA FORNITURA DI MATERIALE PER I CIMITERI COMUNALI. DITTA PERINI STEFANO DI ROVERBELLA	NESSUN RILIEVO
<b>2</b>	246 DEL 28/07/2016	INTERVENTO DI RIPARAZIONE DELL'IMPIANTO ELETTRICO ASSERVENTE L'AREA MERCATALE DI ROVERBELLA (rif. A045)	NESSUN RILIEVO
<b>3</b>	500 DEL 14/12/2016	LAVORI DI RIPARAZIONE IMPIANTI ELETTRICI EDIFICI SCOLASTICI (rif. 092A)	NESSUN RILIEVO
<b>4</b>	535 DEL 23/12/2016	FORNITURA MATERIALE ELETTRICO (rif. 099A)	NESSUN RILIEVO
<b>5</b>	532 DEL 23/12/2016	OPERE DA ELETTRICISTA PRESSO SCUOLE (rif. 096A)	NESSUN RILIEVO
<b>6</b>	491 DEL 14/12/2016	RIPARAZIONE INTERNI AUTOMEZZI U.T. (rif. 083A)	NESSUN RILIEVO
<b>7</b>	436 DEL 19/11/2016	FORNITURA VESTIARIO ALTA VISIBILITA' AL PERSONALE DIPENDENTE ADDETTO AI SERVIZI TECNICI. DITTA PRIMA D.P.I. S.R.L. DI VILLAFRANCA DI VERONA	NESSUN RILIEVO
<b>8</b>	419 DEL 07/11/2016	ACQUISTO MATERIALE DI FERRAMENTA (rif. 070A)	NESSUN RILIEVO
<b>9</b>	313 DEL 06/09/2016	LAVORI DI RIPARAZIONE IMPIANTO ELETTRICO SCUOLA ELEMENTARE DI MALAVICINA (rif. 054A)	NESSUN RILIEVO
<b>10</b>	391 DEL 20/10/2016	DETERMINAZIONE A CONTRARRE E AFFIDAMENTO DIRETTO, AI SENSI DELL'ART. 36, COMMA 2. LETT. A) DEL D.LGS N. 50/2016 PER IL SERVIZIO DI CONTROLLO E MANUTENZIONE DELL'AUTOCARRO FIAT DUCATO IN DOTAZIONE AL PERSONALE OPERAIO. DITTA VECCHI MASSIMO - ROVERBELLA	NESSUN RILIEVO

### POLIZIA LOCALE

Determinazioni n. 24;

Atti da sottoporre a controllo (10%): 2

	<b>ATTO ESTRATTO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ESITO DEL CONTROLLO</b>
<b>1</b>	581 DEL 30/12/2016	INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA NR. 474/2016 PER SPESE DI SPEDIZIONE CARTA TACCHIGRAFICA	NESSUN RILIEVO
<b>2</b>	544 DEL 27/12/2016	IMPEGNO DI SPESA PER RINNOVO MCTC 2017	NESSUN RILIEVO

### **AREA FINANZIARIA**

Determinazioni n. 48;

Atti da sottoporre a controllo (10%): 5

	<b>ATTO ESTRATTO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ESITO DEL CONTROLLO</b>
<b>1</b>	273 DEL 12/08/2017	IMPEGNO DI SPESA E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE RIMBORSO IMU MARCHI GIORGIO	NESSUN RILIEVO
<b>2</b>	268 DEL 10/08/2016	IMPEGNO DI SPESA E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE RIVERSAMENTO TASI FAVRETTO ERMANNO	NESSUN RILIEVO
<b>3</b>	243 DEL 27/07/2016	IMPEGNO DI SPESA E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE RIMBORSO IMU FAEDO STEFANO	NESSUN RILIEVO
<b>4</b>	217 DEL 06/07/2016	IMPEGNO DI SPESA E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE CORRISPETTIVO RIFIUTI ISTITUTI SCOLASTICI	NESSUN RILIEVO
<b>5</b>	438 DEL 19/11/2016	IMPEGNO PER SPESE E COMMISSIONI VARIE SORIT E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE	NESSUN RILIEVO

### **AREA TECNICA – EDILIZIA PRIVATA E SUAP**

Determinazioni n. 26;

Atti da sottoporre a controllo (10%): 3

	<b>ATTO ESTRATTO</b>	<b>OGGETTO</b>	<b>ESITO DEL CONTROLLO</b>
<b>1</b>	476 DEL 07/12/2016	PIANO DI LOTTIZZAZIONE PRODUTTIVO PL 15_2P PROMOSSO DALLA SOCIETÀ KOLOX SRL - VARIANTE IN ADEGUAMENTO AL PGT - AUTORIZZAZIONE ALLA STIPULA DELLA CONVENZIONE URBANISTICA E PRESA ATTO RIDUZIONE POLIZZA FIDEJUSSORIA	NESSUN RILIEVO
<b>2</b>	556 DEL 30/12/2016	IMPEGNO DI SPESA PER CONSUMI DI TELEFONIA – ANNO 2017 -	NESSUN RILIEVO
<b>3</b>	571 DEL 30/12/2016	MANUTENZIONE IMPIANTI TELEFONICI EDIFICI COMUNALI 2017 – DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO DIRETTO	NESSUN RILIEVO

### **Controllo contabile ex art. 6 del Regolamento dei Controlli interni (art. 49 e art 147 bis, comma 1, D.Lgs. 18.08.2000 n. 267**

Si dà atto che nel secondo semestre dell'anno 2016 sono state adottate n. 78 deliberazioni di Giunta Comunale e n. 16 deliberazioni di Consiglio Comunale.

Le relative proposte, comportanti riflessi diretti o indiretti sulla situazione economica-finanziaria o sul patrimonio dell'ente (ad esclusione di quelle di mero indirizzo) risultano tutte provviste di parere favorevole di regolarità contabile.

**Controllo contabile – il visto di regolarità contabile ex art. 7 del Regolamento dei Controlli interni (art. 51 comma 4 e art 147 bis, comma 1, D.Lgs. 18.08.2000 n. 267**

Si dà atto che su ogni provvedimento emesso nel secondo semestre 2016 e comportante impegno di spesa è stato apposto il visto di regolarità contabile.

Gli esiti dei controlli verranno portati a conoscenza del revisore dei conti, dei responsabili dei servizi, del nucleo di valutazione e del Consiglio Comunale.

IL SEGRETARIO COMUNALE  
(f.to BELLETTI Dott.ssa Angela)

---