



COMUNE DI SCIACCA
(Libero Consorzio Comunale di Agrigento)

Determinazione del Segretario Generale

N. 01 del 28/04/2020

Oggetto: Modifica Determinazione del Segretario Generale n. 01 del 24/09/2018 già modificata con determinazioni n.1/2019 e 2/2019. Approvazione nuovo Piano Auditing Controlli Interni

IL SEGRETARIO GENERALE

Richiamata la determinazione del Segretario Generale n.1 del 24/09/2018 ad oggetto "approvazione nuovo Piano di auditing controlli interni" per come modificata con successiva determinazione n.1 del 14/03/2019 e n.2 del 20/11/2019;

Ritenuto che, in materia di controllo preventivo di regolarità amministrativa e contabile, si rende opportuno uniformare la dicitura utilizzata per i pareri di regolarità tecnica e contabile sulle deliberazioni di Giunta e di Consiglio anche in vista della definizione della procedura di digitalizzazione documentale;

Considerato che l'esperienza effettuata induce a snellire la procedura inerente il controllo successivo di regolarità amministrativa almeno in assenza di personale stabilmente dedicato mantenendo sempre un adeguato livello di controllo sugli atti;

Considerato che risulta più conducente allo scopo il controllo sugli atti piuttosto che quello sui protocolli peraltro di difficile catalogazione ai fini dell'estrazione e ritenuto che la verifica dei tempi procedurali sia comunque oggetto di esame in sede di controllo sugli atti;

Ritenuto allo stato di mantenere la percentuale di controllo sugli atti pari al 5% per ogni settore riservandosi magari di elevare la percentuale ove sarà destinato personale dedicato a supporto;

Considerato che, nel rispetto della procedura prevista dal regolamento sui controlli che prevede un sorteggio "pubblico", si ritiene di continuare a pubblicare l'avviso per il giorno dell'estrazione degli atti sulla sezione "Avvisi e bandi" del sito istituzionale e si darà altresì comunicazione ai Dirigenti che potranno designare un dipendente per partecipare alla seduta di controllo;

Considerato che la modifica del piano auditing era stata anticipata ai Dirigenti di settore e che pertanto l'operatività può avere decorrenza dal I quadrimestre 2020;

Dato atto che, in merito all'attuazione del Piano allegato, occorre adeguare il secondo articolo relativo alle Norme attuative e finali del Piano vigente nel senso di dare immediata attuazione al presente piano, salvo

specifici indicati differimenti per il controllo successivo di regolarità amministrativa per gli atti della categoria B);

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 il DL 174/2012 conv. in legge n.213/2012;

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

DETERMINA

Per le motivazioni indicate in narrativa:

1) Modificare la determinazione del Segretario Generale n.01 del 24/09/2018 per come modificata con determinazioni n.1/2019 e 2/2019, nella parte relativa al "controllo successivo di regolarità amministrativa", nella parte relativa al "controllo preventivo di regolarità amministrativa e contabile" e nella parte finale inerente l'attuazione, approvando il nuovo Piano auditing, che si allega alla presente per farne parte integrante e sostanziale;

2) Dare atto che il nuovo Piano è immediatamente operativo anche per le parti modificate, salvo l'indicato differimento;

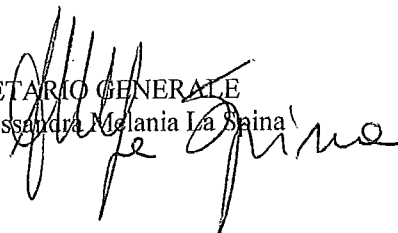
3) Dare mandato ai Dirigenti responsabili di alcune delle fattispecie di controllo previste nel Piano allegato di attuare quanto ivi previsto adottando ove necessario "...*piani specifici per disciplinare le tecniche di acquisizione delle informazioni ed il reperimento dei dati, nonché aspetti di dettaglio per lo svolgimento dei controlli anche al fine di evitare un aggravamento del procedimento...*", per come previsto nella parte I dello stesso, al comma 2 del punto "Finalità del Piano";

4) 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" ed all'Albo Pretorio on line

Sciacca, 27/04/2020

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.ssa Alessandra Melania La Saina



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*

Determ.del Segretario Generale

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 28/04/2020 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)**