



COMUNE DI CARGEGHE

Provincia di Sassari

VIA BRIGATA SASSARI N° 1 - 07030 CARGEGHE – Tel. 079 3440117 – Fax 079 345001

UFFICIO SEGRETERIA

OGGETTO : Art. 3 D.L. n. 174/2012, convertito, con modificazioni nella legge n. 213/2012. Verifica regolarità amministrativa determinazioni ed altri atti, ai sensi dell'art 4 e segg. del vigente Regolamento sul sistema dei controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 02 del 14/01/2013.

VERBALE n. 1/2017

L'anno 2017 il giorno sedici del mese di novembre alle ore 09,30 in Cargeghe, nella Casa Comunale, il Segretario Comunale dott.ssa Giovanna Solinas Salaris, procede per il controllo successivo di regolarità amministrativa

Premesso che

- l'art.147 bis del D. Lgs. 267/2001, introdotto dall'art. 3, comma 1, lettera d), legge n. 213 del 2012 al comma 2 dispone:

2. Il controllo di regolarità amministrativa e contabile 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, gli atti di accertamento di entrata, gli atti di liquidazione della spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.

- Il Regolamento comunale sul sistema dei controlli interni, predisposto in forza dell'art. 3 comma 2 del DL 174/2012 conv. in L.213/2012, ed approvato con deliberazione consiliare n. 2 del 14.01.2013 all'art. 5 prevede che il " *Il controllo successivo di regolarità amministrativa è effettuato dal Segretario Comunale, eventualmente coadiuvato da dipendenti appositamente individuati, mediante controllo a campione...* "

Relativamente alla metodologia del controllo, il medesimo art. 5 del suddetto regolamento espressamente prevede " *Le determinazioni da sottoporre a controllo successivo sono individuate semestralmente a campione dal Segretario Comunale in misura non inferiore al 3% (tre per cento) per ciascun settore.*

A tal fine, il Segretario comunale stabilisce che per il primo semestre dell'anno 2017 il controllo interesserà le seguenti tipologie di atti:

- ✓ Determinazioni dei responsabili di settore
- ✓ Ordinanze
- ✓ Decreti sindacali

La selezione degli atti è effettuata mediante estrazione telematica a campione sul software Halley per la gestione degli atti amministrativi, che è dotato di apposita funzione.

In riferimento al periodo 01.01.2017 – 30.06.2017 si decide di estrarre il 3% delle determinazioni dei responsabili di settore e il 30% delle ordinanze e dei decreti sindacali, in considerazione del non consistente numero degli atti adottati di queste ultime tipologie.

Nel periodo oggetto di controllo (fino 30 giugno 2017) sono state redatti i seguenti atti:

- Determinazioni:
 - Ufficio Tecnico n. 97
 - Ufficio Servizio Sociale n. 84

- Ufficio Amministrativo-Finanziario n. 42
- Ufficio Personale n. 11

- Ordinanze sindacali n. 11
- Decreti sindacali n. 11

Si procede all'estrazione a campione del 3% delle determinazioni adottate nel semestre di riferimento. Il software estrae n. 6 determinazioni, per le quali si effettua il controllo cui seguono gli esiti di seguito riportati:

Settore Servizi Sociali - Determinazioni:

Determina n.25 del 27-03-2017

Esito: Nessun rilievo

Settore Amministrativo-Finanziario - Determinazioni

- Determina n.37 del 21-06-2017

Esito: Nessun rilievo

Settore Tecnico – Manutentivo – Vigilanza

Determina n.34 del 14-03-2017 - n.45 del 20-03-2017 - n.7 del 04-01-2017- n.54 del 13-04-2017

Esito: Nessun rilievo

Si procede all'estrazione a campione del 30% dei decreti adottati nel semestre di riferimento, il software estrae n. 3 decreti, per i quali si effettua il controllo cui seguono gli esiti di seguito riportati:

Decreti sindacali n.11 del 13-06-2017 - n.1 del 02-01-2017 - n.5 del 06-04-2017

Esito: Nessun rilievo

Si procede all'estrazione a campione del 30% delle ordinanze adottate nel semestre di riferimento, il software estrae n. 3 ordinanze, per le quali si effettua il controllo, con gli esiti di seguito riportati:

n.10 del 08-06-2017 - n.9 del 29-05-2017; n.2 del 20-02-2017.

Esito: Nessun rilievo

Il presente verbale è trasmesso ai Responsabili dei servizi, al Revisore dei conti, agli Organi di valutazione dei risultati dei dipendenti e al Consiglio comunale, così come previsto dall'articolo 147 bis comma 3 del decreto legislativo n. 267/2000 e dall'art. 5 comma 6 del Regolamento sui controlli interni e pubblicato nella sezione amministrazione trasparente del sito istituzionale

Letto firmato e sottoscritto

Il Segretario Comunale
dott.ssa Giovanna Solinas Salaris


