



# COMUNE DI QUARTO D'ALTINO

## Provincia di Venezia

### UNITA' DI CONTROLLO

Anno	Verbale n°	In data
2013	2	31 LUGLIO 2013

Il giorno 31 LUGLIO alle ore 10:45 si è riunita presso la sede municipale l'unità di controllo composta da:

Componente	Ruolo
Dott. LUIGI IACONO	Segretario comunale (con funzioni di direzione dell'unità)
RAG.ROSANNA CARRETTIN	Responsabile del servizio economico finanziario
ARCH. GIANMARIA BARBIERI	Responsabile del servizio Tecnico
DOTT.NICOLA SPIGARIOL	Responsabile del servizio SUAP
COM.TE FABRIZIO MILANELLO	Responsabile del servizio POLIZIA LOCALE

Risulta assente

RAG. VANIA MORAS  
Responsabile del servizio alla persona

Partecipa in qualità di verbalizzante la Dott. Laura Bravin

#### **Premesso:**

che con deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 15 gennaio 2013 è stato approvato il vigente "Regolamento dei controlli interni" che, all'articolo 2, comma 1 prevede "Le attività di controllo vengono esperite in maniera integrata da un'apposita unità preposta, denominata "unità di controllo", composta dal Segretario dell'ente, dal Responsabile del servizio finanziario e dai Responsabili dei servizi";

che il successivo comma 3 rinvia ad "un'apposita metodologia approvata dalla Giunta Comunale";

che con deliberazione della Giunta Comunale n. 51 del 9 maggio 2013 è stata approvata la metodologia per il controllo ai sensi dell'art. 147.bis, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000 e art. 4 del richiamato regolamento dei controlli interni;

che il controllo interno non ha carattere ispettivo ma è finalizzato ad un miglioramento organizzativo per anticipare e correggere eventuali errori o disfunzioni;



# COMUNE DI QUARTO D'ALTINO

Provincia di Venezia

Legalità	1
Imparzialità	2
Economicità	3
Efficacia ed efficienza	4
Ragionevolezza	5
Proporzionalità	6
Il responsabile e la giurisdizione	7
Accesso	8
Pubblicità	9
Comunicazione	10
I pareri	11
Coerenza interna	12
Coerenza esterna	13

Vengono quindi estratti in modo casuale i seguenti numeri

ESTRAZIONE CASUALE PRIMA	13
ESTRAZIONE CASUALE seconda	8
ESTRAZIONE CASUALE terzi	3

corrispondenti ai seguenti principi e criteri regolanti l'azione amministrativa: COERENZA ESTERNA, ACCESSO AGLI ATTI E ECONOMICITA'.

3.in modo casuale viene selezionata la deliberazione di CONSIGLIO COMUNALE n. 20 del 2013

Tipo di atto	ESTRAZIONE DEGLI ATTI DA CONTROLLARE NEL PERIODO >> gennaio giugno 2013												
	% max	frequenza	casuale	Atti periodo			Atti da controllare						
				primo	ultimo	n	1°	2°	3°	4°	5°	6°	7°
Delibere Consiglio	2%	60	36	1	20	20	20						

La Deliberazione di CONSIGLIO COMUNALE risulta approvata su PROPOSTA DEL SERVIZIO TECNICO. A conclusione dell'attività di controllo della regolarità amministrativa dell'atto **non si evidenziano elementi di criticità**. Ma considerato che il fine dei controlli interni è il miglioramento organizzativo continuo si osserva che:



# COMUNE DI QUARTO D'ALTINO

## Provincia di Venezia

che nella riunione del 26 GIUGNO 2013 ( VERBALE 1/2013) l'unità di controllo ha stabilito le tipologie di atti oggetto di CONTROLLO INTERNO per il SEMESTRE GENNAIO GIUGNO e la relativa percentuale di atti da controllare sul totale semestrale;

### **Tutto ciò premesso**

1. l'unità procede al controllo della regolarità amministrativa relativa agli atti adottati nel periodo dal 1 gennaio 2013 al 30 giugno 2013. L'unità di controllo prende atto che dai registri informatici dell'ente nel semestre considerato risultano numerate:

- n. 20 deliberazioni di consiglio comunale;
- n. 69 deliberazioni di giunta comunale;
- n. 20 determinazioni del servizio affari generali;
- n. 32 determinazioni del servizio economico finanziario;
- n. 102 determinazioni del servizio alla persona;
- n. 72 determinazioni del servizio tecnico;
- n. 4 determinazioni del SUAP;
- n. 17 determinazioni della POLIZIA LOCALE.

Si ricorda che la regola generale stabilisce che ove al numero estratto casualmente corrisponda un atto annullato venga controllato in sostituzione quello successivo ( e ove quest'ultimo sia già stato estratto casualmente quello precedente)

2. In modo casuale vengono selezionati tre elementi rientranti tra i "Principi e criteri che regolano gli atti amministrativi" di cui alla lettera A.

Per l'estrazione casuale gli elementi vengono identificati da un numero da 1 a 13 come segue.



# COMUNE DI QUARTO D'ALTINO

## Provincia di Venezia

- la motivazione è PRESENTE ma poteva essere sottolineato maggiormente il fine istituzionale perseguito attraverso l'atto (ovvero la tutela del territorio);

4. in modo casuale vengono selezionate le deliberazioni di GIUNTA COMUNALE n. 9 e 59 del 2013

COMUNE DI QUARTO D'ALTINO

ESTRAZIONE DEGLI ATTI DA CONTROLLARE NEL PERIODO >>

gennaio giugno 2013

Tipo di atto	%	max	frequenza	casuale	Atti periodo			Atti da controllare								
					primo	ultimo	n°	1°	2°	3°	4°	5°	6°	7°		
Delibere Giunta	2%	50	8	8	1	59	59	9	59							

La Deliberazione di GIUNTA COMUNALE n. 9/2013 risulta approvata su PROPOSTA DEL SERVIZIO ALLA PERSONA.

La Deliberazione di GIUNTA COMUNALE n. 59/2013 risulta approvata su PROPOSTA DEL SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO.

A conclusione dell'attività di controllo della regolarità amministrativa degli **atti non si evidenziano elementi di criticità.**

Ma considerato che il fine dei controlli interni è il miglioramento organizzativo continuo si osserva che:

- per quanto riguarda la deliberazione n. 59 la motivazione è PRESENTE ma potevano essere sviluppati maggiormente i temi relativi alla scelta dell'applicazione della tassa di soggiorno come IMPOSTA e i criteri utilizzati per determinare gli importi applicati alle varie categorie.

5. si stabilisce di rimandare l'attività di controllo delle DETERMINAZIONI del primo SEMESTRE a successivo incontro dell'UNITA' DI CONTROLLO da programarsi nel mese di SETTEMBRE

6. La RESPONSABILE DEL SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO presenta la SCHEDE G relativa al controllo sugli equilibri finanziari, sul grado di esecuzione del bilancio, sui flussi di cassa, sullo smaltimento dei residui e sulla verifica del patto di stabilità.

Si riscontra un accertamento in conto capitale del 35,01%. Il Responsabile del SERVIZIO TECNICO sottolinea che l'entrata CONTRIBUTI potrà essere accertata solo successivamente al DECRETO REGIONALE di assegnazione e che pertanto tale VOCE è LEGATA a tempistiche ESTERNE, non dipendenti dall'ENTE. Il responsabile del SERVIZIO TECNICO fa inoltre notare che considerati gli accertamenti e gli stringenti limiti dettati dal patto di stabilità risultano impegnate solo il 6,27 delle spese previste in conto capitale.

Le risultanze del presente verbale saranno trasmesse dal Segretario Comunale ai responsabili di Servizio nonché al Revisore Unico dei Conti e al Consiglio Comunale, tramite apposita comunicazione della SINDACA.



# COMUNE DI QUARTO D'ALTINO

Provincia di Venezia

Alle ore 11.45 l'unità di controllo chiude la propria riunione, previa stesura e sottoscrizione del presente verbale:

Componente	FIRMA
Dott. LUIGI IACONO	
RAG.ROSANNA CARRETTIN	
ARCH. GIANMARIA BARBIERI	
DOTT.NICOLA SPIGARIOL	
COM.TE FABRIZIO MILANELLO	