



COMUNE DI GARDONE RIVIERA

Provincia di Brescia

Ufficio Segreteria

RELAZIONE ANNUALE –ANNO 2013
SUI CONTROLLI DI REGOLARIA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE
CONTROLLO SUCCESSIVO
CAPO II DEL REGOLAMENTO COMUNALE DISCIPLINANTE I CONTROLLI INTERNI

In data 25 marzo 2013 con deliberazione del Consiglio Comunale n. 6 è stato approvato il "regolamento comunale disciplinante i controlli interni".

Il Capo II – controllo successivo del predetto regolamento stabilisce che il controllo successivo di regolarità amministrativa viene svolto sotto la direzione del Segretario Comunale, con la collaborazione del personale dell'area amministrativa e dell'area finanziaria e con il supporto esterno del Revisore dei Conti. Il nucleo di controllo è composto dal Segretario Comunale; questi, per altro, può individuare un secondo componente, rispondente al requisito di indipendenza come di seguito descritto, per l'esame di particolari categorie di atti che richiedano competenze tecniche specifiche.

Il controllo che viene effettuato è improntato al rispetto dei seguenti principi:

- a) indipendenza: del controllante rispetto agli atti sottoposti a controllo;
- b) imparzialità: sottoposizione a controllo di atti di tutte le aree e servizi in cui è suddivisa l'operatività dell'Ente;
- c) trasparenza: il controllo deve avvenire secondo regole chiare, condivise dai Responsabili di Servizio, ed in base ai parametri predefiniti.

Come è evidente il sistema del controllo successivo di regolarità amministrativa che l'Ente si è dato è un sistema strutturato che, oltre alla precipua finalità di controllo, ha l'obiettivo anche di contribuire a rendere omogenei i comportamenti tra le strutture dell'Ente nella redazione dei provvedimenti e degli atti ed a migliorarne la qualità, assumendo in questo senso anche un aspetto "collaborativo".

Il controllo successivo di regolarità amministrativa, posto sotto la direzione del Segretario Comunale, è volto a verificare ex post la correttezza e la regolarità dell'azione amministrativa. Tale controllo si esplica attraverso il confronto degli atti emanati rispetto alla normativa vigente.

Sono sottoposti al controllo successivo di regolarità amministrativa le determinazioni di impegno di spesa, i contratti superiori a Euro 40.000, le ordinanze sindacali, i permessi di costruire, gli avvisi di accertamento ICI, le ordinanze di polizia locale redatti dai singoli responsabili.

Sulla scorta di tali principi il giorno 17 marzo 2014 la sottoscritta Romanello Dott.ssa Laura, in qualità di Segretario Comunale del Comune di Gardone Riviera, assistito dal personale dell'ufficio segreteria, Sig.ra Emanuela Guglielmi, Istruttore Direttivo, ha predisposto la seguente relazione sintetica ai fini dell'attività di controllo interno.



COMUNE DI GARDONE RIVIERA

Provincia di Brescia

Si premette che i Responsabili delle Posizioni Organizzative sono i seguenti:

RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA- DOTT.ssa Laura Romanello;
RESPONSABILE AREA ECONOMICO FINANZIARIA – DOTT.ssa Paola Francesconi;
RESPONSABILE AREA TECNICA – Geom. Giacomo Frigerio;
RESPONSABILE AREA TRIBUTI- Rag. Dario Righettini;
RESPONSABILE AREA VIGILANZA - Geom.Gianmaco Pollini;

Nella relazione si è accertato che il Bilancio di previsione per l'anno 2013 e gli strumenti di programmazione in esso contenuti sono stati regolarmente approvati con deliberazione di Consiglio Comunale n. 28 del 29 luglio 2013

con deliberazione della Giunta Comunale n.159 del 16 ottobre è stato approvato il “piano delle risorse e degli obiettivi” e la “ relazione sulla performance per l'esercizio finanziario 2013”.

Sul fronte delle spese hanno trovato la piena attuazione i programmi contenuti nella relazione previsionale e programmatica, nel contempo in virtù dell'obiettivo di contenimento della spesa pubblica sono state applicate le norme volte al risparmio ed alla razionalizzazione dei servizi in essere.

In particolare, è stata rimarcata dalla scrivente, la necessità di riduzione delle spese di funzionamento, attraverso gli strumenti imposti dalla normativa in vigore che prevede l'obbligo di acquisire beni, forniture in genere, facendo ricorso alle convenzioni gestite dalla Centrale di Committenza CONSIP o con riferimento al Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (ME.PA).

Al riguardo, la verifica che viene effettuata sull'attività resa dai Responsabili, attraverso le determinazioni,

è volta anche al controllo del rispetto delle procedure di acquisto. Si è riscontrato sul punto che non tutti i Responsabili hanno provveduto ad acquistare attraverso i suddetti mercati (CONSIP ME.PA), poiché alcuni prodotti, così come richiesti, non erano presenti.

In tale fattispecie i Responsabili hanno dato ampia giustificazione delle motivazioni che non hanno permesso di ottemperare a tale disposto normativo, all'interno delle proprie determinazioni.

A tal proposito la Corte dei Conti per la Regione Lombardia si è espressa con Parere n. 92 del 18/03/2013 nel quale ha fatto presente la possibilità di ricorrere alla procedura di affidamento, ex art. 125 del Dlgs. 163/2006, al di fuori di tali mercati, solo nell'ipotesi di non reperibilità dei beni o servizi necessitati, qualora si accerti la insussistenza degli stessi sui mercati elettronici disponibili. In tale ipotesi, il Responsabile dovrà procedere alla descrizione del bene/servizio richiesto, indicando contestualmente la motivazione della non equipollenza / sostituibilità con altri beni/ servizi, presenti sui mercati elettronici.

Gestione contabile

Si è accertato che trimestralmente, ad opera del Revisore dei conti di concerto con il Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria, viene verificata la consistenza di cassa e la regolare tenuta dei registri contabili e le risultanze della gestione degli agenti contabili, senza alcun riscontro negativo.



COMUNE DI GARDONE RIVIERA

Provincia di Brescia

Il patto di stabilità è oggetto di costante monitoraggio ad opera del Responsabile dell'Area Finanziaria.

Personale

Anche per l'anno 2013 si è verificato, con deliberazione della Giunta Comunale n. 34 del 6 marzo 2013 avente ad oggetto " Ricognizione, personale ai sensi dell'art.33(eccedenze personale mobilità collettiva) comma1 del D.L gs n.165/2001, constatando che non esistono eccedenze o posizioni soprannumerarie di personale .

Trasparenza

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 196 del 19 dicembre 2012 è stato approvato il piano degli adempimenti per la trasparenza e l'integrità anni 2012-2014. Il suddetto programma è stato riadattato con deliberazione della Giunta Comunale n. 11 del 29 gennaio 2014 avente ad oggetto "Approvazione programma triennale per la trasparenza e l'integrità (P.T.T.I.) anni 2014-2016". Il programma in questione è volto a disciplinare le modalità di pubblicità e trasparenza; di fatto tutte le informazioni richieste dalla normativa sono state in gran parte inserite nel sito internet istituzionale in un link ad essa dedicato denominato " Amministrazione trasparente".

Poiché il regolamento è stato approvato a marzo 2013 si è iniziato ad effettuare i controlli suggestivi dal mese di aprile 2013.

Si allegano i seguenti verbali dei controlli successivi effettuati nel corso dell'anno 2013;

- VERBALE N.01 DEL 16.07.2013 controlli relativi al periodo aprile – giugno 2013;
- VERBALE N.02 DEL 22.10.2013 controlli relativi al periodo luglio- settembre 2013;
- VERBALE N. 03 DEL 27.01.2014 controlli relativi al periodo ottobre- dicembre 2013.

Per quanto concerne la deliberazione della Giunta Comunale , occorre precisare che la Giunta Comunale, alla data odierna non si è mai discostata dai pareri espressi dai Responsabili di Servizio, conformando la propria azione alle norme e regolamenti vigenti.

In conclusione si ritiene che l'attività amministrativa svolta dal Comune di Gardone Riviera sia in massima parte in linea con le disposizioni legislative correnti.

Operativamente i Responsabili hanno finalizzato la loro azione al raggiungimento degli obiettivi con efficienza, efficacia ed economicità, soprattutto in questo momento di difficile situazione economica in cui versa il nostro Paese, ove operare cercando di contemperare le esigenze del cittadino e degli amministratori con le sempre più restrittive normative in campo giuridico ed economico, risulta oltre che arduo, di non facile attuazione.

La presente viene inviata al Sindaco, al Presidente del Consiglio Comunale. All'Organo di Revisione, al Nucleo di Valutazione ed ai Responsabili di Servizio e verrà pubblicata sul sito web del Comune – Amministrazione Trasparente



IL SEGRETARIO COMUNALE
(dott.ssa Laura Romanello)



COMUNE DI GARDONE RIVIERA

Provincia di Brescia

VERBALE N. 01
CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA
CONTROLLO SUCCESSIVO
CAPO II
DEL REGOLAMENTO COMUNALE DISCIPLINANTE I CONTROLLI INTERNI

In data 16 luglio 2013 alle ore 10.00 il nucleo di controllo composto dal Segretario comunale , dott.ssa Laura Romanello, coadiuvato dall'istruttore Direttivo Sig.ra Emanuela Guglielmi per l'istruttoria delle attività di controllo, provvede ad effettuare il controllo successivo previsto dal Capo II "controllo successivo" del "regolamento comunale disciplinante i controlli interni" approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 6 del 25 marzo 2013, sottoponendo a controllo successivo i seguenti atti predisposti nel trimestre aprile-giugno 2013:

- le determinazioni di impegno di spesa,
- i contratti superiori a Euro 40.000.000;
- le ordinanze del Responsabile dell'Area Vigilanza;

La selezione degli atti viene svolta utilizzando la tecnica del sorteggio di ogni gruppo di determinazioni effettuate dalle singole aree organizzative in cui è suddivisa l'operatività del Comune, il sorteggio dei contratti ed il sorteggio delle ordinanze del Responsabile dell'Area Vigilanza e segnatamente:

- Area Amministrativa: nel trimestre indicato sono state predisposte 32 determinazioni, viene effettuato il sorteggio del 5% delle stesse per un numero di 2 determinazioni;
- Area Tecnica: nel trimestre indicato sono state predisposte 33 determinazioni, viene effettuato il sorteggio del 5% delle stesse per un numero di 2 determinazioni;
- Area Finanziaria : nel trimestre indicato sono state predisposte n. 4 determinazioni, viene effettuato il sorteggio del 5% delle stesse per un numero di 1 determinazione;
- Area Tributi: nel trimestre indicato sono state predisposte n. 4 determinazioni, viene effettuato il sorteggio del 5% delle stesse per un numero di 1 determinazione;
- Area Polizia Locale : nel trimestre indicato sono state predisposte n. 1 determinazione, viene effettuato il sorteggio del 5% delle stesse per numero di 1 determinazione, vengono inoltre esaminate le ordinanze del Responsabile dell'Area Vigilanza per le quali si rileva che nel periodo aprile/giugno 2013 sono state emesse n 19 ordinanze, viene effettuato il sorteggio del 5% delle stesse per un numero di n. 1;
- Per quanto riguarda i contratti si rileva che nel periodo di riferimento sono stati predisposti n. 5 contratti, viene effettuato il sorteggio del 5% degli stessi per un numero di n. 1 contratto.

Vengono sorteggiati per ogni area i seguenti provvedimenti:

Area Amministrativa

- determinazione n. 108 del 8/4/2013 Liquidazione tickets sanitari a favore delle persone indigenti 1° trimestre 2013;
- determinazione n. 169 del 26/6/2013 "Assunzione impegno di spesa per acquisto bandiere per edifici pubblici.



COMUNE DI GARDONE RIVIERA

Provincia di Brescia

Area Tecnica

- determinazione n. 104 del 8/4/2013 “ Assunzione impegno di spesa per pagamento spese condominiali immobile ex Hotel Centrale in Fasano – consuntivo al 30/6/2012 e preventivo 1/7/2012- 30/6/2013”.
- determinazione n. 136 del 13/5/2013 “Deliberazione della Giunta Comunale n.40 del 6 marzo 2013. Assunzione impegno di spesa relativo alla fornitura di scultura nell’ambito del progetto dei lavori di sistemazione con arredo urbano dell’area pubblica, adiacente la pensilina di Gardone Sotto”.

Area Finanziaria:

- determinazione n. 120 del 18/04/2013 “ Ripartizione liquidazione e versamento dei diritti di segreteria riscossi durante il 1° trimestre 2013”.

Area Tributi:

- determinazione n. 149 del 31/05/2013 “Discarico di quote iscritte nell’elenco di riscossione della tassa per lo smaltimento rifiuti per l’anno 2012 e risultate non dovute”.

Area Polizia Locale :

- determinazione n. 111 del 10/04/2013 “ Assunzione impegno di spesa per l’acquisto otturatore per parcometro spazio”.
- Ordinanza n. 28 del 18/06/2013 “ Istituzione di un senso unico alternato in c.so Zanardelli (all’altezza della chilometrica 73+900).”

Controllo dei contratti :

contratto n. 2802 rep. del 1 giugno 2013 registrato a Salò il 4 giugno 2013 al n. 48 – serie 1°
- con il quale il Comune di Gardone Riviera ha affidato alla S.r.l. “Festa Gestioni” di Puegnago del Garda i lavori di ristrutturazione ex scuole elementari di San Michele – opere idrotermosanitarie – dietro la corresponsione di un importo di € 57.119,21.

Il nucleo di controllo procede alla lettura ed esame del singolo atto verificando anche l’intero procedimento amministrativo che ha portato alla redazione dello stesso quanto ai tempi, alla completezza dell’istruttoria, all’adeguatezza e correttezza del provvedimento conclusivo.

Il nucleo di controllo (Segretario Comunale) non rileva irregolarità che richiedano l’emanazione di direttive al fine di avviare eventuali azioni correttive.

Letto, approvato e sottoscritto:

Il Nucleo di Controllo

IL SEGRETARIO GENERALE
(dott.ssa Laura Romanello)



COMUNE DI GARDONE RIVIERA

Provincia di Brescia

VERBALE N. 02
CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA
CONTROLLO SUCCESSIVO
CAPO II
DEL REGOLAMENTO COMUNALE DISCIPLINANTE I CONTROLLI INTERNI

In data 22 ottobre 2013 alle ore 10.00 il nucleo di controllo composto dal Segretario comunale , dott.ssa Laura Romanello, coadiuvato dall'istruttore Direttivo Sig.ra Emanuela Guglielmi per l'istruttoria delle attività di controllo, provvede ad effettuare il controllo successivo previsto dal Capo II "controllo successivo" del "Regolamento comunale disciplinante i controlli interni" approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 6 del 25 marzo 2013, sottoponendo a controllo successivo i seguenti atti predisposti nel trimestre luglio- agosto- settembre 2013:

- le determinazioni di impegno di spesa,
- i contratti superiori a Euro 40.000.000;
- le ordinanze sindacali;
- i permessi di costruire;
- gli avvisi di accertamento ICI;

La selezione degli atti viene svolta utilizzando la tecnica del sorteggio di ogni gruppo di determinazioni effettuate dalle singole aree organizzative in cui è suddivisa l'operatività del Comune, il sorteggio dei contratti ed il sorteggio delle ordinanze sindacali , i permessi di costruire e gli avvisi di accertamento ICI e segnatamente:

- Area Amministrativa: nel trimestre indicato sono state predisposte 38 determinazioni, viene effettuato il sorteggio del 5% delle stesse per un numero di 2 determinazioni;
- Area Tecnica: nel trimestre indicato sono state predisposte 31 determinazioni, viene effettuato il sorteggio del 5% delle stesse per un numero di 2 determinazioni, vengono inoltre esaminati i permessi di costruire rilasciati nel periodo per un totale di n.6 permessi di costruire, viene effettuato il sorteggio del 5% degli stessi per un totale di n.1 permesso di costruire.
- Area Finanziaria: nel trimestre indicato sono state predisposte n. 1 determinazioni, viene effettuato il sorteggio del 5% delle stesse per un numero di 1 determinazione;
- Area Tributi: nel trimestre indicato sono state predisposte n. 4 determinazioni, viene effettuato il sorteggio del 5% delle stesse per un numero di 1 determinazione, vengono inoltre esaminati gli avvisi di accertamento ICI emessi dal Responsabile Area Tributi per un totale di n. 9 avvisi , viene effettuato il sorteggio del 5% degli stessi per un numero di 1 avviso di accertamento;
- Area Polizia Locale: nel trimestre indicato sono state predisposte n. 2 determinazione, viene effettuato il sorteggio del 5% delle stesse per numero di 1 determinazione;
- Per quanto riguarda i contratti sono stati predisposti numero 1 contratto, viene effettuato il sorteggio del 5% degli stessi per un numero di 1 contratto;
- Ordinanze sindacali: nel trimestre indicato sono state predisposte n.2 ordinanze sindacali , viene effettuato il sorteggio del 5% delle stesse per un numero di una ordinanza sindacale;



COMUNE DI GARDONE RIVIERA

Provincia di Brescia

Vengono sorteggiati per ogni area i seguenti provvedimenti:

Area Amministrativa

- determinazione n. 185 del 12/7/2013 “Assunzione impegno di spesa per utilizzo in attività socialmente utili di n. 1 lavoratore titolare di trattamento previdenziale sig. Bertasio Agostino”
- determinazione n. 247 del 24/9/2013 “Affidamento incarico per noleggio di un automezzo per il trasporto degli alunni della scuola secondaria di primo grado durante l’anno scolastico 2013/2014”.

Area Tecnica

- determinazione n. 243 del 11/9/2013 “ Assunzione impegno di spesa per la fornitura di materiale per l’effettuazione dell’iniziativa ecologica puliamo il mondo promossa da LEGAMBIENTE nelle giornate del 27,28 e 29 settembre 2013”.
- determinazione n. 224 del 3/9/2013 “Adozione degli atti costituenti la variante al Piano di Governo del Territorio (P.G.T.) ai sensi dell’art. 13 della Legge Regionale 11 marzo 2005, n. 12 e s.m.i. Impegno di spesa per pagamento diritti sanitari all’ASL per espressione del parere di competenza.
- Permesso di costruire n 13/2012 rilasciato in data 6 agosto 2013 relativo alla realizzazione di una nuova unità residenziale in via Carere.

Area Finanziaria:

- determinazione n.208 del 6/08/2013 “ Approvazione del rendiconto delle spese sostenute in occasione delle elezioni politiche e regionali del 24 e 25 febbraio 2013”.

Area Tributi:

- determinazione n. 246 del 24/09/2013 “Approvazione dell’elenco di riscossione principale del tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARES) per l’anno 2013”.
- Avviso di accertamento n. 1/2013 reg. accertamenti emesso in data 9 settembre 2013 recante “I.C.I. Imposta comunale sugli immobili Avviso di accertamento in rettifica atto di irrogazione sanzioni per l’anno 2011.

Area Polizia Locale :

- determinazione n. 200 del 30/07/2013 “ Assunzione impegno di spesa per la manutenzione e riparazione straordinaria di alcune telecamere del sistema comunale di videosorveglianza”.

Controllo Contratti:

Contratto n. 2806 rep. Del 5 agosto 2013, in corso di registrazione, con il quale il comune di Gardone Riviera ha concesso alla sig.ra Hinterchircher Hildegarde di Gardone Riviera una tomba di famiglia dietro la corresponsione dell’importo di € 51.118,00

Controllo Ordinanze Sindacali:

R.O. n.42 avente per oggetto : Ordinanza di taglio n. 1 “cedrus libani” insistente sul terreno sito in via dei Colli n.1 mappale n. 2652.



COMUNE DI GARDONE RIVIERA

Provincia di Brescia

Il nucleo di controllo procede alla lettura ed esame del singolo atto verificando anche l'intero procedimento amministrativo che ha portato alla redazione dello stesso quanto ai tempi, alla completezza dell'istruttoria, all'adeguatezza e correttezza del provvedimento conclusivo.

Il nucleo di controllo (Segretario Comunale) non rileva irregolarità che richiedano l'emanazione di direttive al fine di avviare eventuali azioni correttive.

Letto, approvato e sottoscritto:

Il Nucleo di Controllo

IL SEGRETARIO GENERALE
(dott.ssa Laura Romanello)





COMUNE DI GARDONE RIVIERA

Provincia di Brescia

VERBALE N.03 CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA CONTROLLO SUCCESSIVO CAPO II

DEL REGOLAMENTO COMUNALE DISCIPLINANTE I CONTROLLI INTERNI

In data 27 gennaio 2014 alle ore 11.00 il nucleo di controllo composto dal Segretario comunale, dott.ssa Laura Romanello, coadiuvato dall'istruttore Direttivo Sig.ra Emanuela Guglielmi per l'istruttoria delle attività di controllo, provvede ad effettuare il controllo successivo previsto dal Capo II "controllo successivo" del "regolamento comunale disciplinante i controlli interni" approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 6 del 25 marzo 2013, sottoponendo a controllo successivo i seguenti atti predisposti nel trimestre ottobre-dicembre 2013:

- le determinazioni di impegno di spesa,
- gli avvisi di accertamento ICI/IMU;
- le ordinanze del Responsabile dell'Area Vigilanza;

La selezione degli atti viene svolta utilizzando la tecnica del sorteggio di ogni gruppo di determinazioni effettuate dalle singole aree organizzative in cui è suddivisa l'operatività del Comune, il sorteggio dei contratti ed il sorteggio delle ordinanze del Responsabile dell'Area Vigilanza e segnatamente:

- Area Amministrativa: nel trimestre indicato sono state predisposte 52 determinazioni, viene effettuato il sorteggio del 5% delle stesse per un numero di 3 determinazioni;
- Area Tecnica: nel trimestre indicato sono state predisposte 52 determinazioni, viene effettuato il sorteggio del 5% delle stesse per un numero di 3 determinazioni;
- Area Finanziaria : nel trimestre indicato sono state predisposte n. 10 determinazioni, viene effettuato il sorteggio del 5% delle stesse per un numero di 1 determinazione;
- Area Tributi: nel trimestre indicato sono state predisposte n. 2 determinazioni, viene effettuato il sorteggio del 5% delle stesse per un numero di 1 determinazione, vengono inoltre esaminati gli avvisi di accertamento ICI /IMU emessi dal Responsabile Area Tributi per un totale di n.8 avvisi, viene effettuato il sorteggio del 5% degli stessi per un totale di n. 1 avviso;
- Area Polizia Locale : nel trimestre indicato sono state predisposte n. 8 determinazione, viene effettuato il sorteggio del 5% delle stesse per numero di 1 determinazione, vengono inoltre esaminate le ordinanze del Responsabile dell'Area Vigilanza per le quali si rileva che nel periodo ottobre/dicembre 2013 sono state emesse n 7 ordinanze, viene effettuato il sorteggio del 5% delle stesse per un numero di n. 1;

Vengono sorteggiati per ogni area i seguenti provvedimenti:

Area Amministrativa

- determinazione n.342 del 19/12/2013 "Concessione contributo alla scuola primaria "A. Lozza" per acquisto di materiale didattico o attrezzature di interesse collettivo durante l'a.s.2013/2014".



COMUNE DI GARDONE RIVIERA

Provincia di Brescia

- determinazione n. 360 del 23/12/2013 "Liquidazione gettoni di presenza spettanti ai consiglieri comunali durante l'anno 2013".
- Determinazione n. 362 del 23/12/2013 "Assunzione impegno di spesa per ricovero dell'anziana assistita n. 21 presso la R.S.A. di Salò durante l'anno 2014".

Area Tecnica

- determinazione n. 300 del 20/11/2013 "Approvazione stato finale e certificato di regolare esecuzione delle opere di restauro e risanamento conservativo ala nord cimitero 2° lotto. Liquidazione compenso responsabile Unico del Procedimento".
- determinazione n. 326 del 12/ 12 /2013 "Assunzione impegno di spesa per il rimborso assicurativo delle spese sostenute da n.2 privati in conseguenza di sinistri stradali verificatisi sul territorio comunale".
- Determinazione n. 333 del 16/12/2013 " Contributi a fondo perduto per interventi di ristrutturazione e/o recupero patrimonio immobiliare da destinare ad attività commerciali, artigianali, di servizio. Anno 2012. Approvazione graduatoria definitiva .Liquidazione contributi aventi diritto".

Area Finanziaria:

- determinazione n. 266 del 08/10/2013 "Assunzione impegno di spesa per il versamento a favore dell'I.P.S.S.A.R. dell'importo a titolo di risarcimento per il disagio causato dal mantenimento della stazione radio base per le telecomunicazioni radiomobili- anno 2013".

Area Tributi:

- determinazione n.312 del 02/12/2013 "Assunzione impegno di spesa per l'affidamento dei servizi di stampa, imbustatura affrancatura e invio delle comunicazioni relative al saldo IMU 2013 e alle novità del servizio di raccolta rifiuti 2014".
- Avvisi di accertamento n. 16 del 31/10/2013 "Avviso di accertamento in rettifica per l'anno 2011.

Area Polizia Locale :

- determinazione n. 294 del 18/11/2013 " Assunzione impegno di spesa per la fornitura di blocchi verbali di accertamento e ricevute di quietanza per violazioni alle norme del Codice della strada".
- Ordinanza n. 56 del 12/ 12 /2013 "Istituzione di divieto temporaneo di circolazione e di sosta" .

Il nucleo di controllo procede alla lettura ed esame del singolo atto verificando anche l'intero procedimento amministrativo che ha portato alla redazione dello stesso quanto ai tempi, alla completezza dell'istruttoria, all'adeguatezza e correttezza del provvedimento conclusivo.

Il Nucleo di Controllo (Segretario Generale) suggerisce di indicare, sia nel testo delle determinazioni, che nel testo delle ordinanze, la dicitura:

-Ritenuto ai sensi e per gli effetti di cui all'art.147 Bis del D.L.go.del 18 agosto 2000 n°267 avente ad oggetto "controllo di regolarità amministrativa e contabile" di esprimere parere



COMUNE DI GARDONE RIVIERA

Provincia di Brescia

favorevole di regolarità tecnica attestante la regolarità e correttezza dell'azione amministrativa.

-Attestato che il controllo contabile è esercitato attraverso il rilascio di parere di regolarità contabile e del visto di copertura finanziaria da parte del Responsabile dell'Area Contabile.

IL Nucleo di Valutazione

Non rileva irregolarità che richiedano l'emanazione di direttive al fine di avviare eventuali azioni correttive.

Letto, approvato e sottoscritto:

Il Nucleo di Controllo

IL SEGRETARIO GENERALE
(dott.ssa Laura Romanello)

