



COMUNE DI SCIACCA
(Libero Consorzio Comunale di Agrigento)

Determinazione del Segretario Generale

N. 01 del 14/3/2019

Oggetto: *Parziale Modifica Piano
Auditing Controlli Interni
approvato con Determinazione
del Segretario Generale n. 01
del 24/09/2018*

IL SEGRETARIO GENERALE

Richiamata la determinazione del Segretario Generale n.1 del 24/09/2018 ad oggetto "approvazione nuovo Piano di auditing controlli interni";

Considerato che si rende necessario apportare alcune modifiche allo stesso, con riferimento in particolare al controllo successivo di regolarità amministrativa;

Ritenuto pertanto di dover apportare una modifica parziale al Piano auditing approvato con la richiamata determinazione n.1 del 24/09/2018;

Dato atto che il presente provvedimento non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione finanziaria dell'Ente;

Vista la legge 190/2012;

Visto il TUEL approvato con D.Lgs. n.267/2000 ed in particolare il Titolo V Capo III;

Visto L'O.R.EE.LL.;

DETERMINA

Per le motivazioni indicate in narrativa:

1) Modificare parzialmente la determinazione del Segretario Generale n.01 del 24/09/2018 apportando le seguenti modifiche al Piano auditing:

➤ la lettera A) Parte II del Piano "controllo preventivo di regolarità amministrativa e contabile", è sostituita come segue:
"Su ogni proposta di deliberazione sottoposta alla Giunta e al Consiglio che non sia mero atto di indirizzo, ivi compresi gli atti di transazione sottoposti alla Giunta, deve essere inserito il parere in ordine alla regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza

dell'azione amministrativa, del Dirigente Responsabile del servizio interessato, ai sensi dell'art. 53 Legge 142/1990 e art. 49 D.Lgs. n.267/2000, per come richiamati dall'art. 1 L.R. n.48/91 modificato dall'art. 12 L.R. n.30/2000 e dell'art. 147bis D.Lgs. n.267/2000.

Nelle proposte di deliberazione ciascun Dirigente deve relazionare in ordine anche ai riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, al fine di consentire al Dirigente responsabile dei servizi finanziari di esprimere il parere di regolarità contabile.

Su ogni proposta di deliberazione sottoposta alla Giunta e al Consiglio, ricompresa nelle materie di cui all'art. 239 comma 1 lettera b) del TUEL, o se previsto dallo Statuto o dal Regolamento di Contabilità, deve essere acquisito il parere preventivo dell'organo di revisione.

Con riferimento alle determinazioni dirigenziali, il parere attestante la regolarità tecnica e la correttezza dell'azione amministrativa è inserito nel corpo stesso del provvedimento, subito dopo il richiamo delle disposizioni di legge, regolamenti etc...e si sostanzia in un'attestazione del seguente tenore:

Il Dirigente

Verificato:

- *la regolarità dell'istruttoria svolta dall'ufficio*
- *Il rispetto della tempistica della legge*
- *l'idoneità del presente atto a perseguire gli interessi generali dell'azione amministrativa*
- *la conformità a leggi, statuto e regolamenti*

esprime parere favorevole sulla regolarità tecnica e correttezza dell'azione amministrativa e per l'effetto

Determina

SEGUE DISPOSITIVO

Il controllo preventivo di regolarità contabile è attuato dal Dirigente dei servizi finanziari su atti e determinazioni attraverso l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria sul retro dell'atto. Anche le determinazioni che non comportino impegno di spesa dovranno essere inviate per conoscenza, al Dirigente Responsabile dei Servizi finanziari anche ai fini del controllo sugli equilibri finanziari dell'ente, qualora comportino riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente"

- Nella lettera B) della Parte II al punto B2 la categoria D) è individuata per come segue:
Categoria D): permessi in materia edilizia;
- Nella lettera B) della Parte II al punto B3 il riferimento alla categoria D, viene modificato in permessi in materia edilizia.

Nel secondo capoverso della lettera B3 sono sopresse le parole "...ed eventualmente".
L'ultimo capoverso è modificato come segue: "LE MODALITA' OPERATIVE DI CUI AI PUNTI B2 E B3 SARANNO APPLICATE A PARTIRE DAL I QUADRIMESTRE 2019 (per il 2018 si applicheranno le modalità previgenti di cui al precedente Piano auditing)

➤ Nella lettera B4 il primo capoverso è sostituito come segue:

"Il personale che coadiuva il Segretario Generale nell'attività di controllo, non stabilmente dedicato a detta attività, è individuato per come segue:..."

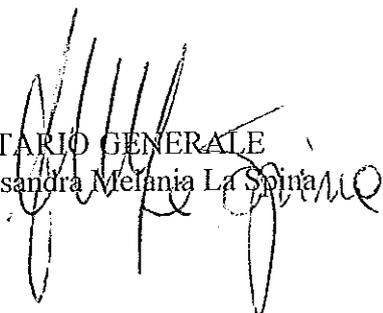
2) Confermare in toto, per la parte non modificata con la presente determinazione, il contenuto della determinazione n.1 del 24/09/2018 ed il Piano auditing approvato che si allega alla presente con le modifiche apportate;

3) Trasmettere il presente atto ai Dirigenti e per loro tramite ai Responsabili di P.O. e di Sezione, al Sindaco, alla Giunta, al Presidente del consiglio Comunale, all'Organismo Indipendente di Valutazione ed al Collegio dei Revisori dei Conti;

4) Di pubblicare la presente determinazione per estratto sul sito internet entro 7 gg. ai sensi dell'art. 18 comma 1 L.R. 22/2008 come modificato dell'art. 6 comma 1 L.R. n.11/2015, sul portale "Amministrazione Trasparente" Sezione "Altri Contenuti - Prevenzione della Corruzione" e "provvedimenti" ed all'Albo Pretorio on line

Sciacca, 14/03/2019

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.ssa Alessandra Melania La Spina



AVVERTENZE

Ai sensi del comma 4 dell'art. 3 della legge 7 agosto 1990 n. 241 ss.mm.ii. avverso il presente provvedimento e ammesso:

- Ricorso giudiziale al TAR di Palermo ai sensi dell'art. 2, lett.2) e art. 21 della L. n. 1034/1971 e ss.mm. e ii. entro il termine di giorni 60 dalla data di scadenza del termine di pubblicazione ovvero da quello in cui l'interessato ne abbia ricevuto la notifica o ne abbia comunque avuta piena conoscenza;
- Ricorso straordinario al Presidente della Regione Sicilia per i motivi di legittimità entro 120 gg. decorrenti dal medesimo termine di cui sopra.

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che la determinazione *del Segretario Generale* su estesa, ai sensi dell'art. 11 della L.R. 44/91 e dell'art. 12 della L.R. n° 5/2011 è stata pubblicata per 15 giorni consecutivi dal 15/03/2018 al _____ con inserimento nel sito telematico dell'Ente (Reg. Pub. n° _____) ed affissione all'Albo Pretorio on line (Reg.Pub. n° _____)

Il Responsabile della pubblicazione

Sciacca lì,.....

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE ATTESTANTE LA COPERTURA FINANZIARIA

Si appone, (ai sensi dell'art. 151, comma 4, del D.lgs 267/2000 e s.m.i. così come vigente in base alla legge regionale n. 48/91 e s.m.i.) il visto di regolarità contabile sulla superiore determinazione del Segretario Generale, la cui spesa trova copertura finanziaria all'intervento. _____ del bilancio comunale per l'esercizio finanziario _____ riferimento PEG di settore, cap. _____ Impegno di spesa n. _____ del _____

Il Dirigente del 2° Settore
(Ragioneria, Finanze e Tributi)