



COMUNE DI ROSETO DEGLI ABRUZZI

Provincia di Teramo

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Numero 103 del 29-03-2024

Oggetto: *Presa d'atto relazione finale del Segretario Generale attività di controllo successivo di regolarità amministrativa art. 147 bis TUEL 267/2000 periodo Gennaio Settembre 2023 : Atti dirigenziali estranei Interventi PNRR*

L'anno duemilaventiquattro il giorno ventinove del mese di marzo, in Roseto degli Abruzzi nella Casa Comunale, nella solita sala delle adunanze alle ore 12:00, previo invito diramato nei modi di legge, si é riunita la Giunta Comunale, sotto la presidenza del Sig. DOTT. NUGNES MARIO in qualità di SINDACO nelle persone dei Signori assessori.

DOTT. NUGNES MARIO	SINDACO	P
MARCONI ANGELO	VICE SINDACO	P
SOTTANELLI ZAIRA	ASSESSORE	P
Dott. Luciani Francesco	ASSESSORE	P
DOTT. MAZZOCCHETTI GIANNI	ASSESSORE	P
D'Elpidio Annalisa	ASSESSORE	P

Partecipa il SEGRETARIO GENERALE del Comune Dott.Ssa D'Egidio Raffaella;
Risultato legale il numero degli intervenuti, il Presidente dichiara aperta la discussione sull'argomento in oggetto.

Soggetta a controllo N

Soggetta a comunicazione S

Immediatamente eseguibile S

Soggetta a ratifica N

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

L'anno duemilaventiquattro il giorno 29 del mese di marzo in Roseto degli Abruzzi, in modalità mista e da remoto ai sensi della Delibera di C.C. n. 30 del 13.05.2022, alle ore 12,00, previo invito diramato nei modi di legge, si è riunita la Giunta Comunale, sotto la presidenza del Sig. Dott. NUGNES MARIO in qualità di SINDACO. Presente oltre al Sindaco l'Assessore Luciani. Collegati da remoto gli Assessori D'Elpidio, Mazzocchetti Marcone e Sottanelli.

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso

- che l'art. 3 del decreto legge 10 ottobre 2012, n. 174, convertito in legge, con modificazioni, dall'art. 1, comma 1, della legge 7 dicembre 2012, n. 213, ha introdotto misure volte a rafforzare i controlli in materia di enti locali;
- che, in particolare, il comma 1, lettera d), del citato art. 3, ha modificato l'art. 147 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, recante la disciplina dei controlli interni, ed ha introdotto gli articoli 147-bis, 147-ter, 147-quater e 147-quinquies, che disciplinano nel dettaglio le modalità di organizzazione di alcuni dei controlli interni elencati all'art. 147;
- che l'art. 147-bis del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, introdotto dall'art. 3, comma 1, lett. d) del d.l. 10.10.2012 n. 174, convertito, con modificazioni, in legge 07.12.2012, n. 213 "amministrativa e contabile", ai commi 2 e 3 stabilisce:
"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 di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento"

Considerato

- che in ottemperanza a quanto decretato dalla Corte di Giustizia Amministrativa la quale con la Delibera della Sezione di Controllo Regione Abruzzo n 238/2022/VSGC relativa al funzionamento del sistema dei controlli interni dell'Ente Esercizio 2020 ha ribadito che la selezione delle tecniche di campionamento deve essere effettuata tenendo conto dei criteri fissati a livello internazionale ISA530 onde evitare l'utilizzo di tecniche di natura non statistica e non probabilistica, è sorta l'esigenza di apportare agli artt. 15 e 16 del Regolamento Comunale approvato con Delibera di Consiglio n. 1 del 15.02.2018 le necessarie modifiche atte a rendere il controllo successivo di regolarità amministrativa coerente con la funzionalità assegnate dal legislatore al Segretario Generale e coordinarlo alle altre attività cui lo stesso risulta naturalmente e trasversalmente legato.
- che con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 74 del 28 ottobre 2022 avente ad oggetto "Regolamento sui Controlli interni approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 1 del 15.02.2018.Modifica art.15 e 16" si è rimessa in capo al Segretario Generale dell'Ente l'organizzazione dell'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa.
-

- che Il nuovo Piano operativo redatto dal Segretario Generale in virtù dei poteri conferiti dall'art. 15 del nuovo Regolamento, corredato dell'appendice ISA 530, è stato recepito dalla Giunta Comunale con Deliberazione n. 365 del 16.11.2022 ed è stato predisposto in coerenza con gli strumenti di programmazione finanziaria e gestionale nonché nel rispetto delle norme in materia di prevenzione della corruzione e del P.T.P.C.T. di cui alla Sezione PIAO dell'Ente approvato con Delibera di Giunta n.239 del 28 luglio 2022.

Richiamato l'art. 48 del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL.;

Richiamata la Delibera di Giunta Comunale n. 374 del 18.10.2023 con la quale si prendeva atto della Relazione finale del Segretario Generale ad esito dell'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa svolta a verifica di tutti gli Atti Amministrativi emessi nel periodo: 01.01-30.09.2023 attinenti specificatamente gli Interventi (Lavori Pubblici e Progetti di Digitalizzazione) disposti i primi dal Settore II "Servizi Tecnici i secondi dal Settore III Servizi Finanziari

Visto il parere favorevole del Segretario Generale, dott.ssa Raffaella D'Egidio, espresso in ordine alla regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis, comma 1, del T.U. n. 267/2000 ordinamento EE.LL.;

Dato atto che non occorre il parere di regolarità contabile, ai sensi degli artt. 49 del TUEL, non avendo l'atto alcun riflesso diretto e/o indiretto sulla situazione economica/finanziaria /patrimoniale dell'ente;

- **Visti:**
- Lo statuto Comune
- Il Decreto legislativo 267/2000;
- Il regolamento comunale sui controlli approvato con Delibera di Consiglio n.01 del n.1 del 15.02.2018;

Con voti favorevoli unanimi espressi nelle forme di legge;

DELIBERA

1. di considerare la premessa parte integrante e sostanziale del presente atto ai sensi e per gli effetti dell'articolo 3 della legge 241/90;
2. di prendere atto della Relazione finale relativa agli esiti dell'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa posta in essere esclusivamente per i Provvedimenti disposti nel periodo 01.01-30.09.2023 di carattere "procedurale ordinario" ovvero circoscritta agli Atti amministrativi disposti dai Settori non attinenti interventi finanziati con Fondi Europei – la cui specifica e puntuale attività di controllo, tempestivamente svolta, si è conclusa il 18 ottobre 2023 come in premessa richiamato giusta presa d'Atto Delibera Giunta Comunalen. 374

3. di dare atto che la Relazione allegata al presente atto deliberativo è parte integrante e sostanziale;
4. di prendere atto che la relazione. unitamente alla presente delibera sarà trasmessa, a cura del Segretario Generale, ai dirigenti responsabili dei settori, al Presidente del Consiglio e ai consiglieri comunali, all'organo di revisione contabile e all'Organismo Indipendente di valutazione, quali documenti utili per la valutazione della struttura e che le risultanze dei controlli saranno inserite nel Referto annuale del Sindaco sul funzionamento del sistema integrato dei controlli interni per l'esercizio 2023.
5. di dare atto che il presente provvedimento viene pubblicato all'albo pretorio informatico del Comune, ai sensi dell'art. 32 della L.n. 62/2009 , nella sezione "Amministrazione trasparente", ai sensi del D.Lgs. n. 33/2013 Controlli interni – Controllo successivo art.147 bis TUEL 267/2000;

Indi,

LA GIUNTA COMUNALE

Con separata votazione e con voto favorevole unanime palesemente espresso nei modi e forme di legge, dichiara la presente immediatamente eseguibile ai sensi e per gli effetti dell'art. 134 comma 4 del d.lgs. n. 267 del 18. 08. 2000, stante l'urgenza di trasmettere i dati alla Corte dei Conti nei modi e tempi di cui alla delibera della Corte dei Conti N. 16/SEZ. AUT/2022/INPR Adunanza del 4 novembre 2022

Dato per letto, confermato e sottoscritto

IL SINDACO
DOTT. NUGNES MARIO

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.Ssa D'Egidio Raffaella