



COMUNE DI SENORBI'

Provincia di Sud Sardegna

OGGETTO:

Relazione annuale sull'esito dei controlli successivi di regolarità amministrativa e contabile espletati per il primo semestre dell'anno 2020.

L'UNITA' DI CONTROLLO

Ai sensi del regolamento comunale sul sistema dei controlli interni, approvato con deliberazione del Commissario Straordinario n. 2 del 08.02.2013, sono stati eseguiti i controlli successivi di regolarità amministrativa e contabile del secondo semestre del 2019.

I controlli sono stati effettuati sulla base di check list suddivise per tipologia di atti (contributi, liquidazioni, determinazioni con impegno, determinazioni senza impegno, controllo semplificato) e per ciascun settore si è proceduto all'estrazione del dieci per cento delle determinazioni. La check list è depositata agli atti dell'ufficio del Segretario comunale.

Gli atti esaminati sono i seguenti (il numero dell'atto si riferisce al Registro generale):

SERVIZIO SOCIALE:

determinazioni n. 450, 289, 195, 113, 51, 28;

SERVIZIO AMMINISTRATIVO

determinazioni n. 331, 58, 494;

SERVIZIO TECNICO

determinazioni n. 326, 146, 43, 409, 351, 100, 293, 264, 220, 219, 194;

SERVIZIO TECNICO LAVORI PUBBLICI

determinazione n. 788

SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO

determinazioni n. 146

RILEVA CHE

Il Responsabile del servizio finanziario e dell'area amministrativa si sono astenuti dalla verifica circa gli atti dei propri uffici.

Non sono state rilevate irregolarità.

Le criticità rilevate dal sistema dei controlli sono le seguenti:

- con la determinazione n. 194 del 2020 dell'ufficio tecnico si è proceduto a rimborsare un dipendente comunale per l'anticipo della spesa per la scheda SIM in dotazione. Si suggerisce che l'ente individui un operatore economico di telefonia e che sostenga direttamente le spese;
- con la determinazione n. 264 del 2020 è stato nominato il RSPP per l'anno del 2020. In questo caso è stato affidato l'incarico allo stesso operatore economico che aveva avuto l'ultimo affidamento. Si suggerisce di applicare il principio di rotazione degli incarichi anche nel caso di importi di modesta entità;
- con la determinazione n. 293 del 2020 si è proceduto ad affidare direttamente la fornitura di gasolio da riscaldamento per gli edifici comunali. Tale procedura di affidamento, ai sensi di quanto previsto dalla nuova formulazione dell'articolo 1, comma 450, della legge n. 296 del 2006, dovrebbe essere fatta attraverso il ricorso al mercato elettronico.

Il segretario comunale

Il responsabile del servizio finanziario

Il responsabile del servizio amministrativo