

PROPOSTA DI EMENDAMENTO

IN RELAZIONE ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE ALL'ATTENZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE DEL 4 SETTEMBRE 2018, N. 49 AD OGGETTO : *MODIFICA AL REGOLAMENTO COMUNALE SUI CONTROLLI INTERNI APPROVATO CON DELIB. DI c.c. N. 5 DEL 18/022013.*

Con riferimento alla proposta di delib. Di C.C. n. 49 relativa alla modifica del comma 10 dell'art. 3 del vigente Regolamento sui controlli interni fatta pervenire ai Consiglieri in data 23/08/2018;

valutata l'opportunità di esplicitare la tipologia di atti che si intende sottoporre al controllo, al fine di assicurare la massima trasparenza e comprensibilità del testo proposto per l'approvazione,

SI PROPONE

la sostituzione del comma 10 dell'art. 3 oggetto della proposta n. 49, che dispone:

- 10) *Il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile è organizzato, svolto e diretto dal segretario comunale, assistito da un'unità, appositamente individuata ed in collaborazione con i vari dirigenti e loro delegati. Il controllo viene effettuato sulle determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, come disposto ai sensi dell'art. 147 bis del Testo Unico Enti Locali approvato con D. Lgs. n. 267/2000. Il controllo viene effettuato sul 10 % del totale delle determine di impegno di spesa e dei contratti sottoscritti nell'ambito di ciascuna Area in cui è organizzato il Comune; il controllo sugli altri atti viene effettuato sugli atti amministrativi adottati da ogni responsabile di area, sulla base di una programmazione predisposta con cadenza almeno annuale dal segretario comunale tenuto conto delle aree di rischio individuate nel piano anticorruzione ai sensi della L. n. 190/2012 e delle risultanze delle altre tipologie di controlli interni (controlli di regolarità amministrativa e contabile preventivi, controllo di gestione, controllo strategico, controllo sugli equilibri finanziari, sugli organismi partecipati, sulla qualità dei servizi) in una logica di miglioramento del livello di integrazione tra le diverse tipologie di controlli. Tali atti sono scelti in modo casuale dal segretario avvalendosi di adeguate tecniche di campionamento dei dati in grado di assicurare il loro anonimato. Per gli atti oggetto della verifica successiva viene misurato anche il rispetto dei termini di conclusione dei procedimenti amministrativi. Il segretario comunale svolge il controllo successivo con cadenza almeno semestrale.*

con il seguente testo all'interno del quale vengono sottolineate le parti aggiunte a mezzo del presente emendamento.

- 10) *Il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile è organizzato, svolto e diretto dal segretario comunale, assistito da un'unità, appositamente individuata ed in collaborazione con i dirigenti e loro delegati. Il controllo viene effettuato sulle determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, come disposto ai sensi dell'art. 147 bis del Testo Unico Enti Locali approvato con D. Lgs. n. 267/2000. Il controllo viene effettuato sul 10 % del totale delle determine di impegno di spesa e dei*



contratti sottoscritti nell'ambito di ciascuna Area in cui è organizzato il Comune Il controllo su tutti gli altri atti comunali (a titolo meramente esemplificativo: determine affidamento lavori, servizi e forniture, determine di liquidazione, incarichi professionali, ordinanze dirigenziali, concessioni anche edilizie, autorizzazioni, sanzioni, piani urbanistici attuativi ed altri atti a carattere anche privatistico anche in relazione alla gestione del personale, etc etc ...tutti desumibili anche in relazione all'elenco dei procedimenti del Comune) .. viene effettuato sulla base di una programmazione predisposta con cadenza almeno annuale dal segretario comunale tenuto conto delle indicazioni degli amministratori e dirigenti comunali, delle aree di rischio individuate dal piano anticorruzione ai sensi della L. n. 190/2012 e delle risultanze delle altre tipologie di controlli interni (controlli di regolarità amministrativa e contabile preventivi, controllo di gestione, controllo strategico, controllo sugli equilibri finanziari, sugli organismi partecipati, sulla qualità dei servizi) in una logica di miglioramento del livello di integrazione tra le diverse tipologie di controlli. Tali atti sono scelti in modo casuale dal segretario avvalendosi di adeguate tecniche di campionamento dei dati in grado di assicurare il loro anonimato. Per gli atti oggetto della verifica successiva viene misurato anche il rispetto dei termini di conclusione dei procedimenti amministrativi. Il segretario comunale svolge il controllo successivo con cadenza almeno semestrale.

**Il Segretario Comunale
Dirigente 5° Settore
Dott.ssa Silvia Santato**