

COMUNE di MEANA SARDO

(Provincia di Nuoro)

Piazza 4 Novembre ☎ 078464362 -

UFFICIO DI SEGRETERIA

Relazione per il referto annuale controlli interni anno 2015

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 01 del 23.01.2013, esecutivo ai sensi di legge, è stato approvato il regolamento per la disciplina del sistema dei controlli interni, ai sensi dell'art. 147 c. 4 TUEL.

Il sistema dei controlli risulta essere articolato nei seguenti organi e unità organizzative:

- Segretario generale;
- Responsabile servizio finanziario;
- Servizio di segreteria;
- Responsabili dei servizi;
- Organo di revisione;
- O.I.V.;

- il controllo esercitato è di tipo interno e a campione, svolto dal Segretario comunale;

- sono oggetto del controllo successivo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi (quali ordinativi in economia, i decreti, le ordinanze, i provvedimenti autorizzativi e concessori di diversa natura), scelti secondo una selezione casuale effettuata con tecniche di campionamento.

Per il sorteggio si è utilizzato il sistema di generatore lista numeri casuali, dal sito blia.it.

Si è proceduto a distinte estrazioni pari al 10% delle determinazioni del settore amministrativo, finanziario, sociale e tecnico.

Si dà atto che sui contratti a rogito pubblico amministrativo, il controllo viene effettuato in sede di rogito dal segretario comunale sulla totalità di essi, sia preventivamente alla stipula, in sede di redazione del contratto, sia contestualmente durante il rogito, sia successivamente, in sede di adempimenti successivi (registrazione e – laddove necessario – trascrizione immobiliare e voltura).

Gli atti estratti sono stati visionati ed esaminati, mediante la compilazione di apposita tabella costituita da tre colonne in cui è riportato il numero e la data dell'atto, l'oggetto e l'esito sintetico del controllo nel rispetto degli standard predefiniti.

In relazione al comma 3, dell'art. 16, si rileva che il software in uso non consente l'estrapolazione degli atti che comportino impegni di spesa maggiori o minori di € 5.000, pertanto a seguito del controllo, nell'ultima colonna è riportato il valore dell'impegno.

Le risultanze del presente controllo sono trasmesse a cura del Sottoscritto segretario, al Sindaco, ai Responsabili di Servizio, al Revisore dei Conti, al Nucleo di Valutazione e al Consiglio Comunale.

Sono altresì pubblicate nel sito istituzionale, sezione Amministrazione Trasparente > Controlli e rilievi all'Amministrazione > Rilievi organi di controllo > Report controllo successivo di regolarità amministrativa.

ATTESO che, dal 1° gennaio 2015 al 31 dicembre 2015, sono stati adottati i seguenti atti da assoggettare a controllo:

- determinazioni area amministrativa n. 150;
- determinazioni area finanziaria n. 52;
- determinazioni area sociale n. 238;

- determinazioni area tecnica n. 203,
su un totale complessivo di 643 determine.

SI ATTESTA

Che, a seguito del sorteggio, il campione soggetto a controllo successivo riguarda gli atti indicati nell'Allegato a) al presente verbale, di cui è parte integrante e sostanziale.

Il presente verbale sarà trasmesso al sig. Sindaco, ai responsabili dei servizi, al nucleo di valutazione, al revisore dei conti e di disporre la pubblicazione nel sito internet comunale – sezione “Trasparenza, valutazione e merito”.

Fatto, letto e chiuso in data e luogo come sopra, viene confermato e sottoscritto.

Dalla casa comunale 16/04/2016

Prot. 2242

IL SEGRETARIO COMUNALE

f.to Dr.ssa Piera Pisano



COMUNE DI MEANA SARDO

UFFICIO DEL SEGRETARIO COMUNALE

ALLEGATO "A"

ALLEGATO A REPORT CONTROLLO DETERMINE

**ESTRAZIONE DEL 10% (ARROTONDATO ALL'UNITA' SUPERIORE) ATTI A CAMPIONE
PER SETTORE DAL SITO BLIA.IT**

AREA AMMINISTRATIVA DA N. 1 A N. 150

Estrazione n.455577 del 04-04-2016

Numeri estratti: 15 22 38 39 50 53 57 61 86 102 110 113 122 123 136

AREA RAGIONERIA DA N. 1 A N. 52

Estrazione n.455581 del 04-04-2016

Numeri estratti: 4 10 27 30 43 49

AREA SOCIALE DA N. 1 A N. 238

Estrazione n.455582 del 04-04-2016

**Numeri estratti: 4 9 13 14 36 40 74 79 83 97 100 109 121 144 148 151 158 165 169
173 176 183 191 221**

AREA TECNICA DA N. 1 A N. 193

Estrazione n.455583 del 04-04-2016

**Numeri estratti: 3 29 33 37 42 43 62 86 104 105 115 119 121 122 143 144 155 167
177 185**

2° Estrazione atti UTC DA N. 194 A N. 203

Estrazione n.460603 del 11-04-2016

Numeri estratti: 199

Il Segretario Comunale
Dr.ssa Piera Pisano

Meana Sardo 16 MAGGIO 2016

AREA AMMINISTRATIVA DA N. 1 A N. 150

Estrazione n. 455577 del 04-04-2016

Numeri estratti: 15 22 38 39 50 53 57 61 86 102 110 113 122 123 136

Acquisiti gli atti si procede al controllo degli stessi.

Numero e data della determina	Oggetto	Esito controllo	>di € 5.000,00
n. 15 del 11.02.2015	Liq. Spese fornitura gasolio	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 13 del 06.02.2014	Liq. Fattura servizio manutenzione e pulizia mattatoio	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 22 del 26.02.2015	Incarico stipula contratti compravendita casa anziani- Liq. Fondo spese studio Ianni	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 38 del 30.03.2015	Commemorazione caduti-Liq. Spese Punto 2 di Carboni Marina	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 39 del 30.03.2015	Liq. Spese ditta Zedda Antonio - Riparazione cassonetti scarti macellazione	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 50 del 28.04.2015	Liq. Spese Ass. Amici...servizio ricovero randagi I° tr. 2015	Non si rilevano elementi di irregolarità. Si evidenzia la scadenza della convenzione al 01.01.2016 e la conseguente necessità di nuovo appalto per il servizio.	
n. 53 del 07.05.2015	Liq. Fattura ditta Uras servizio mattatoio 03/2015	Non si rilevano elementi di irregolarità. Si evidenzia la scadenza del contratto al 30.03.2016 e la conseguente necessità di nuovo appalto per il servizio.	
n. 57 del 14.05.2015	Liq. Fattura ENEL	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 61 del 27.05.2015	i.s. grafiche Gaspari timbri uffici	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 86 del 20.05.2015	Liq. Spesa soluzione ufficio tramite MEPA-toner uffici	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n.102 del 18.09.2015	Liq. Fatture Enel	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 110 del 13.10.2015	Contratto locazione caserma-pagamento imposta registro anno 2015	Si segnala la necessità di un più scrupoloso rispetto del termine di scadenza dell'imposta.	
n. 113 del 23.10.2015	Liq. Spese Perda G.- Fornitura gasolio automezzo polizia municipale	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 122 del 12.11.2015	Liq. Ist. Profilattico esami trichinoscopici mattatoio comunale	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 123 del 12.11.2015	Liq. Fattura ditta Uras servizio mattatoio ott. 2015	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 161 del 09.12.2014	Idem c.s.	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 136 del 25.11.2015	Liq. Onorari Avv.to Salvatore Atzori causa Tolu area mercato mercato	Non si rilevano elementi di irregolarità	

AREA RAGIONERIA DA N. 1 A N. 52

Estrazione n.455581 del 04-04-2016

Numeri estratti: 4 10 27 30 43 49

Acquisiti gli atti si procede al controllo degli stessi.

Numero e data della determina	Oggetto	Esito controllo	>di € 5.000,00
n. 4 del 05.03.2015	Liq. Spesa ditta Maggioli spa fornitura testo "La fattura elettronica"	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 10 del 06.03.2015	Archiviazione ordinativi informatici 4°tr. 2014 tesoriere Banco di Sardegna	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 27 del 01.09.2015	Liq. Bollo auto autovettura	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 30 del 17.09.2015	Liq. Bolletta servizio elettrico pubblica illuminazione	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 43 del 14.12.2015	Liq. Spesa fornitura testo servizio – ditta maggioli	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 49 del 14.12.2015	Liq. Bolletta servizio elettrico pubblica illuminazione	Non si rilevano elementi di irregolarità	

AREA SOCIALE DA N. 1 A N. 238

Estrazione n.455582 del 04-04-2016

Numeri estratti: 4 9 13 14 36 40 74 79 83 97 100 109 121 144 148 151 158 165 169 173 176 183 191 221

Acquisiti gli atti si procede al controllo degli stessi.

Numero e data della determina	Oggetto	Esito controllo	>di € 5.000,00
n. 4 del 22.01.2015	Legge 162 liq. Mese dic. 14 – gestione indiretta	Non si rilevano elementi di irregolarità	si
n. 9 del 22.01.2015	Liq. Materiali e attrezzature programma contrasto povertà estreme – ann. 2013 linea 3	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 13 del 22.01.2015 (*)	(*) in registro: "l.r. 23/2005 i.s. concessione contributo economico" ma per erronea numerazione del servizio la determina n. 13 è "Programma ritornare a –Economie	Non si rilevano elementi di irregolarità	si

	annualità 2014”		
n. 14 del 29.01.2015	Liq. Soc. coop. Ortuabis servizio gestione Nolza - 01/04-30/06 2014	Non si rilevano elementi di irregolarità	si
n. 36 del 23.02.2015	Servizi residenziali minori-approv.convenzione coop. Vela Blu – assunzione i.s. I° sem 2015	Non si rilevano elementi di irregolarità	si
n. 40 del 11.03.2015	Liq. Febr. 2015 programma contrasto povertà estreme	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 74 del 10.04.2015	Legge 431/98 abbattimento canoni locazione-liq. Benefici ann. 2014	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 79 del 28.04.2015	Liq. Spesa progetto sostegno educativo scolastico alunni disabili a.s. 14/15 – mesi marzo aprile	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 83 del 28.04.2015	Legge 162/98 liq. Competenze beneficiari proroga marzo 2015-gestione indiretta	Non si rilevano elementi di irregolarità	si
n. 97 del 29.05.2015	Liq. Coop quadrifoglio legge 162/98 marzo aprile	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 100 del 29.05.2015	Liq. Beneficiario progetto R.A.C. aprile 2015	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 109 del 01.06.2015	Liq. Bollette Abbanoa –luglio 2014/gennaio 2015	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 121 del 24.06.2015	Liq. Competenze beneficiario progetto –Ritornare a casa-maggio 2015	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 144 del 17.08.2015	LIQ. Provvidenze soggetti affetti neoplasie I° sem 2015	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 148 del 08.10.2015	Legge 162/98 i.s. soggetti beneficiari annualità 2014 – mesi luglio sett. 2015	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 151 del 22.09.2015	Fornitura libri testo scuola primaria a.s. 14/15	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 158 del 08.10.2015	Liq. Spesa la Vela Blu – alloggio minori luglio-agosto 2015	Non si rilevano elementi di irregolarità	si
n. 165 del 08.10.2015	Nomina commissione procedura negoziata affidamento servizio mensa scuola infanzia a.s. 2015/2016	Non si rilevano elementi di irregolarità	si
n. 169 del 13.10.2015	Liq. Comp. beneficiario progetto ritornare a casa	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 173 del 20.10.2015	Anticipazione contributo economico anno 2015 CIF	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 176 del 20.10.2015	Liq. Competenze beneficiario progetto ritornare a casa	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 183 del 21.10.2015	g	Non si rilevano elementi di irregolarità	si
n. 191 del 09.11.2015	Liq. Coop. Entula gestione	Non si rilevano elementi di irregolarità	

	acquisto materiali e assicurazione ott. 2015 – programma contrasto povertà estreme ann. 2014 linea 3		
n. 221 del 10.12.2015	Liq. Bollette Enel nov-dic 2015	Non si rilevano elementi di irregolarità	

SETTORE TECNICO

AREA TECNICA DA N. 1 A N. 193

Estrazione n.455583 del 04-04-2016

Numeri estratti: 3 29 33 37 42 43 62 86 104 105 115 119 121 122 143 144 155 167 177 185

Acquisiti gli atti si procede al controllo degli stessi.

Numero e data della determina	Oggetto	Esito controllo	VALORE ATTO > di € 5.000,00
n. 03 del 21.01.2015	Liq. Fattura ditta Perda G.	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 29 del 26.03.2015	Liq. Fattura manutenzione straor. Pozzo Ortuabis a servizio dell'acquedotto rurale	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 33 del 26.03.2015	Approvazione graduatoria beneficiari legge 13/1989	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 37 del 30.03.2015	Lavori compl. Impianto sportivo comunale-liq. Fattura stato finale	Non si rilevano elementi di irregolarità	si
n. 42 del 14.04.2015	l.r. 14/2006-rendiconto progetto gestione Nolza annualità 2013	Non si rilevano elementi di irregolarità	si
n. 43 del 14.04.2015	Procedura aperta appalto progettazione/esecuzione lavori palestra polifunzionale	Non si rilevano elementi di irregolarità	si
n. 62 del 12.05.2015	Acquisizione immobile proprietà ditta Ricci Bruna f. 19 mappale 1650	Non si rilevano elementi di irregolarità	si
n. 86 del 19.06.2015	Liq. Ditta Perda Giuseppe aprile 2015	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 104 del 02.07.2015	Intervento fornitura montaggio pneumatici porte piaggio-procedura negoziata-terzo invito	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 105 del 14.07.2015	Liq. Incentivo ex art. 18 L. 109/94 lavori completamento impianto sportivo comunale	Non si rilevano elementi di irregolarità poiché la liq. è inerente a opera pubblica ante L. 114/2014. E' in corso di predisposizione nuovo regolamento.	
n. 119 del 25.08.2015	Liq. Fattura corso formazione personale utc	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 121 del 08.09.2015	Liq. Bolletta telecom agosto/sett.	Non si rilevano elementi di irregolarità.	
n. 122 del 10.09.2015	Liq. Servizio manutenzione ricarica estintori edifici	Non si rilevano elementi di irregolarità	

	comunali		
n. 143 del 23.10.2015	Liq. Ditta Perda Giuseppe fornitura carburante mezzi comunali – giugno 2015	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 155 del 10.11.2015	Procedura aperta appalto progettazione/esecuzione lavori palestra-liq. Pubblicazione bandi	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 167 del 01.12.2015	Liq. Bolletta enel Ortuabis sett. 2015	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 177 del 03.12.2015	Liq. Bolletta Abbanoa fontanelle via Roma genn/aprile 2015	Non si rilevano elementi di irregolarità	
n. 185 del 10.12.2015	Idem c.s. via Colombo	Non si rilevano elementi di irregolarità	

2° Estrazione atti UTC DA N. 194 A N. 203

Estrazione n.460603 del 11-04-2016

Numeri estratti: 199

n. 199 del 28.12.2015	CANTIERE “PIANO OCCUPAZIONALE 2012 – ANTICRISI” – IMPEGNO DI SPESA PER ACCERTAMENTI SANITARI.	Non si rilevano elementi di irregolarità	
-----------------------	---	--	--

Si rileva che molte determinazioni non contengono i riferimenti al bilancio; alcune risultano carenti nella motivazione; circa le liquidazioni, si segnala l'assenza dei richiami alle relazioni periodiche che dovrebbero produrre le ditte/cooperative affidatarie dei vari servizi, con particolare riferimento al servizio sociale.

I Responsabili degli uffici e servizi, sono invitati ad intraprendere ogni azione correttiva in relazione ai rilievi sopra citati.

IL SEGRETARIO COMUNALE
f.to Dr.ssa Piera Pisano
