Città di Molinella

Prot. 11045 del 25/07/2014

Al Sig. Sindaco
Al Consiglio Comunale
Al Collegio dei Revisori
Ai Responsabili di Area
SEDE

OGGETTO: Controllo di regolarità amministrativa e contabile - Verbale del controllo relativo al 1° semestre 2014 - Trasmissione.

In allegato alla presente si trasmette relazione sull'esito dei controlli successivi di regolarità amministrativa e contabile eseguiti nel 1° semestre 2014 ai sensi dell'articolo 3 del regolamento comunale sul sistema dei controlli interni approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 49 in data 20/12/2012.

Distinti saluti

Il Segretario Generale

Dott. Danilo Fricano

.....

OGGETTO: Controllo di regolarità amministrativa e contabile - Verbale del controllo relativo al 1° semestre 2014.

Il giorno venticinque del mese di luglio dell'anno 2014, alle ore 10.00, presso l'ufficio della Responsabile dei servizi finanziari del Comune di Molinella, il sottoscritto dott. Fricano Danilo, Segretario Generale del Comune suddetto, coadiuvato dalla Responsabile del Servizio suddetto, dott.ssa Ramanzin Franca, ha provveduto a effettuare i controlli di seguito descritti secondo quanto previsto nell'articolo 3 dell'apposito regolamento comunale approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 49 del 20.12.2012 e nella propria determina n. 375 del 22.07.2013.

Il presente procedimento di controllo, in correlazione al regolamento suddetto ed alla relativa normativa generale di riferimento, è finalizzato alla costante verifica della legittimità dell'azione amministrativa ed al miglioramento della efficienza ed efficacia della medesima.

I controlli suddetti sono stati effettuati con una modalità di estrazione casuale, tenendo conto dei seguenti criteri come appresso specificati e con le risultanze finali descritte nella successiva tabella sotto riportata:

- Regolarità procedurale, intesa quale verifica del relativo iter previsto da specifiche norme o da disposizioni organizzative;
- Rispetto dei tempi, inteso quale tempestività dell'atto rispetto alle esigenze da fronteggiare;
- Correttezza formale, intesa quale rispetto dello specifico paradigma tecnico o amministrativo;
- Affidabilità dei dati, intesa quale indicazione precisa delle singole variabili;
- Rispetto della normativa vigente, inteso quale corretto riferimento alle fonti giuridiche disciplinanti il caso concreto;
- Coerenza con gli strumenti di programmazione, intesa quale corrispondenza alle prescrizioni del bilancio di previsione, del Peg e del Piano degli obiettivi annuali e pluriennali.

Tipologia di atto	Numero dell'atto	Regolarità procedurale	Rispetto dei tempi	Correttezza formale	Affidabilità dei dati	Rispetto della normativa vigente	Coerenza con gli strumenti di programmazione
Determina	124/14	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente
Determina	211/14	Positiva	Positiva	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente
Determina	48/14	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente con rilievo (2)
Determina	261/14	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente
Determina	22/14	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente
Determina	100/14	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente
Determina	107/14	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente
Deliberazione	18/C	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente
Deliberazione	29/GC	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente
Deliberazione	49/GC	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente
Ordinanza	33/14	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente
Ordinanza	56/14	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente
Contratto	Rep. 8617/14	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente con rilievo (1)
Accertamento	7/14	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente
Accertamento	64/14	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente
Accertamento	160/14	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente
Accertamento	108/14	Positiva	Positivo	Positiva	Positiva	Positivo	Coerente

Dall'espletamento del procedimento di controllo sopra descritto, si riscontra un quadro generale favorevole finalizzato al rispetto della legittimità ed al raggiungimento dell'efficacia dell'azione amministrativa, si evidenziano i seguenti specifici rilievi finalizzati al miglioramento dell'efficienza dell'azione suddetta:

(1) relativamente al contratto rep. 8617 del 16/1/14 si evidenzia l'omessa indicazione della data di stipula dello stesso. La data di repertorio è successiva alla decorrenza. (1/1/2014)

(2) essendo l'ente in armonizzazione del sistema contabile, per il principio di competenza, l'impegno dovrebbe avere determinati elementi costituivi fra i quali l'individuazione del soggetto creditore.

Il Segretario Generale

Dott. Danilo Fricano