OGGETTO: Approvazione del piano annuale dei controlli interni.

IL SEGRETARIO GENERALE

CONSIDERATO che in data 20/12/2012 è stata approvata la deliberazione di Consiglio Comunale n. 49/2013 concernente il Regolamento dei Controlli Interni;

DATO ATTO che il Segretario Generale definisce annualmente un piano di attività per il controllo successivo di regolarità amministrativa, prevedendo la tipologia di atti oggetto del controllo;

VERIFICATO che il controllo di cui sopra interessa le determine di impegno e i contratti oltre un ragionevole numero di atti amministrativi quali ordinanze, autorizzazioni, concessioni e ordinativi in economia;

RITENUTO di attivare per l'anno 2013 il suddetto controllo, con una percentuale di almeno il 2% degli atti amministrativi riferiti a:

1. determine di impegno di spesa;
2. contratti
3. deliberazioni di Giunta e Consiglio
4. Ordinanze;
5. atti di accertamento di entrata

CONSIDERATO che per l'individuazione degli atti oggetto del controllo ci si avvale di tecniche di campionamento casuale fatte in base ai seguenti criteri:

- Tipologia atto o alternativamente da numero a numero;
- Periodo di riferimento;
- Percentuale da estrarre;
- Numero casuale (anno);

TENUTO conto che ai fini del campionamento casuale verrà utilizzato apposito programma informatico di generatore di numeri casuali della regione Emilia-Romagna (regione.emilia-romagna.it/Generatore/)

RITENUTO inoltre di prevedere che, nel caso in cui nel sorteggio venga individuato un atto non soggetto a controllo, la verifica ricadrà sull'atto la cui numerazione è immediatamente successiva al numero sorteggiato e così via fino all'individuazione del quantitativo richiesto;

SENTITI preliminarmente i Responsabili di Servizio, a norma di regolamento, a fini di informazione organizzativa preventiva;

RITENUTO infine che ogni atto debba essere controllato in relazione ai seguenti fattori di valutazione:

- regolarità delle procedure;
- rispetto dei tempi;
- correttezza formale;
- affidabilità dei dati;
- rispetto della normativa vigente;
- coerenza con gli strumenti di programmazione;

VISTO l'art.107 c.3 lettera d) del D.Lgs.267/2000;

VISTO lo Statuto Comunale e il vigente regolamento Comunale di contabilità;

DISPONE

1. Di approvare il piano annuale dei controlli interni in ottemperanza al vigente Regolamento secondo le modalità sopra specificate.

2. Di provvedere, con apposita relazione, a comunicare annualmente al Consiglio Comunale, al Collegio dei Revisori, al nucleo di valutazione ed ai responsabili di servizi le risultanze delle verifiche infrannuali svolte.

La presente determinazione verrà inserita nella raccolta di cui all'art.183 comma 9, del D.Lgs 267/2000.

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Danilo Fricano