



COPIA

N° 141 del 18-12-2019 Reg. delib.

Ufficio: RISORSE UMANE -
ORGANIZZ. - FORMAZIONE

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO

| | |
|---------|--|
| OGGETTO | DIRETTIVE GENERALI PER I CONTROLLI INTERNI DI CUI AL REGOLAMENTO COMUNALE APPROVATO CON DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE N. 4/2013 |
|---------|--|

Oggi **diciotto** del mese di **dicembre** dell'anno **duemiladiciannove** alle ore 09:25, convocata in seguito a regolare invito si è riunita la Giunta Comunale così composta:

| | | Presenti/Assenti |
|---------------------|-----------|------------------|
| Mirandola Emilietto | Sindaco | P |
| Pozzani Orfeo | Assessore | A |
| Bernardini Florindo | Assessore | P |
| Cavallaro Giuliana | Assessore | A |
| Casagrande Claudio | Assessore | P |
| Puma Francesca | Assessore | P |
| | | 4 2 |

Partecipa alla seduta, ai sensi dell'art. 97, comma 4 – lett a) del D. Lgs. n. 267/2000 il Segretario Generale Curaba Giovanni.

Mirandola Emilietto nella sua qualità di Sindaco assume la presidenza e, riconosciuta legale l'adunanza, dichiara aperta la seduta.

Il Sindaco, premesse le formalità di legge, pone in trattazione l'argomento sopraindicato.

| | |
|---------|--|
| OGGETTO | DIRETTIVE GENERALI PER I CONTROLLI INTERNI DI CUI AL REGOLAMENTO COMUNALE APPROVATO CON DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE N. 4/2013 |
|---------|--|

LA GIUNTA COMUNALE

Vista la proposta di deliberazione, sotto riportata, relativa all'oggetto;

Visto il solo parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica in data 17.12.2019 a firma del Responsabile del Servizio Risorse Umane e controlli interni, Marco Cacciolari -allegato-, dando atto che non è stato acquisito il parere contabile ex art. 49 del D.lgs. 267/2000 in quanto trattasi di un atto di natura generale che non ha riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente;

Rilevata la propria competenza ai sensi del combinato disposto degli articolo 42 e 48 del D.Lgs 18/8/2000 n. 267 e ss.mm.ii., recante "Testo Unico delle norme sull'Ordinamento degli Enti Locali";

Ritenuta la proposta di deliberazione n. 181/2019 meritevole di approvazione;

Con voti favorevoli e unanimi, espressi nelle forme di legge;

DELIBERA

di approvare proposta di deliberazione, sotto riportata, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

Inoltre,

LA GIUNTA COMUNALE

Con voti favorevoli e unanimi, espressi nelle forme di legge;

DELIBERA

di rendere la presente deliberazione immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.lgs. 18/8/2000 n. 267 e ss.mm.ii, in modo da poter dare al Segretario Generale la possibilità di avviare la procedura per i controlli interni di regolarità amministrativa in fase successiva;

I pareri, qualora espressi, sono stati sottoscritti digitalmente a norma di legge secondo quanto previsto dal D.Lgs 267/2000 art. 49 e art.147Bis sulla proposta numero 181 del 17-12-2019 ed allegati alla presente deliberazione.

| | |
|----------------|---|
| OGGETTO | DIRETTIVE GENERALI PER I CONTROLLI INTERNI DI CUI AL REGOLAMENTO COMUNALE APPROVATO CON DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE N. 4/2013 |
|----------------|---|

Data lettura della presente delibera, viene approvata e sottoscritta

Il Sindaco
F.to Sig. Mirandola Emilietto

(La firma, in formato digitale, è stata apposta sull'originale del presente atto ed è conservato presso gli archivi informatici del Comune ai sensi del D.Lgs 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD) e norme collegate.)

Il Segretario Generale
F.to Curaba Giovanni

(La firma, in formato digitale, è stata apposta sull'originale del presente atto ed è conservato presso gli archivi informatici del Comune ai sensi del D.Lgs 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD) e norme collegate.)

Assessorato: *PERSONALE DIPENDENTE*
Assessore di riferimento: *Mirandola Emilietto*

Ufficio: *RISORSE UMANE - ORGANIZZ. - FORMAZIONE*

Responsabile del Procedimento:

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE N.181 DEL 17-12-2019

Oggetto: DIRETTIVE GENERALI PER I CONTROLLI INTERNI DI CUI AL REGOLAMENTO COMUNALE APPROVATO CON DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE N. 4/2013

Ricordato che il D.lgs. 267/2000:

- all'art. 147, con oggetto: *Tipologia dei controlli interni*, prevede che gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, individuano gli strumenti e le metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa;

- all'art. 147-bis, comma 2, con oggetto: *Controllo di regolarità amministrativa e contabile* dispone che : *“Il controllo di regolarità amministrativa 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, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale e con motivate tecniche di campionamento”*.

Visto il regolamento comunale per la disciplina dei controlli interni, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 in data 21.01.2013, esecutiva, ed in particolare l'art. 6, che, nel disciplinare il controllo successivo di regolarità amministrativa, prevede, in particolare, che le tecniche di campionamento sono definite annualmente con atto organizzativo del Segretario, sulla base di direttive generali impartite dalla Giunta Comunale, secondo principi generali di revisione aziendale e tenendo conto di quanto previsto nel piano anticorruzione di cui alla Legge n. 190/2012;

Preso atto che il Segretario Generale in carica - che ha preso servizio ad aprile 2019 - ha evidenziato la necessità di rivedere anche il testo del sopracitato art. 6 del vigente regolamento sui controlli interni;

Chiarito che ad oggi il Segretario Generale ha rogato in forma pubblico amministrativa due contratti di appalto, già registrati in formato telematico, ed ha effettuato un costante controllo di regolarità amministrativo-contabile delle proposte di deliberazione sia di Giunta che del Consiglio Comunale;

Richiamata inoltre la Legge n. 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 P.A., individua all'art. 1, comma 9, le esigenze cui il Piano deve rispondere;

Dato atto che sulla presente proposta di deliberazione deve essere acquisito il parere di regolarità tecnica di cui all'art. 49, comma 1 del TUEL;

Dato atto, inoltre, che sulla presente delibera non è necessario acquisire il parere contabile ex art. 49 del D.lgs. 267/2000 in quanto trattasi di un atto di natura generale che non ha riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente;

Dato atto della necessità di dichiarare la presente proposta immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, 4° comma del D.lgs. 267/2000, in modo da poter dare al Segretario Generale la possibilità di avviare la procedura per i controlli interni di regolarità amministrativa in fase successiva;

Visto il D.lgs. 74/2017;

SI PROPONE DI DELIBERARE

1) di stabilire, ex art. 6 del regolamento comunale richiamato nelle premesse, le seguenti direttive generali per i controlli interni anno 2019:

- a) il controllo deve avvenire secondo un campionamento casuale utilizzando il sistema informatico a disposizione dell'ente sugli atti che sono stati adottati e pubblicati alla data odierna dai responsabili di servizio;
- b) gli atti sottoposti al controllo dovranno essere il 10% delle determinazioni adottate per ogni settore organizzativo;

2) di dare atto che il Segretario Generale sarà assistito nelle operazioni di estrazione a campione da due dipendenti appartenenti a due uffici comunali diversi;

3) di prendere atto delle criticità rilevate dal Segretario Generale in ordine alla formulazione dell'art. 6 del vigente regolamento sui controlli interni, di fatto, generica.

PARERE DI REGOLARITA' DEL RESPONSABILE

Ai sensi dell'art. 49 comma 1 e 147 bis comma 1 del D.lgs 267/2000

**Oggetto: DIRETTIVE GENERALI PER I CONTROLLI INTERNI DI CUI AL
REGOLAMENTO COMUNALE APPROVATO CON DELIBERA DI
CONSIGLIO COMUNALE N. 4/2013**

REGOLARITA' TECNICA

IL RESPONSABILE DEL
SERVIZIO INTERESSATO
a norma del T.U.E.L. 267/00

*Sulla proposta di deliberazione su citata si esprime, ai
sensi degli artt. 49, comma 1 e 147 bis, comma 1, D. Lgs.
267/2000 parere Favorevole* di regolarità tecnica,
attestante la regolarità e la correttezza dell'azione
amministrativa”;*

*per la motivazione indicata con nota:

Data 17-12-19

Il Responsabile del servizio
F.to Cacciolari Marco

(La firma, in formato digitale, è stata apposta sull'originale del presente
atto ed è conservato presso gli archivi informatici del Comune ai sensi del
D.Lgs 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD) e norme collegate.)

Allegato alla deliberazione

DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE N. 141 del 18-12-2019

**Oggetto: DIRETTIVE GENERALI PER I CONTROLLI INTERNI DI CUI AL
REGOLAMENTO COMUNALE APPROVATO CON DELIBERA DI
CONSIGLIO COMUNALE N. 4/2013**

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica, che copia del presente atto viene pubblicata all'albo pretorio del Comune per la prescritta pubblicazione, dal 18-12-2019 al 02-01-2020, con numero di registrazione all'albo on-line 1511.

Bovolone li 18-12-2019

L'incaricato
F.to Menato Monica

(La firma, in formato digitale, è stata apposta sull'originale del presente atto ed è conservato presso gli archivi informatici del Comune ai sensi del D.Lgs 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD) e norme collegate.)

Allegato alla deliberazione

DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE N. 141 del 18-12-2019

**Oggetto: DIRETTIVE GENERALI PER I CONTROLLI INTERNI DI CUI AL
REGOLAMENTO COMUNALE APPROVATO CON DELIBERA DI
CONSIGLIO COMUNALE N. 4/2013**

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la presente deliberazione è stata pubblicata nelle forme di legge all'Albo Pretorio on-line del Comune, senza riportare nei primi dieci giorni di pubblicazione denunce di vizi di legittimità o competenza, per cui la stessa è DIVENUTA ESECUTIVA il , ai sensi del 3° comma dell'art. 134 del D. Lgs. 18.8.2000, n. 267.

Bovolone li 18-12-2019

Il Segretario Generale
F.to Curaba Giovanni

(La firma, in formato digitale, è stata apposta sull'originale del presente atto ed è conservato presso gli archivi informatici del Comune ai sensi del D.Lgs 7/3/2005, n. 82 e s.m.i. (CAD) e norme collegate.)