



COMUNE DI SOVERIA SIMERI

Provincia di Catanzaro

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

N. 63 del 05.08.2014

OGGETTO: Presa atto verbale di controllo di regolarità amministrativo – contabile - 2° trimestre Anno 2014.

L'anno DUEMILAQUATTORDICI, addì CINQUE del mese di AGOSTO alle ore 09.30 nella sala delle adunanze del Comune suddetto, la Giunta Municipale si è riunita nelle persone seguenti:

Nome e Cognome		Presente	Assente
OLIVO Aldo Carmine	Sindaco	X	
CAPUTO Antonio	Vice Sindaco	X	
OLIVO Vincenzo	Assessore		X
MARTIRE Mario	Assessore	X	

Con l'assistenza del Segretario Comunale, Dr.ssa Elvira Tocci, il Sindaco – Presidente, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta l'adunanza ed invita i presenti alla trattazione dell'argomento.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTI i pareri richiesti ed espressi favorevolmente dai soggetti interessati di cui all'art. 49, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, sulla proposta della presente deliberazione;

Richiamato il Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali, approvato con Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (TUEL);

Richiamato il decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, recante norme in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza della Pubblica Amministrazione (G.U. 31 ottobre 2009, n. 254 – S.O. n. 197) ed, in particolare, l'articolo 16.2 il quale prevede che gli Enti territoriali adeguano i propri ordinamenti ai principi contenuti negli articoli 3, 4, 5.2, 7, 9 e 15.1;

Considerato che l'attuazione delle disposizioni del citato decreto dovrà condurre allo sviluppo di una cultura del merito e della valorizzazione della qualità del lavoro e della produttività del singolo e dell'intera amministrazione attraverso l'implementazione di adeguati sistemi di valutazione delle performances;

Richiamata la propria deliberazione n. 37 del 13.03.2012, esecutiva, con cui è stato adottato il nuovo regolamento comunale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi, aggiornato ai principi previsti dal decreto legislativo 150/2009;

Richiamato, in particolare, il regolamento consiliare sui controlli interni, con cui viene istituito nell'Ente, in aggiunta ai pareri, visti ed attestazioni previsti dal vigente ordinamento sulle proposte di deliberazioni e sulle determinazioni ed atti che comportano impegni di spesa, il controllo di regolarità giuridico-amministrativa, finalizzato a verificare la legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa;

Visti, in particolare, gli articoli 2 e 10 del vigente regolamento sui controlli interni a mente dei quali:

Art. 2: Sistema dei controlli interni

"1. Data la dimensione demografica del Comune inferiore a 5 mila abitanti, il sistema dei controlli interni si compone di: controllo di regolarità amministrativa e contabile, controllo di gestione, controllo degli equilibri finanziari.

2. Il sistema dei controlli è attuato nel rispetto del principio di distinzione tra funzioni di indirizzo e compiti di gestione. Gli organi politici, nel pieno rispetto del sopradetto principio della distinzione tra funzioni di indirizzo e compiti di gestione, garantiscono, ai soggetti incaricati, la necessaria autonomia ed indipendenza nell'espletamento delle loro funzioni di controllo.

3. Partecipano all'organizzazione del sistema dei controlli interni: il Segretario Comunale, i Responsabili di Area e dei Servizi, il Revisore dei Conti ed il Nucleo di Valutazione.

4. Per l'effettuazione dei controlli, di cui al comma 1 dell'articolo 147 TUEL, il quale dispone che gli Enti Locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, individuano strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, è possibile istituire uffici unici tra più Enti, mediante una convenzione che ne regoli le modalità di costituzione e di funzionamento".

Articolo 10: Controllo successivo.

"1. Il Segretario Comunale organizza, svolge e dirige il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile.

2. Il Segretario Comunale Generale assistito dal Responsabile dell'area amministrativa nonché dal personale dell'ufficio di segreteria (area amministrativa), a campione, verifica la regolarità amministrativa e contabile delle determinazioni che comportano impegno, i contratti e gli altri atti amministrativi che ritenga di verificare.

3. Il Segretario Comunale Generale svolge il controllo successivo, a campione, con cadenza almeno semestrale. Il Segretario Comunale Generale può sempre disporre ulteriori controlli nel corso dell'esercizio.

4. Il Segretario Comunale descrive in una breve relazione i controlli effettuati. La relazione si conclude con un giudizio sugli atti amministrativi dell'ente.

5. Nel caso il Segretario Comunale esprima un giudizio con rilievi, un giudizio negativo o rilasci una dichiarazione di impossibilità ad esprimere un giudizio, deve motivare la decisione.

6. Entro venti giorni dalla chiusura della verifica, il Segretario trasmette la relazione al Consiglio Comunale, ai responsabili di servizio, all'organo di revisione, al nucleo di valutazione/organismo indipendente di valutazione affinché ne tenga conto in sede di giudizio sulla performance.

7. Qualora il Segretario Comunale rilevi gravi irregolarità, tali da perfezionare fattispecie penalmente sanzionate, trasmette la relazione all'ufficio competente per i procedimenti

disciplinari, alla Procura presso la Sezione Regionale della Corte dei Conti e alla Procura presso il Tribunale.

8. Nella prima seduta utile successiva, il Sindaco ha facoltà di far iscrivere la relazione all'ordine del giorno del Consiglio Comunale affinché l'assemblea prenda atto della stessa".

Richiamata la determinazione del Segretario Comunale n. 173 del 15.01.2014 avente ad oggetto: "Attività di controllo di regolarità amministrativa in fase successiva all'adozione degli atti - Approvazione programma per l'anno 2014" con la quale sono state stabilite periodicità e metodologia da seguire per i controlli di cui trattasi:

Tipologia di atto da sottoporre al controllo	percentuale di atti da sottoporre a controllo	Tecniche di campionamento
a) Determinazione di Impegno spesa	10%	Sorteggio
b) Contratti	10%	Sorteggio
c) Delibere Giunta	10%	Sorteggio
d) Delibere Consiglio	10%	Sorteggio
e) Ordinanze	10%	Sorteggio

Periodicità del controllo degli atti di cui alle lett. a-b-c--d-e- :

1^ trimestre (gen/feb/mar)- Aprile 2014; 2^ trimestre(apr/mag/giu)- Luglio 2014; 3^ trimestre (lug/ago/set) - Ottobre 2014; 4 ^ trimestre (ott/nov/dic)- Genn. 2015;

Vista la precedente deliberazione di G.M. n. 48 del 06.05.2014 avente ad oggetto:"Presa d'atto verbale di controllo di regolarità amministrativo – contabile - 1° trimestre 2014";

Dato atto che l'unità organizzativa preposta ai controlli di cui trattasi è costituita da: Segretario Comunale, Responsabile dell'Area Amministrativa, Responsabile dell'Area Finanziaria, (per gli aspetti contabili) e dalla Sig.ra Tonia Chiricò - addetta all'ufficio segreteria;

Dato atto che, a conclusione del controllo relativo al 2° trimestre 2014, è stato redatto verbale in data 30.07.2014 sulle verifiche effettuate, con l'indicazione, fra l'altro, delle modalità di scelta del campione, della tipologia, del numero degli atti controllati e della periodicità del controllo;

Dato atto che con tale verifica trimestrale si è dato inizio alla fase dei controlli interni per l'Anno 2014, come da programmazione sopra riferita;

Vista la normativa vigente;

Con voti unanimi e palesi espressi per alzata di mano,

DELIBERA

1. Di prendere atto, per opportuna conoscenza, del verbale n. 02 del 30.07.2014 riguardante:

a. il controllo sulla regolarità amministrativo-contabile per gli atti emessi rispettivamente dai Responsabili dell'Area Amministrativa, dell'Area Finanziaria/Tributi, del Servizio LL.PP-Urbanistica/Manutenzione nel periodo 1°aprile /30 giugno 2014;

b. il controllo sulla regolarità amministrativa-contabile per gli atti emessi dalla Giunta Comunale e dal Consiglio Comunale nel periodo 1°aprile /30 giugno 2014;

c. il controllo sulla regolarità amministrativa-contabile delle ordinanze emesse e dei contratti stipulati nel suddetto periodo;

d. il controllo sulla regolarità amministrativa-contabile delle determinazioni relative ai sussidi e contributi nel periodo riguardante nel periodo 1°aprile /30 giugno 2014;

i. il controllo sulla regolarità amministrativa-contabile degli incarichi esterni (ex 110 Tuel) nel suddetto periodo (NEGATIVO);

2. di disporre la pubblicazione della presente nella Sezione "Trasparenza, valutazione e merito" del sito web dell'Ente;

3. di dichiarare, con successiva votazione unanime e favorevole, la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi e per gli effetti dell'art. 134, comma 4, TUEL.