



COMUNE DI SERRARA FONTANA

Provincia di Napoli

Stazione di Cura, Soggiorno e Turismo Estiva ed Invernale

Via Roma - C.A.P. 80070 -

tel. 081/9048827 fax n. 081/99.96.26

Cod. Fisc. 83001410634

ORIGINALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 119

Del 30.10.2014

OGGETTO: Presa d'atto report controlli interni- 1° semestre 2014

L'anno **DUEMILAQUATTORDICI** il giorno trenta del mese di ottobre alle ore 19:15 nella sede municipale, convocata con le prescritte modalità, si è validamente riunita la **GIUNTA COMUNALE**.

Alla trattazione dell'argomento in oggetto sono presenti:

			<i>Presente:</i>	<i>Assente:</i>
1	Rosario	CARUSO	Sindaco	X
2	Cesare	MATTERA	Vicesindaco	X
3	Eugenio C.	MATTERA	Assessore	X
4	Emilio G.	DI MEGLIO	Assessore	X
5	Aniello	MATTERA	Assessore	X

Partecipa all'adunanza il Segretario Comunale Dott.ssa Daniela SCIALDONI il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sindaco ing. Rosario Caruso – assume la Presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

Il Sindaco ed il segretario comunale sottopongono alla Giunta Comunale la seguente proposta di delibera ad oggetto:
Oggetto: Presa d'atto report controlli interni- 1° semestre 2014

Premesso che con deliberazione di G.C. n. 1 del 24/01/2013 è stato approvato il Regolamento Comunale per la disciplina dei controlli interni (D.L. n. 174/2012, convertito in L. 7 dicembre 2012 n. 213);

Richiamati in particolare l'articolo 9 che così sancisce:

1. *Il segretario comunale organizza, svolge e dirige il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile.*
2. *Il segretario comunale, assistito dal Responsabile Settore Affari Generali dell'Ente, verifica 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.*
3. *Il segretario comunale svolge il controllo successivo, con tecniche di campionamento, con cadenza almeno semestrale. Il segretario comunale può sempre disporre ulteriori controlli nel corso dell'esercizio.*
4. *Il segretario comunale descrive in una breve relazione i controlli effettuati ed il lavoro svolto. La relazione si conclude con un giudizio sugli atti amministrativi dell'ente.*
5. *Nel caso il segretario comunale esprima un giudizio con rilievi, un giudizio negativo o rilasci una dichiarazione di impossibilità ad esprimere un giudizio, deve motivare analiticamente la decisione.*
6. *Entro dieci giorni dalla chiusura della verifica, il segretario trasmette la relazione al Sindaco, ai responsabili di servizio, all'organo di revisione, all'organismo di valutazione affinché ne tenga conto in sede di giudizio sulla performance, ed alla giunta comunale che con propria deliberazione, nella prima seduta utile, ne prenderà atto.*
7. *Qualora il segretario comunale rilevi gravi irregolarità, tali da perfezionare fattispecie penalmente sanzionate, trasmette la relazione all'ufficio competente per i procedimenti disciplinari, alla Procura presso la Sezione Regionale della Corte dei Conti e alla Procura presso il Tribunale.*

Richiamate altresì le disposizioni concernenti il controllo di gestione e il controllo sugli equilibri finanziari.

Visti:

- a) Il verbale n. 1 del 30 settembre, allegato A) quale parte integrante e sostanziale del presente atto, inerente la verifica dei controlli interni 1° semestre 2014, effettuata dal Segretario Comunale, in ottemperanza all'art. 9, del Regolamento Comunale per la disciplina dei controlli interni;
- b) Il verbale n. 1 del 30 aprile 2014 e 2 del 30 agosto 2014 allegato sub B) e C) quale parte integrante e sostanziale del presente atto, inerente la verifica degli equilibri finanziari;
- c) Il verbale n. 1 del 30 settembre, allegato D) quale parte integrante e sostanziale del presente atto, inerente la verifica del controllo di gestione 1° semestre 2014, in ottemperanza all'art. 12 del Regolamento Comunale per la disciplina dei controlli interni;

Ritenuto dover provvedere in merito;

Dato atto che il presente provvedimento non necessita di parere di regolarità contabile, ai sensi dell'art. 49, D.Lgs.267/2000, per come modificato dal D.L. n. 174/2012, convertito in Legge 07/12/2012, n. 213;

Si Propone

La premessa narrativa costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;

- Prendere atto del verbale n. 1 del 30 settembre, allegato A) quale parte integrante e sostanziale del presente atto, inerente la verifica dei controlli interni 1° semestre 2014, effettuata dal Segretario Comunale, in ottemperanza all'art. 9, del Regolamento Comunale per la disciplina dei controlli interni;
- Prendere atto del Controllo sugli equilibri finanziari I trimestre allegato sub B) e del Controllo sugli equilibri finanziari I trimestre allegato sub C), inerente la verifica degli equilibri finanziari;
- Prendere atto del verbale n. 1 del 30 settembre, allegato D) quale parte integrante e sostanziale del presente atto, inerente la verifica del controllo di gestione 1° semestre 2014, in ottemperanza all'art. 12 del Regolamento Comunale per la disciplina dei controlli interni.
- Dichiarare la presente immediatamente esecutiva.

Il Sindaco
Ing. Rosario Caruso

Il segretario comunale
Dott.ssa Daniela Scialdoni

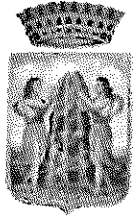
**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA
(ART.49, comma 1, D.Lgs. 18.08.2000, n.267)**

La Sottoscritta dott.ssa Daniela Scialdoni, segretario comunale del Comune di Serrara Fontana, sulla presente proposta di deliberazione esprime **PARERE FAVOREVOLE** di regolarità tecnica.

Serrara Fontana, 30 ottobre 2014

IL SEGRETARIO COMUNALE

Dott.ssa Daniela Scialdoni



Comune di Serrara Fontana
Provincia di Napoli
STAZIONE DI CURA SOGGIORNO E TURISMO ESTIVA ED INVERNALE

Verifica n. 1 del 30 settembre 2014

VERIFICA DISCIPLINA CONTROLLI INTERNI
(D.L. 174/2012 convertito in L. n. 213/2012)
semestre DAL 01/01/2014 AL 30/06/2014

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 Serrara Fontana, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 1 del 24/01/2013, ha approvato il Regolamento sui controlli interni.

Alla fine del 1° semestre 2014, come stabilito dall'art. 9 – comma 3 del regolamento sopra indicato, La sottoscritta dott.ssa Daniela Scialdoni, Segretario Comunale, ha predisposto la seguente relazione sintetica, ai fini dell'attività di controllo interno.

Si premette che i Responsabili di servizio sono i seguenti:

Arch. Alessandro Vacca responsabile dell'ufficio tecnico

Francesco Iacono responsabile servizi demografici

Cenatiempo Lucia responsabile servizi finanziari

Rosanna Mattera responsabile servizi sociali e demanio

Cristina P. Poerio Iacono responsabile servizi amministrativi

Giuseppe Mattera responsabile del servizio polizia municipale

La presente relazione sintetica, tesa a verificare la legittimità e la regolarità della gestione, ai fini del rispetto delle regole amministrative e contabili vuole essere anche un valido supporto per scelte decisionali necessarie alla razionalizzazione della gestione dell'Ente ed all'indispensabile razionalizzazione della spesa.

CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

Alla data odierna risultano adottate:

N.59 delibere di Giunta Municipale;

N.7 delibere di Consiglio Comunale;

N. 115 determine

Si procede, con l'ausilio del responsabile dei servizi amministrativi, all'estrazione degli atti da sottoporre a controllo ai sensi dell'art. 9 richiamato.

Quindi con il presente verbale procede alla verifica semestrale (periodo dal 01/01/2014 al 30/06/2014) dei sottoelencati provvedimenti , con espresso riferimento a quanto stabilito all'art. 9 sopra citato:



Comune di Serrara Fontana

Provincia di Napoli

STAZIONE DI CURA SOGGIORNO E TURISMO ESTIVA ED INVERNALE

ESAME PROVVEDIMENTO SOTTOPOSTO A CONTROLLO AREA SOCIALE/DEMANIO		
1	n.ro	1
	Data	13.01.2014
	Tipologia	DETERMINA
	Oggetto:	Assegno per maternità in misura intera ai sensi dell'art. 74 del Digs n. 151 del 26.03.2001
	Presenza rilievi	Si <input checked="" type="checkbox"/> No
	Osservazioni	

ESAME PROVVEDIMENTO SOTTOPOSTO A CONTROLLO AREA SOCIALE/DEMANIO		
2	n.ro	28
	Data	06.03.2014
	Tipologia	DETERMINA
	Oggetto:	Avvio della procedura per l' Affidamento ex art.45 bis Codice della Navigazione, dell'area demaniale marittima - specchio acqueo denominato SP-I, SP-A, SP-A1 SP-C, SP-C1, SPC-2 del Porto turistico di Sant'Angelo. Determinazione a contrattare (art. 192 del Decreto legislativo n. 267/2000 e smi) Approvazione schema bando di gara e capitolato speciale prestazionale.Cig 564255822° - Impegno di spesa per relativa pubblicazione e per pagamento contributo AVCP. Cig: ZE70E1D4DA
	Presenza rilievi	Si <input checked="" type="checkbox"/> No



Comune di Serrara Fontana
Provincia di Napoli
STAZIONE DI CURA SOGGIORNO E TURISMO ESTIVA ED INVERNALE

	Osservazioni	
--	---------------------	--

3	ESAME PROVVEDIMENTO SOTTOPOSTO A CONTROLLO AREA AMMINISTRATIVA	
	n.ro	30
	Data	10 marzo 2014
	Tipologia	DETERMINA
	Oggetto:	Acquisto buoni pasto per il periodo 1.07.2013-31.12.2013- Adesione convenzione Consp. Buoni pasto 6 CIG: Z610E08FD
	Presenza rilievi	<input type="checkbox"/> Si <input checked="" type="checkbox"/> No
	Osservazioni	

4	ESAME PROVVEDIMENTO SOTTOPOSTO A CONTROLLO AREA Amministrativa	
	n.ro	37
	Data	14.03.2014
	Tipologia	DETERMINA
	Oggetto:	Impegno di spesa per liquidazione competenze professionale legali
	Presenza rilievi	<input type="checkbox"/> Si <input checked="" type="checkbox"/> No
	Osservazioni	



Comune di Serrara Fontana

Provincia di Napoli

STAZIONE DI CURA SOGGIORNO E TURISMO ESTIVA ED INVERNALE

ESAME PROVVEDIMENTO SOTTOPOSTO A CONTROLLO AREA TECNICA	
5	n.ro 71
	Data 30.04.2014
	Tipologia DETERMINA
	Oggetto: Gara a procedura aperta per la concessione del servizio di gestione del parcheggio comunale in S. Angelo, località Cava Ruffano. Determinazione a contrarre. Approvazione bando di gara e capitolato speciale di appalto. Indizione gara
	Presenza rilievi <input type="checkbox"/> Si <input checked="" type="checkbox"/> No
	Osservazioni

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 di servizi, nella fase preventiva della formazione dell'atto, assicurano controllo di regolarità contabile nel pieno rispetto dell'art. 147 bis del Decreto Legislativo 267/2000.

In conclusione si ritiene che l'attività amministrativa dell'Ente risulta essere finalizzata al raggiungimento di criteri operativi di maggior efficacia, efficienza, economicità e trasparenza. A tal fine necessita la piena e completa collaborazione ed unicità di intenti di tutti, soprattutto per la difficile situazione economica in cui ci troviamo.

Il segretario comunale
Dott.ssa Daniela Scialdoni



Comune di Serrara Fontana
Provincia di Napoli
STAZIONE DI CURA SOGGIORNO E TURISMO ESTIVA ED INVERNALE

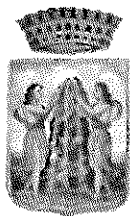
Verifica n. 1 del 30 settembre 2014
Referto controllo di gestione
(D.L. 174/2012 convertito in L. n. 213/2012)
semestre DAL 01/01/2014 AL 30/06/2014

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 Serrara Fontana, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 1 del 24/01/2013, ha approvato il Regolamento sui controlli interni.
Alla fine del 1° semestre 2014, come stabilito dall'art. 11 – comma 3 del regolamento sopra indicato, la sottoscritta Lucia Cenatiempo ha predisposto il seguente referto, ai fini della verifica dell'attività di controllo di gestione.

Nei piccoli enti locali è sempre più forte la necessità di erogare servizi di qualità migliore alla collettività e, viste le difficili condizioni economiche, contenere la spesa.
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. In particolare per il personale dipendente è previsto il Piano della Performance coincidente con il P DO.

Il responsabile del servizio finanziario
Lucia Cenatiempo

Il segretario comunale
Dott.ssa Daniela Scialdoni



Comune di Serrara Fontana
Provincia di Napoli
STAZIONE DI CURA SOGGIORNO E TURISMO ESTIVA ED INVERNALE

Servizio Finanziario

CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI - II TRIMESTRE 2014

L'anno 2014, il giorno 30 del mese di luglio il sottoscritto Rag. Lucia Cenatiempo, Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente intestato, ha proceduto al controllo sugli equilibri finanziari, norma dell'art. 15 e seg del vigente regolamento comunale sui controlli interni, rilevando che con riferimento alla data del **30 giugno 2014** permangono gli equilibri finanziari dell'Ente.

Allo stato l'attività dell'Ente è svolta con la disponibilità finanziaria prevista in dodicesimi rispetto al bilancio esercizio 2013 ed, in attesa del bilancio preventivo esercizio corrente, tutta l'attività subisce inevitabili rallentamenti.

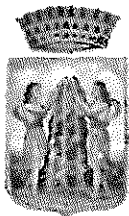
Dalle verifiche effettuate da parte del sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente, NON si evidenziano alla data del 30 luglio 2014 situazioni di criticità tali da pregiudicare gli equilibri finanziari di bilancio o gli obiettivi inerenti il patto di stabilità interno.

Il responsabile del servizio finanziario
Lucia Cenatiempo

ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE AI SENSI DEL REGLAMENTO COMUNALE SUI CONTROLLI INTERNI

Il sottoscritto dott. Nicola De Palma, revisore dei conti del Comune di Serrara Fontana assevera che permangono gli equilibri finanziari dell'ente alla data del 30.06.2014.

Il revisore dei conti
Dott. Nicola De Palma



Comune di Serrara Fontana
Provincia di Napoli
STAZIONE DI CURA SOGGIORNO E TURISMO ESTIVA ED INVERNALE

Servizio Finanziario

CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI - I TRIMESTRE 2014

L'anno 2014, il giorno trenta del mese di aprile il sottoscritto Rag. Lucia Cenatiempo Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente intestato, ha proceduto al controllo sugli equilibri finanziari, a norma dell'art. 15 e seg del vigente regolamento comunale sui controlli interni, rilevando che con riferimento alla data del **30 marzo 2014** permangono gli equilibri finanziari dell'Ente. Allo stato l'attività dell'Ente è svolta con la disponibilità finanziaria prevista in dodicesimi rispetto al bilancio esercizio 2013 ed, in attesa del bilancio preventivo esercizio corrente, tutta l'attività subisce inevitabili rallentamenti.

Oltre alla necessità di assicurare il permanere degli equilibri di bilancio, il Comune di Serrara Fontana, ai sensi della Legge di Stabilità (N. 183/2011-art. 31), deve concorrere alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica. I vincoli del patto sono così stringenti da creare anche la paradossale situazione di avere disponibilità finanziarie che non possono essere utilizzate, come conseguenze di non poter dare esaurienti risposte ai bisogni ed alle richieste della collettività. Ci si augura che, per i Comuni con meno di 5.000 abitanti, la norma sia rivista ed eliminata.

Dalle verifiche effettuate da parte del sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente, NON si evidenziano alla data del 30.04.2014 situazioni di criticità tali da pregiudicare gli equilibri finanziari di bilancio o gli obiettivi inerenti il patto di stabilità interno.

Il responsabile del servizio finanziario

Lucia Cenatiempo

ASSEVERAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE AI SENSI DEL REGLAMENTO COMUNALE SUI CONTROLLI INTERNI

Il sottoscritto dott. Nicola De Palma, revisore dei conti del Comune di Serrara Fontana assevera che permangono gli equilibri finanziari dell'ente alla data del 30.03.2014.

Il revisore dei conti
Dott. Nicola De Palma

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la sopra riportata proposta, corredata dal parere di regolarità tecnica ai sensi dell'art.49 Tuel e ritenuto non necessario il parere dei regolarità contabile non comportando la stessa impegni di spesa;

Ritenuta la stessa meritevole di approvazione;

Visto il D.Lgs. 267/2000;

Visto lo Statuto Comunale;

Ad unanimità dei voti legalmente resi

DELIBERA

Di approvare integralmente la soprariportata proposta di deliberazione avente ad oggetto: **Preso d'atto report controlli interni- 1° semestre 2014**

e con successiva e unanime votazione

DELIBERA

Di dichiarare il presente atto immediatamente esecutivo a norma dell'art. 134 comma 4° del DLgs 267/2000.

Letto confermato e sottoscritto

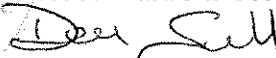
IL PRESIDENTE

Ing. Rosario Caruso



IL SEGRETARIO COMUNALE

Dr.ssa Daniela Scialdoni



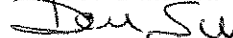
ESECUTIVITA'

Il sottoscritto Segretario Comunale certifica che la presente deliberazione è stata dichiarata immediatamente eseguibile (art. 134, Co. 4, D.L.gs. 267/2000).

Dalla Residenza Municipale, li 30.10.2014

IL SEGRETARIO COMUNALE

Dr.ssa Daniela Scialdoni



CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Reg. Aff. n° _____ del _____

Copia della presente deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio Comunale on line il giorno _____ e vi rimarrà pubblicata fino al _____ per quindici giorni consecutivi.

Dalla Residenza Municipale, li _____

L'istruttore amministrativo notificatore
Nicola La Macchia

Il sottoscritto attesta che la presente delibera è stata trasmessa in elenco ai capigruppo consiliari, ai sensi dell'art. 125, t.u.e.l. n° 267/00, con nota prot.n° _____ del _____

IL SEGRETARIO COMUNALE

Dr.ssa Daniela Scialdoni

La presente copia è conforme all'originale

Dalla Residenza Municipale, li _____

IL SEGRETARIO COMUNALE

Dr.ssa Daniela Scialdoni