



Comune di
Fontanafredda

UFFICIO DEL
SEGRETARIO COMUNALE

Tel. 0434 567606
segretario@comune.fontanafredda.pn.it

COMUNE DI FONTANAFREDDA
Via Puccini 8
33074 Fontanafredda – PN
Tel +39 0434 567611

comune.fontanafredda@certgov.fvg.it
www.comune.fontanafredda.pn.it

Fontanafredda, 18.03.2019

Prot. in partenza

Spett.li Revisori del conto

Sig. Sindaco, Pegolo Michele

Consiglio Comunale
di Fontanafredda

Organismo Indipendente di valutazione (OIV)

E p.c. ai Coordinatori d'Area

LORO SEDI

CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA E CONTABILE (articolo 147-bis comma 2 del d. LGS 267/2000)

Verbale n. 02 del 18.03.2019

- II semestre 2018 -

Premesso che

- il comma 1 dell'articolo 147 del decreto legislativo 18 agosto 2000 numero 267 (TUEL) per il quale: *"gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, individuano strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa"*;

- i commi 2 e 3 dell'articolo 147-bis del TUEL: *"2. il controllo di regolarità amministrativa 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, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento. 3. Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario, ai responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al consiglio comunale"*.

Richiamata la deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 11.03.2013 e s.m.i., esecutiva con la quale è stata approvato il Regolamento comunale sui controlli interni;

Dato atto che il Regolamento disciplinante il sistema dei controlli interni, prevede, in attuazione di quanto dal capo III, titolo VI, del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 e del D.L.10.10.2012, n. 174, l'introduzione, tra gli altri, del controllo successivo di regolarità amministrativa disponendo che lo stesso sia svolto dal Segretario comunale (che può farsi coadiuvare/sostituire da altri soggetti con requisiti di indipendenza per l'esame di particolari categorie di atti che richiedano



Comune di
Fontanafredda

UFFICIO DEL
SEGRETARIO COMUNALE

Tel. 0434 567606
segretario@comune.fontanafredda.pn.it

COMUNE DI FONTANAFREDDA
Via Puccini 8
33074 Fontanafredda – PN
Tel +39 0434 567611

comune.fontanafredda@certgov.fvg.it
www.comune.fontanafredda.pn.it

competenze tecniche specifiche o laddove riguardino atti dallo stesso emessi come Responsabile di Servizio);

Dato atto che:

- in caso di riscontrate irregolarità, verranno attivati o sollecitati i poteri di autotutela, da parte dei soggetti interessati, ferma restando l'obbligo, in presenza dei presupposti, di denuncia alla Procura della Corte dei conti.
- le risultanze del controllo sono trasmesse ai Responsabili di Servizio, al Revisore dei Conti, agli Organi di valutazione come documenti utili per la valutazione della prestazione, ed al Consiglio Comunale.
- Il Segretario Comunale può sempre disporre ulteriori controlli nel corso dell'esercizio;

Dato ulteriormente atto che, ai sensi del citato art. 9 del regolamento disciplinante i controlli interni, il controllo successivo sugli atti avviene, *di norma*, bimestralmente, dove appunto con la locuzione “di norma” si vuole intendere la possibilità di applicare la norma in maniera non necessariamente rigida e comunque sempre secondo canoni di ragionevolezza, a secondo anche dei carichi di lavoro e degli impegni;

Ritenuto opportuno procedere, con la presente verifica, al controllo successivo degli atti redatti dai responsabili dei servizi del Comune di Fontanafredda a far data dal 1.7.2018 al 31.12.2018;

Fatto presente che

- il Comune di Fontanafredda, a far data dal 1.2.2018 con deliberazione Giunta n. 8, è suddiviso in n. 6 aree operative, nello specifico;
 - Area 1 Amministrativo Finanziaria;
 - Area 2 Servizi territoriali;
 - Area 3 Servizio Urbanistico ed edilizia privata;
 - Area 4 Anagrafe;
 - Area 5 Servizi alla persona;
 - Area 6 Ambiente

TANTO PREMESSO

Sulla base della normativa legislativa e regolamentare sopra indicata, l'unità di controllo interno, alla presenza della Sig. ra Zambon Raffaella, in base al totale degli atti al 31.12.2018 che sono 826, ha estratto a sorte il 5% del totale dei provvedimenti da controllare, per l'individuazione dei quali si rinvia alle apposite check list/griglie che fanno parte integrante del presente e che saranno inviate ai coordinatori per opportuna conoscenza .

L'unità di controllo interno, inoltre, per alcune aree come l'Edilizia e Urbanistica, ha provveduto a controllare tutti gli atti prodotti in relazione al modesto numero di atti che annualmente vengono fatti.

L'unità di controllo interno, in base ad apposita check list ha effettuato i controlli e dopo attento esame, ritiene che tutti i provvedimenti estratti non sono affetti da alcuna irregolarità amministrativa. In particolare, l'unità di controllo interno ha verificato i predetti provvedimenti alla luce dei tre vizi di legittimità amministrativa (incompetenza relativa, violazione di legge, eccesso di potere). Inoltre, è stata posta in essere particolare attenzione pure ad eventuali vizi procedurali. Anche in relazione a ciò, non si è accertata alcuna sussistenza di vizio o irregolarità. Ai fini collaborativi e di miglioramento degli atti, le check list di valutazione di ogni singolo atto esaminato vengono inviate ai Responsabili di servizio per opportuna conoscenza.

Si raccomanda, comunque e per il futuro, di rivedere i riferimenti, ormai



Comune di
Fontanafredda

UFFICIO DEL
SEGRETARIO COMUNALE

Tel. 0434 567606
segretario@comune.fontanafredda.pn.it

COMUNE DI FONTANAFREDDA
Via Puccini 8
33074 Fontanafredda – PN
Tel +39 0434 567611

comune.fontanafredda@certgov.fvg.it
www.comune.fontanafredda.pn.it

superati all'art. 18 "Amministrazione aperta", il cui corretto riferimento normativo, ad oggi, è il D. lgs 33/2013 in materia di Trasparenza, inoltre, si raccomanda una maggiore attenzione alla fase di programmazione dei lavori, servizi o forniture, al fine di non incorrere in illegittimi frazionamenti degli stessi.

Si ricorda, infine, di porre particolare attenzione alla motivazione degli atti amministrativi che devono essere sempre opportunamente argomentati in fatto e in diritto, oltre al costante monitoraggio dei tempi procedurali.

In conclusione, si rappresenta che non sono pervenute richieste di accesso civico ai sensi dell'art. 5 del d. lgs 33/2013, né tantomeno ricorsi al potere sostitutivo in caso di inerzia di cui all'art. 2 co. 9 bis della L. 241/1990.

In aderenza al Regolamento Comunale in materia, si dispone che le presenti risultanze del controllo, vengano trasmesse ai Revisori dei Conti, all'Organismo indipendente di valutazione, ed al Consiglio Comunale.

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. Angelo Raffaele Petrillo