

N. 99 DI REGISTRO
del 20.12.2013



COMUNE DI CALTRANO

PROVINCIA DI VICENZA

.....

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

COPIA

L'anno duemilatredici addì venti del mese di dicembre, alle ore 08.30, nella Residenza Municipale, si è riunita la Giunta Comunale, regolarmente convocata nei modi e nei termini di legge, nelle persone dei signori:

		PRESENTE	ASSENTE
SANDONA' dott. MARCO	Sindaco	X	
ZANOCCO GIOVANNI	Assessore		X
DAL SANTO ALESSANDRO	Assessore	X	
FRIGO RICCARDO	Assessore		X
ZORDAN MASSIMO	Assessore	X	

Assiste il Segretario Comunale **Tedeschi dott.ssa Caterina**

Assume la presidenza il Signor **Sandonà dott. Marco**, il quale riconosciuta legale l'adunanza, invita i presenti a prendere in esame il seguente

OGGETTO

**PRESA D'ATTO REFERTO DEI CONTROLLI SUGLI ATTI GESTIONALI COMUNALI –
ARTT. 4, 5 E 6 DEL REGOLAMENTO PER LA METODOLOGIA E L'ORGANIZZAZIONE
DEI CONTROLLI INTERNI**

LA GIUNTA COMUNALE

VISTA la proposta di deliberazione concernente l'oggetto;

RITENUTO di approvare la suddetta proposta;

AVUTI i prescritti pareri favorevoli espressi ai sensi dell'art. 49 del T.U. n. 267 del 18.8.2000 resi sulla proposta;

CON VOTI favorevoli unanimi espressi per alzata di mano

D E L I B E R A

1. di approvare la proposta deliberativa in oggetto, nel testo che si allega al presente provvedimento per costituirne parte integrante e sostanziale;
2. di dichiarare immediatamente eseguibile la presente, con separata unanime votazione favorevole resa per alzata di mano, ai sensi dell'art. 134 comma 4 del T.U. n. 267 del 18.8.2000.

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE DEL 20.12.2013

PRESA D'ATTO REFERTO DEI CONTROLLI SUGLI ATTI GESTIONALI COMUNALI – ARTT. 4, 5 E 6 DEL REGOLAMENTO PER LA METODOLOGIA E L'ORGANIZZAZIONE DEI CONTROLLI INTERNI.

IL SEGRETARIO COMUNALE

RICHIAMATO il Regolamento per la metodologia e l'organizzazione dei controlli interni – approvato con deliberazione consiliare n. 3 in data 11/02/2013 – e, in particolare, gli articoli 4, 5 e 6 che disciplinano le modalità del controllo successivo di regolarità amministrativa sugli atti gestionali comunali;

VISTO il referto 9 – 16 Dicembre 2013, per il periodo gennaio – ottobre 2013, predisposto dal Segretario comunale con il supporto del Servizio Affari Generali, che si allega alla presente sub A), per costituirne parte integrante e sostanziale;

RAVVISATA la competenza ai sensi dell'art. 48 del T.U. n. 267 del 18/08/2000 in capo alla Giunta comunale,

PROPONE ALLA GIUNTA COMUNALE

1. **di prendere atto** delle risultanze del referto 9 – 16 Dicembre 2013, per il periodo gennaio – ottobre 2013, predisposto dal Segretario comunale con il supporto del Servizio Affari Generali, che si allega alla presente sub A), per costituirne parte integrante e sostanziale;
2. **di dare atto** che il referto di cui sopra, ai sensi dell'art. 6 - comma 7 - del Regolamento per la metodologia e l'organizzazione dei controlli interni, è stato trasmesso ai Responsabili di Servizio, all'Organo di Revisione, al Nucleo di Valutazione ed al Sindaco;
3. **di dichiarare** il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4 T.U. n. 267 del 18/08/2000, stante la necessità di dare esecuzione a quanto previsto.

Caltrano, 18.12.2013

Il Segretario Comunale
F.to Tedeschi dott.ssa Caterina

Parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica
Il responsabile del settore affari generali
F.to Dal Santo Moreno

Caltrano, 18.12.2013

Parere favorevole in ordine alla regolarità contabile
Il responsabile del settore finanziario
F.to Nicoletti Franco

Caltrano,

Parere favorevole in conformità alle Leggi , allo Statuto ed ai Regolamenti
Art. 59, comma 2 dello Statuto Comunale
Art. 20, comma 2 , lettera i, del regolamento sull'ordinamento degli uffici e servizi

Il Segretario Comunale
F.to Tedeschi Dott.ssa Caterina

.....

Caltrano, 18.12.2013

OGGETTO: Regolamento per la metodologia e l'organizzazione dei controlli interni. Controllo successivo di regolarità amministrativa sugli atti gestionali comunali. Referto del **9 – 16 dicembre 2013** sulle determinazioni assunte nel periodo gennaio - ottobre 2013.

IL SEGRETARIO COMUNALE

VISTI:

- la Legge n. 190/2012;
- il D. L. n. 174/2012, convertito dalla Legge n. 213/2012;

RICHIAMATI gli artt. 4, 5 e 6 del Regolamento per la metodologia e l'organizzazione dei controlli interni - approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 dell' 11.02.2013 che disciplinano le modalità del controllo successivo di regolarità amministrativa sugli atti gestionali comunali;

VISTO che il controllo deve essere effettuato con cadenza bimestrale sulle quantità e sui tipi di atti individuati nella tabella sotto riportata:

TIPO DI ATTO	QUANTITA'/MESE
Determinazioni a contrattare e determinazioni di aggiudicazione di appalti di lavori, servizi, forniture e di concessioni	1
Disposizioni/Determinazioni in materia di personale	1
Determinazioni di accertamento di entrate superiori a € 5.000,00	1
Determinazioni di impegno di spesa superiori ad € 5.000,00	2
Determinazioni di verifica delle ragioni del mantenimento o dell'eliminazione dei residui attivi e passivi	1 all'anno
Contratti stipulati per scrittura privata di valore superiore a € 10.000,00	1

e che, qualora non si raggiungano le quantità di cui alla tabella sopra riportata, il Segretario colma la lacuna individuando gli ulteriori settori di intervento, sempre nell'ambito della tabella;

RITENUTO di effettuare il controllo dovuto, con riferimento agli atti assunti nel periodo gennaio - ottobre 2013, con riguardo alla legittimità dell'atto, esplicitata secondo i seguenti parametri:

- competenza dell'organo
- riferimenti normativi
- motivazioni
- completezza attività istruttoria
- rispetto dell'iter procedimentale
- verifica dell'apposizione del visto contabile e/o copertura finanziaria, ove necessario;

EFFETTUATO il dovuto controllo, avvalendosi del supporto del servizio Affari generali, con l'ausilio dei dipendenti Laura Crosara e Moreno Dal Santo per l'estrazione degli atti da sottoporre a verifica, secondo le suddivisioni di cui alla sopra riportata tabella, con il seguente esito:

TIPO DI ATTO	QUANTITA' VERIFICATE NEL PERIODO	ATTI VERIFICATI	OSSERVAZIONI	DIRETTIVE O DISPOSIZIONI CORRETTIVE
Determinazioni a contrattare e determinazioni di aggiudicazione di appalti di lavori, servizi, forniture e di concessioni	10	Determine n. 19 del 15.01.2013 n. 68 del 20.02.2013 n. 111 del 18.03.2013 n. 138 del 09.04.2013 n. 201 del 24.05.2013 n. 213 del 06.06.2013 n. 246 del 04.07.2013 n. 279 del 06.08.2013 n. 327 del 19.09.2013 n. 379 del 23.10.2013	<u>Determina n. 279/2013:</u> - è superato il richiamo alla determina dell'Autorità LL.PP. n. 4/2007 relativo all'affidamento diretto di servizi tecnici di valore inferiore a 20.000 Euro, mentre sono errati gli estremi del Testo unico degli enti locali.	<u>Determine nn. 19 – 138 – 327 – 379/2013:</u> attenzione alla correttezza dei riferimenti normativi. <u>Determina n. 213/2013:</u> attenzione alla impostazione dell'atto - proposta di determina: manca nella parte iniziale della proposta l'indicazione del soggetto proponente. <u>Determina n. 279:</u> attenzione alla correttezza dei riferimenti normativi.
Disposizioni/Determinazioni in materia di personale	8	Determine n. 28 del 23.01.2013 n. 91 del 04.03.2013 n. 162 del 30.04.2013 n. 164 del 03.05.2013 n. 233 del 19.06.2013 n. 287 del 14.08.2013 n. 329 del 19.09.2013 n. 370 del 18.10.2013	<u>Nelle determine nn. 28 – 33 – 287 – 329 – 370/2013:</u> - non emergono i nominativi dei dipendenti a cui è stato liquidato il compenso per lavoro straordinario.	<u>Determine nn. 28 – 33 – 287 – 329 – 370/2013:</u> non si tratta di dati sensibili tutelati dal codice Privacy - D. Lgs. n. 196/2003, inoltre il D. Lgs. n. 33/2013 sulla trasparenza impone di pubblicare sul sito istituzionale i premi erogati ai dipendenti.
Determinazioni di accertamento di entrate superiori a € 5.000,00	3 (Risulta difficoltoso all'ufficio segreteria individuare ulteriori tipologie di atti che non siano già stati sottoposti al controllo)	Determine n. 71 del 25.02.2013 n. 230 del 17.06.2013 n. 298 del 28.08.2013	<u>Nelle determine nn. 71 – 298/2013:</u> - non c'è corrispondenza tra l'oggetto e il dispositivo della determina. Nella determina n. 230/2013 i dati del Testo Unico degli Enti Locali non sono corretti.	<u>Nelle determine nn. 71 – 298/2013:</u> - propongo di indicare nell'oggetto la tipologia di atto, nel caso specifico si tratta di determine di accertamento entrata nonché impegno e liquidazione della spesa. <u>Nella determina n. 230/2013:</u> - fare attenzione alla correttezza dei riferimenti normativi.
Determinazioni di impegno di spesa superiori ad € 5.000,00	10	Determine n. 34 del 28.01.2013 n. 80 del 27.02.2013	<u>Determine nn. 34 – 84 – 150 – 254 – 394/2013:</u> - i dati del Testo Unico degli	<u>Determine nn. 34 – 84 – 150 – 254 – 394/2013:</u> attenzione alla correttezza dei

		n. 84 del 01.03.2013 n. 150 del 18.04.2013 n. 169 del 07.05.2013 n. 218 del 16.06.2013 n. 254 del 17.07.2013 n. 276 del 05.08.2013 n. 302 del 04.09.2013 n. 394 del 04.11.2013	Enti Locali non sono corretti. <u>Determina n. 218/2013:</u> - l'impegno di spesa precede la liquidazione, mentre nell'oggetto della determina le fasi del procedimento di spesa sembrano invertite. <u>Determina n. 276/2013:</u> la determinazione riguarda l'accertamento di entrata di Euro 1.393,22 che non emerge dal frontespizio del provvedimento, da cui risulta solamente impegno di spesa e liquidazione. <u>Determina n. 302/2013:</u> si sollevano dubbi sulla competenza dell'organo.	riferimenti normativi. <u>Determina n. 276/2013:</u> attenzione alla corrispondenza tra dispositivo ed oggetto del provvedimento, nonché alla impostazione della proposta di determina: manca nella parte iniziale l'indicazione del soggetto proponente.
Determinazioni di verifica delle ragioni del mantenimento o dell'eliminazione dei residui attivi e passivi	1 all'anno	Determina del Responsabile del Settore Finanziario n. 108 del 14.03.2013	Nessun rilievo	//////////
Contratti stipulati per scrittura privata di valore superiore a € 10.000,00	////////	//////////	Si dà atto che non esiste un registro comunale delle scritture private che permetta da parte dell'ufficio segreteria il controllo mediante estrazione. Pertanto sarà istituito un registro a partire dall'anno 2014 che agevoli l'esercizio dell'attività di controllo e l'individuazione della tipologia di contratti.	//////////
Atti verificati ad integrazione delle quantità mancanti	2	Ad integrazione della tipologia di atti "determinazioni in materia di personale", si effettua il controllo sulle Determine nn. 51 del 06.02.2013 e n. 251 del 11.07.2013	<u>Determina n. 251/2013:</u> nessun rilievo. <u>Determina n. 251/2013:</u> non emerge la durata dell'affidamento della fornitura.	//////////

Nell'esercizio dell'attività di controllo è emersa, in relazione alla tipologia degli atti individuati dal Regolamento e quelli estratti dal servizio affari generali, la difficoltà di effettuare il controllo sulle determinazioni nel numero indicato dal Regolamento.

Si propone, quindi, all'Amministrazione Comunale di adeguare il Regolamento Comunale alla realtà del Comune di Caltrano.

Giudizio conclusivo sulla attività di controllo successivo degli atti: non emergono vizi di legittimità dei provvedimenti.

In conformità alle previsioni del comma 7 dell' art. 6 del Regolamento in oggetto, si dispone la trasmissione in copia del presente referto ai Responsabili di Settore, all'Organo di Revisione contabile, al Nucleo di valutazione ed al Sindaco.

Il Segretario comunale

F.to dott.ssa Caterina Tedeschi

F.to Dal Santo Moreno

F.to dott.ssa Laura Crosara

Letto, confermato e sottoscritto

Il Presidente
F.to Sandona' dott. Marco

Il Segretario Comunale
F.to Tedeschi dott.ssa Caterina

La presente deliberazione è divenuta esecutiva:

☒ In data 20.12.2013, in quanto dichiarata immediatamente esecutiva, ai sensi dell'art. 134, comma 4 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267.

☐ In data _____, ossia dopo dieci giorni dalla pubblicazione all'albo pretorio del Comune, ai sensi dell'art. 134, comma 3 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267.

Caltrano, 20.12.2013

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Tedeschi dott.ssa Caterina

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione è pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune per giorni 15 consecutivi dal 27.12.2013 ai sensi dell'art. 124 del D.Lgs. n. 267 del 18.8.2000 e contestualmente comunicata ai capi Gruppo consiliari ai sensi dell'art. 125 del medesimo decreto.

Caltrano, 27.12.2013

IL FUNZIONARIO INCARICATO
F.to Crosara Laura

E' copia conforme all'originale per uso amministrativo.

Caltrano, 27.12.2013

IL FUNZIONARIO INCARICATO
F.to Crosara Laura