



COMUNE DI ALTAVILLA MILICIA

Città Metropolitana di Palermo

Segretario Generale

Prot. 10241/segr. del 08.06.2016

ATTO ORGANIZZATIVO SUI CONTROLLI SUCCESSIVI

Il Segretario Generale

Premesso che con deliberazione n. 3 del 24.1.2013 il Consiglio Comunale ha approvato il Regolamento sulla disciplina dei controlli interni previsto dagli art. 147 e seguenti del TUEL, così come modificati dal D.L.174/2012, convertito dalla L. 213/2012.

L'articolo 8 del suddetto Regolamento, rubricato "Atti sottoposti a controllo di regolarità in fase successiva", dispone:

- che i controlli successivi avvengono semestralmente, salvo disposizione di ulteriori controlli nel corso dell'esercizio;
- che sono sottoposti a controllo non meno del 5% degli atti di ogni servizio dell'Ente in riferimento al campione costituito dalle determinazioni di impegno, contratti e altri atti amministrativi oltre tutte le determinazioni di impegno relative ad affidamento di lavori, beni, servizi superiori alla soglia comunitaria.

L'estrazione avviene mediante sistema informatico con procedura standardizzata estraendo dall'elenco degli atti o dai registri, secondo selezione casuale, un numero di atti, per ciascun settore, pari alla percentuale indicata.

Rilevata l'esigenza di integrare, nelle more dell'approvazione del nuovo regolamento sui controlli interni, il regolamento sopracitato, al fine di integrarlo con il Piano di prevenzione della corruzione e il Piano della Trasparenza 2016 come approvati e comunque con le ultime novità normative, si esprime innanzitutto l'esigenza di ispirare il controllo a principi di collaborazione e di c.d. *auditing* al fine di istituire una forma di controllo partecipata, critica e condivisa che non abbia valenza prettamente sanzionatoria, ma tale da mantenere l'attività amministrativa entro margini di regolarità e uniformità tali da escludere, per quanto possibile, responsabilità dirigenziali e amministrative e prevenire i rischi di corruzione,

DISPONE

1. la costituzione di una unità di supporto al Segretario Generale che è incardinata nel settore I, Affari Generali e comprende, al momento, due unità di personale individuato nel personale addetto alla Segreteria Generale. Per particolari atti o procedimenti da controllare, il Segretario potrà avvalersi della collaborazione di altri dipendenti e funzionari comunali, in ragione della loro specifica competenza e professionalità, individuati d'intesa con il relativo Responsabile di Settore.

2. il campionamento degli atti da sottoporre a controllo successivo avverrà secondo le scelte sulle aree a maggior rischio corruzione individuate nel PTPC. Saranno dunque sottoposti a controlli **tutti gli atti:**

- di erogazione di sovvenzione di sussidi e sovvenzioni economiche e/o assistenziali;
- di concessione edilizia;
- di approvvigionamento beni, servizi e lavori;

3. Saranno poi sottoposte a controllo **la percentuale del 5% per settore** degli altri atti di:



COMUNE DI ALTAVILLA MILICIA

Città Metropolitana di Palermo

Segretario Generale

- impegno;
- liquidazione;
- accertamento entrata;

4. la cadenza del controllo successivo avverrà a cadenza trimestrale con attività di *reporting* semestrale sui controlli effettuati ispirata a principi di trasparenza e garanzia di partecipazione dei responsabili di settore;

5. i controlli saranno orientati principalmente a:

- verificare la correttezza formale della redazione dell'atto;
- verifica della correttezza formale del procedimento;
- rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti dell'ente;
- rispetto degli obblighi in materia di pubblicità e trasparenza di cui al d.lgs. 33/2013 come rivisto dal recente Decreto Trasparenza;
- analisi del rispetto dei tempi del procedimento;
- rispetto e applicazione del nuovo Codice degli appalti pubblici di cui al D.lgs. 50/2016;
- verifica del rispetto degli obblighi di acquisto sul mercato elettronico o con altri sistemi di *e-procurement*.
- verifica del rispetto delle norme di cui al Decreto legislativo n. 159/2011 (Codice delle leggi antimafia).

In particolare:

Nella concessione di contributi ad enti e privati si presterà particolare attenzione al rispetto delle vigenti disposizioni in materia, degli indirizzi degli organi di governo e degli atti di programmazione, oltre che alla documentazione posta a corredo dell'istanza e della rendicontazione.

Per quanto concerne le determinazioni di impegno di spesa, si avrà riguardo al rispetto delle vigenti regole di finanza pubblica locale per l'assunzione degli impegni e per l'effettuazione delle spese e al rispetto delle norme sugli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari.

La scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi oggetto della determinazione a contrattare verrà vagliata con particolare riferimento alla procedura di gara prescelta, al rispetto del principio di rotazione e del divieto di artificioso frazionamento dell'appalto, salve le norme sul necessario approvvigionamento mediante strumenti elettronici di acquisto.

Le attività di controllo saranno portate a termine, di norma, entro il mese successivo a ciascun trimestre considerato.

6. Il presente provvedimento viene trasmesso ai Responsabili di Settore e Servizio ed inoltrato per conoscenza alla Commissione Straordinaria e al Nucleo di Valutazione.

IL SEGRETARIO GENERALE
AVV. MARIAGIOVANNA MICALIZZI