

**Controlli interni. Controllo a campione sugli atti amministrativi, ai sensi dell'art. 147-bis, comma 2 TUEL e della Deliberazione del C.C. n. 33 del 27.12.2012.**

## **VERBALE n. 2**

L'anno duemilaquattordici (2014), il giorno: venti (20) del mese di gennaio, nella sede comunale presso l'Ufficio del Segretario Comunale Dott. Massimo Cargnin si è riunita l'Unità di controllo, al fine di procedere al controllo del 2° semestre 2013, così costituita:

Dott. Massimo Cargnin, Segretario;

Rag. Elia Boldrin, Responsabile Area I e III – P.O.;

Dott. Paolo Toschetti, Segretario verbalizzante;

### **Premesso che:**

- l'art. 147-bis del Testo Unico degli Enti locali prevede che gli enti locali effettuino, sotto la direzione del Segretario Generale, un controllo di regolarità amministrativa "successivo" su alcune categorie di atti dell'ente, individuati in modo casuale, con modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente;
- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 33 del 27.12.2012 è stato approvato il Regolamento sui controlli interni, il quale all'art. 5 prevede che il controllo successivo di regolarità amministrativa venga svolto dall'Unità di controllo;

**Visto** in particolare l'art.5 del predetto Regolamento che dispone quanto segue:

1. Il controllo successivo di regolarità amministrativa è esercitato mediante controllo a campione sulle determinazioni, sugli atti di accertamento di entrata, sugli atti di liquidazione della spesa, sui contratti e sugli altri atti amministrativi.
2. Il controllo è effettuato dall'Unità di controllo e verte sulla competenza dell'organo, sull'adeguatezza della motivazione e sulla regolarità delle procedure seguite.
3. Il campione di documenti da sottoporre a controllo successivo viene estratto in modo casuale entro i primi 20 giorni di ogni semestre ed è pari ad almeno il 5% del complesso dei documenti di cui al comma 1 riferiti al periodo precedente e prodotti da ciascun servizio.
4. I documenti estratti aventi rilevanza contabile sono inviati al Revisore dei Conti per una verifica circa la regolarità contabile. Il Revisore dei Conti può segnalare eventuali anomalie o irregolarità riscontrate entro 20 giorni dal ricevimento dei documenti.
5. Decorso il termine di cui al comma 4 l'Unità di controllo effettua i controlli di cui al comma 2 sul complesso dei documenti estratti, entro i successivi 10 giorni.
6. Le risultanze del controllo sono trasmesse dall'Unità di Controllo con apposito referto semestrale ai Responsabili di Servizio anche individualmente, al Revisore dei Conti, al Nucleo di Valutazione come documenti utili per la valutazione, e al Consiglio Comunale tramite il suo Presidente.
7. Il referto semestrale di cui al comma precedente è trasmesso ai soggetti ivi indicati entro il secondo mese successivo al semestre di riferimento.

L'Unità di controllo, presieduta dal Segretario Comunale procede all'estrazione casuale degli atti di cui all'art. 5 del Regolamento sui controlli interni relativi al 2° semestre 2013 nel modo seguente:

5% delle delibere di Consiglio comunale

Numero totale: 19

Numero soggette a controllo 5%: 1



8% delle delibere di giunta comunale

Numero totale: 60

Numero soggette a controllo 8%: 5

6% dei contratti

Numero totale: 3

Numero soggette a controllo 6%: 1

5% delle determinazioni

Numero totale: 97

Numero soggette a controllo 5%: 5

5% dei permessi a costruire

Numero totale: 9

Numero soggette a controllo 5%: 1

Le risultante del controllo riportano i seguenti esiti:

2° SEMESTRE 2013

TIPO ATTO	N. TOTALE	N. SOGGETTO A CONTROLLO	RIFERIMENTI ATTO	ESITO CONTROLLO	NOTE	
DELIBERA C.C.	19	1	N. 11 DEL 30/08/2013	POSITIVO		
DELIBERA G.C.	60	5	N. 57 DEL 12/08/2013	POSITIVO		
			N. 58 DEL 12/08/2013	POSITIVO		
			N. 63 DEL 12/08/2013	POSITIVO		
			N. 66 DEL 30/08/2013	POSITIVO		
			N. 74 DEL 21/10/2013	POSITIVO		
CONTRATTI	3	1	REP. 682 DEL 16/12/2013	POSITIVO		
DETERMINE	97	5	N. 81 DEL 19/08/2013	POSITIVO		
			N. 84 DEL 31/08/2013	POSITIVO		
			N. 94 DEL 30/09/2013	POSITIVO		
			N. 97 DEL 01/10/2013	POSITIVO		
			N. 110 DEL 24/10/2013	POSITIVO		



PERMESSI A COSTRUIRE	9	1	PC13/222 DEL 23/09/2013	POSITIVO		
----------------------	---	---	-------------------------	----------	--	--

Dall'esame degli esiti dei controlli, si riscontra una buona azione amministrativa, sia nella forma che nella sostanza della regolarità amministrativa e contabile, con particolare riferimento alla competenza dell'esposizione dell'atto, alla congruità della motivazione dell'atto con particolare riferimento a una specifica indicazione normativa.

Terminate le operazioni di cui sopra L'Unità di controllo dispone l'acquisizione degli atti sorteggiati per l'effettuazione del controllo successivo, nel rispetto di quanto previsto all'art. 5 del Regolamento sui controlli interni.

Dispone inoltre la trasmissione del presente verbale, a cura dell'Ufficio di Segreteria, ai Responsabili degli uffici e servizi, al Revisore dei Conti, al Nucleo di Valutazione, al Consiglio Comunale tramite il suo Presidente e copia dello stesso conservata nei provvedimenti del Segretario Comunale, nonché la pubblicazione dello stesso sul sito web istituzionale nella sezione trasparenza.

Letto, approvato e sottoscritto.

MEMBRI

Rag. Elia Boldrin



IL SEGRETARIO COMUNALE  
Dott. Massimo Cargin

Il segretario verbalizzante

Dott. Paolo Toschetti