



# COMUNE DI NEGRAR DI VALPOLICELLA

Provincia di Verona

## VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

**N. 44 Reg. Delib.**

**del 07-03-2019**

### OGGETTO:

***PRESA D'ATTO DELLA RELAZIONE SUI CONTROLLI INTERNI ANNO 2018  
ART. 147, COMMA 4, D.LGS. N. 267/2000. DICHIARAZIONE DI IMMEDIATA  
ESEGUIBILITA'.***

L'anno **duemiladiciannove** addì **sette** del mese di **marzo** alle ore **17:30**, convocata in seguito a regolari inviti si è riunita la GIUNTA COMUNALE nella solita sala delle adunanze.

Al momento della trattazione del presente punto all'Ordine del Giorno risultano:

<b>Grison Roberto</b>	<b>SINDACO</b>	<b>Presente</b>
<b>Rossignoli Fausto</b>	<b>VICE SINDACO</b>	<b>Presente</b>
<b>Corso Maurizio</b>	<b>ASSESSORE</b>	<b>Presente</b>
<b>Quintarelli Bruno</b>	<b>ASSESSORE</b>	<b>Presente</b>
<b>Coeli Camilla</b>	<b>ASSESSORE</b>	<b>Presente</b>
<b>Avola Ulyana</b>	<b>ASSESSORE</b>	<b>Presente</b>

Assiste all'adunanza Todeschini Giuliana nella sua qualità di **SEGRETARIO**.

Constatato legale il numero degli intervenuti Grison Roberto nella sua qualità di **SINDACO** assume la presidenza, dichiara aperta la seduta ed invita la Giunta a discutere e deliberare sull'oggetto sopraindicato.

**COMUNE DI NEGRAR di valpolicella**  
**Provincia di Verona**

**OGGETTO: PRESA D'ATTO DELLA RELAZIONE SUI CONTROLLI INTERNI – ANNO 2018 – ART. 147, COMMA 4, D.LGS. N. 267/2000. DICHIARAZIONE DI IMMEDIATA ESEGUIBILITA'.**

**LA GIUNTA COMUNALE**

Vista l'allegata proposta di deliberazione relativa all'oggetto;

Ritenuta la stessa meritevole di approvazione integrale senza modificazioni;

Visti gli allegati pareri resi, ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, in ordine alla regolarità tecnica ed alla regolarità contabile del provvedimento in adozione;

Preso atto del visto del proponente sulla proposta di deliberazione in oggetto;

Richiamato l'art. 48 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

Richiamato altresì l'art. 109 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

Con votazione favorevole unanime palese,

**DELIBERA**

1. di approvare l'allegata proposta di deliberazione, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
2. di dare atto che costituiscono allegati della proposta di deliberazione:

Allegati:

- Relazione sui controlli interni – anno 2018;
- Elenchi atti estratti casualmente mediante metodologia informatica e relative schede di controllo.

Successivamente la Giunta Comunale, con separata e favorevole votazione unanime

**DELIBERA**

Di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma quarto, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

**COMUNE DI NEGRAR**  
**Provincia di Verona**

AREA DI STAFF DI PROGRAMMAZIONE  
Settore Servizi Trasversali  
Servizio Segreteria Generale

**PROPOSTA DI DELIBERAZIONE ALLA GIUNTA COMUNALE**

**OGGETTO: PRESA D'ATTO DELLA RELAZIONE SUI CONTROLLI INTERNI – ANNO 2018 – ART. 147, COMMA 4, D.LGS. N. 267/2000. DICHIARAZIONE DI IMMEDIATA ESEGUIBILITA'.**

**LA GIUNTA COMUNALE**

NOTE PER LA TRASPARENZA: *con la presente deliberazione si provvede a prendere atto della relazione sui controlli interni del Segretario Comunale di cui all'art. 147, comma 4 del D.Lgs. n. 267/2000, relativa all'anno 2018.*

PREMESSO:

- che il Decreto Legge 10 ottobre 2012 n. 174, convertito con modificazioni dalla Legge 7 dicembre 2012 n. 213, all'art. 3 “Rafforzamento dei controlli interni in materia di enti locali”, modifica l'art. 147 del D.Lgs. 267/2000 (T.U.E.L.), introducendo l'art. 147 bis che prevede, al secondo comma, una tipologia di controllo successivo di regolarità amministrativa da parte del Segretario Generale;
- al fine di attivare il sistema dei controlli interni, con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 13 del 27/02/2013, esecutiva ai sensi di legge, è stato approvato il *Regolamento sui controlli interni*, che, all'art. 3, disciplina l'attività di controllo sulla regolarità amministrativa svolta in fase successiva dal Segretario Generale;

RILEVATO che l'art. 3 del Regolamento suddetto prevede:

- che il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile sia assicurato sotto la direzione del Segretario Generale;
- che siano oggetto di controllo:
  - le determinazioni di impegno di spesa;
  - gli atti di accertamento di entrata;
  - i contratti;

- gli altri atti amministrativi quali deliberazioni della Giunta e del Consiglio e le Ordinanze del Sindaco;
- che il Segretario Generale, avvalendosi dei propri uffici, effettui il controllo amministrativo a campione sulle determinazioni dirigenziali, sugli atti di accertamento di entrata, sugli atti di liquidazione della spesa, sui contratti, sulle deliberazioni degli Organi Collegiali e sulle Ordinanze del Sindaco;
- che tale controllo, di carattere “successivo”, venga esercitato seguendo tecniche di campionamento sulle determinazioni dei Dirigenti/Responsabili dei Servizi, sui contratti, sulle deliberazioni degli Organi collegiali, sulle Ordinanze del Sindaco nonché sugli atti di accertamento di entrata e sugli atti di liquidazione della spesa, in collaborazione con il Responsabile della Struttura Servizi Finanziari che attraverso i suoi Uffici detiene complessivamente l’andamento di questi dati;
- che dei risultati emersi venga stilata un’apposita relazione semestrale, contenente osservazioni, suggerimenti e proposte migliorative da seguire a firma del Segretario Generale e vistata dal Dirigente responsabile del Servizio Finanziario;
- che tale relazione sia inviata dal Segretario Generale al Consiglio Comunale, al Collegio dei Revisori, ai Responsabili dei Servizi e alla Corte dei Conti;

PRESO ATTO che con Determinazione n. 420 reg. gen. del 26/08/2013 il Segretario ha:

- disposto di sottoporre a controllo il 5% degli atti di ciascuna seguente tipologia: determinazioni dei Dirigenti/Responsabili dei Servizi, contratti, deliberazioni degli Organi collegiali, Ordinanze del Sindaco e dei Responsabili/Dirigenti, atti di accertamento di entrata e atti di liquidazione della spesa;
- stabilito che i suddetti atti saranno estratti casualmente attraverso metodologie informatizzate;
- affidato al Servizio Segreteria il compito di procedere all’estrazione semestrale degli atti suddetti, che dovranno essere successivamente e tempestivamente trasmessi al Segretario;
- disposto di sottoporre a controllo tutte le determinazioni di impegno relative ad affidamento di appalti di lavori, beni e servizi sopra la soglia comunitaria, che dovranno essere successivamente e tempestivamente trasmessi al Segretario;
- stabilito che l’attività di controllo sulla regolarità amministrativa degli atti sopra citati venga svolta sotto la direzione ed il coordinamento del Segretario Generale, in collaborazione con l’ufficio Segreteria;
- stabilito che, in aggiunta al personale suddetto, il Segretario Generale possa avvalersi delle strutture e delle professionalità interne di qualsiasi ufficio ritenute all’occorrenza necessarie per l’esercizio della sua funzione;

DATO ATTO che l’attività di controllo successivo in argomento è stata espletata procedendo a verifica circa la legittimità, la regolarità e la correttezza degli atti, facendo riferimento agli elementi di cui all’art. 3, comma 3, del Regolamento citato;

ESAMINATA la “Relazione sui controlli interni – anno 2018”, che costituisce parte integrante del presente provvedimento;

RITENUTO opportuno prendere atto della suddetta relazione;

**RICHIAMATI:**

- lo Statuto Comunale, approvato con Deliberazioni di Consiglio comunale n. 50/2000, n. 64/2000, n. 71/2000, n. 81/2000, n. 59/2009 e n. 45/2013;
- il Regolamento per il funzionamento del Consiglio Comunale e delle Commissioni Consiliari approvato con Deliberazione di Consiglio n. 21 dell'08.07.2015;
- la Deliberazione Consiliare n. 92 del 20.12.2018 ad oggetto: *Approvazione del Bilancio di previsione relativo al triennio 2019/2021, del D.U.P. aggiornato e dei relativi allegati . Dichiarazione di immediata eseguibilità.*;
- la Deliberazione di Giunta Comunale n. 1 del 10.01.2019 con la quale è stato approvato il Piano esecutivo di Gestione – Triennio 2019/2021 – parte economica;
- la Deliberazione di Giunta Comunale n. 47 del 22.03.2018 ad oggetto: *Approvazione Piano della Performance 2018/2020. Definizione obiettivi e assegnazione ai Responsabili e al Segretario Comunale in relazione alle risorse assegnate. Dichiarazione di immediata eseguibilità.*;

**VISTI:**

- il D.L. 174/2012;
- la L. 190/2012;
- l'art. 3 della Legge 241/1990 e s.m.i. “Motivazione del provvedimento” consistente nell'obbligo normativo e regolamentare a carico del Segretario Comunale di relazionare sui controlli interni svoltisi durante l'anno precedente;

CONSIDERATO che il presente provvedimento, ai sensi del combinato disposto degli artt. 49-147bis.1-153.5 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i., non comporta riflessi diretti e indiretti sulla situazione economico finanziaria e patrimoniale dell'Ente poiché trattasi di presa della relazione di cui in oggetto;

ACQUISITI i pareri ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i., come riportati in allegato;

## **DELIBERA**

1. di richiamare le premesse, che costituiscono parte integrante e sostanziale del provvedimento;
2. di approvare l'allegata “Relazione sui controlli interni – anno 2018”, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, effettuata dal Segretario Comunale, Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, in relazione agli atti assunti nell'anno interessato, ai sensi del Regolamento comunale sui controlli interni, approvato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 del 27.02.2013;
3. di trasmettere il presente atto ai Dirigenti/Responsabili, al Consiglio Comunale, al Collegio dei Revisori e alla Corte dei Conti;
4. di comunicare l'adozione del presente provvedimento ai capigruppo consiliari, contestualmente all'affissione all'Albo, ai sensi dell'art. 125 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267;
5. di dare atto che il presente provvedimento sarà pubblicato nell'Amministrazione Trasparente del

sito istituzionale nella sottosezione di 1° livello “Provvedimenti” – sottosezione di 2° livello “Provvedimenti Organi Indirizzo Politico” ai sensi dell’art. 23 del D.Lgs. 33 del 14 marzo 2013 riguardante il *Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni* oltre che nella sottosezione di 1° livello “Altri contenuti – Prevenzione della Corruzione”, sottosezione di 2° livello “Controlli interni art. 147 D.Lgs. 267/2000 – Relazioni del Segretario”, sempre ai sensi del citato Decreto Legislativo;

6. di dare atto che l’obbligo dell’Informativa sul trattamento dei dati personali, di cui al Regolamento UE 2016/679, è assolto attraverso la pubblicazione sul sito istituzionale, nella sezione “Privacy”;
7. di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell’art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000, al fine della tempestiva pubblicazione della relazione sull’Amministrazione Trasparente.

#### ALLEGATI:

- Relazione sui controlli interni – anno 2018;
- Elenchi atti estratti casualmente mediante metodologia informatica e relative schede di controllo.

**OGGETTO DELLA PROPOSTA**

***PRESA D'ATTO DELLA RELAZIONE SUI CONTROLLI INTERNI ANNO 2018  
ART. 147, COMMA 4, D.LGS. N. 267/2000. DICHIARAZIONE DI IMMEDIATA  
ESEGUIBILITA'.***

*Il Responsabile del procedimento  
F.to Cobelli Paola*

L'Assessore proponente  
F.to Grison Roberto

***Pareri in ordine alla proposta di deliberazione n. 34 del 19-02-2019  
ai sensi degli artt. 49, comma 1 e 147 bis, comma 1 del D.Lgs 18 agosto 2000 n. 267***

**OGGETTO DELLA PROPOSTA**

***PRESA D'ATTO DELLA RELAZIONE SUI CONTROLLI INTERNI ANNO 2018  
ART. 147, COMMA 4, D.LGS. N. 267/2000. DICHIARAZIONE DI IMMEDIATA  
ESEGUIBILITA'.***

---

Sulla presente proposta di deliberazione si esprime, ai sensi degli artt. 49, comma 1 e 147 bis, comma 1, del D. Lgs. n.267/2000, il seguente parere di regolarità tecnica, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa:

***Favorevole***

*Negrar, 20-02-2019*

Il Dirigente/Responsabile del Settore  
F.to Giuliana Todeschini



***Pareri in ordine alla proposta di deliberazione n. 34 del 19-02-2019  
ai sensi degli artt. 49, comma 1 e 147 bis, comma 1 del D.Lgs 18 agosto 2000 n. 267***

**OGGETTO DELLA PROPOSTA**

***PRESA D'ATTO DELLA RELAZIONE SUI CONTROLLI INTERNI ANNO 2018  
ART. 147, COMMA 4, D.LGS. N. 267/2000. DICHIARAZIONE DI IMMEDIATA  
ESEGUIBILITA'.***

---

Sulla presente proposta di deliberazione si esprime, ai sensi degli artt. 49, comma 1 e 147 bis, comma 1, del D. Lgs. n.267/2000, il seguente parere di regolarità contabile, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa:

***Favorevole***

In riferimento al presente provvedimento si attesta, ai sensi del combinato disposto dell'art. 49 e dell'art. 147 bis, comma 1 del D. Lgs. 267/2000 e successive modificazioni, che l'atto in questione non comporta riflessi diretti e indiretti sulla situazione economico finanziaria e patrimoniale dell'Ente poiché trattasi di presa d'atto della relazione di cui in oggetto.

*Negrar, 28-02-2019*

Il Dirigente/Responsabile del Settore  
F.to Dott.ssa CRISTINA RIGHETTI

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Presidente  
F.to Grison Roberto

SEGRETARIO  
F.to Todeschini Giuliana

---

---

### **CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Copia della presente deliberazione verrà affissa all'Albo Pretorio dal giorno 15-03-2019  
al 30-03-2019

F.to Il Responsabile della pubblicazione

---

---

### **CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'**

La presente deliberazione diviene esecutiva trascorsi dieci giorni dalla data di pubblicazione, ai  
sensi dell'art. 134, terzo comma, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

F.to L'incaricato del Servizio Segreteria

---

---

### **NOTE DELLA DELIBERAZIONE**

---

---

---

---

Copia conforme all'originale per uso amministrativo

Neorar.

*L'Addetto del Servizio*