

**COMUNE DI CAIOLO**  
**Provincia di Sondrio**



**ORIGINALE**

**DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE**

N. 14 Reg. Deliberazioni

**OGGETTO: Presa d'atto relazione del controllo successivo di  
regolarità amministrativa anno 2015 -**

L'anno **2016** addì **VENTINOVE** del mese di **APRILE** - alle ore **21.00** - nella sede comunale

Previo recapito degli inviti, avvenuto nei modi e termini di legge, si è riunito il Consiglio Comunale in seduta pubblica, sessione ordinaria di prima convocazione.

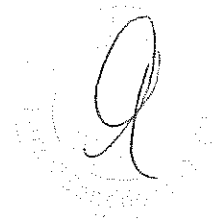
All'appello nominale risultano presenti in aula:

| Cognome e nome      | Pr. | Ass. |
|---------------------|-----|------|
| PIRANA GIUSEPPE     | X   |      |
| PARUSCIO ALDO       | X   |      |
| MOVIGLIATTI MASSIMO | X   |      |
| BRANCHINI ELEONORA  | X   |      |
| FARINA PRIMAVERA    | X   |      |
| CARNINI YURI ANGELO | X   |      |
| BRANCHINI GIANMARIO |     | X    |
| CAMER NICOLA        | X   |      |
| BERNARDARA VANESSA  |     | X    |
| BIANCHINI PIETRO    | X   |      |
| MOSTACHETTI ARNALDO | X   |      |

Assiste il Segretario Comunale **Pansoni Dr.ssa Annalisa.**

Il Sig. Pirana Giuseppe nella sua qualità di Sindaco, assunta la presidenza e constatata la legalità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta e pone in discussione la trattazione dell'oggetto sopraindicato.

## IL CONSIGLIO COMUNALE



Premesso che, ai sensi degli articoli 147 e seguenti del D.Lgs. n. 267/2000, come modificato dall'art. 3 del D.L. 10 ottobre 2012 n. 174 convertito in Legge 7 dicembre 2013 n. 213, 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;

Ricordato che, per l'attuazione della sopra richiamata normativa, questo Consiglio Comunale, con deliberazione n. 2 in data 24.01.2013, ha approvato il Regolamento per i controlli interni, regolarmente comunicato alla Prefettura di Sondrio e trasmesso alla Corte dei Conti – Sezione Regionale di Controllo per la Lombardia;

Preso atto che, ai sensi dell'art. 4, comma 6, del vigente Regolamento per i controlli interni, la relazione inerente le risultanze del controllo è trasmessa al Sindaco per la comunicazione al Consiglio Comunale;

Preso atto che sulla proposta di deliberazione è stato rilasciato il parere di regolarità tecnica dal Responsabile del Servizio Economico Finanziario, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000, così come modificato dall'art. 3, comma 1, lett. b della Legge n. 213/2012;

Con voti n. 9 favorevoli, n. 0 astenuti, n. 0 contrari, formulati nei modi di legge dai n.9 consiglieri presenti e votanti;

### DELIBERA

1. Di prendere atto della relazione predisposta in materia di espletamento del controllo successivo di regolarità amministrativa per l'anno 2015;
2. Dare atto che la presente deliberazione, unitamente alla relazione sopracitata, verrà pubblicata sul sito comunale "amministrazione trasparente" nella sotto sezione di primo livello "disposizioni generali", sotto sezione di secondo livello "attestazione OIV o struttura analoga".



**COMUNE DI CAIOLO**  
PROVINCIA DI SONDRIO

**OGGETTO: relazione sul controllo successivo di regolarità amministrativa. Anno 2015**

Al Sindaco per l'inoltro al Consiglio  
Comunale

**Premessa.**

Il sistema dei controlli degli enti locali è stato riscritto dall'art. 3, comma 1 del Decreto legge n. 174/2012, come modificato dalla Legge di conversione n. 213/2012, che ha sostituito l'art. 147 del D.Lgs. n. 267/2000 "Tipologia dei controlli interni" ed introdotto una serie di nuove disposizioni.

L'attuazione del sistema dei controlli è inoltre un meccanismo di attuazione e controllo delle decisioni, idoneo a prevenire il rischio di corruzione come risulta dal Piano triennale di prevenzione della corruzione, approvato con deliberazione della G.C. n. 6 in data 29/01/2015, in attuazione della Legge n. 190/2012, nonché del Programma triennale della trasparenza approvato con deliberazione della G.C. n. 7 del 29/01/2015, in attuazione alle disposizioni legislative di cui al D.Lgs. n. 33/2013.

Tale controllo, condotto nell'ottica della più ampia collaborazione con i Responsabili di Area, è volto ad incentivare un'azione sinergica tra chi effettua il controllo ed i Responsabili che adottano gli atti/provvedimenti, al fine di migliorare la qualità dell'attività e dei procedimenti amministrativi per la tutela del pubblico interesse.

**Controllo interno**

In attuazione della sopracitata Legge n. 213/2012 il Comune di Caiolo con deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 24.01.2013 ha approvato il regolamento che disciplina il sistema dei controlli interni con riguardo alle seguenti fattispecie:

- Controllo di regolarità amministrativa e contabile
- Controllo di gestione
- Controllo degli equilibri.

I soggetti che partecipano all'organizzazione del sistema dei controlli interni sono:

- I responsabili dei Servizi
- Il Responsabile del Servizio Economico / Finanziario
- Il Segretario Comunale
- Il Nucleo di valutazione/Organismo Indipendente di Valutazione
- Il Revisore dei Conti

L'art 13 prevede che il controllo di regolarità amministrativa in fase successiva sia svolto sotto la direzione del Segretario Comunale con la collaborazione del personale dell'ufficio del Servizio Finanziario e del Revisore del Conto.

Il suddetto controllo deve essere svolto a campione e deve riguardare almeno il 5% del complesso degli atti di ogni semestre.

La relazione dell'attività svolta va trasmessa, entro il termine di approvazione del rendiconto della gestione, dal Segretario Comunale al Consiglio, tramite il Sindaco per la presa d'atto.

L'attuazione del sistema dei controlli interni è condotta nell'ottica della collaborazione con i responsabili dei servizi ed è rivolto ad incentivare l'azione sinergica tra chi effettua il controllo e i responsabili che adottano gli atti/provvedimenti, al fine di migliorare la qualità dell'attività e dei procedimenti amministrativi per la tutela del pubblico interesse.

L'organizzazione dei controlli è, comunque, suscettibile di integrazioni e/o modifiche in base ai riscontri applicativi e alle esigenze che dovessero manifestarsi nel corso dello svolgimento delle attività.

### **Criteri e controllo**

Il controllo ha avuto come oggetto la verifica del rispetto della normativa di settore, delle norme regolamentari dell'Ente, dei principi di carattere generale dell'ordinamento, del rispetto delle disposizioni sulla trasparenza, sulla privacy, della correttezza del procedimento amministrativo ai sensi della L. n. 241/90 del collegamento con gli obiettivi dell'Ente, delle regole di corretta redazione degli atti amministrativi.

In particolare per l'attività di controllo è stata predisposta apposita scheda volta ad assicurare omogeneità del controllo con gli indicatori di legittimità e di qualità di seguito riassunti :

Indicatori di legittimità e regolamentare:

#### **1. RISPONDENZA A NORME E REGOLAMENTI**

L'atto in esame richiama i riferimenti normativi e/o regolamentari e statutari.

#### **2. RISPETTO NORMATIVA TRASPARENZA**

L'atto in esame risulta pubblicato all'Albo Pretorio e/o Sezione Trasparenza dell'Ente .

#### **3. RISPETTO NORMATIVA PRIVACY**

L'atto contiene dati personali o sensibili adeguatamente trattati . D.Lgs. 196/2003.

#### **4. CORRETTEZZA**

L'atto in esame osserva le regole della redazione degli atti amministrativi .

Indicatori di qualità di dell' atto:

#### **1. OGGETTO**

Corretta e sintetica redazione dell'oggetto: riassume i principali elementi della decisione adottata .

#### **2. QUALITA' DELL'ATTO AMMINISTRATIVO**

L'atto in esame risulta comprensibile ed adeguatamente motivato, il dispositivo esplicita chiaramente la decisione presa ed è coerente con la parte narrativa.

#### **3. COLLEGAMENTO CON GLI OBIETTIVI**

L'atto risulta coerente con la Relazione Previsionale e Programmatica, con il Programma triennale dei LL:PP. E con il PRO ed eventualmente anche con altri atti di programmazione

### **Modalità operative**

Le determinazioni soggette a controllo successivo sono state scelte, mediante sorteggio, nella misura del 5% del totale delle determinazioni di ogni semestre, in proporzione ai tre servizi e secondo la numerazione dei relativi registri.

Si riporta di seguito l'elenco numerico degli atti sorteggiati e controllati distinti per il primo e secondo semestre dell'anno 2015:

I° semestre

| Progr. | N. determinazione | Data determinazione | Servizio – Descrizione dell'atto                                                                                                        |
|--------|-------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1      | 9                 | 03/03/2015          | <b>Tecnico</b> - Lavori di pubblica utilità .                                                                                           |
| 2      | 13                | 12/03/2015          | <b>Economico finanziario</b> -Attività piano di zona dell'ambito territoriale di Sondrio – Assunzione impegno di spesa per l'anno 2015. |

2° semestre

| Progr. | N. determinazione | Data determinazione | Servizio Descrizione dell' atto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|--------|-------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1      | 74                | 06/10/2015          | <b>Tecnico</b> – Legge Regionale n. 31 del 05/12/2008 art. 2-2 azione 1. Lavori di manutenzione ed adeguamento tecnologico delle strutture di lavorazione latte all'alpe Sasso Chiaro e Piana. Approvazione contabilità finale e certificato di regolare esecuzione Ditta Branchini Sergio –<br>Codice CUP: F27B13000120005<br>Codice CIG: Z901074DD7 |
| 2      | 93                | 27/10/2015          | <b>Affari Generali e alla persona</b> - Assegnazioni borse di studio – A.S. 2014/2015.                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 3      | 98                | 25/11/2015          | <b>Economico finanziario</b> – Bando Distretti dell'attrattività – Progetto " Dall'Adda all'Expo: Itinerari slow tra Orobie e terrazzamenti retici" Erogazione somma per fondo IMPRESE - Assunzione impegno di spesa e liquidazione importo.                                                                                                          |

Dato atto che per ciascun atto amministrativo soggetto a valutazione si è proceduto alla compilazione e sottoscrizione di apposite schede conservate agli atti e consultabili.

Nell'ambito della succitata attività di controllo sono state formulate alcune precisazioni/indicazioni, anche in considerazione delle novità normative sopravvenute.

Il presente provvedimento sarà pubblicato sul sito dell'ente nell'apposita sezione Amministrazione trasparente sotto-sezione di 1° livello *Disposizioni generali*, sotto-sezione di 2° livello *"Attestazione OIV o struttura analoga"*.

Caiolo, 24/04/2016

IL Segretario Comunale

Il Revisore

Il Responsabile dell'Servizio Finanziario



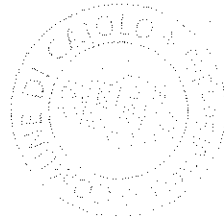
ALLEGATO ALLA DELIBERA DEL C.C. N. 14 del 29.04.2016

**AVENTE PER OGGETTO: PRESA D'ATTO RELAZIONE DEL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA ANNO 2015**

Il sottoscritto Aldo Paruscio - Responsabile del Servizio Finanziario del Comune di Caiolo (SO) esprime parere favorevole sulla presente deliberazione, ai sensi dell'art. 49, c. 1 del D. Lgs.vo 267/2000 e s.m.i.. così come modificato dall'art. 3, comma 1, lett. b della Legge n. 213/2012;

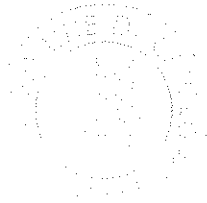
Caiolo, li 29.04.2016

Il Resp. del Servizio Finanziario  
Ass. Aldo Paruscio



Letto, confermato e sottoscritto

IL PRESIDENTE  
Giuseppe Pirana



IL SEGRETARIO COMUNALE  
Dott.ssa Annalisa PANSONI

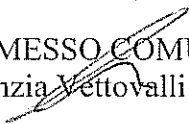


### CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si dichiara che il presente atto viene pubblicato all'albo pretorio on-line di questo Comune in data 03 MAG. 2016 ore rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi ai sensi dell'art. 124 del D.Lgs. 267/2000.

Caiolo, li 03 MAG. 2016

IL MESSO COMUNALE  
Cinzia Vettovalli



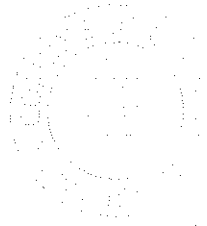
IL SEGRETARIO COMUNALE  
Dott.ssa Annalisa PANSONI



### CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

- La presente deliberazione è stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D. Lgs.vo 267/2000.
- ✕◦ Il presente deliberazione diverrà esecutiva dopo il decimo giorno dalla sua pubblicazione ai sensi dell'art. 134, comma 3, del D. Lgs.vo 267/2000.

Caiolo, li 03 MAG. 2016



Il Segretario Comunale  
Dott.ssa Annalisa Pansoni

