



COMUNE DI OSTIGLIA

Provincia di Mantova

VERBALE AFFERENTE I CONTROLLI INTERNI ANNO 2022 I SEMESTRE

Il giorno 9 settembre 2022 alle ore 10.30 presso la sede comunale di Ostiglia si sono ritrovati i signori:

Cardamone Franco (Segretario comunale)

Cazzavillan Giuseppe (Responsabile del settore 1)

Grecchi Lorenzo (Responsabile settore 2)

Papotti Eleonora (Responsabile settore 3)

Testoni Stefano (Responsabile settore 4)

Cascio Vincenzo (Responsabile settore 5)

per gli adempimenti previsti dal regolamento sui controlli interni e precisamente per il controllo successivo tendente alla valutazione della regolarità amministrativa;

L'art. 8 sopra citato nella fattispecie così recita:

Art. 8 - Controllo successivo.

Sono soggetti a controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile le determinazioni di accertamento di entrata e di impegno spesa, gli atti di liquidazione della spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi.

Il controllo successivo e la scelta del campione si attengono ai seguenti principi generali di revisione aziendale:

- a) *utilità delle risultanze del controllo ai fini del miglioramento della prassi amministrativa;*
- b) *contestualità, nel senso della vicinanza cronologica tra l'emanazione dell'atto e l'attività di controllo;*
- c) *indipendenza della figura del controller rispetto ai soggetti responsabili degli atti;*



COMUNE DI OSTIGLIA

Provincia di Mantova

Con deliberazione della giunta comunale vengono individuati i criteri e le percentuali per l'individuazione degli atti da sottoporre a controllo.

Il controllo successivo è posto sotto la direzione del Segretario Comunale, che relaziona i soggetti indicati all'art. 147-bis del TUEL con cadenza semestrale, di norma entro il 31.03 per il secondo semestre dell'anno precedente e il 30/09 per il semestre dell'anno in corso.

La comunicazione al Consiglio avviene per il tramite dell'ufficio di presidenza.

Premesso che in data 5 settembre 2022 si è proceduto al sorteggio degli atti da sottoporre a controllo come di seguito specificati:

1. Determinazioni (il numero complessivo di atti adottati è di 369 e applicando la percentuale del 3% risultano da estrarre 11 determinazioni) e vengono sorteggiate le seguenti:

n. 68; n. 202; n. 359; n. 210; n. 283; n. 1; n. 257; n. 57; n. 304; n. 159; n. 196.

2. Ordinanze (il numero complessivo di atti adottati è di 47 e applicando la percentuale del 3% ed arrotondando al numero minimo risultano da estrarre 3 ordinanze) e vengono sorteggiate le seguenti:

n. 5; n. 14; n. 26.

3. Contratti (il numero complessivo di contratti repertoriati è pari a 79 e applicando la percentuale del 3% arrotondato al numero minimo risultano da estrarre 2 contratti) e vengono sorteggiati i seguenti:

n. 3.809; n. 3.820.

In questa fase si procede con i controlli secondo i criteri dell'art. 8 sopra riportato specificando che, al fine di assicurare l'imparzialità delle operazioni, si asterranno i responsabili in relazione agli atti di loro competenza.



COMUNE DI OSTIGLIA

Provincia di Mantova

Le operazioni oggetto del presente verbale terminano alle ore 11.30.

Cardamone Franco (Segretario comunale)

Cazzavillan Giuseppe (Responsabile del settore 1)

Grecchi Lorenzo (Responsabile settore 2)

Papotti Eleonora (Responsabile settore 3)

Testoni Stefano (Responsabile settore 4)

Cascio Vincenzo (Responsabile settore 5)