

Oggetto: Controlli interni . Relazione illustrativa anno 2013. Art. 11 Regolamento comunale controlli interni.

IL SEGRETARIO GENERALE

Visto l'art.147 – bis del Dlgs. 267/2001, *introdotto dall'art. 3, comma 1, lettera d), legge n. 213 del 2012* , avente ad oggetto Controllo di regolarità amministrativa e contabile ed in particolare il secondo comma che 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.

Visto Il Regolamento comunale sui controlli interni, approvato con deliberazione del C.C n. 3 del 14 maggio 2013 in attuazione dell'art.3 comma 2 del DL 174/2012, convertito con modifiche dalla legge 7.12.2012 n.213

Vista altresì la legge 190/2012 - Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione – che, nel prevedere la definizione di un piano anticorruzione da parte di tutte le PA, individua all'art.16 i seguenti procedimenti, cui garantire la trasparenza dell'azione amministrativa :

- *autorizzazione o concessione;*
- *scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi, anche con riferimento alla modalità di selezione prescelta ai sensi del codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture, di cui al decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163;*
- *concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati;*
- *concorsi e prove selettive per l'assunzione del personale e progressioni di carriera di cui all'articolo 24 del citato decreto legislativo n. 150 del 2009.*

Visti i successivi commi del predetto articolo che prevedono procedure e tempi per i controlli e le relazioni informative dei medesimi a cura del Segretario Generale

Visto l'atto organizzativo sui controlli di regolarità amministrativa emanato dal sottoscritto Segretario Generale in data 04 novembre 2013

Visto il verbale di sorteggio in data 27 novembre 2013

Dato atto che tali atti sono stati pubblicati sul sito internet del Comune nella sezione Amministrazione Trasparente

Ritenuto di relazionare in merito ai controlli svolti durante il secondo quadrimestre dell'anno 2013 ai sensi e per gli effetti dell'art. 11 soprarichiamato

Visti i verbali dei controlli eseguiti, allegati alla presente relazione

Dato atto che, oltre ai verbali allegati che danno conto della prima applicazione del nuovo regolamento comunale sui controlli interni, ulteriori e più numerosi controlli sono stati eseguiti dal Segretario Generale nell'ambito della sua funzione e del suo incarico ordinario e precisamente:

- proposte di delibere della Giunta comunale
- proposte di delibere del Consiglio comunale
- contratti che sono stati oggetto di rogito del Segretario Generale (n.
- Proposte di atti o procedimenti di natura diversa dai precedenti e che sono stati presentati per verifiche o pareri informali al Segretario Generale, in quantità e complessità non definita

I controlli effettuati, come da verbali allegati, non hanno evidenziato la necessità di rilievi di legittimità né di irregolarità.

La presente Relazione viene inviata al Nucleo di Valutazione, al Sindaco anche in qualità di Presidente del Consiglio comunale, ai responsabili di Servizio.

Viene inoltre inserita sul sito internet del Comune nell'ambito della sezione Amministrazione Trasparente .

Pastrengo, 12 marzo 2014

Il Segretario Generale
Dott. Peruzzi Giovanni

Si allega:

- atto organizzativo sui controlli di regolarità amministrativa (all. 1)
- avviso di estrazione documenti (all. 2)
- controllo n. 1/2013 (all.)
- controllo n. 2/2013 (all.)