

## VERBALE n. 1 del 30.12.2013

**Art. 3 D.L. n. 174/2012, convertito, con modificazioni nella legge n. 213/2012.**

**Verifica regolarità amministrativa determinazioni, contratti ed altri atti ai sensi dell'art 5 del vigente Regolamento sul sistema dei controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 4 del 31.01.2013 - II° SEMESTRE 2013.**

L'anno **2013** il giorno **trenta** del mese di **Dicembre** alle ore 09:30, in Deruta, nella Residenza comunale alla presenza dell'infrascritto Segretario comunale, della Sig.ra Bucataio Antonella, addetta all'Ufficio Segreteria e Contratti e della dr.ssa Ficara Michela, addetta all'Ufficio Segreteria e Servizi Sociali, in qualità di testimoni, si procede al controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva all'adozione degli atti amministrativi ai sensi della normativa indicata in oggetto. In particolare : *“ Il controllo di regolarità amministrativa viene esercitato sulle determinazioni di impegno di spesa, sui contratti e sugli altri atti adottati dai Responsabili di area. Ha come oggetto la verifica del rispetto della normativa di settore e dei principi di carattere generale dell'ordinamento, nonché dei principi di buona amministrazione ed opportunità, nonché del collegamento con gli obiettivi dell'ente. Tale verifica viene effettuata sia sulla opportunità che sul rispetto delle procedure. Vengono utilizzati i principi di revisione aziendale. Il controllo deve avvenire con cadenza semestrale ..... Deve venire effettuato sul 5% degli atti, in modo casuale, dal Segretario comunale, sulla base di motivate tecniche di campionamento che riguardino, nella stessa percentuale, tutte le aree che costituiscono l'organizzazione dell'ente.”*

Nel periodo oggetto di controllo ( 01.07.2013 – 30.12.2013) risultano essere state adottate n. 240 determinazioni tutte comportanti un impegno di spesa, numero 12 ordinanze dirigenziali e repertoriati, contestualmente alla loro sottoscrizione, n 29 contratti, di cui 1 sottoposto obbligatoriamente a registrazione e n. 28 stipulati sotto forma di scrittura privata e non soggetti a registrazione se non in caso di uso.

Si inizia dall'Area Tecnica

Atto n. **1** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Determinazione n° 470 del 17.09.2013 avente ad oggetto **“Realizzazione rotatoria stradale in frazione S. Nicolò di Celle – approvazione certificato di regolare esecuzione”**.

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de “Il Foro Italiano”, in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : il testo della determinazione, nella sua parte in premessa – 5° alinea, non è aggiornato alla deliberazione di approvazione del bilancio di previsione 2013 avvenuta nel mese di giugno.

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati regolarmente assolti.

Atto n. **2** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Determinazione n° 490 del 03.10.2013 avente ad oggetto **“Lavori di riqualificazione della piazza della chiesa in frazione Ripabianca, viale di Ripabianca – liquidazione saldo competenze tecniche”**.

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de “Il Foro Italiano”, in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : il testo della determinazione, nella sua parte in premessa – 5° alinea, non è aggiornato alla deliberazione di approvazione del bilancio di previsione 2013 avvenuta nel mese di giugno.

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati regolarmente assolti.

Atto n. **3** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Determinazione n° 418 del 22.08.2013 avente ad oggetto **“Bando TAC 2 turismo culturale : eccellenze. “ Museo regionale – Fornace – Pinacoteca”. Lavori di Primo stralcio per la realizzazione del tunnel di collegamento con il Museo della Ceramica, il restauro, allestimento e musealizzazione delle antiche fornaci – liquidazione saldo competenze tecniche.**

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de “Il Foro Italiano”, in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : il testo della determinazione, nella sua parte in premessa – 5° alinea, non è aggiornato alla deliberazione di approvazione del bilancio di previsione 2013 avvenuta nel mese di giugno.

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati regolarmente assolti.

Atto n. **4** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Contratto Repertorio atti soggetti a registrazione solo in caso di uso n° 1938 del 03.07.2013 avente ad oggetto **“Atto di cottimo per lavori in economia per l'accessibilità alle Antiche Fornaci dal Museo regionale della Ceramica”**.

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de "Il Foro Italiano", in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : l'atto è stato sottoscritto senza intervento di Ufficiale Rogante e quindi svincolato dai nuovi obblighi inerenti gli "atti pubblici amministrativi".

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

Successivamente si procede con l'Area Finanziaria

Atto n. **1** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Determinazione n° 438 del 04.09.2013 avente ad oggetto "**Rimborso polizze assicurative al personale dipendente con funzioni dirigenziale anno 2013**".

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de "Il Foro Italiano", in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : il testo della determinazione, nella sua parte in premessa – 5° alinea, non è aggiornato alla deliberazione di approvazione del bilancio di previsione 2013 avvenuta nel mese di giugno.

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati regolarmente assolti.

Atto n. **2** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Determinazione n° 430 del 28.08.2013 avente ad oggetto "**Assunzione in ruolo per mobilità esterna del Sig. Consalvi Stefano cat. D1 (giuridica) presso il Corpo di Polizia Municipale**".

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de "Il Foro Italiano", in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : nessuna

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati regolarmente assolti.

Atto n. **3** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Determinazione n° 519 del 23.10.2013 avente ad oggetto "**Rimborso diritti di segreteria al Sig. Bartoli Massimiliano**".

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de "Il Foro Italiano", in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : il testo della determinazione, nella sua parte in premessa – 5° alinea, non è aggiornato alla deliberazione di approvazione del bilancio di previsione 2013 avvenuta nel mese di giugno.

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si registra il mancato rispetto dei termini procedurali previsti peraltro resi pubblici all'interno dell'apposita sotto sezione della sezione "amministrazione trasparente", anche se non è conseguito alcun aggravio di spesa.

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati assolti regolarmente.

#### Quindi si procede con l'Area Vigilanza

Atto n. **1** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Determinazione n° 407 del 08.08.2013 avente ad oggetto "**Impegno di spesa per i compensi dei membri della commissione della gara "speed check"**".

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de "Il Foro Italiano", in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : il testo della determinazione, nella sua parte in premessa – 5° alinea, non è aggiornato alla deliberazione di approvazione del bilancio di previsione 2013 avvenuta nel mese di giugno.

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati assolti regolarmente.

Atto n. **2** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Determinazione n° 391 del 01.08.2013 avente ad oggetto "**Sostituzione pneumatici**".

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de "Il Foro Italiano", in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : il testo della determinazione, nella sua parte in premessa – 5° alinea, non è aggiornato alla deliberazione di approvazione del bilancio di previsione 2013 avvenuta nel mese di giugno.

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati regolarmente assolti.

Atto n. **3** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Determinazione n° 322 del 03.07.2013 avente ad oggetto **“Servizio di smaltimento, trattamento e recupero rsu”**.

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de “Il Foro Italiano”, in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : il testo della determinazione, nella sua parte in premessa non è aggiornato alla deliberazione di approvazione del bilancio di previsione 2013 avvenuta nel mese di giugno.

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati regolarmente assolti.

Atto n. **4** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Ordinanza n° 53 del 23.07.2013 avente ad oggetto **“Fiera di S. Anna – 28 luglio 2013 – disposizioni in merito alla viabilità”**.

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de “Il Foro Italiano”, in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : nessuna

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati assolti regolarmente.

Del presente controllo sarà predisposto rapporto che verrà trasmesso, nei tempi di cui all'art. 5, comma 6, del Regolamento comunale sul sistema dei controlli interni ai singoli Responsabili di area, all'Organo di revisione contabile, all'Organismo Indipendente di valutazione, al Sindaco, quale Presidente della Giunta comunale ed al Consiglio comunale. Si procederà anche alla sua pubblicazione in apposita sezione del sito istituzionale denominata “Controlli interni”, direttamente accessibile dalla home page oltreché all'interno della sezione “amministrazione trasparente”- sotto sezione di primo livello “altri contenuti”.

La seduta è tolta alle ore 11:05.

Segretario comunale – Taralla Marco

Sig.ra Bucataio Antonella - Testimone

Dr.ssa Ficara Michela – Testimone

## VERBALE n. 2 del 30.12.2013

**Art. 3 D.L. n. 174/2012, convertito, con modificazioni nella legge n. 213/2012.**

**Verifica regolarità amministrativa determinazioni, contratti ed altri atti ai sensi dell'art 5 del vigente Regolamento sul sistema dei controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 4 del 31.01.2013- II° SEMESTRE 2013.**

L'anno **2013** il giorno **trenta** del mese di **dicembre** alle ore 11:20 in Deruta, nella Residenza comunale alla presenza dell'infrascritto Responsabile dell'Area Finanziaria, dr.ssa Brunozzi Monica, della Sig.ra Bucataio Antonella addetta all'Ufficio Segreteria e Contratti e della dr.ssa Ficara Michela, addetta all'Ufficio Segreteria e Servizi sociali, in qualità di testimoni, si procede al controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva all'adozione degli atti amministrativi ai sensi della normativa indicata in oggetto. In particolare : *“ Il controllo di regolarità amministrativa viene esercitato sulle determinazioni di impegno di spesa, sui contratti e sugli altri atti adottati dai Responsabili di area. Ha come oggetto la verifica del rispetto della normativa di settore e dei principi di carattere generale dell'ordinamento, nonché dei principi di buona amministrazione ed opportunità, nonché del collegamento con gli obiettivi dell'ente. Tale verifica viene effettuata sia sulla opportunità che sul rispetto delle procedure. Vengono utilizzati i principi di revisione aziendale. Il controllo .....deve venire effettuato sul 5% degli atti, in modo casuale, dal Segretario comunale, sulla base di motivate tecniche di campionamento che riguardino, nella stessa percentuale, tutte le aree che costituiscono l'organizzazione dell'ente.”* Qualora il Segretario comunale sia incaricato della Responsabilità di una delle Aree funzionali costituenti l'organizzazione dell'ente, il controllo successivo di regolarità amministrativa sarà effettuato dal funzionario comunale individuato quale suo sostituto, nel ruolo di Responsabile di Area, nei casi di incompatibilità e/o conflitto di interessi.”.

Stante il fatto che alla data odierna il Segretario comunale risulta incaricato della Responsabilità dell'Area Amministrativa, il controllo di cui all'art. 5, del Regolamento sul sistema dei controlli interni in riferimento alle determinazioni, contratti ed altri atti di detta area funzionale, viene effettuato dalla sottoscritta, dr.ssa Brunozzi Monica, ai sensi del combinato disposto del comma 8, art. 5, del predetto regolamento sui controlli interni e del decreto sindacale n. 1 del 02.01.2013.

Atto n. **1** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Determinazione n° 396 del 02.08.2013 avente ad oggetto **“Centri estivi gestiti in concessione : integrazione impegno di spesa”**.

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de “Il Foro Italiano”, in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : nessuna

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati regolarmente assolti.

Atto n. **2** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Determinazione n° 404 del 07.08.2013 avente ad oggetto “**Liquidazione delle fatture relative alle elezioni politiche del 24 e 25 febbraio 2013**”.

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de “Il Foro Italiano”, in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : il testo della determinazione, nella sua parte in premessa non è aggiornato alla deliberazione di approvazione del bilancio di previsione 2013 avvenuta nel mese di giugno.

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si registra una liquidazione fatta dopo diverso tempo dalla data di emissione delle fatture cui si riferisce, anche se non è conseguito alcun aggravio di spesa.

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati regolarmente assolti.

Atto n. **3** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Determinazione n° 378 del 25.07.2013 avente ad oggetto “**Impegno di spesa e liquidazione di spese di viaggio sostenute dall'Assessore Toniaccini nei mesi di maggio e giugno 2103**”.

Metodo di campionamento : L'atto è stato individuato in base al numero di pagina risultante dopo apertura casuale del Codice civile aggiornato alla Gazzetta Ufficiale 31 gennaio 2000, della Società Editrice de “Il Foro Italiano”, in dotazione all'Ufficio Segreteria.

osservazioni : il testo della determinazione, nella sua parte in premessa non è aggiornato alla deliberazione di approvazione del bilancio di previsione 2013 avvenuta nel mese di giugno.

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

ai fini degli obblighi di pubblicità e di quelli di trasparenza di cui al D.lvo n° 33, viene rilevato che gli stessi sono stati regolarmente assolti.

Atto n. **4** sottoposto a controllo

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo : Contratto Repertorio atti soggetti a registrazione n° 2553 del 17.10.2013 avente ad oggetto “**Affidamento servizio di trasporto scolastico – anni scolastici 2013/2014, 2014/2015, 2015/2016, 2016/2017 e 2017/2018**”.

Metodo di campionamento : L'atto risulta essere l'unico stipulato, in forma pubblica amministrativa, nel periodo oggetto del controllo.

osservazioni : l'atto è stato sottoscritto senza intervento di Ufficiale Rogante e quindi svincolato dai nuovi obblighi inerenti gli "atti pubblici amministrativi".

rispetto dei termini di conclusione del procedimento amministrativo: si

Del presente controllo sarà predisposto rapporto che verrà trasmesso, nei tempi di cui all'art. 5, comma 6, del Regolamento comunale sul sistema dei controlli interni ai singoli Responsabili di area, all'Organo di revisione contabile, all'Organismo Indipendente di valutazione, al Sindaco, quale Presidente della Giunta comunale ed al Consiglio comunale. Si procederà anche alla sua pubblicazione in apposita sezione del sito istituzionale denominata "Controlli interni", direttamente accessibile dalla home page oltretutto all'interno della sezione "amministrazione trasparente"- sotto sezione di primo livello "altri contenuti".

La seduta è tolta alle ore 11:45.

Dr.ssa Brunozzi Monica

Sig.ra Bucataio Antonella – testimone

Dr.ssa Ficara Michela - testimone