



COMUNE DI PONTEBBA

Provincia di Udine

Il Segretario Comunale

*Medaglia d'oro
al merito
civile*

Prot. 0002338

Rif.

vs. rif.

Pontebba, 17 aprile 2015

AI SIGG.
TITOLARI DI POSIZIONE
ORGANIZZATIVA
Del Comune di
PONTEBBA (UD)

AL SIG. SINDACO
Del Comune di
PONTEBBA (UD)

Al Revisore dei Conti/O.I.V.
Rag. Paolo CUTTINI
Via Vittorio Veneto, 65
33100 UDINE (UD)

OGGETTO: Art. 9 del regolamento per i controlli interni. Anno 2014. Trasmissione relazione del Segretario comunale.

In applicazione di quanto disposto dall'art. 9 del Regolamento comunale per i controlli interni, adottato con delibera C.C. n. 3 del 08.03.2013, la sottoscritta ha organizzato, svolto e diretto, con l'assistenza del Responsabile del Servizio Economico-finanziario, il controllo successivo di regolarità amministrativa degli atti di cui al comma 2 del predetto art. 9, relativi all'annualità 2014.

Si trasmette, in allegato alla presente, la Relazione sul lavoro svolto, con richiesta, al Sig. Sindaco, di darne comunicazione al Consiglio comunale nella prima seduta utile.

Cordiali saluti.


IL SEGRETARIO COMUNALE

d.ssa Angelica Anna ROCCO



Piazza Garibaldi 1 – 33016 Pontebba
Tel. 0428 90162 – Fax: 0428 91133
C.F. 84000930309 – P.IVA: 00484630306
e-mail: protocollo@com-pontebba.regione.fvg.it
<http://www.comunedipontebba.com>

Tesoreria: Banca Popolare Friuladria S.p.A. filiale di Pontebba – IBAN: IT97Y0533664100000035262952

	COMUNE DI PONTEBBA Provincia di Udine <i>Il Segretario Comunale</i>	<i>Medaglia d'oro al merito civile</i>
	Pontebba	17.04.2015

RELAZIONE DEL SEGRETARIO COMUNALE SUL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA – ART. 147-BIS DEL D.LGS. N. 267/2000 E ART. 9 DEL REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI APPROVATO CON DELIBERA C.C. N. 3/2013. ANNO 2014.

In attuazione delle disposizioni di cui al comma 2 dell'art. 3 del D.L. n. 174/2012, il Comune di Pontebba, con deliberazione del Consiglio comunale n. 3 dell'8 marzo 2013, ha provveduto ad approvare apposito Regolamento disciplinante i nuovi controlli interni che il predetto D.L. n. 174/2012 (convertito in legge n. 237/2012) ha previsto, mediante una serie di modifiche apportate al D.Lgs. n. 267/2000.

L'art. 9 del citato regolamento disciplina il "controllo successivo di legittimità" precisando che lo stesso è organizzato, svolto e diretto dal Segretario comunale con l'assistenza del personale addetto al Servizio economico-finanziario ed ha ad oggetto gli atti indicati al comma 2 del medesimo articolo 9, selezionati con motivate tecniche di campionamento.

Con nota datata 25.03.2015, prot. n. 1925, trasmessa al Sindaco ed ai T.P.O, sono stati definiti i criteri per lo svolgimento del controllo successivo di legittimità, con la precisazione della tipologia di atti che, per l'anno 2014, sarebbero stati oggetto del controllo in parola nonché della metodologia per l'estrazione del campione; alla nota sono state altresì allegate due schede (di cui una specifica per i contratti) indicanti gli elementi alla stregua dei quali gli atti suddetti sarebbero stati vagliati.

In data 27 marzo 2015 si è dato corso alle operazioni di sorteggio degli atti da sottoporre a controllo; di tali operazioni è stato redatto apposito verbale, depositato agli atti.

Gli atti sottoposti al controllo rientrano nelle seguenti tipologie:

- determinazioni di impegno;
- determinazioni di liquidazione;
- contratti (solo scritture private)

Sono stati sottoposti al controllo complessivamente n. 37 atti, come da estrazione a sorte riportata nel sopracitato verbale, e precisamente:

A) AREA GESTIONE DEL TERRITORIO, T.P.O. Donadelli Mario:

- 1) n. 9 determinazioni di impegno di spesa (nn. 8 - 10 - 80 - 167 - 175 - 184 - 237 - 284 - 287/2014);
- 2) n. 8 determinazioni di liquidazione (nn. 6 - 12 - 214 - 216 - 233 - 335 - 378 - 391/2014);

3) n. 1 contratto (rep. n. 256/2014 scritture private),

B) AREA AMMINISTRATIVA, T.P.O. Marcon Annamaria:

- 1) n. 2 determinazioni di impegno di spesa (nn. 29 - 162/2014).
- 2) n. 3 determinazioni di liquidazione (nn. 10 - 11 - 234/2014)
- 3) n. 1 contratto (rep. n. 262/2014 scritture private)

C) AREA ECONOMICO-FINANZIARIA, T.P.O.: Micossi Rosalba:

- 1) n. 4 determinazioni di impegno di spesa (nn. 35 - 36 - 149 - 259/2014).
- 2) n. 8 determinazioni di liquidazione (nn. 18 - 20 - 190 - 195 - 197 - 267 - 342 - 346 - /2014)
- 3) n. 1 contratto (rep. n. 263/2014 scritture private)

I controlli, formalizzati in apposite schede conformi al modello trasmesso preventivamente ai T.P.O. ed al Sindaco (nota prt. 1925 del 25.03.2015), sono stati corredati di osservazioni contenenti prescrizioni e/o suggerimenti finalizzati al perfezionamento dei procedimenti ed al miglioramento della qualità degli atti.

Copia delle schede di controllo sarà consegnata ai T.P.O., ciascuno per la parte di propria competenza, unitamente alla presente relazione.

Non sono state riscontrate fattispecie di irregolarità penalmente rilevanti.

A tutti i T.P.O. si chiede di utilizzare, per le assunzioni di impegni di spesa, il seguente schema:

Eserc	Cap	Descrizione	Art	EPF	CodRif	E/S	Importo	Soggetto	Note

A tutti i T.P.O. si chiede inoltre di evidenziare, nelle determinazioni di impegno, l'importo degli affidamenti di servizi, lavori o forniture al netto dell'I.V.A. e/o di eventuali contributi previdenziali, fermo restando l'impegno dell'importo nel suo complesso e quindi al lordo dell'I.V.A. e/o di eventuali contributi previdenziali.

A tutti i T.P.O. si chiede, in aggiunta a quanto già osservato nelle singole schede di controllo:

- di eliminare dagli atti la ricorrente formula "Visto il bilancio in corso di predisposizione";
- nelle determine di liquidazione attestare sempre la completezza e la regolarità della prestazione;
- nelle determine di impegno citare l'art. 183 del Tuel (togliendo il riferimento al solo comma 9);
- nelle determine di liquidazione citare l'art. 184 del Tuel;
- eliminare, nelle determine, il riferimento al D.L. 174/2012 ed in particolare le parole "preso atto che la presente determina è stata adottata con i pareri previsti"

Il controllo è stato fatto nei limiti delle competenze del sottoscritto e del T.P.O. Area Economico-Finanziaria.

Copia della presente relazione sarà trasmessa ai T.P.O., al Revisore dei conti ed all'O.I.V.; è inoltre trasmessa al Sindaco ai fini della sua comunicazione al Consiglio comunale, come prescritto dall'art. 9, comma 6 del Regolamento Comunale sui controlli innanzi citato.

Copia della presente relazione sarà inoltre pubblicata sul sito web del Comune di Pontebba nella sottosezione "Controlli e rilievi sull'amministrazione" della sezione "Amministrazione trasparente".

IL SEGRETARIO COMUNALE
d.ssa Angelica Anna ROCCO



A handwritten signature in black ink, appearing to read "A. Rocco", written over the typed name of the municipal secretary.