


| | |
|--|---|
|  COMUNE DI RIVA DEL GARDA Provincia di Trento | Determinazione |
| | n. 2021 - 847 di data 01/12/2021 |
| | Pratica: DETRS202100870 |
| | Pratica principale: SEGCI2018 presso (97) SEG AFFARI GENERALI |
| | Movimenti contabili come da allegato |
| | PEG approvato con delibera giunta n. 105 di data 30-03-2021 |

ID_PRATICA 
2 0 2 1 0 6 1 6 8 0

OGGETTO: Approvazione, ai sensi dell'art. 9 del regolamento sui controlli interni, del nuovo disciplinare avente ad oggetto: "Disciplina delle modalità di espletamento del controllo preventivo e successivo di regolarità amministrativa"

RELAZIONE ISTRUTTORIA

Gli artt. 81 bis e 81 ter del Testo Unico delle leggi regionali sull'ordinamento dei Comuni della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige approvato con D.P.G.R. 01.02.2005 n. 3/L e successive variazioni disciplinano i controlli interni ed il controllo di regolarità amministrativa e contabile.

Nell'ambito dei predetti controlli, il controllo successivo di regolarità amministrativa è affidato alla direzione del Segretario generale (o del Vicesegretario generale) e deve avvenire secondo principi generali di revisione aziendale e assoggetta a controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi scelti secondo una selezione casuale effettuale con motivate tecniche di campionamento.

Il controllo in parola si informa a criteri di controllo collaborativo finalizzato al miglioramento della attività ed al superamento delle eventuali irregolarità rilevate.

L'art. 9 del regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione consiliare n. 84 di data 20.12.2016 prevede che le modalità attuative del controllo successivo di regolarità amministrativa siano determinate, con proprio atto, dal Segretario generale.

Con determinazione n. 1001 del 29.12.2017 è stato approvato il disciplinare per l'effettuazione del controllo preventivo e successivo sugli atti; in tale provvedimento è indicato che, successivamente ad una prima fase di sperimentazione dell'attività di controllo successivo, potrà essere opportuno procedere ad una revisione delle nuove procedure, alla luce dell'esperienza applicativa.

In base all'esperienza maturata nell'attività di controllo svolta dal 2018 al 2020 si reputa ora opportuno procedere all'adozione di un nuovo disciplinare, che sostituisca integralmente il precedente.

Visto il disciplinare allegato alla presente, che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, avente ad oggetto "Disciplina delle modalità di espletamento del controllo preventivo e successivo di regolarità amministrativa" corredato della relativa scheda di valutazione

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi e per gli effetti degli artt. 20 e 21 del D.Lgs. n. 82/2005; sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

DETRS202100870

1/3

che, in termini generali ed astratti, individua conseguentemente le regole cui attenersi per il controllo in questione.

Visti:

- il Testo unico delle leggi regionali sull'ordinamento dei comuni della Regione autonoma Trentino – Alto Adige approvato con D.P.Reg. 1 febbraio 2005 n. 3/L e ss.mm.;
- lo Statuto comunale;
- il Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione consiliare n. 84 di data 20.12.2016.

Tutto ciò premesso;

Il responsabile del procedimento è il Segretario Generale Reggente – dott.ssa Anna Cattoi.

Pratica istruita da: SANTORUM CLAUDIA - tel 0464573924 - e-mail santorumclaudia@comune.rivadelgarda.tn.it

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO DI BILANCIO

Segreteria Generale, personale e organizzazione

Vista la relazione con gli esiti e le motivazioni dell'istruttoria disposta, cui si fa rinvio

DETERMINA

1. di approvare, ai sensi dell'art. 9 del regolamento sui controlli interni, l'allegato disciplinare, che forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, avente ad oggetto: "Disciplina delle modalità di espletamento del controllo preventivo e successivo di regolarità amministrativa", corredato della relativa scheda di valutazione;
2. di dare atto che il testo allegato alla presente determinazione sostituisce integralmente quello approvato con la determinazione n. 1001 del 27 dicembre 2017;
3. di dare atto che sarà possibile in qualunque tempo modificare le modalità del controllo in ragione dell'esperienza organizzativa;
4. di dare atto, in applicazione dell'art. 4 comma 4 della L.P. 23/1992 e ss.mm., che avverso la presente determinazione è ammesso ricorso straordinario al Presidente della Repubblica entro 120 giorni ex art. 8 del D.P.R. 24.11.1971 n. 1199 e giurisdizionale avanti al T.R.G.A. di Trento entro 60 giorni ex artt. 13 e 29 del D. Lgs. 02.07.2010 n. 104, da parte di chi abbia un interesse concreto ed attuale; il Responsabile del Procedimento provvederà alle comunicazioni conseguenti.

DISPOSIZIONI PER L'ESECUZIONE ED IL CONTROLLO:

La presente determinazione, ai fini esecutivi, viene stornata mediante segnalazione informatica, alle seguenti strutture:

AFFARI GENERALI
SEGRETARIO

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi e per gli effetti degli artt. 20 e 21 del D.Lgs. n. 82/2005; sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

DETRS202100870

2/3

e comunicata al Sindaco .

Alleg.:

allegato_disciplina_controlli.pdf

documento redatto da SANTORUMCLAUDIA

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
RESP AREA SEGRETERIA GENERALE E ORGANIZZATIVA
CATTOI ANNA

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi e per gli effetti degli artt. 20 e 21 del D.Lgs. n. 82/2005;
sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.

DETRS202100870

3/3