



COMUNE DI CANNETO PAVESE

PROVINCIA DI PAVIA

RELAZIONE

Oggetto: Controlli interni successivi – piano annuale dei controlli.

IL SEGRETARIO COMUNALE

PREMESSO CHE:

- Gli artt. 9 e seguenti del regolamento per la disciplina dei controlli interni, approvato con delibera C.C. n. 2 del 15.01.2013, esecutivo ai sensi di legge, disciplinano la materia del controllo successivo di regolarità amministrativa, previsto dall'art. 147 *bis*) del D.Lgs. n. 267/2000, quale introdotto dal D.L. n. 174/2012;
- Il controllo esercitato è di tipo interno e a campione, svolto sotto la direzione del Segretario comunale, con la collaborazione dei Servizi comunali da coinvolgere;
- Sono oggetto del controllo successivo le determinazioni di impegno di spesa, gli atti di accertamento di entrata, gli atti di liquidazione di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con tecniche di campionamento;
- Per lo svolgimento dell'attività di controllo, il Segretario comunale stabilisce un piano annuale, prevedendo il controllo di almeno il 10 per cento degli atti indicati nel regolamento;
- L'attività di controllo è normalmente svolta con cadenza quadrimestrale;
- Al termine del controllo di ciascun atto viene redatta una scheda secondo un modello elaborato dal Segretario comunale;
- Le schede elaborate sui controlli a campione sono oggetto di una relazione annuale, trasmessa ai responsabili dei servizi, al revisore dei conti, all'organo di valutazione dei risultati dei dipendenti e al consiglio comunale;

DATO ATTO CHE:

- sui contratti a rogito pubblico amministrativo, il controllo viene effettuato in sede di rogito dallo scrivente sul 100% di essi sia preventivamente alla stipula, in sede di redazione del medesimo, sia contestualmente durante il rogito sia successivamente in sede di adempimenti successivi (registrazione e — laddove necessario — trascrizione immobiliare e voltura);

RITENUTO QUINDI:

di procedere secondo le seguenti modalità di articolazione del piano:

1. Cadenza dei controlli – quadrimestrale,
2. Verifica: entro il termine del mese successivo al quadrimestre di riferimento,
3. Percentuale di atti amministrativi oggetto di controllo (adottati nel quadrimestre di riferimento da ciascun servizio, con arrotondamento all'unità superiore): 10%;
4. Estrazione casuale, anche mediante tecnologie informatiche, della categoria di atti sopra indicati: l'estrazione verrà fatta alla presenza dei responsabili dei servizi e di essa verrà redatto apposito verbale;

DISPONE

DI approvare, in ottemperanza al regolamento per la disciplina dei controlli interni, approvato con delibera C.C. n. 2 del 15.01.2013, il seguente piano annuale di controllo successivo di regolarità amministrativa che, in applicazione agli artt. 9 e seguenti del citato regolamento, prevede le seguenti modalità:

1. Cadenza dei controlli: quadrimestrale.
2. Verifica: entro il termine del mese successivo al quadrimestre di riferimento.
3. Percentuale di atti amministrativi oggetto di controllo (adottati nel quadrimestre di riferimento da ciascun servizio, con arrotondamento all'unità superiore): 10%.
4. Estrazione casuale, anche mediante tecnologie informatiche, della categoria di atti sopra indicati: l'estrazione è fatta alla presenza dei responsabili dei servizi e di essa si redige apposito verbale;

DI dare atto che, sui contratti a rogito pubblico amministrativo, il controllo viene effettuato in sede di rogito dallo scrivente sul 100% di essi sia preventivamente alla stipula, in sede di redazione del contratto, che contestualmente durante il rogito sia successivamente in sede di adempimenti successivi (registrazione e — laddove necessario — trascrizione immobiliare e voltura);

DI trasmettere il presente atto al sig. Sindaco, ai responsabili dei servizi e al revisore dei conti e di disporre la pubblicazione nel sito internet comunale, sezione "trasparenza, valutazione e merito".

Canneto Pavese, 20.06.2013

P. 2254



Il Segretario Comunale
Dr. Gerardo Sola