



COMUNE DI SELLA GIUDICARIE

Provincia di Trento

31 dicembre 2020

DETERMINAZIONE DEL SEGRETARIO COMUNALE

N. 89

Oggetto: definizione del programma annuale del controllo successivo di regolarità amministrativa, ai sensi dell'art. 6 del Regolamento Comunale per la disciplina dei controlli interni. Atti anno 2020.

IL SEGRETARIO COMUNALE

Premesso che

- il Regolamento comunale per la disciplina dei controlli interni approvato con deliberazione del consiglio comunale n. 13 del 30 giugno 2016, prevede all'art. 6 il controllo successivo di regolarità amministrativa, su segnalazione motivata e a campione secondo una selezione casuale, che deve intervenire entro 60 giorni dall'efficacia degli atti, in particolare ivi si dispone che il segretario definisce annualmente nell'ambito di un programma dei controlli, la percentuale di atti, variabile in rapporto alle diverse tipologie e alla loro rilevanza, da sottoporre a controllo;

- l'art. 187 del Codice degli Enti locali della Regione Autonoma Trentino Alto Adige, L.R. 3 maggio 2018, n. 2, al Comma 3, ultimo capoverso prevede che sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti, e gli altri atti amministrativi secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento;

- il controllo è diretto a verificare: il rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti dell'ente, conformità al programma di mandato, agli atti di programmazione e agli atti di indirizzo, la correttezza e regolarità del procedimento, la correttezza e regolarità dell'atto;

- per ogni controllo va compilato un verbale che indica le eventuali irregolarità rilevate e le direttive cui conformarsi per la loro eliminazione e per la successiva attività. Il verbale viene trasmesso a cura del segretario al responsabile della struttura interessata. Il controllo di regolarità amministrativa successiva non produce alcun effetto su esistenza, validità ed efficacia dell'atto sottoposto a controllo. Nel rispetto del principio della distinzione tra funzioni di indirizzo e compiti di gestione, il destinatario della segnalazione, a seguito del controllo, può ritenere di accogliere i rilievi mossi e, conseguentemente, di adottare le eventuali misure correttive necessarie, ovvero di motivare la non adesione ai rilievi mossi assumendone pienamente la responsabilità conseguente;

- le risultanze del controllo sono trasmesse, a cura del segretario, con periodicità annuale all'organo di revisione, all'organismo di valutazione, dove costituito, alla giunta e al consiglio comunale.

Ritenuto quindi di definire un programma dei controlli per atti dell'anno 2020, finora non

predisposto;

DETERMINA

1. Di programmare per atti dell'anno 2020 i seguenti controlli successivi ai sensi dell'art. 6, del regolamento comunale per la disciplina dei controlli interni approvato con deliberazione del consiglio comunale n. 13 del 30 giugno 2016, da effettuarsi secondo selezione casuale;

- controllo su almeno il 3 per cento delle determinazioni di responsabili di atti gestionali emesse nell'anno che dispongono contratti dell'Area 1;

- controllo su almeno il 2 per cento delle determinazioni di responsabili di atti gestionali emesse nell'anno in materie non contrattuali, dell'Area 1;

- controllo su almeno il 3 per cento delle determinazioni di responsabili di atti gestionali emesse nell'anno che dispongono contratti dell'Area 2;

- controllo su almeno il 3 per cento delle determinazioni di responsabili di atti gestionali emesse nell'anno che dispongono in materie non contrattuali, dell'Area 2;

- controllo su almeno il 3 per cento delle determinazioni di responsabile di atti gestionali in materia di gestione dell'Asilo nido;

- controllo su almeno il 2 % per cento delle determinazioni di responsabile di atti gestionali in materia di gestione del Servizio finanziario;

2. Di dare evidenza che avverso la presente sono ammessi i seguenti ricorsi: - comunale ai sensi dell'art. 183, comma 4, della LR 3 maggio 2018, n. 2 e successive modificazioni; - ricorso straordinario al Presidente della Repubblica da parte di chi vi abbia interesse, per i motivi di legittimità entro 120 giorni ai sensi del DPR 24.11.1971 n. 1199; - ricorso giurisdizionale al TRGA di Trento da parte di chi vi abbia interesse entro 60 giorni ai sensi del D.Lgs. 2 luglio 2010, n. 104 (ricorso alternativo col precedente).

Sottoscritto digitalmente

IL SEGRETARIO COMUNALE

Vincenzo Todaro