



**COMUNE DI PORTALBERA
PROVINCIA DI PAVIA**

Via Mazzini, 1 - 27040 Portalbera (Pv) - tel. 0385/ 266258 - fax 0385/ 266090
Cod. Fisc. 84000830186 – P. IVA 00475500187

Prot. N. 3258

Portalbera, lì 25/07/2016

**OGGETTO: CONTROLLI INTERNI – ESITO CONTROLLO SUCCESSIVO DI
REGOLARITA' AMMINISTRATIVA. I^ SEMESTRE ANNO 2016.**

Si trasmette, in allegato, il verbale del 25 Luglio, avente ad oggetto “Adempimenti ex art. 3 DL 174/2012. Controllo successivo di regolarità amministrativa (articolo 147-bis comma 2 del TUEL) – art. 3 del regolamento comunale sui controlli interni, approvato con delibera di C.C.. n. 02 del 16.01.2013 – I^ semestre Anno 2016” .

Il Segretario Comunale
Dr.ssa Maria Matrone



COMUNE DI PORTALBERA PROVINCIA DI PAVIA

ADEMPIMENTO EX ART. 3 DL 174/2012. CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA (ARTICOLO 147-BIS COMMA 2 DEL TUEL) – ART. 3 DEL REGOLAMENTO COMUNALE SUI CONTROLLI INTERNI – I^ SEMESTRE ANNO 2016.

IL SEGRETARIO COMUNALE

Richiamati:

- L'art. 3, comma 1, lett. D) del D.L. 10.10.2012 n. 174 (Disposizioni urgenti in materia di finanza e funzionamento degli enti territoriali), convertito nella Legge 7 dicembre 2012 n. 213, il quale ha modificato gli artt. 147 e ss. del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i. (Testo Unico degli Enti Locali), riformulando l'intera disciplina del sistema dei controlli interni;
- Il comma 1 dell'articolo 147 del decreto legislativo 18 agosto 2000 n. 267 (TUEL) e s.m.i. per il quale: “gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, individuano strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa”;
- I commi 2 e 3 dell'articolo 147-bis del TUEL: “2. Il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione causale effettuata con motivate tecniche di campionamento. 3. Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario, ai responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al consiglio comunale”;
- Il regolamento comunale sui controlli interni, approvato con deliberazione di C.C. n. 02 del 17.01.2013.

Il giorno 25/07/2016 alle ore 14,30 sono stati estratti (secondo la numerazione dei relativi registri) il 10% arrotondato per eccesso degli atti adottati da ogni soggetto con competenze gestionali, relativi al I^ semestre dell'anno 2016.

ATTI SORTEGGIATI:

DETERMINAZIONI (STRUTTURA N. 1 – SERVIZI FINANZIARI-TRIBUTARI-SOCIALI-PERSONALE-ISTRUZIONE):

- N. 3 del 23/01/2016 avente ad oggetto: “Assunzione impegno di spesa per servizi stipendiali anno 2016 – CIG: Z7A18239F0”;
- N. 18 del 19/05/2016 avente ad oggetto: “Quota frequenza servizi diurni per persone con disabilità. Assunzione impegno di spesa a seguito deliberazione di giunta comunale n. 6/2016”

DETERMINAZIONI (STRUTTURA N. 2 – EX STRUTTURA 1 BIS: SERVIZI AMMINISTRATIVI-DEMOGRAFICO-ELETTORALE-PROTOCOLLO-SEGRETARIA):

- N. 12 del 23/03/2016 avente ad oggetto: *“Incarico per l’aggiornamento continuo delle banche dati (IMU – TASI – TARI) e la predisposizione per l’invio annuale – ai contribuenti – dei conteggi inerenti l’Imposta Unica Comunale (IUC). Impegno di spesa per l’anno 2016. CIG: ZC0159BF9A”*;
- N. 27 del 06/05/2016 avente ad oggetto: *“Quota associativa Sistema Bibliotecario Integrato dell’Oltrepò Pavese – Impegno anno 2016 e contestuale liquidazione”*;
- N. 36 del 27/05/2016 avente ad oggetto: *“Impegno di spesa per la predisposizione del nuovo sito web comunale – CIG: Z1B19E43D6”*;

DETERMINAZIONI (STRUTTURA N. 3 – SERVIZI TECNICO – LL.PP. – EDILIZIA – PATRIMONIO-CIMITERIALI-PROTEZIONE CIVILE-VIABILITA’):

- N. 07 del 27/01/2016 avente ad oggetto: *“Tasse automobilistiche degli automezzi comunali – Impegno di spesa”*;
- N. 19 del 17/03/2016 avente ad oggetto: *“Dote Sport Regione Lombardia 2015, Cauzione per esecuzione di scavo e sanzione edilizia – Introito”*;
- N. 27 del 13/04/2016 avente ad oggetto: *“Opere di ripristino e riqualificazione della viabilità comunale – aggiudicazione definitiva e provvedimenti conseguenti – CIG 6537249488 – CUP G97HI5001340004”*;
- N. 36 del 20/04/2016 avente ad oggetto: *“Servizio di gestione utenze telefoniche – Impegno di spesa per l’anno 2016 – CIG: ZBA19D2D19”*;
- N. 44 del 09/05/2016, avente ad oggetto: *“Pubblicazione di avviso di avvio del procedimento relativo alla redazione alla variante del vigente Piano di Governo del Territorio (P.G.T.) e relativa verifica di assoggettabilità alla valutazione ambientale strategica (V.A.S.)- Impegno di Spesa – CIG: Z7919BF27F” -*

Ai sensi dell’articolo 147-bis del TUEL e dell’articolo 3 dell’articolo 3 del regolamento dei controlli, gli atti sorteggiati sono stati oggetto di controllo di regolarità amministrativa.

ESITO DEL CONTROLLO:

Alla luce degli articoli 21-septies (nullità del provvedimento) e 21-octies (annullabilità del provvedimento) della legge 241/1990 e s.m.i., la verifica degli atti amministrativi sopra elencati ha dato luogo alle seguenti

RISULTANZE

Gli atti verificati sono risultati regolari, legittimi e conformi alla normativa vigente.

Si ravvisa, in particolare, la necessità di aggiornare la struttura degli atti amministrativi ai recenti riferimenti normativi intervenuti nel corso del primo semestre del 2016.

Copia del presente verbale viene trasmesso ai Responsabili di Servizi, al Revisore dei Conti, al Sindaco-Presidente del Consiglio Comunale ed al Capo-Gruppo di Maggioranza.

Si da atto che presso questo Ente non è istituito il Nucleo di Valutazione e che il Segretario Comunale ricopre la carica di Organo Unico di Valutazione.

Il Segretario Comunale/Responsabile P.C.
Dr.ssa Maria Matrone