

ATTUAZIONE CONTROLLI INTERNI

VERBALE N. 2 DEL 30/09/2013

IL SEGRETARIO COMUNALE

Visto il Regolamento sui Controlli interni, predisposto in forza dell'art.3, comma 2, D.L. n. 174/2012, convertito nella legge n. 213/2012, adottato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 42 del 28/12/2012 e modificata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 17 del 19/07/2013 ed in particolare l'art.10, recante la disciplina sul controllo successivo di regolarità amministrativa che così dispone:

1. Il controllo di regolarità amministrativa è assicurato, nella fase successiva alla formazione degli atti amministrativi, sotto la direzione del Segretario.
2. Il Segretario Generale, assistito dal personale dell'ufficio segreteria, secondo i principi generali della revisione aziendale e con tecniche di campionamento, verifica la regolarità amministrativa delle determinazioni che comportano impegno contabile di spesa, dei contratti e di ogni altro atto amministrativo che ritenga di verificare, con cadenza almeno semestrale. Il segretario può sempre disporre ulteriori controlli nel corso dell'esercizio.
3. Il Segretario descrive in una breve relazione i controlli effettuati ed il lavoro svolto. La relazione si conclude con un giudizio sugli atti amministrativi dell'ente.
4. Nel caso il Segretario esprima un giudizio con rilievi, un giudizio negativo o rilasci una dichiarazione di impossibilità ad esprimere un giudizio, deve motivare analiticamente la decisione.
5. Entro cinque giorni dalla chiusura della verifica, il Segretario trasmette la relazione al Presidente, ai responsabili di servizio, all'organo di revisione, all'organismo indipendente di valutazione affinché ne tenga conto in sede di giudizio della performance, ed al consiglio nella forma di comunicazione.

VISTA la Direttiva in merito all'attuazione del Regolamento sui Controlli Interni, approvato con Determinazione n. 247 del 29/07/2013, con la quale sono stati individuati i primi indirizzi per l'attivazione del controllo sulla regolarità amministrativa e contabile degli atti ed in particolare i criteri di effettuazione del controllo successivo degli atti gestionali;

VISTO il verbale n.1 in data del 16/09/2013, relativo alle procedure di sorteggio delle pratiche da sottoporre al controllo successivo di regolarità, previsto dall'art. 10 del Regolamento dei Controlli Interni, con il seguente esito: