



**COMUNE DI SANTA GIULETTA**  
PROVINCIA DI PAVIA

-----

**DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE**

**N. 30 del 12-04-2019**

**O G G E T T O :    P R E S A D' A T T O D E I C O N T R O L L I I N T E R N I - A N N O 2 0 1 8**

L'anno duemiladiciannove, il giorno dodici del mese di aprile alle ore 11:00 previa regolare convocazione, si è riunita la Giunta Comunale.

Assiste alla seduta il SEGRETARIO COMUNALE, ANNA CLAUDIA BIANCHI che redige il verbale.

Sono presenti i Signori:

	Cognome	Nome	Presente	Assente
<b>SINDACO</b>	<b>DACARRO</b>	<b>SIMONA</b>	<b>Presente</b>	
<b>VICE SINDACO</b>	<b>COSCIA</b>	<b>ANDREA</b>	<b>Assente</b>	
<b>ASSESSORE</b>	<b>CASELLA</b>	<b>CLAUDIO</b>	<b>Presente</b>	

Constatata la presenza del numero legale e la regolarità tecnica della seduta, il Sindaco ne assume la Presidenza ed introduce la proposta in oggetto.

## LA GIUNTA COMUNALE

PREMESSO che il regolamento comunale sui controlli interni, approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 3 del 29.01.2013 prevede, all'art. 9, che al Segretario è affidato il compito di verificare, con tecniche di campionamento, la regolarità amministrativa e contabile delle determinazioni che comportano impegno contabile di spesa, degli atti di accertamento delle entrate, degli atti di liquidazione della spesa, dei contratti e di ogni altro atto amministrativo che ritenga di verificare;

CONSIDERATO che, in esecuzione a quanto sopra, il Segretario Comunale ha proceduto alla verifica e al controllo delle determinazioni adottate nel 2018, al termine delle quali ha provveduto alla redazione di apposita relazione che si allega alla presente;

CONSIDERATO inoltre che ai sensi dell'art. 9 comma 6 del citato regolamento dei controlli interni, "*... il Segretario Comunale trasmette la relazione al Sindaco, ai Responsabili di servizio, all'Organo di revisione, all'organismo integrato di valutazione affinché ne tenga conto in sede di giudizio sulla performance, ed alla Giunta Comunale che con propria deliberazione ne prenderà atto...*";

VISTA la relazione del Segretario Comunale Dott.ssa Anna Claudia Bianchi in data 02.04.2019 allegata alla presente atto quale parte integrante e sostanziale;

RITENUTO dover prendere atto di quanto relazionato;

VISTO il parere favorevole di regolarità tecnica, espresso dal Responsabile del Servizio Amministrativo ai sensi dell'art. 49 del D.lgs. 267/2000;

CON voti unanimi e favorevoli espressi nelle forme di legge

### DELIBERA

- 1) di prendere atto, per i motivi di cui in premessa, della relazione di verifica dei controlli interni anno 2018 redatta dal Segretario Comunale Dott.ssa Anna Claudia Bianchi in data 02.04.2019, allegata alla presente atto quale parte integrante e sostanziale;
- 2) di disporre la pubblicazione della presente nella sezione "Amministrazione Trasparente – controlli e rilievi sull'amministrazione" del sito web dell'Ente e trasmettere copia all'Organo di Revisione ed al Nucleo di Valutazione;

### SUCCESSIVAMENTE

Ritenuta la necessità di dare immediata attuazione al presente provvedimento

con voti unanimi e favorevoli espressi nei modi e nelle forme di legge

### DELIBERA

di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D.Lgs. 267/2000.



# **Comune di Santa Giuletta**

*Provincia di Pavia*

*C.A.P. 27046*

Al Sig. Sindaco

Alla Giunta Comunale

## **Relazione 2018 ai sensi dell'art. 9 del Regolamento sui controlli interni**

Nel rispetto di quanto disposto dall'art. 3 del D.L. 10.10.2012, n. 174, convertito nella Legge 7 dicembre 2012, n. 213, il Comune di Santa Giuletta, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 28.01.2013, ha approvato il Regolamento sui controlli interni.

Si procede in data odierna ai controlli degli atti e dei procedimenti riferiti all'anno 2018.

La sottoscritta Dott.ssa Anna Claudia Bianchi, Segretario Comunale, in collaborazione con il Responsabile del Servizio Finanziario e la Responsabile del Servizio amministrativo, ha predisposto la seguente relazione sintetica, ai fini dell'attività di controllo interno.

Ai fini della presente, i responsabili di Posizione Organizzativa coinvolti nei controlli sono i seguenti:

- Rag. Liberali Maria Grazia – Responsabile Servizio Finanziario
- Sarolli Marina – Responsabile Servizio Amministrativo
- Geom. Mussi Andrea - Responsabile Servizio Territorio

La presente relazione sintetica, tesa a verificare la legittimità e la regolarità della gestione, ai fini del rispetto delle regole amministrative, contabili ed equilibrio di bilancio, vuole essere anche un supporto per indirizzare l'attività amministrativa verso percorsi semplificati.

## **CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA**

Dal 01.01.2018 al 31.12.2018 risultano adottate complessivamente:

- N. 69 delibere di Giunta Comunale
- N. 36 delibere di Consiglio Comunale

Su ciascuno dei provvedimenti sopra citati è stato effettuato il controllo preventivo mediante l'apposizione del visto di regolarità tecnica, del visto di regolarità contabile, dell'attestazione di copertura e compatibilità finanziaria, ove necessari, da parte dei responsabili dei servizi competenti.

Sono state adottate:

- N. 45 determinazioni del Responsabile del Servizio Finanziario
- N. 45 determinazioni del Responsabile del Servizio Amministrativo
- N. 60 determinazioni del Responsabile del Servizio Territorio

Anche sulle determinazioni è stato esercitato il controllo preventivo di regolarità amministrativa.

Si procede quindi al sorteggio, per quanto possibile, di n. 5 atti per ciascun servizio.

Alla presenza del personale sopra citato, la sottoscritta Dott.ssa Anna Claudia Bianchi, procede al sorteggio degli atti e provvedimenti da sottoporre a controllo.

### **SERVIZIO FINANZIARIO** - Determinazioni del Responsabile del Servizio

Vengono esaminate, dopo apposito sorteggio, le seguenti determinazioni :

- N. 13 del 15.03.2018 Reg. Gen. n. 27 - Oggetto : « Servizi di manutenzione ed assistenza software anno 2018. applicativi ditta Halley Informatica s.r.l.»
- N. 16 del 30.03.2018 Reg. Gen. n. 40 – Oggetto: “Impegno di spesa per assistenza e manutenzione registratore di cassa farmacia - anno 2018”
- N. 25 del 29.05.2018 Reg. Gen. n. 67 – Oggetto “Impegno di spesa per l'acquisto mediante ordine diretto sul mercato elettronico della p.a. di un pacchetto ore di assistenza tecnica software ed hardware - cig zb023c81d3:”
- N. 35 del 24.09.2018 Reg. Gen. n. 109 – Oggetto:” Variazioni compensative tra capitoli di spesa appartenenti allo stesso macroaggregato (art. 175, comma 5-quater, lett. a), d.lgs. n. 267/2000”
- N. 41 del 04.12.2018 Reg. Gen. n. 139 – Oggetto:” variazioni compensative tra capitoli di spesa appartenenti allo stesso macroaggregato (art. 175, comma 5-quater, lett. a), d.lgs. n. 267/2000”

In ciascuno dei provvedimenti suddetti risultano rispettati i criteri, i principi e le disposizioni normative relative sia agli argomenti trattati, nonché all'intrinseca formazione degli atti stessi.

### **SERVIZIO AMMINISTRATIVO** – Determinazioni del Responsabile del Servizio

Vengono esaminate, dopo apposito sorteggio, le seguenti determinazioni:

- N. 3 del 15.01.2018 Reg. Gen. n. 4 – Oggetto: “Impegno di spesa per elezioni politiche e regionali del 04 marzo 2018”
- N. 10 del 15.03.2018 Reg. Gen. n. 29 – Oggetto: “Liquidazione compensi seggi elezioni del 04 marzo 2018”
- N. 15 del 20.03.2018 Reg. Gen. n. 36 –Oggetto: “Impegno di spesa per inserimento in comunita' educativa anno 2018 “
- N. 24 del 23.05.2018 Reg. Gen. n. 66 – Oggetto: “Impegno di spesa per adesione progettazione servizio civile Anci Lombardia anno 2018 - pagamento della quota a”
- N. 32 del 13.08.2018 Reg. Gen. n. 99 – Oggetto: “Impegno di spesa per riparto spese di gestione associata sportello unico attivita' produttive - acconto anno 2018”

In ciascuno dei provvedimenti suddetti risultano rispettati i criteri, i principi e le disposizioni normative relative sia agli argomenti trattati, nonché all'intrinseca formazione degli atti stessi.

### **SERVIZIO TERRITORIO** - Determinazioni del Responsabile del Servizio

Vengono esaminate, dopo apposito sorteggio, le seguenti determinazioni :

- N. 6 del 30.03.2018 Reg. Gen. n. 42 – Oggetto : “Affidamento lavori concernenti l'intervento di sistemazione stradale sul territorio comunale : chiusura buche e ripristino asfaltature --- assunzione impegno di spesa pari ad euro 9.046,30 --- ditta vercesi alfo & c. snc”
- N. 47 del 7.11.2018 Reg. Gen. n. 126 – Oggetto : “Intervento di messa in sicurezza della P.zza Sandro Pertini : rifacimento parziale della pavimentazione --- impresa Bernini Filippo ”
- N. 50 del 24.11.2018 Reg. Gen. n. 132 – Oggetto : “Determinazione a contrattare, per l'acquisto e la fornitura di caldaia marca hoval modello ultragas 300 da installare presso la

centrale termica delle Scuole Medie di via Marconi completa di accessori - impegno di spesa : euro 32.086,00 --- importo netto euro 26.300,00 --- Cooperativa di Consumo fra Ferrovieri soc. coop. r.l. ”

- N. 55 del 28.12.2018 Reg. Gen. n. 140 – Oggetto : “Riconoscimento del debito fuori bilancio - liquidazione e pagamento fattura n. 10 del 31/03/2014 dell'importo complessivo di euro 5.831,60 (iva compresa) a favore dell'Impresa Cazzola srl”

In ciascuno dei provvedimenti suddetti risultano rispettati i criteri, i principi e le disposizioni normative relative sia agli argomenti trattati, nonché all'intrinseca formazione degli atti stessi.

### **CONTROLLO DI REGOLARITA' CONTABILE**

Il controllo di regolarità contabile è stato svolto dal Responsabile del Servizio Finanziario con il visto di “regolarità contabile” e con il visto “attestante la copertura finanziaria”.

Si dà atto che i responsabili dei servizi, nella fase preventiva della formazione dell'atto, assicurano il controllo di regolarità tecnico amministrativa del procedimento nel pieno rispetto dell'art. 147 bis del Decreto Legislativo n. 267/2000.

### **CONTROLLO DI GESTIONE**

Il controllo di gestione è un processo attraverso il quale assicurarsi che le risorse siano acquisite ed impiegate in modo efficace ed efficiente, al fine di raggiungere gli obiettivi programmati, applicando i sistemi gestionali e di controllo delle aziende private.

Questo Comune sta indirizzando la propria attività amministrativa per perseguire al massimo efficienza, efficacia ed economicità di gestione per tutti i servizi erogati al cittadino. Il piano della performance approvato nel 2018 ha previsto obiettivi rispondenti ai criteri dell'art. 14 del regolamento per i controlli interni. Tali obiettivi risultano pienamente realizzati nella relazione finale.

### **CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI**

Il bilancio di previsione è stato approvato, conformemente alle disposizioni di cui alla legge di bilancio, in data 26.02.2018 con deliberazione del Consiglio Comunale n. 11 e sono stati rispettati tutti i termini previsti dalla legge per gli adempimenti obbligatori. Risultano rispettati anche gli obiettivi di finanza pubblica.

In conclusione si ritiene che l'attività amministrativa dell'Ente si sia attenuta al perseguimento dei criteri di efficacia, efficienza ed economicità previsti dalla legge e dalla buona gestione complessivamente realizzata che ha tenuto conto, inoltre, dei criteri di trasparenza che devono costituire la base dell'operatività di ciascuno nell'ambito della pubblica amministrazione.

La presente relazione viene inviata al Sindaco ed alla Giunta Comunale per quanto di loro competenza.

Santa Giuletta, 02 aprile 2019

IL SEGRETARIO COMUNALE  
Dott.ssa Anna Claudia Bianchi



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
Rag. Maria Grazia Liberali

*Maria Grazia Liberali*

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AMMINISTRATIVO  
Sig.ra Marina Sarolli

*Marina Sarolli*

ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE DI	GIUNTA	COMUNALE N. 30 DEL 12-04-2019
--------------------------------	--------	-------------------------------

**OGGETTO DELLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE :**  
**PRESA D'ATTO DEI CONTROLLI INTERNI - ANNO 2018**

---

**PARERE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO IN ORDINE ALLA Regolarita' tecnica**  
**(Art.49 comma 1 e Art. 147 bis comma 1, T.U. approvato con D.Lgs. 267/2000)**

---

 VISTO si esprime parere Favorevole

Li, 12-04-2019

IL RESPONSABILE DEL SETTORE  
f.to MARINA SAROLLI

Letto, approvato e sottoscritto.

**Il Sindaco e Presidente**

f.to **SIMONA DACARRO**

**Il SEGRETARIO COMUNALE**

f.to **ANNA CLAUDIA BIANCHI**

Comunicazione Capigruppo del **7 MAG 2019**

---

**RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE ALL'ALBO PRETORIO**

Ai sensi dell'Art.124 del T.U. approvato con D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 32, comma 1, L. 18/6/2009 n° 69 la presente viene pubblicata per 15 giorni consecutivi a far data dal **7 MAG 2019**

**Il SEGRETARIO COMUNALE**

f.to **ANNA CLAUDIA BIANCHI**

---

**CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'**

(art. 134 D.Lgs. 267/2000 – Testo Unico degli Enti Locali)

Si certifica che la presente deliberazione:

- E' DIVENUTA ESECUTIVA il giorno \_\_\_\_\_ ai sensi del 3° comma dell'art. 134 del D.Lgs. 267/2000 per scadenza del termine di dieci giorni dalla data di inizio pubblicazione.

Per dichiarazione di immediata eseguibilità ai sensi dell'art. 134 – comma 4° - D. Lgs. 267/2000.

**12-04-2019**

**Il SEGRETARIO COMUNALE**

f.to **ANNA CLAUDIA BIANCHI**

Copia conforme all'originale ad uso amministrativo.

Santa Giuletta,

**7 MAG 2019**



**Il Segretario Comunale**  
**ANNA CLAUDIA BIANCHI**