

# Comune di Bronte

*Città Metropolitana di Catania*

Partita I.V.A. 00291400877-C.A.P. 95034

L'anno 2020, addì 7 del mese di luglio, alle ore 10,00, si sono riuniti nella stanza del Segretario per redigere il referto dei controlli interni anno 2019, i signori:

Dott. Giuseppe Bartorilla	Segretario Generale
Dott. Nunzio Maria Antonino Lupo	Capo Area Affari Generali
Dott. Pietro Caraci	Capo Area Entrate

Con deliberazione di Consiglio comunale n. 2 del 06/02/2013 modificato con deliberazione di Consiglio comunale n. 15 del 06/05/2013 è stato emanato il regolamento che disciplina il sistema dei controlli interni, ai sensi dell'art. 147 comma 4 del TUEL.

Il sistema di controlli interni risulta essere articolato ai sensi dell'art. 5 del regolamento sopra richiamato ed affidati:

- Il Segretario generale
- Il Responsabile del servizio finanziario
- I Responsabili dei servizi
- L'Organo di revisione economico-finanziaria.

Nell'Ente è stato introdotto il sistema di misurazione e valutazione della performance individuale e organizzativa, ex d.lgs. n. 150/2009.

## **Verifica controllo di regolarità amministrativa contabile**

L'Ente ha regolamentato il controllo di regolarità amministrativa contabile, così come disciplinato dal nuovo art. 147 bis introdotto dal D.lgs. n. 174/2012, con il sopra citato regolamento art. 5, al titolo II.

## **Controllo successivo di regolarità amministrativa ex art. 5 del regolamento dei controlli interni**

Tale articolo disciplina:

- 1) L'unità organizzativa: addetta ai controlli che nelle fattispecie è costituita dal Segretario Generale e supportata da apposita struttura di cui fanno parte i responsabili di P.O. nominati con decreto Sindacale;
- 2) Le procedure per l'acquisizione dei dati;
- 3) La selezione degli atti da assoggettare al controllo: tecniche di campionamento
- 4) Indicatori di controllo: rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti e direttive interne dell'ente; correttezza e regolarità delle procedure, correttezza formale nella relazione dell'atto, congrua motivazione, comunicazioni a tutte le strutture interne ed esterne coinvolte.

Si indicano gli esiti del controllo effettuato:

nell'anno 2019, sono stati adottati i seguenti atti da assoggettare a controllo :

- n. 71 deliberazioni di Consiglio Comunale
- n. 164 deliberazioni di Giunta Municipale
- n. 31 decreti sindacali
- n. 98 ordinanze sindacali
- n. 95 ordinanze Polizia Municipale
- n. 45 determinazioni Staff del Sindaco
- n. 6 determinazioni Staff Avvocatura

# Comune di Bronte

*Città Metropolitana di Catania*

Partita I.V.A. 00291400877-C.A.P. 95034

- n. 40 determinazioni Staff Polizia Municipale
- n. 259 determinazioni Area Affari Generali
- n. 111 determinazioni Area Economico Finanziaria
- n. 225 determinazioni Area Demografici-Cultura
- n. 391 determinazioni Area Sociale – Pubblica Istruzione
- n. 770 determinazioni Area Tecnica
- n. 18 determinazioni Area Entrate

Si ricorda che si intendono esclusi dal controllo, ai sensi dell'art. 5, comma 2 del regolamento dei controlli interni, gli atti emanati direttamente dal Segretario Comunale nominato anche responsabile del servizio, in quanto si intendono già verificati e corretti con la sottoscrizione dei provvedimenti stessi.

Si stabilisce, di sottoporre a controllo, con la tecnica di campionamento, il 10% degli atti, si procede poi al sorteggio mediante estrazione casuale di numeri

## SI ATTESTA

Che a seguito del sorteggio a campione gli atti estratti soggetti al controllo successivo sono risultati quelli di seguito riportati:

### **DELIBERAZIONI DI C.C. (71 atti)**

Atti da sottoporre a controllo 10% = 7 (nn. 5 - 30 - 56 - 32 - 23 - 11 - 69)

Tecnica di campionamento estrazione a sorte

### **DELIBERAZIONI DI G.M. (164 atti)**

Atti da sottoporre a controllo 10% = 16 (nn. 67 - 51 - 90 - 75 - 73 - 7 - 78 - 68 - 26 - 17 - 24 - 152 - 103 - 137 - 142 - 163)

Tecnica di campionamento estrazione a sorte

### **DECRETI SINDACALI (31 atti)**

Atti da sottoporre a controllo 10% = 3 (n. 21 - 8 - 31)

Tecnica di campionamento estrazione a sorte

### **ORDINANZE SINDACALI (98 atti)**

Atti da sottoporre a controllo 10% = 10 (nn. 21 - 89 - 91 - 46 - 18 - 82 - 24 - 26 - 77 - 75)

Tecnica di campionamento estrazione a sorte

### **ORDINANZE POLIZIA MUNICIPALE (95 atti)**

Atti da sottoporre a controllo 10% = 9 (nn. 49 - 48 - 35 - 81 - 29 - 33 - 60 - 86 - 1)

Tecnica di campionamento estrazione a sorte

### **STAFF DEL SINDACO (n. 45 atti)**

Atti da sottoporre a controllo 10% = 4 (n. 3 - 41 - 16 - 29)

Tecnica di campionamento estrazione a sorte

# Comune di Bronte

*Città Metropolitana di Catania*

Partita I.V.A. 00291400877-C.A.P. 95034

---

## **STAFF AVVOCATURA ( n. 6 atti)**

Atti da sottoporre a controllo 10% = 1 (n. 2)

Tecnica di campionamento estrazione a sorte

## **STAFF POLIZIA MUNICIPALE ( n. 40 atti)**

Atti da sottoporre a controllo 10% = 4 (n. 12 - 21 - 4 - 16)

Tecnica di campionamento estrazione a sorte

## **AREA AFFARI GENERALI (n. 259 atti)**

Atti da sottoporre a controllo 10% = 26 (nn. 107 - 188 - 148 - 161 - 157 - 187 - 186 - 180 - 201 - 226 - 256 - 40 - 212 - 201 - 256 - 209 - 27 - 52 - 38 - 20 - 40 - 29 - 2 - 94 - 22 - 85)

Tecnica di campionamento estrazione a sorte

## **AREA ECONOMICA FINANZIARIA (n. 111 atti)**

Atti da sottoporre a controllo 10% = 11 (nn. 86 - 60 - 55 - 40 - 33 - 28 - 10 - 15 - 77 - 73 - 5)

Tecnica di campionamento estrazione a sorte

## **AREA DEMOGRAFICI – CULTURA ( n. 225 atti)**

Atti da sottoporre a controllo 10% = 22 (nn. 14 - 37 - 30 - 45 - 61 - 58 - 83 - 36 - 75 - 101 - 146 - 109 - 108 - 189 - 139 - 209 - 217 - 224 - 208 - 200 - 211 - 219)

Tecnica di campionamento estrazione a sorte

## **AREA SOCIALE – PUBBLICA ISTRUZIONE (n. 391 atti)**

Atti da sottoporre a controllo 10% = 39 (nn. 372 - 361 - 390 - 356 - 358 - 320 - 377 - 327 - 366 - 136 - 170 - 191 - 116 - 172 - 156 - 117 - 175 - 155 - 268 - 198 - 197 - 166 - 256 - 286 - 240 - 269 - 264 - 56 - 71 - 84 - 41 - 96 - 19 - 7 - 59 - 49 - 68 - 78 - 9)

Tecnica di campionamento estrazione a sorte

## **AREA TECNICA (n. 770 atti)**

Atti da sottoporre a controllo 10% = 77 (nn. 321 - 645 - 303 - 441 - 111 - 700 - 720 - 736 - 740 - 751 - 763 - 703 - 723 - 757 - 725 - 711 - 755 - 731 - 718 - 705 - 728 - 389 - 73 - 14 - 428 - 347 - 88 - 407 - 449 - 408 - 397 - 6 - 75 - 642 - 411 - 35 - 273 - 543 - 582 - 640 - 590 - 605 - 196 - 192 - 153 - 123 - 176 - 603 - 623 - 537 - 636 - 382 - 66 - 113 - 145 - 120 - 12 - 53 - 113 - 464 - 566 - 306 - 386 - 34 - 152 - 87 - 525 - 508 - 630 - 39 - 182 - 167 - 259 - 162 - 135 - 21 - 348)

Tecnica di campionamento estrazione a sorte

## **AREA ENTRATE (n. 18 atti)**

Atti da sottoporre a controllo 10% = 2 (n. 17 - 10)

Tecnica di campionamento estrazione a sorte

# Comune di Bronte

*Città Metropolitana di Catania*

Partita I.V.A. 00291400877-C.A.P. 95034

Dall'attività di controllo ed esame degli atti estratti emergono le seguenti criticità:

- Area Demografici – nella determinazione n. 61/2019 manca il parere di regolarità contabile e nella determinazione n. 86/2019 manca l'impegno di spesa
- Area Sociale/Pubblica Istruzione – nelle determinazioni n. 268/2019 e n. 366/2019 mancano i pareri di regolarità contabile
- Staff Polizia Municipale – nella determinazione n. 4/2019 manca il parere di regolarità contabile.

**Non si ravvisano altre irregolarità.**

La relazione sulla performance è predisposta dal Segretario Generale che si avvale, per la sua redazione, dell'ausilio dei dirigenti e dei titolari di P.O..

Per l'anno 2020 la suddetta relazione non è stata ancora redatta in quanto è ancora in corso il processo di valutazione del personale a conclusione della suddetta valutazione il Segretario Comunale provvederà a redigere la relazione sulla performance che sarà sottoposta all'approvazione della Giunta Municipale e poi trasmessa al Consiglio Comunale.

Tale relazione debitamente approvata dalla G.M. verrà ad integrare il presente referto e quindi trasmessa alla Corte dei Conti e messa a disposizione degli amministratori, consiglieri, personale e di chiunque ne sia interessato.

Dott. Giuseppe Bartorilla

Segretario Generale

Dott. Nunzio Maria Antonino Lupo

Capo Area Affari Generali

Dott. Pietro Caraci

Capo Area Entrate

The image shows three handwritten signatures in blue ink, each placed over a horizontal line. The top signature is the most stylized and appears to be 'G. Bartorilla'. The middle signature is more legible and appears to be 'N. Antonino Lupo'. The bottom signature is also legible and appears to be 'P. Caraci'.