



COMUNE POLIA

Provincia di Vibo Valentia
Piazza dr Pizzonia ,cap: 89813 tel 0963321167 fax 0963321091
email:comunepolia@libero.it

OGGETTO: D.L. n. 174/2012 convertito con L. n. 213/2012 – “Rafforzamento dei controlli in materia di Enti Locali” – *Controllo successivo di regolarità amministrativa*” – Referto trimestre Luglio /Settembre 2018 e prime indicazioni operative. Verbale n.3 del 8.10.2018

Con il decreto legge 10 ottobre 2012, n. 174 “*Disposizioni urgenti in materia di finanza e funzionamento degli enti territoriali, nonché ulteriori disposizioni in favore delle zone terremotate nel maggio 2012*” (convertito in legge, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, della legge 7 dicembre 2012, n. 213), è stato ampliato e rafforzato il sistema dei controlli interni dell'ente locale, la cui articolata tipologia è dunque ora definita dagli artt. 147, 147 bis, 147 ter, 147 quater, e 147 quinquies D.Lgs. 267/2000 (TUEL).

Il nuovo sistema di regolamentazione dei controlli interni è stato approvato con delibera consiliare n.1 del 10.1.2013, laddove all'art.6 comma 4 prevede che detto controllo avviene trimestralmente ed è soggetto al medesimo almeno il 10% del totale degli adottati da ogni responsabile di servizio nel predetto trimestre di riferimento.

Come da regolamento i responsabili di area hanno trasmesso gli atti adottati nel trimestre **luglio-settembre 2018** per procedere al **controllo di regolarità amministrativa** ai sensi dell'art.147 bis, comma 2, D.Lgs. 267/2000 secondo cui “*il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.*”

Le risultanze del controllo (...) sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario, ai responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al consiglio comunale”.

Atteso che al fine di dare attuazione al controllo di che trattasi occorre tener conto anche della legge n.190/2012 sulla prevenzione del fenomeno della corruzione focalizzando l'attenzione su quelle possibili aree di rischio dell'azione amministrativa nel rispetto del principio di buon andamento e imparzialità di cui all'art.97 della Costituzione.

Ritenuto pertanto disporre che per il corrente anno 2018 la verifica degli atti da sottoporre a controllo, nella misura del 10% per ogni categoria di atti adottati dal responsabile di servizio ogni trimestre, sarà effettuata a campione focalizzando l'attenzione soprattutto sui seguenti procedimenti per i quali il rischio di una violazione normativa o di una irregolarità amministrativa presenta maggiore pericolosità:

- a) scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture beni e servizi;

- b) concessione di contributi ad enti e privati, con riferimento alla documentazione prodotta a corredo dell'istanza e alla rendicontazione;
- c) verifica rispetto tempi del procedimento con riferimento a concessioni e provvedimenti analoghi;
- d) procedure concorsuali o di selezione per l'assunzione di personale, laddove espletate.

Tutto ciò premesso l'Ufficio scrivente l'anno 2018 addì del mese di Ottobre alle ore 11.00 nell'Ufficio di Segreteria Generale procede alla verifica e controllo trimestrale suddivisi per area di provenienza:

AREA TECNICA:

numero determine adottate n.6 dal n.15 al n.20 (vedi elenco)
percentuale da sottoporre a controllo 10% pari a n.1 determine
Secondo il criterio di cui sopra si procede a campione al controllo delle
seguenti determine e provvedimenti, corredati dai principali atti istruttori:
n. 16 del 31.7.2018

AREA AMMINISTRATIVA CONTABILE:

numero determine adottate n.5 dal n.21 al n.25 (vedi elenco)
percentuale da sottoporre a controllo 10% pari a n. 1 determine
Secondo il criterio di cui sopra si procede a campione al controllo delle
seguenti determine e provvedimenti corredati dai principali atti istruttori:
N. 25 DEL 27.9.2018

AREA TRIBUTI-VIGILANZA:

numero determine adottate n. 1 dal n.8 al n.8 (vedi elenco)
percentuale da sottoporre a controllo 10% pari a n. 1 determine
Secondo il criterio di cui sopra si procede a campione al controllo delle
seguenti determine e provvedimenti corredati dai principali atti istruttori:
n. 8 del 9.7.2018

Dall'esame degli atti sottoposti al controllo nel trimestre **LUGLIO-SETTEMBRE 2018** di cui sopra emerge che non sussistono elementi di irregolarità o vizi di legittimità rilevati in quanto la verifica effettuata ha dato esito favorevole avendo verificato:

- a) il rispetto delle disposizioni di legge e regolamenti dell'Ente;
- b) la regolarità delle procedure adottate;
- c) la correttezza formale nella redazione degli atti.

Il presente referto e le relative risultanze del controllo svolto sarà trasmesso ogni sei mesi ai responsabili di servizio, al revisore dei conti, al Presidente Consiglio Comunale, nonché al Nucleo di Valutazione.
Letto, approvato e sottoscritto

IL SEGRETARIO GENERALE

Dr. Pietro D'Urzo