



Serv. Determinazioni Dirigenziali
Trasmessa: Seg. Gen. Pe
Tutti i Dirigenzi. Atto: Sec. V. Inf. em.
il 03.02.2014
Il Resp. del servizio
L'Informato Direttivo
(Dott.ssa Letizia Pittari)

CITTA' DI RAGUSA

DETERMINAZIONE DEL SEGRETARIO GENERALE

<p>Annotata al Registro Generale</p> <p>In data <u>03.02.2014</u></p> <p>N. <u>100</u></p> <hr/> <p>N. 2 / Segr. Gen.</p> <p>DATA 31/01/2014</p>	<p>Oggetto: ATTO ORGANIZZATIVO SUI CONTROLLI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA</p>
--	--

DIMOSTRAZIONE DELLA DISPONIBILITA' DEI FONDI

BIL. CAP. ~~IMP....~~

FUNZ. SERV. INTERV.

IL RESPONSABILE DI RAGIONERIA

L'anno duemilaquattordici il giorno trentuno del mese di gennaio, il Segretario Generale dott.ssa Maria Letizia Pittari ha adottato la seguente determinazione:

Visto l'art. 147 bis del D. lgs. 267/2001, introdotto dall'art. 3, comma 1, lettera d), legge n. 213 del 2012, avente ad oggetto Controllo di regolarità amministrativa e contabile ed in particolare il secondo comma che dispone:

2. Il controllo di regolarità amministrativa e contabile 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, gli atti di accertamento di entrata, gli atti di liquidazione della spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.

Visto Il Regolamento comunale sui controlli interni, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 14 del 13 febbraio 2013, ed in particolare l'art. 3, comma 5, che dispone quanto segue: *Per le finalità di cui ai precedenti commi, il segretario generale si avvale dell'apposita struttura di "Staff" - prevista con Deliberazione di Giunta Municipale, nell'ambito della definizione del modello organizzativo dell'Ente - posta sotto la propria direzione, individuandone il responsabile e i componenti all'interno del personale alle dipendenze del Comune, anche in deroga alle norme regolamentari previste in materia di mobilità orizzontale, in relazione alle professionalità ed alle competenze richieste dalle specifiche attività da svolgere.*

DETERMINA

1. MODALITA' OPERATIVE

Negli ambiti di attività sopra individuati, con particolare riferimento alle determinazioni dei Dirigenti e ai contratti stipulati in nome e per conto dell'Ente, si procederà mediante estrazione del campione utilizzando l'apposita funzione "casuale.tra" prevista nel menù "formule" selezionando il pulsante "Matematiche e trigonometriche" fornita dal programma EXCEL.

L'estrazione si svolgerà presso la Segreteria Generale con la partecipazione dei dipendenti appartenenti all'ufficio dei controlli interni, individuati dal successivo par. 2.

Nel corso delle attività di controllo possono essere effettuate delle audizioni dei Dirigenti e/o dei responsabili dei procedimenti per chiarimenti o delucidazioni in merito a possibili aspetti controversi.

Resta comunque salva la possibilità per il Segretario Generale di sottoporre ulteriori atti al controllo di regolarità amministrativa, in particolare per gli atti relativi ad attività individuate come ad elevato rischio di fenomeni di corruzione, nonché per rafforzare le forme di prevenzione della corruzione stessa.

Per ogni controllo effettuato verrà compilata una scheda con l'indicazione delle eventuali irregolarità rilevate e dei rilievi comunque sollevati.

Le risultanze del controllo saranno trasmesse a cura del Segretario Generale con apposito referto semestrale ai soggetti indicati dall'articolo 147 bis comma 2 del decreto legislativo n. 267/2000.

Qualora si rilevino gravi irregolarità, tali da perfezionare fattispecie penalmente sanzionate, ovvero ipotesi di danno erariale, resta comunque salva la facoltà di trasmettere la relazione all'ufficio competente per i procedimenti disciplinari, alla Procura presso la Sezione Regionale della Corte dei Conti e alla Procura presso il Tribunale.

2. COSTITUZIONE FORMALE DELL'UFFICIO DEI CONTROLLI INTERNI

Visto l'art. 3, comma 5, del Regolamento sui controlli interni, si costituisce come segue l'ufficio dei controlli interni, dandosi nel contempo atto che la composizione è la medesima sin dal mese di ottobre 2013:

1. Segretario Generale, Presidente
2. dr. Vincenzo Bracchitta, Responsabile del procedimento
3. s.ra Marianna Scribano, istruttore amministrativo

Tali soggetti sottoscrivono il verbale dei controlli effettuati.

I Dirigenti sono i referenti dell'ufficio dei controlli interni, ma hanno la possibilità di delegare un dipendente per ciascun settore o servizio dagli stessi coordinato.

3. INFORMAZIONI FINALI

Sulla base di quanto previsto dall'art. 148 TUEL, il Sindaco, avvalendosi del Segretario, trasmette semestralmente alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti un referto sulla regolarità della gestione e sull'efficacia e adeguatezza del sistema dei controlli interni adottato, sulla base delle linee guida deliberate dalla Corte dei Conti, sezione di controllo per la Regione Siciliana. Il referto è altresì inviato al Presidente del Consiglio Comunale.

Avuto riguardo alla natura delle informazioni fornite dal referto, in base allo schema già approvato dalla Corte dei Conti, sezione di controllo per la Regione Siciliana con la deliberazione n. 332/13, per la redazione del referto sui controlli il Segretario Generale, a sua volta, si avvarrà dei Dirigenti dei settori detentori delle informazioni utili per la compilazione del referto.

Il predetto referto verrà pubblicato sul sito web istituzionale dell'Ente.

Per tutto quanto non previsto dal presente atto di organizzazione, si rinvia alle disposizioni legislative, statutarie e regolamentari vigenti.

Il presente provvedimento viene trasmesso al Sindaco, ai Dirigenti e ai dipendenti individuati al par. 2, pubblicato all'albo pretorio on line e, in maniera permanente, nella sezione "Amministrazione trasparente", sotto-sezione "Controlli e rilievi sull'amministrazione".

IL SEGRETARIO GENERALE

D.ssa Maria Letizia Pittari



SETTORE SERVIZI CONTABILI E FINANZIARI

Visto per la regolarità contabile attestante la copertura finanziaria ai sensi dell'art.151, 4° comma, del TUEL.

Ragusa _____

IL RESPONSABILE DI RAGIONERIA

Il sottoscritto Messo comunale attesta di avere pubblicato in data odierna, all'Albo Pretorio, per la durata di giorni sette, copia della stessa determinazione dirigenziale, e di averne trasmesso copia al Segretario Generale.

Ragusa 05 FEB. 2014

IL MESSO COMUNALE
IL MESSO NOTIFICATORE
(Salonia Francesco)

Il sottoscritto Messo comunale attesta il compimento del suindicato periodo di pubblicazione e cioè dal 05 FEB. 2014 al 12 FEB. 2014

Ragusa 13 FEB. 2014

IL MESSO COMUNALE
