

COMUNE DI CAIOLO

Provincia di Sondrio

ORIGINALE

Deliberazione del CONSIGLIO Comunale

N. 9 Reg. Deliberazioni

OGGETTO: Presa d'atto relazione del controllo successivo di regolarità amministrativa anno 2018

L'anno 2019 addì VENTOTTO del mese di FEBBRAIO - 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	
BERNARDARA 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 gennaio 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 dell'allegato parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica, reso dal Responsabile di Servizio interessato ai sensi degli articoli 147 bis, 1° comma e art. 49, 1° comma, del T.U.E.L;

Con voti n. 9 favorevoli, n.0 astenuti, n. 0 contrari, espressi nelle forme 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 2018;
2. Dare atto che la presente deliberazione verrà pubblicata sul sito comunale nella sezione "Amministrazione Trasparente", sotto sezione di primo livello "Provvedimenti", sottosezione di secondo livello "Provvedimenti organi indirizzo-politico", oltrechè nella sotto sezione di 1° livello "Controlli e rilievi sull'amministrazione", sotto sezione di 2° livello "Organismi indipendenti di valutazione, nuclei di valutazione o altri organismi con funzioni analoghe", unitamente alla relazione sopracitata.



COMUNE DI CAIOLO PROVINCIA DI SONDRIO



OGGETTO: relazione sul controllo successivo di regolarità amministrativa. Anno 2018

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.

Con la Legge 213/2012 il legislatore ha introdotto il controllo interno successivo su un'ampia e non meglio individuata categoria di atti e provvedimenti amministrativi, lasciando poi alla autonomia degli enti la regolamentazione delle modalità e tempi attraverso cui la suddetta attività di controllo avrebbe dovuto esplicarsi. Il suddetto approccio ha evidenziato aspetti problematici derivanti dalla platea degli atti da sottoporre a controllo, della complessità di alcune categorie di atti che spesso sono il risultato di procedimenti specialistici il cui controllo supera oggettivamente la reale possibilità di porre in essere interventi sistematici, autonomi e pienamente avvertiti.

Non si può trascurare il fatto che il nuovo sistema di controllo interno delineato dal legislatore deve essere svolto all'interno dell'Ente ad invarianza di spese e risorse strumentali, attività che a suo tempo veniva svolta da un organo esterno agli enti controllati articolato in una struttura burocratica formata da esperti e da uno specifico Comitato (Comitato Regionale di Controllo).

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

Controllo successivo di regolarità amministrativa

L'art 13 prevede del Regolamento Comunale dei controlli interni prevede che il controllo deve essere svolto a campione e deve riguardare almeno il 5% del complesso degli atti di ogni semestre. I documenti estratti avente rilevanza contabile vengono inviati al Revisore dei Conti per una verifica circa la regolarità contabile.

La relazione di controllo è trasmessa al Sindaco che ha facoltà di iscriverla all'ordine del giorno del Consiglio Comunale per la presa d'atto.

L'attuazione del sistema dei controlli interni è condotto 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.

Oggetto del controllo successivo

Il controllo successivo di regolarità amministrativa è stato svolto sulle determinazioni dei Responsabili dei servizi.

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 il D.U.P., il Bilancio di previsione, con il Programma triennale dei LL:PP. 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 2018:

1° semestre

Progr.	N. determinazione	Data determinazione	Servizio
1	8	16.01.2018	Affari Generali e alla persona
2	26	03.03.2018	Affari Generali e alla persona
3	60	12.06.2018	Tecnico
4	61	18.06.2018	Economico Finanziario Amministrativo

2° semestre

Progr.	N. determinazione	Data determinazione	Servizio
1	84	14.09.2018	Tecnico
2	96	19.10.2018	Economico Finanziario Amministrativo
3	101	06.11.2018	Affari Generali e alla persona

Per ciascun atto amministrativo soggetto a valutazione si è proceduto alla compilazione e alla sottoscrizione di specifiche schede.

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

Il controllo successivo costituisce anche un momento di analisi e confronto con i Responsabili che permette di focalizzare eventuali aspetti correlati agli atti oggetto di controllo, che meritano valutazioni ulteriori sia per continuare l'attività di miglioramento della gestione di processi e procedimenti, sia per valutare linee di azione che possono essere utilmente inserite nel piano delle performance. Infatti, attraverso il controllo si rileva uno spaccato delle modalità con cui l'attività gestionale dei Responsabili viene svolta, non solo in termini di legittimità, ma anche in termini di efficacia, efficienza e di trasparenza. Naturalmente si rilevano margini di possibili miglioramenti, a volte compromessi dell'esiguità del personale che deve svolgere molteplici attività finalizzate ad erogare servizi ai cittadini nel rispetto dei tempi richiesti, che devono essere attuati attraverso una più efficiente organizzazione del lavoro.

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, 26/02/2019

IL Segretario Comunale
Dotto.ssa Annalisa pansoni

Allegato alla deliberazione del C.C. n. 9 del 28.2.2019 avente per oggetto:

Preso d'atto relazione del controllo successivo di regolarità amministrativa anno 2018 -

La sottoscritta Vettovalli Cinzia - responsabile del Servizio Affari Generali 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.

Caiolo, li 28.2.2019

Il Responsabile del Servizio
Affari Generali
Cinzia Vettovalli



Letto, confermato e sottoscritto

IL PRESIDENTE
Giuseppe Pirana



IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott.ssa Annalisa Pansoni

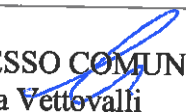


CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si dichiara che il presente atto viene pubblicato all'albo pretorio on-line di questo Comune in data 6 MAR, 2019 dove rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi ai sensi dell'art. 124 del D.Lgs. 267/2000.

Caiolo, li 6 MAR, 2019

IL MESSO COMUNALE
Cinzia Vettevalli



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 15 MAR, 2019

Il Segretario Comunale
Dott.ssa Annalisa Pansoni

