



**COMUNE DI TAVAGNACCO**  
*PROVINCIA DI UDINE*

prot. n. 28.475/2018

## **CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA REFERTO PERIODICO**

PERIODO: luglio - dicembre 2017

### **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 predispone 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. 541 dd. 21/09/2017 con la quale sono stati definiti i criteri e gli atti da sottoporre nell'anno 2017 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;
- C. 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 pari a 8 (otto) e ciò fino a raggiungere il 5% delle determinazioni (cioè 5<sup>a</sup>, 13<sup>a</sup>, 21<sup>a</sup>, 29<sup>a</sup>, 37<sup>a</sup> ecc....);
- D. i seguenti ulteriori atti, previa estrazione a sorte compiuta dal Segretario Generale, alla presenza del dr. Spinelli A. – Responsabile 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. 26874 dd. 27/09/2017 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 01/06/2017 AL 31/12/2017	5% DELLE DETERMINAZIONI	Atti sottoposti al controllo
ECONOMICO - FINANZIARIA	35	1,75	2
SOCIALE	107	5,35	5
TECNICA LAVORI PUBBLICI E PATRIMONIO	192	9,6	10
TECNICA PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	13	0,65	1
AFFARI GENERALI	104	5,2	5
<b>TOTALE</b>	<b>451</b>	<b>22,55</b>	<b>23</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 01/07/2017 AL 31/12/2017  
CON IMPEGNO DI SPESA SUPERIORE A € 40.000,00**

<b>AREA</b>	<b>N. DET. SOTTOPOSTE A CONTROLLO</b>
ECONOMICO E FINANZIARIA	0
SOCIALE	11
TECNICA LAVORI PUBBLICI E PATRIMONIO	17
TECNICA - PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO	1
AFFARI GENERALI	2
	<b>Tot. 31</b>

**DELIBERAZIONI DI GIUNTA COMUNALE**

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

N. D'ORDINE 90 – 92 – 103 – 112 – 116 – 128 – 135 – 139 – 153 - 158

**DELIBERAZIONI DEL CONSIGLIO COMUNALE**

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

N. D'ORDINE 28 – 30 – 36 – 42 - 46

**PERMESSI DI COSTRUIRE**

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

n. 20 (prot. 20203)– n. 27 (prot. 24686) – n. 31 (prot. 31875)

**ORDINANZE**

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

n. 66 (prot. 21904) –n. 77 (prot. 23776) – n. 80 (prot. 23998)

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

**Elenco contratti sottoposti a controllo:**

n. 2217, 2226 e 2232

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. 541 dd. 21/09/2017,

## DISPONE

che il presente referto periodico, relativo all'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa, per il periodo luglio - dicembre 2017, 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, 7 novembre 2018



IL SEGRETARIO GENERALE  
dott. Roberto Russi

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Roberto Russi", written over the printed name.