



Riviera delle Palme

COMUNE DI CERIALE

PROVINCIA DI SAVONA



UNI EN ISO 14001:2015



SISTEMA DI GESTIONE
AMBIENTALE CERTIFICATO

Tel. 0182.91931
Fax 0182.991461
Cod. Fisc. 00314120098
info@comune.ceriale.sv.it
PEC comuneceriale@postecert.it

Prot. n. 13244

Ceriale, 29.5.2019

Al Sindaco

Al NdV dott. Bosio

Al Revisore dei Conti dott.ssa Scolaro

Ai Responsabili apicali

Loro sedi

Oggetto : Controlli interni successivi anno 2018. Relazione consuntiva.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 147-bis del D. Lgs. n. 267/2000 e s. m. ed i. (Testo Unico degli Enti Locali) il controllo di regolarità amministrativa e contabile è assicurato, nella fase preventiva della formazione dell'atto, da ogni responsabile di servizio ed è esercitato attraverso il rilascio del parere di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa. Il controllo contabile è effettuato dal responsabile del servizio finanziario ed è esercitato attraverso il rilascio del parere di regolarità contabile e del visto attestante la copertura finanziaria.

Il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.

Le risultanze del controllo interno successivo sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario, ai responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, ai revisori dei conti, agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, ed al consiglio comunale.

Il Comune di Ceriale con deliberazione del Consiglio Comunale n. 10/2013, esecutiva, ha approvato il Regolamento sui controlli interni. In ottemperanza a quanto dispone il Regolamento, così come previsto dagli artt. 147 e ss. del TUEL successivamente modificati dal D.L.174/2012, si relaziona in ordine allo svolgimento, da parte dello scrivente segretario comunale, dei controlli di regolarità amministrativa nella fase successiva effettuati sugli atti adottati dai Responsabili delle Aree, ai sensi dell'art. 9 comma 4 del Regolamento.

Preliminarmente si sottolinea che si sta procedendo all'aggiornamento del Regolamento sui controlli interni anche al fine di adeguarlo alla normativa sopravvenuta in materia di bilancio armonizzato in relazione alle tempistiche e scadenze del controllo di gestione.

Le nuove disposizioni si applicheranno a far data dal 1° gennaio 2020.



Ceriale Bandiera Blu
2016-17-18-19



GESTIONE AMBIENTALE VERIFICATA
Reg. IT n. - 0001764

Si dà, altresì, atto di aver provveduto a trasmettere ai TPO gli schemi dei pareri di regolarità amministrativa e contabile, relativi alla fase preventiva della formazione degli atti, adeguati alla nuova formulazione dell'art. 49 apportata dalla Legge n. 213/2012.

Si precisa che il controllo sulle proposte di delibera da sottoporre alla approvazione della Giunta e del Consiglio è esercitato dal segretario in via preventiva; sui contratti è esercitato in sede di rogito.

Periodicamente, inoltre, si procede alla verifica ed al monitoraggio della pubblicazione degli atti da parte degli Uffici da parte del segretario, in qualità di Responsabile della Trasparenza in forza di decreto sindacale n. 36/2018.

Date tali premesse, con particolare riferimento ai controlli di cui all'oggetto si dà atto che gli stessi sono stati eseguiti come da n. 4 verbali allegati alla presente.

Nel complesso gli atti risultano completi e ben strutturati, precisi nei richiami normativi. I singoli verbali contengono specifici rilievi per le singole Aree, ma non si riscontrano criticità di natura sostanziale.

Si dispone la trasmissione del presente verbale al Revisore dei Conti per le ulteriori eventuali verifiche sugli atti aventi rilevanza contabile.

Copia della presente relazione viene trasmessa al Sindaco in qualità di Presidente del Consiglio Comunale, al Nucleo di Valutazione, ai singoli Responsabili apicali.

IL SEGRETARIO COMUNALE
(Dott.ssa Armanda D'AVANZO)

