

***COMUNE DI Grotte di Castro***

***(Provincia di Viterbo)***

***Sistema dei Controlli Interni anno 2017***  
***Controllo di Regolarità Amministrativa I Semestre***

***Relazione del Segretario Comunale***

## **Sommario**

|  |                  |
|--|------------------|
| <b>PREMESSA E CARATTERISTICHE DEL CONTROLLO .....</b>          | <b>3</b>         |
| Riferimenti normativi .....                                    | <u>3</u>         |
| Situazione organizzativa dell'ente ai fini del controllo ..... | <u>4</u>         |
| Principi generali di revisione aziendale .....                 | <u>7</u>         |
| Tecniche di campionamento .....                                | <u>7</u>         |
| <b>ATTIVITA' DI CONTROLLO .....</b>                            | <b>8</b>         |
| Risultati del controllo per singolo atto .....                 | <u>8</u>         |
| Riassunto dei risultati del controllo.....                     | <u>18</u>        |
| <b>CONCLUSIONI .....</b>                                       | <b><u>24</u></b> |

## ***PREMESSA E CARATTERISTICHE DEL CONTROLLO***

Prima di entrare nel merito dei singoli controlli specifici, riteniamo opportuno riassumere qui di seguito i riferimenti normativi e le caratteristiche generali cui è stata uniformata l'attività di verifica.

### **Riferimenti normativi**

Il comma 1 dell'art. 3 del D.l. 174/2012 convertito nella legge 213/2012 reca numerose modifiche al Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali (Tuel).

In particolare la lettera d) riscrive il sistema dei controlli sostituendo l'art.147 del Tuel, relativo alle tipologie dei controlli interni degli enti locali ed introducendo gli artt. da 147 bis a quinquies.

In particolare, secondo quanto previsto dal riscritto articolo 147, gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, individuano strumenti e metodologie atte a garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

Il comma 2 dello stesso articolo disciplina in via generale tutte le tipologie dei controlli interni, chiarendo gli obiettivi del nuovo sistema che, per gli enti della dimensione del nostro, è diretto a:

a) verificare, attraverso il controllo di gestione, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi correttivi, il rapporto tra obiettivi e azioni realizzate, nonché tra risorse impiegate e risultati;

b) valutare l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, dei programmi e degli altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico, in termini di congruenza tra i risultati conseguiti e gli obiettivi predefiniti;

c) garantire il costante controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa, anche ai fini della realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica determinati dal patto di stabilità interno, mediante l'attività di coordinamento e

di vigilanza da parte del responsabile del servizio finanziario, nonché l'attività di controllo da parte dei responsabili dei servizi.

In sintesi, le nuove disposizioni introdotte dal dl 174/2012 impongono alle amministrazioni di adottare una disciplina regolamentare in merito alle modalità di realizzazione del controllo successivo di regolarità amministrativa.

In questo quadro l'art.147 bis, con il comma 2, prevede che il suddetto controllo sia assicurato nella fase successiva, sotto la direzione del Segretario, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente.

La norma individua i tipi di atti soggetti al controllo successivo: le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, che devono essere scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.

Il comma 3 stabilisce, infine, che l'esito del controllo sia trasmesso periodicamente, a cura del Segretario, ai responsabili di settore, ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione.

### **Situazione organizzativa dell'ente ai fini del controllo**

La struttura organizzativa dell'ente, cui debbono riferirsi i risultati del presente controllo, è di seguito rappresentata:

## 1.3 - SERVIZI

### 1.3.1 - PERSONALE

| 1.3.1.1 |                                      |                       |      |                                      |                       |
|---------|--------------------------------------|-----------------------|------|--------------------------------------|-----------------------|
| Q.F.    | PREVISTI IN<br>PIANTA<br>ORGANICA N° | IN SERVIZIO<br>NUMERO | Q.F. | PREVISTI IN<br>PIANTA<br>ORGANICA N° | IN SERVIZIO<br>NUMERO |
| B       | 5                                    | 4                     |      |                                      |                       |
| C       | 6                                    | 6                     |      |                                      |                       |
| D       | 8                                    | 7                     |      |                                      |                       |

#### 1.3.1.2 - Totale Personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

di ruolo n. 17

fuori ruolo n. 0

| 1.3.1.3 - AREA TECNICA |                      |                     |                   | 1.3.1.4 - AREA ECONOMICO - FINANZIARIA |                      |                     |                   |
|------------------------|----------------------|---------------------|-------------------|--|----------------------|---------------------|-------------------|
| Q.F.                   | QUALIFICA<br>PROF.LE | N°<br>PREV.<br>P.O. | N° IN<br>SERVIZIO | Q.F.                                   | QUALIFICA<br>PROF.LE | N°<br>PREV.<br>P.O. | N° IN<br>SERVIZIO |
| B                      | OPERAIO              | 3                   | 2                 | C                                      | ISTRUTTORE           | 2                   | 2                 |
| B                      | COLL.PROF.           | 1                   | 1                 | D                                      | ISTR.DIRETT.         | 1                   | 1                 |
| C                      | ISTRUIT.             | 0                   | 0                 |  |                      |                     |                   |
| D                      | ISTR.DIRET.          | 2                   | 2                 |  |                      |                     |                   |

| 1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA |                       |                     |                    | 1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA/STATISTICA |                      |                     |                    |
|-----------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|---------------------------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| Q.F.                        | QUALIFICA<br>PROF. LE | N°<br>PREV.<br>P.O. | N°. IN<br>SERVIZIO | Q.F.                                  | QUALIFICA<br>PROF.LE | N°<br>PREV.<br>P.O. | N°. IN<br>SERVIZIO |
| C                           | ISTRUTT.              | 3                   | 3                  | C                                     | ISTRUTT.             | 1                   | 1                  |
| D                           | ISTRUIT.              | 1                   |                    | D                                     | ISTR.DIREIT.         | 1                   | 1                  |

| 1.3.1.7 - AREA AMMINISTRATIVA |                       |                     |                    |
|-------------------------------|-----------------------|---------------------|--------------------|
| Q.F.                          | QUALIFICA<br>PROF. LE | N°<br>PREV.<br>P.O. | N°. IN<br>SERVIZIO |
| B                             | COLL.PROF.            | 1                   | 1                  |
| D                             | ISTR.DIRET.           | 3                   | 3                  |

## **Principi generali di revisione aziendale**

Il controllo di cui si riferisce con la presente relazione è stato condotto con la necessaria osservanza, prevista dalla norma, dei principi generali di revisione aziendale.

Al fine di garantire l'adeguato livello di competenza, professionalità e, soprattutto, di indipendenza del verificatore rispetto ai verificati ed al sistema, così come richiesti da tali principi, si precisa che alle attività di controllo hanno partecipato un revisore contabile ed un soggetto già iscritto nell'albo di cui all'art. 98 del Tuel, attualmente privo di incarichi da parte della pubblica amministrazione.

## **Tecniche di campionamento**

In ossequio al disposto dell'ultimo periodo del comma 2 dell'art. 147 bis, si è provveduto ad adottare tecniche di campionamento motivate che hanno poi condotto alla selezione casuale degli atti da sottoporre a controllo.

La parte motiva di tale campionamento è costituita dall'intento di reperire nell'ambito della popolazione, gli atti appartenenti alle aree a più alto rischio, in modo tale da poter mirare, in futuro, una più pressante attività nei confronti degli atti che si possano reputare a maggior rischio. Per giungere a tale obiettivo è necessario, nella prima fase di applicazione di qualsiasi nuovo sistema di controlli quale quello che stiamo commentando, acquisire quegli elementi statistici di ripetitività, positiva o meno, che possa in un secondo momento guidare l'attività di controllo verso la componente degli atti più a rischio rispetto all'intera popolazione.

In questa prima fase, quindi, in base al numero totale di atti che ci siamo prefissi di verificare, si è provveduto a selezionarne un numero sostanzialmente paritario rispetto alle tipologie previste dalla legge.

Per individuare i singoli atti si è tenuto conto del numero complessivo dei documenti adottati o rogati nel periodo oggetto del presente e campionati nel seguente numero:

|                          |  |
|--------------------------|--|
| Contratti                | 3  |
| Determinazioni           | 3 Settore Tecnico + 3 Settore Amministrativo + 3 Settore Finanziario |
| Delibere Giunta Comunale | 3  |

Considerata qui conclusa la parte motivata del campionamento, abbiamo proceduto alla selezione casuale mediante estrazione informatica, dalla quale sono risultati da sottoporre a verifica i seguenti atti:

|           |        |                |
|-----------|--------|----------------|
| Contratto | Rep. 1 | del 23.02.2017 |
| Contratto | Rep. 3 | del 25.03.2017 |
| Contratto | Rep. 4 | del 20.06.2017 |

## ***ATTIVITA' DI CONTROLLO***

L'analisi dei singoli atti è stata condotta sia in riferimento agli elementi sostanziali degli stessi sia ai loro eventuali risvolti contabili.

Si è preso atto che i responsabili del procedimento adottano atti a rilevanza esterna in base al contenuto del vigente Regolamento degli Uffici e dei Servizi ed al riguardo si richiama l'attenzione dell'ente circa il combinato disposto degli artt.107 e 109 del Tuel.

Anche al fine di rappresentare compiutamente le verifiche condotte per singolo atto è stata predisposta e compilata per ognuno di essi una scheda riassuntiva contenente le relative specifiche caratteristiche, ove possono essere desunte anche le eventuali criticità rilevate. Tali elementi sono stati riassunti anche in una scheda di riepilogo posta nella parte finale della presente relazione.

Stante la numerazione unitaria adottata per gli atti di impegno di spesa e di liquidazione, nel gruppo della prima tipologia risultano compresi anche quelli liquidatori. Se ne consiglia la distinzione in serie.

### **Risultati del controllo per singolo atto**

Gli atti sottoposti a controllo sono i seguenti:

#### **Contratti**

|                        |                                   |
|------------------------|-----------------------------------|
| Rep. 1 del 23.02. 2017 |                                   |
| Tipologia di atto      | Rogito pubblico                   |
| Oggetto del contratto  | Appalto gestione piscina comunale |



|                      |               |
|----------------------|---------------|
| Accordo tra le parti | Si            |
| Causa del contratto  | Convenzione   |
| Forma del contratto  | Atto Pubblico |
| Sottoscrizione parti | Si            |
| Registrazione        | Si            |
| Trascrizione         | No            |
| Voltura              | No            |

Dal controllo non sono emerse irregolarità

|                       |                         |
|-----------------------|-------------------------|
| Rep. 3 del 25.03.2017 |                         |
| Tipologia di atto     | Rogito pubblico         |
| Oggetto del contratto | Convenzione urbanistica |
| Accordo tra le parti  | Si                      |
| Causa del contratto   | Convenzione             |
| Forma del contratto   | Atto pubblico           |
| Sottoscrizione parti  | Si                      |
| Registrazione         | Si                      |
| Trascrizione          | Si                      |
| Voltura               | No                      |

Dal controllo non sono emerse irregolarità

|                       |                                |
|-----------------------|--------------------------------|
| Rep. 4 del 20.06.2017 |                                |
| Tipologia di atto     | Scrittura privata              |
| Oggetto del contratto | Concessione loculo cimiteriale |
| Accordo tra le parti  | Si                             |
| Causa del contratto   | Concessione                    |
| Forma del contratto   | Scrittura privata              |
| Sottoscrizione parti  | Si                             |
| Registrazione         | In caso d'uso                  |
| Trascrizione          | No                             |
| Voltura               | No                             |

Dal controllo non sono emerse irregolarità

### Determinazioni Settore Tecnico

|                                    |   |  |  |  |
|------------------------------------|---|--|--|--|
| Determinazione n. 4 del 09.01.2017 |   |  |  |  |
| Organo                             | Resp. Area Tecnica  |  |  |  |
| Competenza                         | sì  |  |  |  |
| Cig                                | Si  |  |  |  |
| Durc                               | No  |  |  |  |
| Oggetto                            | ATTO DI IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO DI SPAZZAMENTO E RACCOLTA DIFFERENZIATA NEL CENTRO ABITATO SOC. COOP. CNS DI BOLOGNA - PERIODO 01.01.2017 - 31.03.2017. |  |  |  |
| motivazione                        | Si  |  |  |  |
| dispositivo                        | Si  |  |  |  |
| capitolo                           | 5835  |  |  |  |
| Visto regolarità                   | Si  |  |  |  |
| Visto reg. contabile               | Si  |  |  |  |
| Visto copertura                    | Si  |  |  |  |
| note                               |   |  |  |  |

Dal controllo non sono emerse irregolarità.

|                                     |                    |  |  |  |
|-------------------------------------|--------------------|--|--|--|
| Determinazione n. 90 del 14.03.2017 |                    |  |  |  |
| Organo                              | Resp. Area Tecnica |  |  |  |
| Competenza                          | Si                 |  |  |  |

|                      |  |  |  |
|----------------------|--|--|--|
| Cig                  | Si   |  |  |
| Durc                 | No   |  |  |
| Oggetto              | ATTO DI IMPEGNO DI SPESA PER LA FORNITURA DI MATERIALE TECNICO PER LA SQUADRA MANUTENTIVA COMUNALE - DITTA S.M.E. SNC CON SEDE IN ACQUAPENDENTE. |  |  |
| motivazione          | Si   |  |  |
| dispositivo          | Si   |  |  |
| capitolo             | 1030   |  |  |
| Visto regolarità     | Si   |  |  |
| Visto reg. contabile | Si   |  |  |
| Visto copertura      | Si   |  |  |
| note                 |  |  |  |

Dal controllo non sono emerse irregolarità

|                                     |   |  |  |
|-------------------------------------|---|--|--|
| Determinazione n.170 del 18.05.2017 |   |  |  |
| Organo                              | Resp. Area Tecnica  |  |  |
| competenza                          | Si  |  |  |
| Cig                                 | Si  |  |  |
| durc                                | NO  |  |  |
| oggetto                             | DETERMINAZIONE A CONTRARRE PER INTERVENTI DI RIFACIMENTO DI SEGNALETICA ORIZZONTALE DEL |  |  |

|                      |  |  |  |  |
|----------------------|--|--|--|--|
|                      | CENTRO ABITATO E FORNITURA DI SEGNALETICA VERTICALE TRAMITE (MEPA) - DITTA S.D.M. CON SEDE IN VITERBO. |  |  |  |
| motivazione          | Si   |  |  |  |
| dispositivo          | Si   |  |  |  |
| capitolo             | 7303   |  |  |  |
| Visto regolarità     | Si   |  |  |  |
| Visto reg. contabile | Si   |  |  |  |
| Visto copertura      | Si   |  |  |  |
| note                 |  |  |  |  |

Dal controllo non sono emerse irregolarità

### **Determinazioni Settore Amministrativo**

|                                     |  |  |  |  |
|-------------------------------------|--|--|--|--|
| Determinazione n. 27 del 09.01.2017 |  |  |  |  |
| Organo                              | Resp. Area Amministrativa  |  |  |  |
| competenza                          | Si   |  |  |  |
| Cig                                 | Si   |  |  |  |
| Durc                                | No   |  |  |  |
| oggetto                             | ATTO DI IMPEGNO DI SPESA PER CONTRATTO FULL-SERVICE E LOCAZIONE N. 3 FOTOCOPIATRICI - DITTA RICOH ITALIA S.R.L. - ANNO 2017. |  |  |  |
| motivazione                         | Si   |  |  |  |
| dispositivo                         | Si   |  |  |  |
| capitolo                            | 538  |  |  |  |

|                      |    |  |  |  |
|----------------------|----|--|--|--|
| Visto regolarità     | Si |  |  |  |
| Visto reg. contabile | Si |  |  |  |
| Visto copertura      | Si |  |  |  |
| note                 |    |  |  |  |

Dal controllo non sono emerse irregolarità

|   |   |  |  |  |
|---|---|--|--|--|
| Determinazione n.<br>84 del<br>09.03.2017 |   |  |  |  |
| organo                                    | Resp. Area Amministrativa   |  |  |  |
| competenza                                | sì  |  |  |  |
| cig                                       | No  |  |  |  |
| durc                                      | No  |  |  |  |
| oggetto                                   | ATTO DI IMPEGNO DI<br>SPESA PER PAGAMENTO<br>QUOTA PARTE<br>PROGETTO FINANZIATO<br>DALLA REGIONE LAZIO EX<br>L.R. N. 26/2009 E QUOTA<br>ASSOCIATIVA 2017<br>SISTEMA MUSEALE "LAGO<br>DI BOLSENA". |  |  |  |
| motivazione                               | Si  |  |  |  |
| dispositivo                               | Si  |  |  |  |
| capitolo                                  | 8369  |  |  |  |
| Visto regolarità                          | sì  |  |  |  |
| Visto reg. contabile                      | Si  |  |  |  |
| Visto copertura                           | Si  |  |  |  |
| note                                      |   |  |  |  |

Dal controllo non sono emerse irregolarità

|   |  |  |  |  |
|---|--|--|--|--|
| Determinazione n.<br>202 del 08.06.2017 |  |  |  |  |
| Organo                                  | Resp. Area Amministrativa  |  |  |  |
| competenza                              | Sì   |  |  |  |
| cig                                     | No   |  |  |  |
| durc                                    | no   |  |  |  |
| oggetto                                 | ATTO DI IMPEGNO DI<br>SPESA PER PAGAMENTO<br>PARCELLA<br>PROFESSIONALE AVV.<br>LEONARDO ERCOLI DEL<br>FORO DI ROMA PER<br>RICORSO AL T.A.R. DEL<br>LAZIO PRESENTATO<br>DALLA SIG.RA KONTRA<br>LUBNA. |  |  |  |
| motivazione                             | Sì   |  |  |  |
| dispositivo                             | Sì   |  |  |  |
| capitolo                                | 530  |  |  |  |
| Visto regolarità                        | Sì   |  |  |  |
| Visto reg. contabile                    | Sì   |  |  |  |
| Visto copertura                         | sì   |  |  |  |
| note                                    |  |  |  |  |

Dal controllo non sono emerse irregolarità

### **Determinazioni Settore Finanziario**

|  |                        |  |  |  |
|--|------------------------|--|--|--|
| Determinazione n.<br>66 del 01.03.2017 |                        |  |  |  |
| Organo                                 | Resp. Area Finanziaria |  |  |  |
| Competenza                             | Sì                     |  |  |  |
| cig                                    | No                     |  |  |  |
| durc                                   | No                     |  |  |  |

|                      |  |  |  |  |
|----------------------|--|--|--|--|
| oggetto              | REIMPUTAZIONE<br>PARZIALE DEI RESIDUI E<br>ADEMPIMENTI<br>CONSEQUENTI (ART. 3, C.<br>4 D. LGS. N. 118/2011 E<br>P.C. ALL. 4/2, PUNTO 9.1). |  |  |  |
| motivazione          | Si   |  |  |  |
| dispositivo          | Si   |  |  |  |
| capitolo             | No   |  |  |  |
| Visto regolarità     | Si   |  |  |  |
| Visto reg. contabile | Si   |  |  |  |
| Visto copertura      | No   |  |  |  |
| note                 |  |  |  |  |

Dal controllo non sono emerse irregolarità

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
| Determinazione n.<br>151 del<br>22.04.2017 |  |  |  |  |
| Organo                                     | Resp. Area Finanziaria   |  |  |  |
| competenza                                 | Si   |  |  |  |
| Cig  | Si   |  |  |  |
| Durc                                       | No   |  |  |  |
| Oggetto                                    | ATTO D'IMPEGNO DI<br>SPESA PER ACQUISTO<br>BOLLETTARI PER<br>INFRAZIONI AL CODICE<br>DELLA STRADA -<br>AFFIDAMENTO<br>TIPOLITOGRAFIA GIGLI<br>S.N.C. DI GROTTI DI<br>CASTRO (VT) |  |  |  |
| motivazione                                | Si   |  |  |  |
| dispositivo                                | Si   |  |  |  |

|                      |      |  |  |  |
|----------------------|------|--|--|--|
| capitolo             | 2160 |  |  |  |
| Visto regolarità     | Si   |  |  |  |
| Visto reg. contabile | Si   |  |  |  |
| Visto copertura      | Si   |  |  |  |
| note                 |      |  |  |  |

Dal controllo non sono emerse irregolarità

|                                      |  |  |  |  |
|--------------------------------------|--|--|--|--|
| Determinazione n. 205 del 22.06.2017 |  |  |  |  |
| Organo                               | Resp. Area Finanziaria   |  |  |  |
| Competenza                           | Si   |  |  |  |
| Cig                                  | No   |  |  |  |
| Durc                                 | No   |  |  |  |
| Oggetto                              | LIQUIDAZIONE<br>COMPENSO REVISORE<br>DEI CONTI PERIODO<br>01/01/2017 - 30/04/2017. |  |  |  |
| motivazione                          | Si   |  |  |  |
| dispositivo                          | Si   |  |  |  |
| capitolo                             | 531  |  |  |  |
| Visto regolarità                     | Si   |  |  |  |
| Visto reg. contabile                 | Si   |  |  |  |
| Visto copertura                      | si   |  |  |  |
| note                                 |  |  |  |  |

Dal controllo non sono emerse irregolarità

**Deliberazione Giunta Comunale n. 2 del 21.01.2017 :**

|           |   |  |
|-----------|---|--|
| Adottante | Giunta Municipale   |  |
| Oggetto:  | APPROVAZIONE PIANO<br>TRIENNALE PER LA<br>PREVENZIONE DELLA |  |



|             |  |  |
|-------------|--|--|
|             | CORRUZIONE E PER LA TRASPARENZA 2017/2019. |  |
| Competenza  | Si   |  |
| Motivazione | Si   |  |
| Dispositivo | Si   |  |

Dati Contabili:

|                                |    |  |
|--------------------------------|----|--|
| Visto Regolarità               | No |  |
| Visto di copertura finanziaria | No |  |
| Note                           |    |  |

Dal controllo non sono emerse irregolarità

***Deliberazione Giunta Comunale n. 37 del 29.04.2017:***

|             |  |  |
|-------------|--|--|
| Adottante   | Giunta Municipale  |  |
| Oggetto:    | FINANZIAMENTI AI COMUNI SOTTO I 5.000 ABITANTI.<br>APPROVAZIONE PROGETTO DEFINITIVO PER "INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DEL PALAZZETTO DELLO SPORT". |  |
| Competenza  | Si   |  |
| Motivazione | Si   |  |
| Dispositivo | Si   |  |

Dati Contabili:

|                     |    |  |
|---------------------|----|--|
| Visto di regolarità | Si |  |
|---------------------|----|--|

|                                |    |  |
|--------------------------------|----|--|
| Visto di copertura finanziaria | No |  |
| Note                           |    |  |

Dal controllo non sono emerse irregolarità

***Deliberazione Giunta Comunale n. 46 del 27.05.2017 :***

|             |  |  |
|-------------|--|--|
| Adottante   | Giunta Municipale  |  |
| Oggetto:    | BILANCIO DI PREVISIONE<br>ESERCIZIO FINANZIARIO<br>2017/2019 - VARIAZIONE<br>DI CASSA - ART. 175, C. 5<br>BIS, LETT. D) D.LGS. N.<br>267/2000. |  |
| Competenza  | Si   |  |
| Motivazione | Si   |  |
| Dispositivo | Si   |  |

Dati Contabili:

|                                |    |  |
|--------------------------------|----|--|
| Visto di regolarità            | Si |  |
| Visto di copertura finanziaria | Si |  |
| Note                           |    |  |

Dal controllo non sono emerse irregolarità

***Riassunto dei risultati del controllo***

L'attività di controllo sopra dettagliata ed i relativi risultati per singolo atto sono riassunti nel prospetto che segue:

| Nr. | Tipo Atto         | Nr. | Data | Esito | Note | Suggerimenti |
|-----|-------------------|-----|------|-------|------|--------------|
|     | <b>Contratti:</b> |     |      |       |      |              |

|   |  |    |            |          |  |  |
|---|--|----|------------|----------|--|--|
| 1 | Appalto gestione piscina comunale  | 1  | 23.02.2017 | positivo |  |  |
| 2 | Convenzione urbanistica  | 3  | 25.03.2017 | positivo |  |  |
| 3 | Concessione loculo cimiteriale   | 4  | 20.06.2017 | positivo |  |  |
|   | <b>Determinazioni<br/>Settore Tecnico</b>  |    |            |          |  |  |
| 5 | ATTO DI IMPEGNO DI SPESA PER SERVIZIO DI SPAZZAMENTO E RACCOLTA DIFFERENZIAT A NEL CENTRO ABITATO SOC. COOP. CNS DI BOLOGNA - PERIODO 01.01.2017 - 31.03.2017. | 4  | 09.01.2017 | Positivo |  |  |
| 6 | ATTO DI IMPEGNO DI SPESA PER LA FORNITURA DI MATERIALE TECNICO PER LA SQUADRA MANUTENTIVA COMUNALE - DITTA S.M.E. SNC CON SEDE IN ACQUAPENDE                   | 90 | 14.03.2017 | positivo |  |  |

|   |  |     |            |          |  |  |
|---|--|-----|------------|----------|--|--|
|   | NTE.   |     |            |          |  |  |
| 7 | DETERMINAZIONE A CONTRARRE PER INTERVENTI DI RIFACIMENTO DI SEGNALETICA ORIZZONTALE DEL CENTRO ABITATO E FORNITURA DI SEGNALETICA VERTICALE TRAMITE (MEPA) - DITTA S.D.M. CON SEDE IN VITERBO. | 170 | 18.05.2017 | positivo |  |  |
|   | <b>Determinazioni<br/>Settore<br/>Amministrativo</b>   |     |            |          |  |  |
| 8 | ATTO DI IMPEGNO DI SPESA PER CONTRATTO FULL-SERVICE E LOCAZIONE N. 3 FOTOCOPIatrici - DITTA RICOH ITALIA S.R.L. - ANNO   | 27  | 09.01.2017 | positivo |  |  |

|    |   |     |            |          |  |  |
|----|---|-----|------------|----------|--|--|
|    | 2017.   |     |            |          |  |  |
| 9  | ATTO DI<br>IMPEGNO DI<br>SPESA PER<br>PAGAMENTO<br>QUOTA PARTE<br>PROGETTO<br>FINANZIATO<br>DALLA<br>REGIONE<br>LAZIO EX L.R.<br>N. 26/2009 E<br>QUOTA<br>ASSOCIATIVA<br>2017 SISTEMA<br>MUSEALE<br>"LAGO DI<br>BOLSENA". | 84  | 09.03.2017 | positivo |  |  |
| 10 | ATTO DI<br>IMPEGNO DI<br>SPESA PER<br>PAGAMENTO<br>PARCELLA<br>PROFESSIONA<br>LE AVV.<br>LEONARDO<br>ERCOLI DEL<br>FORO DI ROMA<br>PER RICORSO<br>AL T.A.R. DEL<br>LAZIO<br>PRESENTATO<br>DALLA SIG.RA<br>KONTRA          | 202 | 08.06.2017 | positivo |  |  |

|    |  |     |            |          |  |  |
|----|--|-----|------------|----------|--|--|
|    | LUBNA.   |     |            |          |  |  |
|    | <b>Determinazioni<br/>Settore Finanziario</b>  |     |            |          |  |  |
| 11 | REIMPUTAZIONI<br>E PARZIALE<br>DEI RESIDUI E<br>ADEMPIMENTI<br>CONSEQUENTI<br>(ART. 3, C. 4 D.<br>LGS. N.<br>118/2011 E P.C.<br>ALL. 4/2,<br>PUNTO 9.1).   | 66  | 01/03/2017 | positivo |  |  |
| 12 | ATTO<br>D'IMPEGNO DI<br>SPESA PER<br>ACQUISTO<br>BOLLETTARI<br>PER<br>INFRAZIONI AL<br>CODICE DELLA<br>STRADA -<br>AFFIDAMENTO<br>TIPOLITOGRAFICI<br>A GIGLI S.N.C.<br>DI GROTTI DI<br>CASTRO (VT) | 151 | 22/04/2017 | positivo |  |  |
| 13 | LIQUIDAZIONE<br>COMPENSO<br>REVISORE DEI<br>CONTI<br>PERIODO<br>01/01/2017 -<br>30/04/2017.  | 205 | 22/06/2017 | positivo |  |  |

|    | <b>Deliberazioni<br/>Giunta Comunale</b>  |    |            |          |  |  |
|----|---|----|------------|----------|--|--|
| 14 | APPROVAZION<br>E PIANO<br>TRIENNALE<br>PER LA<br>PREVENZIONE<br>DELLA<br>CORRUZIONE E<br>PER LA<br>TRASPARENZA<br>2017/2019.  | 22 | 21.01.2017 | positivo |  |  |
| 15 | FINANZIAMENTI<br>AI COMUNI<br>SOTTO I 5.000<br>ABITANTI.<br>APPROVAZION<br>E PROGETTO<br>DEFINITIVO<br>PER<br>"INTERVENTI DI<br>MESSA IN<br>SICUREZZA<br>DEL<br>PALAZZETTO<br>DELLO SPORT". | 37 | 29.04.2017 | positivo |  |  |
| 16 | BILANCIO DI<br>PREVISIONE<br>ESERCIZIO<br>FINANZIARIO<br>2017/2019 -<br>VARIAZIONE DI<br>CASSA - ART.<br>175, C. 5 BIS,   | 46 | 27.05.2017 | positivo |  |  |

|                                 |  |  |  |  |  |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|
| LETT. D) D.LGS.<br>N. 267/2000. |  |  |  |  |  |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|

## **CONCLUSIONI**

La presente relazione, in ottemperanza al disposto del comma 3 dell'art. 147 bis del Tuel, viene trasmessa, a cura del Segretario, alla Giunta, all'Organo di Revisione, ai Responsabili di Servizio ed all'Organo di Valutazione e al Presidente del Consiglio Comunale.

Grotte di Castro (VT), 12/09/2017

Dott. Franco Colonnelli