



CITTÀ DI TERRACINA

Provincia di Latina

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N. 78	del 29 Aprile 2019
--------------	--------------------

Oggetto :	Proposta di deliberazione N. DGC-116-2019 avente ad oggetto <i>controllo successivo di regolarità amministrativa ex artt. 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000 e 5 del Regolamento sui controlli interni, adottato con Deliberazione di Consiglio Comunale n.109 del 05/12/2017. Piano Operativo di Controllo Anno 2019. Approvazione.</i>
------------------	--

Il giorno 29 Aprile 2019, alle ore 13.10 e seguenti, nella sede comunale, in seguito a convocazione disposta dal Vice Sindaco, si è riunita la Giunta Comunale, alla presenza di :

Procaccini	Nicola	<i>Sindaco</i>	PRESENTE		ASSENTE	X
Tintari	Roberta Ludovica	<i>Vicesindaco</i>	PRESENTE	X	ASSENTE	
Caringi	Luca	<i>Assessore</i>	PRESENTE		ASSENTE	X
Cerilli	Barbara	<i>Assessore</i>	PRESENTE	X	ASSENTE	
Marcuzzi	Pierpaolo	<i>Assessore</i>	PRESENTE	X	ASSENTE	
Percoco	Gianni	<i>Assessore</i>	PRESENTE	X	ASSENTE	
Zappone	Emanuela	<i>Assessore</i>	PRESENTE	X	ASSENTE	
Zomparelli	Danilo	<i>Assessore</i>	PRESENTE		ASSENTE	X

Partecipa alla seduta il sottoscritto segretario comunale, dott.ssa Grazia Trabucco, il quale, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la seduta per la trattazione degli argomenti proposti.

LA GIUNTA COMUNALE

vista la proposta di deliberazione in oggetto, da considerarsi parte integrante del presente atto;

visto l'art. 48 del D.Lgs. 267/2000;

visti i pareri resi in ordine alla regolarità tecnica e contabile della suddetta proposta, ai sensi dell'art.49 del D.Lgs. 267/2000;

visto il vigente statuto comunale;

con voto unanime,

DELIBERA

1. Di approvare la proposta di deliberazione di cui all'oggetto, parte integrante del presente atto.

Il Vice Sindaco (*)

Roberta Ludovica Tintari

Il Segretario Comunale(*)

dott.ssa Grazia Trabucco

(*) Il presente documento è sottoscritto con firma digitale, ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 20, comma 1bis, del decreto legislativo 7 marzo 2005, n. 82 – Codice dell'amministrazione digitale.

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

N.	DGC-116-2019
Oggetto :	controllo successivo di regolarità amministrativa ex artt. 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000 e 5 del Regolamento sui controlli interni, adottato con Deliberazione di Consiglio Comunale n.109 del 05/12/2017. Piano Operativo di Controllo Anno 2019. Approvazione.

LA GIUNTA COMUNALE

PREMESSO che l'art. 147-bis del D.Lgs n. 267/2000, introdotto dall'art. 3, comma 1, lett. d), del D.L. n. 174/2012 convertito - con modificazioni - dalla L. n. 213/2012, prevede, rispettivamente, al 2° e 3° comma, che *“Il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo i 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 di spesa, i contratti e gli atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento”* e che *“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”*;

CONSIDERATO che, in attuazione delle disposizioni di cui in esordio, l'art. 5 del nuovo “Regolamento disciplinante il sistema dei controlli interni dell'ente”, approvato con DCC n°109 del 05 Dicembre 2017, tra l'altro, stabilisce che:

“Nella fase successiva dell'adozione dell'atto, il controllo di regolarità amministrativa è effettuato da una struttura di Audit, sotto la direzione ed il coordinamento del Segretario Generale, il quale dovrà trasmettere le risultanze del controllo ai Responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità (comma 1).

...omissis... (comma 2).

Sono sottoposti al controllo successivo di regolarità amministrativa i seguenti atti:

- a) le determinazioni dirigenziali quali atti di gestione amministrativa;*
- b) tutti gli atti e e/o procedimenti definiti annualmente dalla Giunta Comunale (comma 3).*

Su iniziativa della struttura di Audit l'esame può essere esteso anche agli atti dell'intero procedimento, in tal caso gli uffici dovranno consegnare alla struttura di controllo tutta la documentazione che sarà loro richiesta (comma 4).

Il controllo successivo di regolarità amministrativa verifica la conformità e la coerenza degli atti, di cui al precedente comma, con riferimento ai seguenti indicatori standard:

- a) regolarità delle procedure adottate, rispetto dei tempi correttezza formale di provvedimenti emessi;*
- b) rispetto delle normative vigenti;*
- c) rispetto delle norme statutarie e regolamentari;*
- d) conformità al programma di mandato, PEG, atti di programmazione, circolari interne, atti di indirizzo;*

e) *affidabilità dei dati riportati nei provvedimenti e nei relativi allegati (comma 5).*

...omissis... (comma 6).

...omissis... (comma 7).

...omissis... (comma 8).

...omissis... (comma 9).

...omissis... (comma 10).

In ogni caso le risultanze del controllo sono trasmesse periodicamente, a cura del Segretario Generale, ai Dirigenti, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai Revisori dei Conti, all'Organo di Valutazione affinché ne tenga conto in sede di giudizio sulla performance, al Sindaco, alla Giunta e al Presidente del Consiglio (comma 11)."

DATO ATTO

che, con Deliberazione di Giunta Comunale n°12 del 01/02/2019, in attuazione dell'art. 1, comma 8, della L. n°190/2012, è stato adottato il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2019-2021, il quale, in correlazione con gli altri strumenti di programmazione dell'Ente, ed in particolare con il D.U.P. ed il Piano delle Performance, prevede, al paragrafo 1.10, il coordinamento con i controlli interni, quale misura di prevenzione della corruzione;

RITENUTO

opportuno, nella fase di attuazione del controllo successivo di regolarità amministrativa, anche in relazione al Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza 2019-2021 ed in continuità con l'attività svolta nell'anno 2018, concentrare i controlli per il corrente anno sulle determinazioni dirigenziali dei Responsabili di Dipartimento, con particolare riguardo a quelle relative a procedimenti per i quali il rischio di una violazione normativa o di una irregolarità amministrativa presenta maggiori criticità, quali ad esempio:

- procedimenti di scelta del contraente di lavori, servizi, forniture;
- incarichi professionali di collaborazione coordinata e continuativa;
- assunzioni di personale a tempo determinato e indeterminato;
- scritture private non autenticate sottoscritte ai sensi dell'art. 32, comma 14, del D.Lgs. 50/2016;
- concessioni di contributi, sussidi o vantaggi;
- provvedimenti di liquidazione;

EVIDENZIATO

che il controllo successivo di regolarità amministrativa è effettuato con cadenza trimestrale su una serie di atti scelti mediante sorteggio casuale, eventualmente anche a mezzo di apposito sistema informatizzato, dall'ufficio del Segretario Generale; atti che devono rappresentare almeno il 10% del totale dei provvedimenti formalizzati da ciascun Dipartimento nel trimestre di riferimento;

EVIDENZIATO

altresì, che, ai fini dell'espletamento dell'attività di verifica, la Giunta Comunale stabilisce un piano annuale anche in considerazione del Piano Nazionale Anticorruzione, delle eventuali deliberazioni emanate dall'Autorità Nazionale Anticorruzione, nonché del piano Triennale per la prevenzione della corruzione comunale di cui al citato art. 1, comma 8, della L. n°190/2012;

VISTI:

- il vigente Statuto Comunale;

- il D.Lgs. n°267/2000 e ss.mm.ii.,
- la Legge n°190/2012 e ss.mm.ii.;

RITENUTA la propria competenza;

DELIBERA

per le motivazioni in premessa enunciate:

1. di **approvare** il seguente programma per il controllo successivo di regolarità amministrativa, stabilendo che, nella fase di attuazione del controllo successivo di regolarità amministrativa - anche in relazione al Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e Trasparenza 2019/2021 ed in continuità con l'attività svolta nell'anno 2018 - i controlli, per l'anno 2019, verranno effettuati sulle determinazioni dirigenziali dei Responsabili di Dipartimento, con particolare riguardo a quelle relative a procedimenti per i quali il rischio di una violazione normativa o di una irregolarità amministrativa presenta maggiori criticità, quali ad esempio:
 - 1.1 procedimenti di scelta del contraente di lavori, servizi, forniture;
 - 1.2 incarichi professionali/di collaborazione coordinata e continuativa/studi e consulenze;
 - 1.3 assunzioni di personale a tempo determinato e indeterminato;
 - 1.4 scritture private non autenticate sottoscritte ai sensi dell'art. 32, comma 14, del D.Lgs. 50/2016;
 - 1.5 concessione di contributi, sussidi o vantaggi economici a qualsiasi titolo erogati;
 - 1.6 provvedimenti di liquidazione;
2. di **stabilire**, in attuazione dei commi 1,3,4,5 ed 11 dell'art. 5 del nuovo "Regolamento disciplinante il sistema dei controlli interni dell'ente" - approvato con DCC n°109 del 05 Dicembre 2017 - che:
 - 2.1 nella fase successiva dell'adozione dell'atto, il controllo di regolarità amministrativa sia effettuato da una struttura di Audit, sotto la direzione ed il coordinamento del Segretario Generale, il quale dovrà trasmettere le risultanze del controllo ai Responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità;
 - 2.2 su iniziativa della struttura di Audit, l'esame possa essere esteso anche agli atti dell'intero procedimento; in tal caso gli uffici dovranno consegnare alla struttura di controllo tutta la documentazione che sarà loro richiesta;
 - 2.3 il controllo successivo di regolarità amministrativa debba verificare la conformità e la coerenza degli atti, con riferimento ai seguenti indicatori standard:
 - a) regolarità delle procedure adottate, rispetto dei tempi correttezza formale di provvedimenti emessi;
 - b) rispetto delle normative vigenti;
 - c) rispetto delle norme statutarie e regolamentari;
 - d) conformità al programma di mandato, PEG, atti di programmazione, circolari interne, atti di indirizzo;
 - e) affidabilità dei dati riportati nei provvedimenti e nei relativi allegati;
 - 2.4 le risultanze del controllo siano trasmesse periodicamente, a cura del Segretario Generale, ai Dirigenti, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai Revisori dei Conti, all'Organo di Valutazione affinché ne tenga conto in sede di giudizio sulla performance, al Sindaco, alla Giunta e al Presidente del Consiglio;
3. di **stabilire**, altresì, che il controllo successivo di regolarità amministrativa sia effettuato con cadenza trimestrale su una serie di atti scelti mediante sorteggio casuale, eventualmente anche a mezzo di apposito sistema informatizzato, dall'ufficio del Segretario Generale; atti che devono rappresentare almeno il 10% del totale dei provvedimenti formalizzati da ciascun Dipartimento nel trimestre di riferimento;
4. di **disporre**:

- 4.1 il rinvio, per tutto quanto non previsto dal presente atto di organizzazione, alle disposizioni legislative, statutarie e regolamentari vigenti nel tempo;
- 4.2 che il presente provvedimento è adottato allo scopo di avviare le previste attività di controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva e che lo stesso è suscettibile di integrazioni e/o modifiche in base ai riscontri applicativi ed alle esigenze che dovessero manifestarsi.



CITTA DI TERRACINA

Provincia di Latina

DIPARTIMENTO/SETTORE	SEGRETERIA GENERALE - SETTORE CONTROLLO DI GESTIONE E CONTROLLI INTERNI
-----------------------------	---

Parere di regolarità tecnica (art. 49 D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267)

Relativo alla proposta di delib. della Giunta comunale N.	DGC-116-2019
Oggetto:	controllo successivo di regolarità amministrativa ex artt. 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000 e 5 del Regolamento sui controlli interni, adottato con Deliberazione di Consiglio Comunale n.109 del 05/12/2017. Piano Operativo di Controllo Anno 2019. Approvazione.

In relazione alla proposta in oggetto, si esprime parere favorevole

Terracina, data della firma digitale

Il Dirigente (*)
Grazia Trabucco

(*) il presente documento è firmato digitalmente, ai sensi e per gli effetti di cui agli artt. 20, comma 3 e 21 del D.Lgs. 7 marzo 2005, n.82.



CITTA DI TERRACINA

Provincia di Latina

DIPARTIMENTO FINANZIARIO

Parere di regolarità contabile (art. 49 D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267)

Relativo alla proposta di delib. della Giunta comunale N.	DGC-116-2019
Oggetto:	controllo successivo di regolarità amministrativa ex artt. 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000 e 5 del Regolamento sui controlli interni, adottato con Deliberazione di Consiglio Comunale n.109 del 05/12/2017. Piano Operativo di Controllo Anno 2019. Approvazione.

In relazione alla proposta in oggetto, si esprime parere favorevole.

Terracina, data della firma digitale

Il Dirigente del Dipartimento Finanziario (*)
dott. Giampiero Negossi

(*) il presente documento è firmato digitalmente, ai sensi e per gli effetti di cui agli artt. 20, comma 3 e 21 del D.Lgs. 7 marzo 2005, n.82.