

COMUNE DI RIOLO TERME

Provincia di Ravenna

REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI

ART. 8 - CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

VERBALE n. 1 del 25.09.2013

IL SEGRETARIO GENERALE

Visto il regolamento comunale sul sistema dei controlli interni, predisposto in applicazione dell'art. 3, comma 2, del citato d.l. 174/2012 ed approvato con deliberazione del C.C. n. 5 del 25.01.2013, ed in particolare l'art. 5, commi 5, 6 e 7, che di seguito integralmente si riportano:

<<Art. 8 – Controllo successivo di regolarità amministrativa

1. Il Segretario generale, anche avvalendosi di personale dallo stesso segretario individuato, organizza, svolge e dirige il controllo successivo di regolarità amministrativa sugli atti adottati dai Responsabili dei area/settore divenuti esecutivi. Il Segretario può sempre disporre ulteriori controlli nel corso dell'esercizio.

2. Il campione di documenti da sottoporre a controllo successivo viene effettuato con motivate tecniche di campionamento preferibilmente di natura informatica, facendo riferimento per quanto applicabili ai principi generali di revisione aziendale e può essere estratto secondo una selezione casuale, entro i primi 10 giorni del mese successivo ad ogni quadrimestre ed è pari, di norma, ad almeno il 3% del complesso dei documenti di cui al comma 1 adottati da ciascuno dei responsabili preposti alla gestione.

3. Le risultanze del controllo sono trasmesse periodicamente, a cura del Segretario generale, ai Responsabili di area/settore interessati, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché al Revisore dei conti e al nucleo di valutazione, come documenti utili per la valutazione, e al Consiglio Comunale tramite il Sindaco

4. Oltre a quanto previsto dal presente regolamento, i controlli verranno effettuati ogni volta che il Segretario generale o il responsabile di area/settore abbiano un fondato dubbio sugli atti da emanare o emanati.

5. Nel caso in cui l'attività di controllo di cui al presente articolo rilevi irregolarità, il Segretario propone al soggetto competente l'adozione di provvedimenti tesi a rimuovere od attenuare gli effetti dell'irregolarità riscontrata, a ripristinare le condizioni di legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa e a prevenire la reiterazione di irregolarità.>>

Vista la determinazione del Segretario Generale n. 219 del 10/07/2013 avente ad oggetto "CONTROLLI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA NELLA FASE SUCCESSIVA. APPROVAZIONE PIANO OPERATIVO DI CONTROLLO – ANNO 2013" con la quale vengono individuati gli ambiti soggetti a controllo e le priorità nell'espletamento del controllo medesimo;

In data 25 settembre 2013 alle ore 13,00 presso l'Ufficio del Segretario Generale, presenti

1. Rag. Morini Teresa
2. Sig.ra Mazzara Roberta

Alla presenza di nr. 2 testimoni

1. Sig. Dardozi Ivo
2. Sig.ra Buganè Paola

si procede al sorteggio degli atti di cui all'art. 8 del regolamento sui controlli interni, così come da determinazione del Segretario Generale n. 219 DEL 10/07/2013 che individua gli ambiti soggetti a controllo e le priorità nell'espletamento del controllo medesimo; il periodo interessato è quello relativo a 01.01.2013/31.08.2013.



