



COMUNE DI ALTAVILLA MILICIA
CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO

Segretario Generale

Rg. N. 407/2019

DETERMINAZIONE DEL SEGRETARIO GENERALE N. 5 DEL 30 APRILE 2019

OGGETTO: ATTO ORGANIZZATIVO PER I CONTROLLI INTERNI SUCCESSIVI EX ART. 147-BIS DEL D.LGS. 267/2000 ANNO 2019.

IL SEGRETARIO GENERALE

RICHIAMATO il decreto legge 10 ottobre 2012 n. 174, convertito con modificazioni dalla l. 7 dicembre 2012 n. 213, all'art. 3 "rafforzamento dei controlli interni in materia di enti locali", modifica il Tuel introducendo l'art. 147-bis a mente del quale il Segretario Generale dirige le operazioni di controllo interno successivo sulla regolarità amministrativa.

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 il regolamento sopracitato con il Piano di prevenzione della corruzione e della Trasparenza 2019/2021 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.

ATTESA la necessità di avviare il controllo successivo per l'anno 2019, il cui ritardo è dovuto al periodo di passaggio di titolarità della segreteria comunale presso altro ente e successivo convenzionamento, nonché a seguire con priorità diverse attività prioritarie di questa amministrazione;

RITENUTO opportuno e necessario predeterminare i criteri che saranno utilizzati e gli elementi oggetto di valutazione, definendo più specificamente le metodologie del controllo nel rispetto dei principi di revisione aziendale.



COMUNE DI ALTAVILLA MILICIA
CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO

Segretario Generale

ATTESO che si ritiene utile ai fini di cui innanzi utilizzare le *check-list* di cui all'unito elenco che distinguono gli elementi base da controllare per tipologia di atto e ne definiscono gli indicatori di qualità e di legittimità;

RICHIAMATO il vigente Piano triennale per la prevenzione della Corruzione che individua quali referenti per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza i dipendenti incaricati della conduzione delle strutture organizzative di massima in cui è articolato l'Ente;

VISTI:

- Il vigente regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi;
 - Gli artt. 147, 147 – bis, 147 – ter, 147 – quater, 147 – quinquies del D.lgs. 267/2000;
 - Il d.l. 174/2012 e ss.mm.ii.;
 - Lo Statuto Comunale;
 - Il regolamento dei controlli interni;
- Per tutto quanto sopra

D E T E R M I N A

1. **DI AVVIARE** il controllo successivo di regolarità amministrativa per l'anno 2019, con le modalità operative definite nell'atto organizzativo unito alla presente, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto (All. A);
2. **LA COSTITUZIONE** di una unità di supporto al Segretario Generale che è incardinata nel settore I, Affari Generali e individuata nella dipendente Granà Antonietta. 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.
3. **DI DARE ATTO** che il campione di provvedimenti da sottoporre a controllo successivo viene estratto in modo casuale, in numero pari al 5% della tipologia per settore e comunque non inferiore a cinque per settore e per tipologia, dal registro di segreteria.
4. **DARE ATTO** che le risultanze delle attività di controllo saranno oggetto di verbale unico redatto dal Segretario Comunale che sarà pubblicato nella sezione controlli e rilievi di amministrazione trasparente, nonché comunicata al Nucleo di Valutazione perché ne tenga conto nella valutazione finale del risultato da assegnare ai responsabili di Area e di procedimento;
5. **DARE MANDATO** alla Segreteria di trasmettere il presente atto per la pubblicazione all'Albo Pretorio on line e darne comunicazione ai Sigg.ri Responsabili di Posizione Organizzativa, nonché al Nucleo di Valutazione e pubblicare la presente in formato pdf/a nella sezione Amministrazione Trasparente, sotto-sezione "controlli e rilievi sull'amministrazione" ulteriore sezione "organi di revisione amministrativa e contabile".

Altavilla Milicia, lì 30 aprile 2019

IL SEGRETARIO GENERALE
MARIAGIOVANNA MICALIZZI



COMUNE DI ALTAVILLA MILICIA
CITTÀ METROPOLITANA DI PALERMO

Segretario Generale

All. A

ATTO ORGANIZZATIVO SUI CONTROLLI SUCCESSIVI ANNO 2018

Il presente atto individua per l'anno 2019, in applicazione dell'art. 8 del regolamento comunale sui controlli interni, le modalità operative di dettaglio attraverso le quali si intende articolare il controllo successivo di regolarità amministrativa. Il controllo è ispirato a principi di collaborazione e di c.d. *auditing* al fine di promuovere un miglioramento partecipato, in maniera critica e condivisa, che non ha 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, nonché migliorare la qualità dei provvedimenti e dell'azione amministrativa.

Oggetto del controllo

Saranno oggetto di controllo le seguenti tipologie di atti adottati nell'anno 2019:

- Determinazioni a contrarre per l'approvvigionamento beni, servizi e lavori;
- Determinazioni sindacali;
- Verbali di accertamento infrazioni al codice della strada, verbali di accertamento ottemperanza a ordinanze. Permessi di costruzione, scia, Dia, e concessioni in sanatoria; erogazione di sovvenzione di sussidi e sovvenzioni economiche e/o assistenziali;
- Determinazioni di liquidazione.

Metodologia di individuazione degli atti

Saranno estratti 5 atti per tipologia per il primo quadrimestre 2019, casualmente mediante sorteggio dagli elenchi e/o registri di settore per tipologia.

Criteri di verifica

Per la verifica saranno utilizzate le apposite check-list al fine di verificare la rispondenza a norma dell'atto e la qualità dello stesso.

Risultati del controllo

A conclusione del controllo le singole schede elaborate saranno trasmesse al Responsabile interessato. In tali schede, in relazione alle irregolarità riscontrate, il Segretario Generale potrà, ove ancora possibile, proporre l'adozione di un provvedimento di ritiro in autotutela assegnando un termine entro cui adottare le proprie definitive determinazioni in merito con la adeguata motivazione. Ancora il Segretario Generale potrà fornire le indicazioni necessarie e formulare direttive cui i responsabili interessati sono tenuti a conformarsi.

I rilievi saranno comunque oggetto di pubblicazione nella sezione Amministrazione Trasparente, sottosezione Controlli e rilievi sull'amministrazione a norma dell'art. 31 del D.lgs. 33/2013.

Gli esiti dei singoli controlli saranno riassunti in un report riassuntivo con quadro sintetico di valutazione degli atti.