



CITTÀ DI CARLENTINI

PROVINCIA DI SIRACUSA

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

N. 80

Oggetto:

Attività di Audit – Programma annuale per il controllo successivo degli atti

L'anno duemiladiciotto, il giorno OTTO del mese AGOSTO, alle ore 12:00, si è riunita la **Giunta Municipale** con l'intervento dei Signori:

1) STEFIO	Giuseppe	Sindaco
2) LIPARI	Antonino	Assessore
3) NARDO	Sebastiano	Assessore
4) MARANGIA	Caterina	V. Sindaco
5) LA ROSA	Salvatore	Assessore

Presente	Assente
X	
X	
X	
X	
X	

Presiede il Sindaco Dr. Giuseppe Stefio

Partecipa il Segretario Comunale **Dott. Giuseppe Benfatto**

Il Presidente, constatato la presenza del numero legale, dichiara aperta la seduta ed invita i convenuti a deliberare sull'argomento in oggetto indicato.

Ai sensi degli artt. 49, comma 1 e 147 bis, comma 1, del D. Lgs. 267/2000 e art. 12 della L.R. n.30/2000, si esprime il seguente parere di regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa sulla presente proposta di deliberazione:

Favorevole Contrario

Li. 30-07-2018

La Responsabile dell'Area I

Vadircà Vincenza

Ai sensi degli artt. 49, comma 1 e 147 bis, comma 1, del D. Lgs. 267/2000 e art. 12 della L.R. n.30/2000, si esprime il seguente parere di regolarità contabile, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa sulla presente proposta di deliberazione:

Favorevole Contrario

Non necessita di parere di regolarità contabile in quanto non comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'Ente.

Li. 30-07-2018

Il Responsabile del Servizio Finanziario
D.ssa Giuseppa Ferrauto

Giuseppa Ferrauto

Oggetto: Attività di Audit - Programma annuale per il controllo successivo degli atti.

IL SEGRETARIO COMUNALE

Premesso che il Segretario Comunale dell'Ente nella persona del *dott. Giuseppe Benfatto* è stato nominato con determina sindacale n. 5 del 12/04/2018 in reggenza a scavalco per il periodo di mesi tre prorogati con ulteriori mesi due con determina sindacale n. 21 dell'11/07/2018;

Premesso, altresì, che la vigente normativa in materia di anticorruzione e trasparenza individua nel Segretario Comunale il Responsabile dell'anticorruzione e della trasparenza, oltre che a presiedere l'Autorità di Audit in ossequio alla disciplina prevista dall'art. 5 del Regolamento sui controlli interni;

Precisato che:

- con delibera di C.C. n. 14 del 17/04/2013 è stato approvato il *“Regolamento per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nel Comune di Carlentini”*;
- con delibera di G.M. n. 99 del 22/07/2014 è stato approvato il *“Regolamento Comunale sulla Trasparenza e l'integrità”*;
- con delibera di C.C. n. 39 del 13/11/2013 è stato approvato il *“Regolamento del sistema dei Controlli interni”*;
- con delibera di C.C. n. 11 del 22/07/2014 è stato approvato il *“Regolamento per la pubblicità e la trasparenza della situazione patrimoniale e reddituale dei Componenti degli Organi di indirizzo politico Titolari di cariche elettive e di governo”*;
- con delibera di C.C. n. 29 del 14.12.2017 è stato approvato il *Regolamento Comunale - Discipline in materia di “Controlli interni” e di “Servizi alla Cittadinanza”*;

Evidenziato che con delibera di G.M. n. 125 del 08/10/2014 avente ad oggetto: *“Istituzione gruppo di lavoro a supporto dell'Autorità di audit e dell'Autorità locale anticorruzione”*, per esigenze di economia procedurale, è stato istituito un unico gruppo di lavoro sia per l'esercizio di controllo di regolarità amministrativa in fase successiva da parte dell'Autorità Audit oltre che per l'esercizio delle funzioni demandate all'Autorità locale anticorruzione a presidio dei meccanismi di attuazione e controllo idonei a prevenire il rischio di corruzione;

Dato atto che per le qualificazioni professionali e deontologiche il gruppo di lavoro viene individuato nelle seguenti persone:

- Benfatto Giuseppe - *Segretario Comunale*
- La Pila Marinella - *Area I Affari Generali*
- Di Stefano Santi - *Area I Ufficio CUC*
- Miceli Cettina - *Area IV Territorio e Ambiente*
- Marino Mariella - *Area VI Polizia Municipale*

- Gentile Enza - *Area VII Tributi*
Fungono da Segretari verbalizzanti alternativamente:
- Costantino Marilena - *Segreteria Generale*
- Di Falco Giuseppe - *Segreteria Generale*

fatta salva la facoltà di disporre eventuali modificazioni da parte del Segretario Comunale nell'ipotesi di assenza o impedimento del soggetto individuato o per esigenze sopravvenute che ne inibiscono, per qualsivoglia motivo, la continuità delle funzioni assegnate;

Precisato che, con riferimento all'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa, la tipologia degli atti sottoposti a controllo sono espressamente indicati dall'art. 5 del richiamato regolamento, con cui si individuano gli atti sottoposti a controllo successivo *obbligatorio* nella misura del 10% degli atti prodotti ed approvati, mentre per il controllo successivo obbligatorio di regolarità amministrativa di tutte le Determinazioni dei Responsabili di P.O. si demanda all'art. 5, comma 2 che indica le materie afferenti il controllo successivo *obbligatorio* nella misura del 10% , fermo restando che per atti relativi a materie che esulano dal controllo obbligatorio saranno sottoposti al controllo "*facoltativo*" a campione per un numero non inferiore all'1% e non superiore al 3% del totale annuo, art. 5, comma 3 del Regolamento;

Dato atto:

- che nella seduta di Audit del 15/10/2014, giusto verbale n. 1 in pari data, viene stabilito che il controllo successivo *facoltativo* si estenda alla percentuale massima prevista (3%) per gli atti che per il 2013 venivano individuati nei numeri pari e per il 2014 nei numeri dispari;
- che, con il richiamato verbale, i Componenti prendevano atto dell'esposizione del Presidente con la quale si richiamavano i criteri enunciati e si riservavano di apportare suggerimenti migliorativi per l'ottimizzazione dell'attività cui si è chiamati nel corso dello svolgimento dei lavori, correlativamente all'affinamento delle conoscenze in materia;
- che i richiamati criteri sono stati applicati dall'Autorità di Audit per l'esame degli atti prodotti ed approvati dall'Ente negli anni 2013-2017;

Evidenziato che dette modalità possono differenziarsi nel medio-lungo periodo;

Rilevato che ai sensi del comma 4 dell'art. 5 del Regolamento sul sistema dei Controlli interni i controlli a campione saranno effettuati secondo il principio della casualità, pertanto si può procedere mediante il sorteggio dei provvedimenti;

Evidenziato, altresì, che il comma 9, dell'art. 5, recita: "*Il controllo successivo è svolto da una struttura di Audit, sotto la sorveglianza ed il coordinamento del Segretario Generale, il quale annualmente dovrà eseguire un programma annuale di controllo approvato con atto della Giunta Comunale*";

Rilevato che l'Autorità di audit, a seguito dello svolgimento dei controlli, predisporrà una scheda riepilogativa in cui viene evidenziato l'esito del controllo e gli eventuali rilievi e/o segnalazioni idonei a superare le criticità riscontrate evidenziando, ove ricorrenti, eventuali vizi di legittimità o nullità che, previa segnalazione al soggetto che ha adottato il provvedimento, imporranno le procedure di autotutela;

Visto l'art. 9 del *Regolamento Comunale - Discipline in materia di "Controlli interni" e di "Servizi alla Cittadinanza* approvato con Delibera di C.C. n. 29 del 14/12/2017 che modifica i commi 5, 8 e 12 dell'art. 5 del Regolamento sui controlli interni approvato C.C. n. 39 del 13/11/2013, le schede elaborate sui controlli saranno prodotte con cadenza quadrimestrale anziché semestrale;

Dare atto, altresì, che gli esiti che emergeranno dai riscontri effettuati saranno comunicati ai Responsabili di P.O. che utilizzeranno detti risultati per promuovere azioni di controllo dell'attività svolta dalle strutture di riferimento;

Dare atto che per l'adempimento delle proprie funzioni, dettagliatamente individuate nel Regolamento per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità, l'autorità locale anticorruzione si avvarrà del personale sopra individuato, quale collaboratori diretti, per l'espletamento delle connesse attività;

Visto il Regolamento sul sistema dei Controlli interni;

Visto il Regolamento Comunale - *Discipline in materia di "Controlli interni" e di "Servizi alla Cittadinanza"*;

Vista la normativa vigente in materia di controlli interni nella P.A.;

Per quanto sopra si propone all'Organo deliberante:

- 1) di approvare la superiore proposta;
- 2) di prendere atto:
 - ✓ che per le qualificazioni professionali e deontologiche il gruppo di lavoro viene individuato nelle seguenti persone:
 - Benfatto Giuseppe - *Segretario Comunale*
 - La Pila Marinella - *Area I Affari Generali*
 - Di Stefano Santi - *Area I Ufficio CUC*
 - Miceli Cettina - *Area IV Territorio e Ambiente*
 - Marino Mariella - *Area VI Polizia Municipale*
 - Gentile Enza - *Area II Servizi Finanziari - Tributi*
 - fungono da Segretari verbalizzanti alternativamente:
 - Costantino Marilena - *Segreteria Generale*
 - Di Falco Giuseppe - *Segreteria Generale*;
 - ✓ che il controllo successivo "facoltativo" viene applicato nella misura del 3%;
 - ✓ che le schede elaborate sui controlli saranno prodotte con cadenza quadrimestrale
 - ✓ che i controlli a campione saranno effettuati secondo il principio della casualità, pertanto si può procedere mediante il sorteggio dei provvedimenti;
- 3) di dichiarare la presente immediatamente eseguibile, ai sensi della L.R. n. 44/91.

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. Giuseppe Benfatto

LA GIUNTA COMUNALE

Ritenuto dover provvedere in merito, in conformità alla proposta formulata dal Segretario Generale, ad unanimità di voti espressi in forma di Legge;

DELIBERA

- 1) di approvare la superiore proposta nella formulazione sopra richiamata;
- 2) di prendere atto:
 - ✓ che per le qualificazioni professionali e deontologiche il gruppo di lavoro viene individuato nelle seguenti persone:
 - Benfatto Giuseppe - *Segretario Comunale*
 - La Pila Marinella - *Area I Affari Generali*
 - Di Stefano Santi - *Area I Ufficio CUC*
 - Miceli Cettina - *Area IV Territorio e Ambiente*
 - Marino Mariella - *Area VI Polizia Municipale*
 - Gentile Enza - *Area II Servizi Finanziari - Tributi*
 - fungono da Segretari verbalizzanti alternativamente:
 - Costantino Marilena - *Segreteria Generale*
 - Di Falco Giuseppe - *Segreteria Generale*;
 - ✓ che il controllo successivo "facoltativo" viene applicato nella misura del 3%;
 - ✓ che le schede elaborate sui controlli saranno prodotte con cadenza quadrimestrale
 - ✓ che i controlli a campione saranno effettuati secondo il principio della casualità, pertanto si può procedere mediante il sorteggio dei provvedimenti;
- 3) di pubblicare la presente deliberazione all'Albo pretorio *on-line*, sul sito istituzionale dell'Ente alla *sezione Amministrazione Trasparente/ Provvedimenti*, nonché per estratto sul sito istituzionale dell'Ente alla *sezione Amministrazione trasparente/ Provvedimenti/ Estratto atti - Pubblicità notizia*, ai sensi dell'art. 18 della L.R. n. 22/2008 e s.m.i.

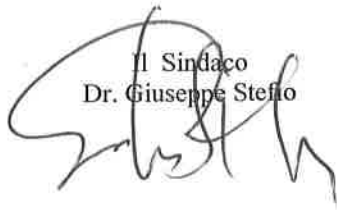
Con separata votazione, ad unanimità di voti espressi nelle forme di legge,

DELIBERA

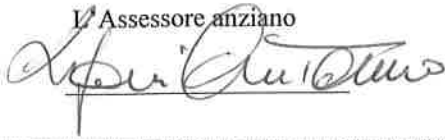
l'immediata eseguibilità della presente deliberazione, ai sensi della L.R. n. 44/91.

Letto, approvato e sottoscritto

Il Sindaco
Dr. Giuseppe Steffo



l'Assessore anziano



Il Segretario Comunale



Pubblicata all'Albo Pretorio on-line

dal _____

al _____

Il Messo comunale

Il Segretario del Comune

CERTIFICA

Su conforme relazione del Messo comunale incaricato per la pubblicazione degli atti che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio on-line del Comune per quindici giorni consecutivi a decorrere dal giorno _____ senza opposizioni o reclami.

Li, _____

Il Segretario Comunale

La presente delibera è divenuta esecutiva in data _____

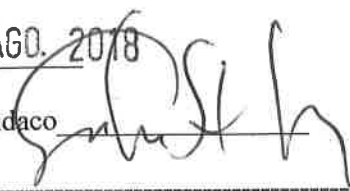
Li, _____

IL Segretario Comunale

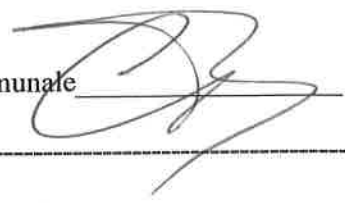
La presente deliberazione è immediatamente esecutiva

Li, 08 AGO. 2018

Visto: Il Sindaco



Il Segretario Comunale



La presente delibera è stata trasmessa per l'esecuzione all'ufficio _____ in data _____