



d'egidio
raffaella

Data firma da PC:
18/11/2022 12:07:04 (UTC)
Data scadenza certificato:
01/10/2023 23:59:59 (UTC)
Organizzazione CA:
ArubaPEC S.p.A.

"Valley Informatica" SRL

COMUNE DI ROSETO DEGLI ABRUZZI
Provincia di Teramo
DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Numero 364 del 16-11-2022

Oggetto: *Presunta attività di controllo successivo di regolarità amministrativa periodo IV Trimestre 2021. Atti dirigenziali dal 01.10 al 31.12.2021.*

L'anno duemilaventidue il giorno sedici del mese di novembre, in Roseto degli Abruzzi nella Casa Comunale, nella solita sala delle adunanze alle ore 18:00, 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 nelle persone dei Signori assessori.

DOTT. NUGNES MARIO	SINDACO	P
MARCONI ANGELO	VICE SINDACO	P
SOTTANELLI ZAIRA	ASSESSORE	A
Dott. Luciani Francesco	ASSESSORE	P
MASTRILLI LORENA	ASSESSORE	A
DOTT. MAZZOCCHETTI GIANNI	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 duemilaventidue il giorno 16 del mese di novembre in Roseto degli Abruzzi, in presenza, alle ore 18:00 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. Sono presenti oltre al Sindaco gli Assessori Marcone, Luciani e Mazzocchetti.

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-quinqies, 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"

Preso atto che il controllo successivo di regolarità amministrativa relativo all' anno 2021 ha avuto quale unico strumento operativo quanto disposto dal Regolamento Comunale sui Controlli approvato con Delibera di Consiglio n.01 del n.1 del 15.02.2018;

Considerato

- che l'anno 2021 è stato caratterizzato dalle consultazioni elettorali del 3 e 4 Ottobre 2021 e del 17 e 18 Ottobre 2021, in esito alle quali, giusta delibera di consiglio n. 59 del 03.11.2021, è stata convalidata l'elezione del Dott. Mario Nugnes alla carica di Sindaco nonché l'elezione dei Consiglieri risultati eletti;
- che con Decreto del Sindaco n. 10 del 01 febbraio 2022 iscritto al Registro Generale dell'Ente al n. 81, è stata nominata quale Segretario Generale di questo Comune la Dott.ssa Raffaella D'Egidio in sostituzione della Dott.ssa Fabiola Candelori nominata con Decreto Sindacale prot. n. 28364 del 07/10/2016 in carica sino alla sostituzione;
 - o che il Segretario Generale
 - o dalla documentazione agli atti d'ufficio disponibile, archiviata nel fascicolo cartaceo con denominazione "Controllo 2021", salvo omessa conservazione della certificazione

stessa, ha riscontrato quale ultimo periodo dell'anno 2021 sottoposto a controllo successivo di regolarità amministrativa il Terzo Trimestre;

- da una analoga verifica nel sistema informatico, ha individuato quale ultimo referto, trasmesso dall'allora Segretario Generale agli Organi in carica con nota prot. n. 39.440 del 14.10.2021, quello relativo alle risultanze dell'attività di controllo degli atti emessi nel periodo 01.07.-30.09.2021.

Vista la Relazione a firma della Dott.ssa D'Egidio Raffaella relativa all'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa IV Trimestre 2021 periodo 01.10-31.12.2021, allegata alla presente per costituirne parte integrante e sostanziale;

Preso atto delle criticità rilevate dal Segretario generale sul sistema dei controlli successivi di regolarità amministrativa in essere, criticità evidenziate nella prima parte della relazione, in particolare per l'assenza di un Piano operativo dei controlli, la mancanza di una metodologia di campionatura conforme alle Linee Guida della Corte dei Conti da determinarsi con il principio di revisione internazionale (ISA 530), il disallineamento ai fini del campionamento tra le previsioni del regolamento sui controlli interni e il PTPCT posto a base della tecnica di campionamento degli atti da assoggettare a controllo;

Dato atto che una parte delle criticità rilevate hanno già avuto soluzione attraverso le modifiche al regolamento sui controlli interni approvate con deliberazione di Consiglio Comunale n. 74 del 28.10.2022, e attraverso il Nuovo PTPCT sezione del PIAO approvato con deliberazione Giunta n. 239 del 28 luglio 2022;

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

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.;

Visto il parere favorevole del Dirigente del Settore III Contabilità e Tributi, dott. Ssa Antonietta Crisucci, espresso in merito alla regolarità contabile, ai sensi degli artt. 49,

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 all'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa riferita al IV trimestre 2021, limitatamente, quindi, all'attività presieduta dal Segretario Generale Dott. Raffaella D'Egidio, relazione allegata al presente atto deliberativo quale parte integrante e sostanziale;
3. 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 2021.
4. 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 1 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