

# COMUNE DI BORGIO SAN MARTINO

## REFERITO SUL SISTEMA INTEGRATO DEI CONTROLLI INTERNI

1.

Il regolamento dei controlli interni del comune di Borgo San Martino è stato approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 in data 12/02/2013.

Esso prevede all'art. 2

- a) *controllo di gestione*: verifica l'efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa ed ottimizza il rapporto tra costi e risultati;
- b) *controllo di regolarità amministrativa*: per garantire la legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa;
- c) *controllo di regolarità contabile*: per garantire la regolarità contabile degli atti;
- d) *controllo sugli equilibri finanziari*: volto al mantenimento degli equilibri di bilancio per la gestione di competenza, dei residui e di cassa.

### PARTE 1 A CONTROLLO DI GESTIONE

1.1. E' stata predisposta la relazione di fine mandato?

SI X NO  NON RICORRE LA FATTISPECIE

1.2. E' stata predisposta la relazione d'inizio mandato?

(a decorrere dalla prossima consiliatura - art. 4-bis D.Lgs. 149/2011)

SI X NO  NON RICORRE LA FATTISPECIE

1.3. Quali strumenti di pianificazione e programmazione sono stati adottati dall'Ente?

Il Comune di Borgo San Martino ha adottato il regolamento dei controlli interni, il Piano delle risorse e degli obiettivi ED IL Piano delle Performance

1.3.a E' previsto un modello di programmazione e controllo integrato?

SI X NO

Il comune svolge tutti i controlli previsti dalla legge e dalla normativa vigente

1.4. L'organizzazione dei singoli servizi è stata strutturata sulla base della rilevazione delle esigenze della popolazione?

SI X NO

1.5. E' stata riscontrata, la coerenza del PEG, nella nuova configurazione che ha assunto, dopo le modifiche introdotte all'art. 169 del TUEL dall'art. 3, co. 1, lettera g-bis) del D.L. n. 174/2012, con il bilancio, nonché con i programmi ed i progetti illustrati nella relazione previsionale e programmatica?

SI X NO

1.6. In sede di dup sono stati individuati gli obiettivi gestionali per le società partecipate, in riferimento a precisi standard qualitativi e quantitativi, al fine di consentire il controllo sulle società partecipate non quotate ex art. 147-quater\*, come introdotto dall'art. 3 del D.L. n. 174/2012, convertito dalla legge n. 213/2012?

SI  NO X NON RICORRE LA FATTISPECIE

1.6.a IL comune di Borgo San Martino detiene partecipazioni minime in Cosmo

1.7. E' stato adeguato l'ordinamento dell'Ente alle disposizioni previste, per i servizi pubblici locali, dall' art. 34, co. 20 e 21, del D.L. 179/2012, convertito dalla legge 17.12.2012, n. 221?

SI X NO

1.8. Sono state adottate misure per adeguare l'ordinamento dell'Ente ai principi della libera iniziativa economica privata?

SI  NO X

1.9. E' stata rideterminata la dotazione organica dell'Ente a seguito dell'assunzione di partecipazioni in società o altri organismi (dall'art. 3, co. 30 legge n. 244 del 24 dicembre 2007)?

SI  NO NON RICORRE LA FATTISPECIE X

1.10. E' stata programmata e/o attuata la ristrutturazione e razionalizzazione delle società controllate, sulla base di piani approvati?

SI  NO X

1.11. Nell'anno sono stati programmati interventi per migliorare il grado di riscossione delle entrate proprie, con particolare riferimento a quelle tributarie?

SI X NO

1.12. E' stato verificato, in relazione a ciascuno dei principali servizi pubblici locali, il grado di copertura dei costi, garantito dall'applicazione delle tariffe vigenti?

SI X NO

1.13. Il programma triennale dei lavori pubblici e di realizzazione delle opere di cui all'elenco annuale ex art. 128 del D.Lgs. 163/2006, è coerente con il bilancio e con il piano dei pagamenti, anche ai fini del rispetto del patto di stabilità?

SI X NO

## 1 B. TRASPARENZA

1.14. Sono stati adottati regolamenti volti a disciplinare le modalità di pubblicità e trasparenza dello stato patrimoniale dei titolari di cariche pubbliche elettive e di governo, da pubblicare sul sito internet dell'ente annualmente e, comunque, all'inizio e alla fine del mandato (art. 41-bis del TUEL, introdotto dall'art. 3 del D.L. n. 174/2012, convertito dalla legge n. 213/2012)?

SI NO X

1.15. Rispetto alle norme che disciplinano la materia della trasparenza nel conferimento degli incarichi di collaborazione e consulenza:

1.15.a Sono state rispettate le disposizioni previste dall'art. 4, co. 10, secondo periodo, D.L. 95/2012, convertito dalla legge n. 135/2012, novellato dall'art. 1, co. 148 della L. n. 228/2012?

SI X NO  NON RICORRE LA FATTISPECIE

1.15.b Sono state rispettate le disposizioni previste dagli articoli 53 del D.Lgs. n. 165/2001 e 11, co. 8 del D.Lgs. 150/2009?

SI X NO  NON RICORRE LA FATTISPECIE

1.16. E' garantita ai cittadini la conoscibilità dei dati di cui all'art. 18, D.L. 83/2012 (Amministrazione aperta), convertito dalla l. 134/2012?

SI X NO  NON RICORRE LA FATTISPECIE