Parco Nazionale del Cilento,Vallo di Diano e Alburni
Patrimonio Mondiale dell'Umanità

Prot. n. 1311

COMUNE DI SERRAMEZZANA
Provincia di Salerno

Cap. 84070- C.F. 81001090653
TEL.: 0974 - 845040 – FAX: 845800
web: http://www.comune.serramezzana.sa.it/

VERBALE DI CONTROLLO N. 2/2018

CONTROLLI INTERNI ANNO 2018
I quadrimestre 2018

L'ufficio Dei Controlli Interni

Il giorno nove luglio 2018, presso l'ufficio di segreteria ubicato al primo piano della casa comunale si riunisce l'unità di Controllo Interno dell'ente in intestazione, costituito dal Segretario comunale in funzione di Presidente, dal Responsabile dell'Area Finanziaria, dott. Alessandro Rizzo, e dal Responsabile Area Amministrativo-Demografica, dott. Piero Correale;

Richiamata la nota del Segretario comunale datata 24.04.2018 prot. n. 805 contenente il programma dei controlli interni per l'anno 2018;

Richiamata la nota del Segretario comunale datata 2.7.2018 prot. n. 1276 contenente la convocazione dell'Unità di controllo;

Visti:
- l'art.147 – bis del Dlgs. 267/2000, introdotto dall'art. 3, comma 1, lettera d), legge n. 213 del 2012, avente ad oggetto il Controllo di regolarità amministrativa e contabile, che, in particolare al secondo comma dispone:
2. Il controllo di regolarità amministrativa e contabile è inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, gli atti di accertamento di entrata, gli atti di liquidazione della spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento;
- il Regolamento comunale sui controlli interni approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 02 del 05.03.2013, in particolare laddove dispone che: *[…]nella fase successiva dell'adozione dell'atto, il controllo di regolarità amministrativa e contabile è effettuato sotto la direzione del segretario comunale, dall'unità di controllo […];*

Atteso che per ogni servizio occorre sorteggiare un atto da sottoporre a controllo, previa determinazione della categoria di atto, da parte del segretario comunale, assicurando che nel corso dell'anno siano sottoposte a verifica tutte le categorie di atti suscettibili di controllo compatibilmente con le categorie di atto emanate;

Dato atto che l'unità di controllo è validamente costituita essendo necessaria la presenza di almeno la metà (cioè n. 2 componenti) dei responsabili di servizi oltre al Presidente;

Preso atto che:
- le decisioni vanno assunte a maggioranza;
- in caso di parità prevale il voto del Presidente;
- il responsabile del servizio che ha adottato l'atto soggetto a controllo, partecipa alla riunione per fornire ogni elemento utile, ma non ha diritto di voto.

Si dispone di sottoporre a verifica gli atti del I° quadrimestre 2018, distinti per Aree, secondo le categorie appresso individuate.

COMUNE DI SERRAMEZZANA - Provincia di SALERNO

Parco Nazionale del Cilento,Vallo di Diano e Alburni
Patrimonio Mondiale dell'Umanità

I QUADRIMESTE 2018

Area Finanziaria – Tributaria: per il quadrimestre gennaio - aprile → determina di impegno di spesa (Tot atti adottati: 3 determinazioni)

Area Tecnica: per il quadrimestre gennaio - aprile → determina di liquidazione (Tot atti adottati: 4 determine)

Area Amministrativo-Demografica: per il quadrimestre gennaio - aprile → determina di liquidazione (Tot atti adottati: 2 determine).

Eseguite le operazioni di sorteggio, si registrano i seguenti

RISULTATI

Area Finanziaria – Tributaria - I quadrimestre 2018

determina di impegno di spesa n. 02/2018 del 29.01.2018(Impegno di spesa canone annuo 2018 "Servizi ASP" Ditta Padigitale - Cig Z2C21E9A0B.)

Il provvedimento sottoposto a controllo risulta adottato nel rispetto della regolarità della procedura e della normativa vigente. Non sono state riscontrate violazioni civili o penali giuridicamente rilevanti.
L'atto è sufficientemente istruito. Il provvedimento finale è adeguato e corretto.

I dati ivi esposti sono attendibili in quanto suffragati da elementi normativi e di calcolo giustificativi della scelta del contraente (la determina contiene il riferimento all'imputazione delle somme impegnate in apposito capitolo per ciascun esercizio finanziario di competenza del bilancio di previsione finanziario). E' stato acquisito il GIC.
In particolare, la determinazione motiva in ordine alla scelta della tipologia dell'affidatario della fornitura, definisce l'oggetto della prestazione.

Direttive:
Si richiama l'attenzione sulla necessità di esplicitare nel provvedimento i dati richiesti dall'art. 192 del D.lgs. n. 267/2000.

Area Tecnica – I quadrimestre 2018

determina di liquidazione n. 21/2018 del 16.4.2018 (Liquidazione di spesa per fornitura di materiale edile alla ditta "Lodato" s.r.l.s.).

Il provvedimento sottoposto a controllo risulta adottato nel rispetto della regolarità della procedura e della normativa vigente. Non sono state riscontrate violazioni civili o penali giuridicamente rilevanti.
L'atto è sufficientemente istruito. Il provvedimento finale è adeguato e corretto.
I dati ivi esposti sono attendibili in quanto suffragati da elementi di calcolo giustificativi delle somme da liquidare.
In particolare la determinazione contiene: il riferimento all'importo delle somme dovute unitamente alla ulteriore specificazione del capitolo munito di necessaria disponibilità ed il visto di regolarità contabile, il riferimento al precedente impegno di spesa, il riferimento alla fattura elettronica.

Direttive:
Occorre dare atto della disposizione della scissione dei pagamenti di cui all'art. 17 ter del D.p.r. n. 633/72 in base alla quale l'Iva è trattenuta e versata all'erario direttamente dall'Ente.

Area Amministrativo-Demografica - I quadrimestre 2018:

determina di liquidazione n. 10/2018 del 26.3.2018 (Elezioni politiche del 4.3.2018 – Liquidazione delle competenze ai componenti del seggio elettorale).

Il provvedimento sottoposto a controllo risulta adottato nel rispetto della regolarità della procedura e della normativa vigente. Non sono state riscontrate violazioni civili o penali giuridicamente rilevanti.
L'atto è sufficientemente istruito. Il provvedimento finale è adeguato e corretto.

Parco Nazionale del Cilento,Vallo di Diano e Alburni
Patrimonio Mondiale dell'Umanità

I dati ivi esposti sono attendibili in quanto suffragati dal prospetto di liquidazione delle somme debitamente firmato dal presidente e segretario di seggio e contenente l'indicazione delle somme da liquidare in conformità a quanto stabilito dalla normativa vigente in materia.
La determina contiene il riferimento all'imputazione delle somme in apposito capitolo dell' esercizio finanziario di competenza del bilancio di previsione finanziario.

Direttive:
Nessuna

Prima di chiudere le operazioni, il Presidente, in qualità di responsabile della prevenzione della corruzione e Trasparenza, raccomanda il rispetto della normativa in materia di anticorruzione e trasparenza.

Serramezzana, 09.07.2018

PROVINCIA DI SALERNO - COMUNE DI SERRAMEZZANA -

All'unanimità

Il presidente:
dr.ssa Ida Smaldone

I componenti:

dott. Alessandro Rizzo

dott. Piero Correale

SERRAMEZZANA

Comune d'Europa in Provincia di Salerno

NEL PARCO NAZIONALE DEL CILENTO, VALLO DI DIANO E ALBURNI - PATRIMONIO MONDIALE UNESCO -

SCHEDA DI CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

SETTORE	I QUADRIMESTRE 2018	DATA
FINANZIARIO		9/7/2018

ATTO ESAMINATO: TIPOLOGIA IMPEGNO SPESA **N.** 02/2018 **R.G. N.** ___ **DEL** 29/1/2018

	OGGETTO DEL CONTROLLO	PUNTEGGIO da 0 a 5[i]
1	L'ATTO HA RISPETTATO LE **PROCEDURE** PREVISTE PER L'ADOZIONE DELLO STESSO	4
2	L'ATTO È STATO EMESSO NEI **TEMPI** PREVISTI	4
3	L'ATTO È **FORMALMENTE CORRETTO**	4
4	L'ATTO CONTIENE DATI **AFFIDABILI E VERITIERI**	4
5	L'ATTO CONTIENE GLI **ALLEGATI** PREVISTI	/
6	L'ATTO RISPETTA LE **NORMATIVE** LEGISLATIVE E REGOLAMENTARI IN MATERIA	4
7	L'ATTO È CONFORME AGLI **ATTI DI INDIRIZZO**	4
8	L'ATTO È CONFORME AGLI **ATTI DI PROGRAMMAZIONE**	4
9	L'**OGGETTO** DELL'ATTO È SINTETICO, CHIARO ED ATTINENTE AL SUO CONTENUTO	4
10	IL **PREAMBOLO** CONTIENE LA CORRETTA INDICAZIONE DELLE DISPOSIZIONI NORMATIVE E REGOLAMENTARI CHE STANNO ALLA BASE DELL'ATTO	4
11	LA **MOTIVAZIONE** DESCRIVE CON COMPLETEZZA LE RAGIONI GIURIDICHE E LE CIRCOSTANZE CHE STANNO ALLA BASE DELL'ATTO	4
12	IL **DISPOSITIVO** DELL'ATTO È CHIARO E COMPLETO	4

A. DETERMINA DI SPESA: l'atto rispetta le vigenti regole di finanza pubblica locale per l'assunzione di impegni e per l'effettuazione di spese	5
B. DETERMINA A CONTRARRE: l'atto rispetta la normativa e la procedura in tema di scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi	3
C. ATTI DI CONCESSIONE DI CONTRIBUTI A PRIVATI: l'atto rispetta le vigenti disposizioni in materia ed è cocrente con la documentazione prodotta a corredo dell'istanza	/

COMUNE DI SERRAMEZZANA - Provincia di SALERNO

Da 0 a 2: l'atto richiede emanazione di direttive correttive
Da 3 a 4: l'atto è sufficiente
5: l'atto è pienamente conforme

i

SERRAMEZZANA

Comune d'Europa in Provincia di Salerno

NEL PARCO NAZIONALE DEL CILENTO, VALLO DI DIANO E ALBURNI - PATRIMONIO MONDIALE UNESCO -

COMUNE DI SERRAMEZZANA - Provincia di SALERNO

SCHEDA DI CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

SETTORE	I QUADRIMESTRE 2018	DATA
TECNICO		3/7/2018

ATTO ESAMINATO: TIPOLOGIA LIQUIDAZIONE **N.** 21 /2018 **R.G. N.** ___ **DEL** 16/04/2018

	OGGETTO DEL CONTROLLO	PUNTEGGIO da 0 a 5[i]
1	L'ATTO HA RISPETTATO LE **PROCEDURE** PREVISTE PER L'ADOZIONE DELLO STESSO	4
2	L'ATTO È STATO EMESSO NEI **TEMPI** PREVISTI	4
3	L'ATTO È **FORMALMENTE CORRETTO**	4
4	L'ATTO CONTIENE DATI **AFFIDABILI E VERITIERI**	4
5	L'ATTO CONTIENE GLI **ALLEGATI** PREVISTI	4
6	L'ATTO RISPETTA LE **NORMATIVE** LEGISLATIVE E REGOLAMENTARI IN MATERIA	4
7	L'ATTO È CONFORME AGLI **ATTI DI INDIRIZZO**	4
8	L'ATTO È CONFORME AGLI **ATTI DI PROGRAMMAZIONE**	4
9	L'**OGGETTO** DELL'ATTO È SINTETICO, CHIARO ED ATTINENTE AL SUO CONTENUTO	4
10	IL **PREAMBOLO** CONTIENE LA CORRETTA INDICAZIONE DELLE DISPOSIZIONI NORMATIVE E REGOLAMENTARI CHE STANNO ALLA BASE DELL'ATTO	4
11	LA **MOTIVAZIONE** DESCRIVE CON COMPLETEZZA LE RAGIONI GIURIDICHE E LE CIRCOSTANZE CHE STANNO ALLA BASE DELL'ATTO	4
12	IL **DISPOSITIVO** DELL'ATTO È CHIARO E COMPLETO	4

A. DETERMINA DI SPESA: l'atto rispetta le vigenti regole di finanza pubblica locale per l'assunzione di impegni e per l'effettuazione di spese	4
B. DETERMINA A CONTRARRE: l'atto rispetta la normativa e la procedura in tema di scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi	/
C. ATTI DI CONCESSIONE DI CONTRIBUTI A PRIVATI: l'atto rispetta le vigenti disposizioni in materia ed è coerente con la documentazione prodotta a corredo dell'istanza	

COMUNE DI SERRAMEZZANA - Provincia di SALERNO

Da 0 a 2: l'atto richiede emanazione di direttive correttive
Da 3 a 4: l'atto è sufficiente
5: l'atto è pienamente conforme

i

SERRAMEZZANA

Comune d'Europa in Provincia di Salerno

NEL PARCO NAZIONALE DEL CILENTO, VALLO DI DIANO E ALBURNI - PATRIMONIO MONDIALE UNESCO

COMUNE DI SERRAMEZZANA - Provincia di SALERNO

SCHEDA DI CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

SETTORE	QUADRIMESTRE 2018	DATA
AMMINISTRATIVO		

ATTO ESAMINATO: TIPOLOGIA LIQUIDAZIONE **N.** 20 /2018 **R.G. N.** ___ **DEL** 26/3/2018

	OGGETTO DEL CONTROLLO	PUNTEGGIO da 0 a 5[i]
1	L'ATTO HA RISPETTATO LE **PROCEDURE** PREVISTE PER L'ADOZIONE DELLO STESSO	4
2	L'ATTO È STATO EMESSO NEI **TEMPI** PREVISTI	4
3	L'ATTO È **FORMALMENTE CORRETTO**	4
4	L'ATTO CONTIENE DATI **AFFIDABILI E VERITIERI**	4
5	L'ATTO CONTIENE GLI **ALLEGATI** PREVISTI	4
6	L'ATTO RISPETTA LE **NORMATIVE** LEGISLATIVE E REGOLAMENTARI IN MATERIA	4
7	L'ATTO È CONFORME AGLI **ATTI DI INDIRIZZO**	4
8	L'ATTO È CONFORME AGLI **ATTI DI PROGRAMMAZIONE**	4
9	L'**OGGETTO** DELL'ATTO È SINTETICO, CHIARO ED ATTINENTE AL SUO CONTENUTO	4
10	IL **PREAMBOLO** CONTIENE LA CORRETTA INDICAZIONE DELLE DISPOSIZIONI NORMATIVE E REGOLAMENTARI CHE STANNO ALLA BASE DELL'ATTO	4
11	LA **MOTIVAZIONE** DESCRIVE CON COMPLETEZZA LE RAGIONI GIURIDICHE E LE CIRCOSTANZE CHE STANNO ALLA BASE DELL'ATTO	4
12	IL **DISPOSITIVO** DELL'ATTO È CHIARO E COMPLETO	4

A. DETERMINA DI SPESA: l'atto rispetta le vigenti regole di finanza pubblica locale per l'assunzione di impegni e per l'effettuazione di spese	4
B. DETERMINA A CONTRARRE: l'atto rispetta la normativa e la procedura in tema di scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi	/
C. ATTI DI CONCESSIONE DI CONTRIBUTI A PRIVATI: l'atto rispetta le vigenti disposizioni in materia ed è coerente con la documentazione prodotta a corredo dell'istanza	

COMUNE DI SERRAMEZZANA - Provincia di SALERNO

Da 0 a 2: l'atto richiede emanazione di direttive correttive
Da 3 a 4: l'atto è sufficiente
5: l'atto è pienamente conforme

i