



ORIGINALE

COMUNE DI NEGRAR

Provincia di Verona

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 24 Reg. Delib.
del 27-02-2014

Spedita il _____ Prot. n. _____

OGGETTO:

*PRESA D'ATTO DELLA RELAZIONE SUI CONTROLLI INTERNI -
SECONDO SEMESTRE 2013*

L'anno **duemilaquattordici** addì **ventisette** del mese di **febbraio** alle ore **09:00**, convocata in seguito a regolari inviti si è riunita la GIUNTA COMUNALE nella solita sala delle adunanze

DAL NEGRO GIORGIO	SINDACO	Presente
CERADINI STEFANO	ASSESSORE	Presente
CASTAGNA CLAUDIO	ASSESSORE	Presente
MARANGONI FEDERICO	ASSESSORE	Presente
DAMOLI LUIGINO	ASSESSORE	Presente
ZANOTTI GIOVANNI	ASSESSORE	Presente
SILVESTRI NICOLA	ASSESSORE	Presente

Assiste all'adunanza il Sig. GUGOLE GINO nella sua qualità di SEGRETARIO.

Constatato legale il numero degli intervenuti il Signor DAL NEGRO GIORGIO nella sua qualità di SINDACO assume la presidenza, dichiara aperta la seduta ed invita la Giunta a discutere e deliberare sull'oggetto sopraindicato.

COMUNE DI NEGRAR
Provincia di Verona

**OGGETTO: PRESA D'ATTO DELLA RELAZIONE SUI CONTROLLI INTERNI -
SECONDO SEMESTRE 2013**

LA GIUNTA COMUNALE

Vista l'allegata proposta di deliberazione relativa all'oggetto;

Ritenuta la stessa meritevole di approvazione integrale senza modificazioni;

Visto l'allegato parere, ai sensi resi, ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, in ordine alla regolarità tecnica del provvedimento in adozione;

Richiamato l'art. 48 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

Richiamato altresì l'art. 109 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

Con votazione favorevole unanime palese,

DELIBERA

Di approvare l'allegata proposta di deliberazione, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

Successivamente la Giunta Comunale, con separata e favorevole votazione unanime

DELIBERA

Di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma quarto, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

COMUNE DI NEGRAR
Provincia di Verona

SETTORE AMMINISTRATIVO
SERVIZIO SEGRETERIA

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE ALLA GIUNTA COMUNALE

**OGGETTO: PRESA D'ATTO DELLA RELAZIONE SUI CONTROLLI INTERNI -
SECONDO SEMESTRE 2013**

Premesso:

- che il Decreto Legge 10 ottobre 2012 n. 174, convertito con modificazioni dalla Legge 7 dicembre 2012 n. 213, all'art. 3 "Rafforzamento dei controlli interni in materia di enti locali", modifica l'art. 147 del D.Lgs. 267/2000 (T.U.E.L.), introducendo l'art. 147 bis che prevede, al secondo comma, una tipologia di controllo successivo di regolarità amministrativa da parte del Segretario Generale;
- al fine di attivare il sistema dei controlli interni, con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 13 del 27/02/2013, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il *Regolamento sui controlli interni*, che, all'art. 3, disciplina l'attività di controllo sulla regolarità amministrativa svolta in fase successiva dal Segretario Generale;

Rilevato che l'art. 3 del Regolamento suddetto prevede che:

- il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile è assicurato sotto la direzione del Segretario Generale.
- Sono oggetto di controllo:
 - le determinazioni di impegno di spesa;
 - gli atti di accertamento di entrata;
 - i contratti;
 - gli altri atti amministrativi quali deliberazioni della Giunta e del Consiglio e le Ordinanze del Sindaco.
- il Segretario Generale, avvalendosi dei propri uffici, effettua il controllo amministrativo a campione sulle determinazioni dirigenziali, sugli atti di accertamento di entrata, sugli atti di liquidazione della spesa, sui contratti, sulle deliberazioni degli Organi Collegiali e sulle Ordinanze del Sindaco.
- tale controllo, di carattere "successivo", viene esercitato seguendo tecniche di campionamento sulle determinazioni dei Dirigenti/Responsabili dei Servizi, sui contratti, sulle deliberazioni degli Organi collegiali, sulle Ordinanze del Sindaco e dei Responsabili/Dirigenti nonché sugli atti di accertamento di entrata e sugli atti di liquidazione della spesa, in collaborazione con il

Responsabile della Struttura Servizi Finanziari che attraverso i suoi Uffici detiene complessivamente l'andamento di questi dati.

- dei risultati emersi viene stilata un'apposita relazione semestrale, contenente osservazioni, suggerimenti e proposte migliorative da seguire a firma del Segretario Generale e vistata dal Dirigente responsabile del Servizio Finanziario.
- tale relazione è inviata dal Segretario Generale al Consiglio Comunale, al Collegio dei Revisori, ai Responsabili dei Servizi e alla Corte dei Conti.

Ritenuto opportuno che il Segretario Generale individui preventivamente, con propria determinazione, la percentuale degli atti di ciascuna tipologia da sottoporre a controllo, da estrarre casualmente attraverso metodologie informatizzate;

Ritenuto di stabilire che il controllo interno successivo avvenga per il 5% degli atti oggetto di controllo sopra indicati;

Dato atto che l'attività di controllo successivo in argomento verrà espletata procedendo a verifica circa la legittimità, la regolarità e la correttezza degli atti, facendo riferimento agli elementi di cui all'art. 3, comma 3, del Regolamento citato;

Considerato che si rende necessario disciplinare le modalità del suddetto controllo, le cui risultanze saranno trasmesse e valutate conformemente a quanto previsto dall'art. 3, comma 5, del Regolamento in oggetto;

Esaminata la "Relazione sui controlli interni – secondo semestre 2013", che costituisce parte integrante del presente provvedimento;

Ritenuto opportuno prendere atto di quanto sopra;

Dato atto che non viene acquisito il parere in ordine alla regolarità contabile poiché il presente atto non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs 267/2000

Visti:

- gli artt. 107, 147 e 147 bis del D.Lgs. 267/2000;
- l'art. 3 del D.L. 174/2012;
- la L. 190/2012;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi;
- il Regolamento sui controlli interni;
- la Deliberazione di Giunta Comunale n. 26 del 28/02/2013 ad oggetto: NOMINA DEL RESPONSABILE DELLA PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE AI SENSI DEL D.L. N.179/2012 CONVERTITO CON MODIFICHE IN LEGGE N.221/2012.;

- la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 del 27/02/2013 ad oggetto: APPROVAZIONE REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI.;

Tutto ciò premesso,

DELIBERA

1. di prendere atto dell'allegata "Relazione sui controlli interni – secondo semestre 2013" effettuata dal Segretario Comunale in relazione agli atti assunti nel secondo semestre 2013 ai sensi del Regolamento comunale sui controlli interni, approvato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 del 27.02.2013;
2. di allegare la suddetta relazione al presente provvedimento per costituirne parte integrante e sostanziale;
3. di dare atto che la presente determinazione sarà affissa all'Albo Pretorio ai fini della generale conoscenza e pubblicata sul Portale del Comune di Negrar nella sezione Amministrazione Trasparente;
4. di trasmettere la presente deliberazione e la "Relazione sui controlli interni – secondo semestre 2013" che ne costituisce parte integrante e sostanziale, ai capigruppo consiliari, ai sensi del c. 1 dell'art. 125 del D.Lgs 267/2000;
5. di trasmettere la presente determinazione ai dirigenti e responsabili di servizi.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Presidente

DAL NEGRO GIORGIO

Il SEGRETARIO

GUGOLE GINO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione verrà affissa all'Albo Pretorio il giorno _____ e vi rimarrà per la durata di 15 giorni consecutivi.

Il Messo comunale

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva in data _____ per decorrenza dei termini, ai sensi dell'art. 134, terzo comma, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Negrar, _____

L'incaricato del Servizio Segreteria

NOTE DELLA DELIBERAZIONE