



COMUNE DI TAVAGNACCO

PROVINCIA DI UDINE

prot. n. 14269

## CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA REFERTO PERIODICO

PERIODO: gennaio - giugno 2018

### IL SEGRETARIO GENERALE

PREMESSO che:

- il Decreto Legge n. 174/2012, come convertito dalla Legge n. 213/2012, ha reso obbligatoria l'approvazione di un Regolamento disciplinante gli strumenti e le modalità dei controlli interni di cui al novellato art. 147 del TUEL che, per gli Enti locali con popolazione inferiore a 15.000 abitanti, prevede le seguenti forme di controllo: regolarità amministrativa e contabile, di gestione, sugli equilibri finanziari;
- l'art. 14, comma 33 della L.R. n. 27 dd. 31/12/2012 ha specificato che le disposizioni di cui al D.L. n. 174/2012 si applicano anche nella Regione Friuli Venezia Giulia nel rispetto degli art. 3, 4 e 18 del D. Lgs. n. 9/1997 ed in conformità con quanto previsto dall'art. 27, co. 1 della L.R. n. 23/1997;
- con deliberazione n. 5 del 31 gennaio 2013 il Consiglio Comunale ha approvato il "*Regolamento sul sistema dei controlli interni*";

RICORDATO che all'art. 5 del suddetto Regolamento, denominato "Fasi del controllo di regolarità amministrativa", è previsto che:

*"5. Il controllo successivo di regolarità amministrativa, è svolto dal Segretario generale che può farsi coadiuvare da altri soggetti interni con requisiti di indipendenza per l'esame di particolari categorie di atti che richiedano competenze tecniche specifiche.*

*6. Il controllo successivo di regolarità amministrativa viene esercitato con cadenza, di norma, quadrimestrale, sulle determinazioni di impegno di spesa, sui contratti e su altri atti amministrativi secondo quanto previsto dal comma successivo.*

*7. Il controllo successivo di regolarità amministrativa viene effettuato dal Segretario generale su tutte le determinazioni di impegno di spesa di valore superiore a 40.000,00 euro; sui contratti nonché su ulteriori atti scelti (quali, ad esempio, deliberazioni e ordinanze), anche ai fini della lotta alla corruzione, secondo una selezione casuale effettuata dal Segretario generale con motivate tecniche di campionamento, definite annualmente con atto organizzativo del Segretario stesso ..... Il controllo, di norma, viene comunque effettuato sul 5% del totale degli atti adottati da ciascun Responsabile di Area.*

*8. Il Segretario generale predispose un referto periodico quadrimestrale che viene trasmesso, entro 15 giorni dalla sottoscrizione, ai Responsabili delle Aree, unitamente alle direttive a cui uniformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai Revisori dei conti, all'OIV, che ne tiene conto ai fini della valutazione della prestazione, al Sindaco, alla Giunta ed al Consiglio Comunale."*

RICHIAMATA la propria determinazione n. 529 dd. 17/10/2018 con la quale sono stati definiti i criteri e gli atti da sottoporre nell'anno 2018 al controllo successivo di regolarità amministrativa e precisamente:

**A.** tutte le determinazioni con le quali i Responsabili delle Aree hanno disposto l'assunzione di impegni di spesa di valore superiore a 40.000,00 €;

**B.** il 10% dei contratti stipulati mediante scrittura privata o scrittura privata autenticata;

**A.** il 5% delle determinazioni adottate da ciascun Responsabile di Area che verranno individuate mediante il seguente criterio: "il campione delle determinazioni da sottoporre a controllo successivo sarà composto dalla 5<sup>a</sup> determinazione adottata da ciascun Responsabile di Area e da quelle successive, da individuarsi utilizzando un passo di intervallo costante e ciò fino a raggiungere il 5% delle determinazioni (cioè 5<sup>a</sup>, 10<sup>a</sup>, 15<sup>a</sup>, 20<sup>a</sup> ecc....);

**B.** i seguenti ulteriori atti, previa estrazione a sorte compiuta dal Segretario Generale, alla presenza delle collaboratrici amministrative Sabrina Boschetti e Katia Pagotto dell'Area Amministrativa, secondo un criterio casuale "random":

- deliberazioni di Giunta Comunale n. 10;
- deliberazioni del Consiglio Comunale n. 5;
- ordinanze n. 3;
- permessi a costruire n. 3;

DATO ATTO che con propria nota prot. n. 26768 dd. 17/10/2018 è stato comunicato a tutti i Responsabili di Area dell'Ente l'avvio delle attività di controllo interno, ai sensi del richiamato Regolamento comunale;

DATO ATTO quindi che, sulla base dei suddetti criteri di individuazione degli atti, sono stati sottoposti al controllo successivo i seguenti atti:

| AREA                                       | N. TOTALE DETERMINAZIONI DAL 01/01/2018 AL 30/06/2018 | 5% DELLE DETERMINAZIONI | Atti sottoposti al controllo |
|--|---|-------------------------|------------------------------|
| AREA AFFARI GENERALI                       | 48  | 2,4                     | 2                            |
| AREA SOCIALE                               | 76  | 3,8                     | 4                            |
| AREA ECONOMICO FINANZIARIA                 | 55  | 2,75                    | 3                            |
| AREA TECNICA LAVORI PUBBLICI E PATRIMONIO  | 118   | 5,9                     | 6                            |
| AREA TECNICA PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO | 16  | 0,8                     | 1                            |
| <b>TOTALE</b>                              | <b>313</b>  | <b>15,65</b>            | <b>16</b>                    |

DATO ATTO inoltre che, sulla base delle indicazioni fornite da ciascun Responsabile di Area, sono stati sottoposti al controllo successivo anche le determinazioni con le quali sono stati assunti impegni di spesa superiori ad € 40.000,00 e precisamente:

**DETERMINAZIONI ADOTTATE DAL 01/01/2018 AL 30/06/2018  
CON IMPEGNO DI SPESA SUPERIORE A € 40.000,00**

| AREA  | N. DET.<br>SOTTOPOSTE A<br>CONTROLLO |
|---|--------------------------------------|
| ECONOMICO E<br>FINANZIARIA                    | 1                                    |
| SOCIALE                                       | 1                                    |
| TECNICA LAVORI<br>PUBBLICI E PATRIMONIO       | 9                                    |
| TECNICA -<br>PIANIFICAZIONE DEL<br>TERRITORIO | 2                                    |
| AFFARI GENERALI                               | 0                                    |
|   | <b>Tot. 13</b>                       |

**DELIBERAZIONI DI GIUNTA COMUNALE**

**Elenco n. 10 deliberazioni giuntali sottoposte a controllo:**

N. D'ORDINE 2 - 7 - 16 - 24 - 33 - 35 - 38 - 49 - 52 - 60

**DELIBERAZIONI DEL CONSIGLIO COMUNALE**

**Elenco n. 5 deliberazioni consiliari sottoposte a controllo:**

N. D'ORDINE 4 - 10 - 12 - 19 - 27

**PERMESSI DI COSTRUIRE**

**Elenco n. 3 permessi sottoposti a controllo:**

n. 4 (prot. 5615) - n. 7 (prot. 10510) - n. 9 (prot. 12534)

**ORDINANZE**

**Elenco n. 3 ordinanze sottoposte a controllo:**

n. 18 (prot. 3511) - n. 44 (prot. 11517) - n. 70 (prot. 17437)

**CONTRATTI STIPULATI MEDIANTE SCRITTURA PRIVATA  
O SCRITTURA PRIVATA AUTENTICATA**

**Elenco contratti sottoposti a controllo:**

nn. 2243 - 2248 - 2262 - 2271 - 2293 - 2299 - 2300 - 2313 del registro convenzioni

Tutto quanto sopra illustrato e sulla base di quanto stabilito con il Regolamento comunale approvato con deliberazione del C.C. n. 5 dd. 31/01/2013, e definito con propria determinazione n. 529 dd. 17/10/2018,

### **DISPONE**

che il presente referto periodico, relativo all'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa, per il periodo gennaio - giugno 2018, sia trasmesso a cura dello scrivente, entro 15 giorni dalla sottoscrizione, ai Responsabili delle Aree, unitamente alle direttive (contenute nelle singole schede di controllo) a cui uniformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché all'Organo di Revisione, all'O.I.V., che ne tiene conto ai fini della valutazione della prestazione, al Sindaco, alla Giunta ed al Consiglio Comunale;

### **DA' ATTO**

1. che le risultanze dell'attività del presente controllo di regolarità successivo vengono contestualmente comunicate a ciascun Responsabile di Area;
2. che il presente referto sarà pubblicato sul sito internet istituzionale, all'interno della sezione denominata "Amministrazione Trasparente".

Tavagnacco, 28 maggio 2019



IL SEGRETARIO GENERALE  
dott. Roberto Russi

