COMUNE DI PRASCORSANO

Città Metropolitana di Torino
Piazza Enrietto Giacomo, 1 - Prascorsano 10080 (TO)
☎ 0124-698141 **FAX** 0124-698357
sito internet: www.comune.prascorsano.to.it

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SEGRETARIO COMUNALE N. 1 DEL 11/01/2019

OGGETTO: Disposizioni in materia di controllo interno successivo di regolarità amministrativa e contabile degli atti. Piano per l'anno 2019.

L'anno duemiladiciannove, il giorno undici del mese di gennaio, nel proprio ufficio:

IL RESPONSABILE DEL SEGRETARIO COMUNALE

Premesso che l'articolo 5 del regolamento sui controlli interni, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 11.02.2013, esecutivo ai sensi di legge, disciplina la competenza del controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile, previsto dall'art. 147 bis e seguenti del Decreto Legislativo 18.08.2000, n. 267, nel testo introdotto dal Decreto Legge 10/10/2012, n° 174, convertito, con modificazioni, dalla Legge 7.12.2012, n. 213;

- che il controllo in esame è di tipo interno ed è esercitato dal Segretario Comunale, eventualmente coadiuvato da dipendenti appositamente individuati;
- che sono oggetto del controllo successivo 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, anche a mezzo di procedure informatiche;
- che l'attività di controllo dovrà avere cadenza semestrale da effettuarsi entro il mese di luglio per il primo semestre ed entro il mese di gennaio dell'anno successivo per il secondo semestre, e dovrà riguardare gli atti emananti da ciascun settore dell'Ente su almeno il 7% delle determinazioni di spesa (impegni e liquidazioni) e dei contratti aventi valore complessivo a favore a €. 3.000,00, mentre per le altre categorie di atti amministrativi la misura minima stabilita è pari al 5% del loro numero totale;

Ritenuto poter definire il piano di controllo dei suddetti atti relativamente all'anno in corso, come di seguito articolato:

a) cadenza dei controlli: semestrale
b) verifica: I semestre entro il 31 luglio 2019 – II semestre entro il 31 gennaio 2020;
c) percentuale di atti amministrativi oggetti di controllo:
   - 7%, con arrotondamento all'unità superiore, delle determinazioni di impegno e di liquidazione di spesa e di contratti aventi valore superiore a €. 3.000,00
   - 5%, con arrotondamento all' unità superiore del totale delle altre categorie di atto amministrativo;
d) metodologia: estrazione casuale, anche mediante tecnologie informatiche, della categoria degli atti indicati nella precedente lettera c) riconducibili al semestre di riferimento; l'estrazione verrà fatta alla presenza del Responsabile del Servizio Amministrativo o altro dipendente individuato dal sottoscritto e di essa verrà redatto apposito verbale e referto annuale;

Ritenuto, altresì, potersi avvalere della collaborazione del Responsabile del Servizio amministrativo ai fini dell'effettuazione del piano di controllo sopra richiamato;

DETERMINA

1. le premesse formano parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di approvare, in ottemperanza a quanto stabilito dal Regolamento sui controlli interni, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 11.02.2013, il piano di controlli interni successivo degli atti del Comune di Prascorsano, per l'anno 2019, così come delineato in premessa;
3. di individuare nel Responsabile del Servizio amministrativo il personale chiamato a coadiuvare il Segretario Comunale nello svolgimento dell'attività di controllo, con i limiti sopra indicati;
4. di trasmettere il presente atto al Sindaco, ai Responsabili dei Servizi, al Revisore dei Conti, all'Organismo individuale di valutazione, al Presidente del Consiglio, se eletto, disponendone, nel contempo, la sua pubblicazione sul sito del Comune nella sezione "Amministrazione Trasparente/disposizioni generali" nel sottotitolo Atti generali/Controllo interno/Atti comunali".

IL RESPONSABILE DEL SEGRETARIO COMUNALE
firmato digitalmente
DEL SORDO GAETANA

COMUNE DI PRASCORSANO

Città Metropolitana di Torino
Piazza Enrietto Giacomo, 1 - Prascorsano 10080 (TO)
☎ 0124-698141 **FAX** 0124-698357
sito internet: www.comune.prascorsano.to.it

PUBBLICAZIONE ALL'ALBO PRETORIO

DETERMINA SEGRETARIO COMUNALE

N. 1 DEL 11/01/2019

OGGETTO: DISPOSIZIONI IN MATERIA DI CONTROLLO INTERNO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA E CONTABILE DEGLI ATTI. PIANO PER L'ANNO 2019.

Si certifica che copia della determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio digitale del Comune dal **11/01/2019** e vi rimarrà affissa per quindici giorni consecutivi fino al **26/01/2019** come prescritto dall'art. 32 della Legge 69/2009.

Prascorsano, li 11/01/2019

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AMMINISTRATIVO
Firmato digitalmente
BUFFO ROBERTA

La presente è copia conforme all’originale firmato digitalmente, per uso amministrativo.