



# COMUNE DI TERRAZZO

## PROVINCIA DI VERONA

Piazzale della Vittoria 1  
Tel. 0442-94013 Fax 0442-95640

Prot. n. 3358

Terrazzo, li 7 settembre 2017

OGGETTO: Verbale per l'estrazione degli atti relativi al periodo 1° gennaio 2017 / 30 giugno 2017 da sottoporre a controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile ai sensi dell'art. 4 del regolamento per la disciplina dei controlli interni approvato con D.C.C. N. 2 del 08/03/2013.

Addì 7 settembre 2017, presso l'ufficio di Segreteria della sede municipale, il sottoscritto Segretario Comunale, Dott.ssa Gisella Trescato, ai sensi del Regolamento comunale per la disciplina dei controlli interni, approvato con deliberazione C.C. n. 2 in data 08/03/2013, procede al controllo successivo di regolarità amministrativa mediante estrazione a campione su atti di ciascun Servizio dell'Ente per il 1° semestre 2017, in numero non inferiore al cinque per cento del totale, giusta previsione di cui all'art. 8, comma 2, del citato Regolamento.

Di seguito gli atti esaminati e le risultanze finali:

N° GEN.	UFFICIO	DATA	OGGETTO
41	SEGRETERIA	14/04/2017	Rinnovo convenzione con le Scuole dell'infanzia di Terrazzo e Begosso disciplinante il funzionamento delle stesse e l'intervento finanziario del Comune per l'anno 2017. Assunzione impegno di spesa e liquidazione contributo.
6	RAGIONERIA	03/01/2017	Liquidazione Fondo per la previdenza complementare da destinare alla Polizia Municipale anno 2016.
24	RAGIONERIA	07/02/2017	Impegno di spesa per manutenzione fotocopiatore della Scuola Primaria.
47	RAGIONERIA	12/05/2017	Costituzione Fondo per le risorse decentrate anno 2017.
26	TECNICO	01/03/2017	Acquisto tramite convenzione Consip di carburante per autotrazione per i servizi generali e di gestione territorio.
58	TRIBUTI	23/06/2017	Approvazione ruolo coattivo ICI anno 2011.

Il sottoscritto Segretario Comunale procede all'attività di controllo degli atti estratti come sopra individuati e precisamente verifica:

- La regolarità e correttezza delle procedure degli atti adottati;
- Che non vi siano patologie negli atti e provvedimenti adottati tali da ritenere necessario l'esercizio dei poteri di autotutela da parte del Funzionario Responsabile;
- Viene verificato che siano stati adottati gli impegni di spesa sui capitoli congruenti alla tipologia della spesa;
- Viene verificato che siano stati citati i riferimenti normativi nelle premesse;
- Viene rilevato che nella registrazione dei pagamenti ci sia il riferimento alla determinazione e al numero dell'impegno;
- il rispetto della tracciabilità dei pagamenti, rilevando peraltro che per il pagamento di fornitori abituali sono depositati in atti le credenziali per i bonifici, mentre viene acquisita preventivamente la tracciabilità dei conti per pagamenti di somme a beneficiari saltuari;



# COMUNE DI TERRAZZO

## PROVINCIA DI VERONA

Piazzale della Vittoria 1  
Tel. 0442-94013 Fax 0442-95640

- viene inoltre verificato il ricorso alle convenzioni CONSIP se presenti, o al MePa, ovvero le motivazioni dell'eventuale ricorso ad altre tipologie di approvvigionamento ed effettuazione acquisti.
- Viene verificata la tempestività nell'adozione degli atti e la mancata richiesta di interessi moratori, precisando altresì che gli uffici si sono attivamente allertati per l'adozione dei provvedimenti di propria competenza secondo norme in vigore.

A conclusione dell'esame di dettaglio degli atti soggetti a controllo successivo è risultato che gli stessi non presentano irregolarità che pregiudichino la legittimità e l'efficacia dei provvedimenti esaminati.

Si rimarca la previsione contenuta nell'art. 192 del TUEL della necessità che l'attività contrattuale dell'ente sia preceduta da determinazione a contrattare.

Vengono di seguito riportate alcune osservazioni ovvero raccomandazioni cui attenersi per il futuro, al fine di migliorare la qualità degli atti.

Si raccomanda maggiore attenzione al fine di evitare il richiamo di norme non più attuali (v., determina n. 24 dell'Ufficio Ragioneria e determina n. 26 dell'Ufficio Tecnico, che contengono il richiamo dell'abrogato D.lgs. n. 163/2006).

Si evidenzia la necessità di attestare, per ogni singolo atto di determinazione:

- che non sussistono le condizioni di incompatibilità di cui al D.Lgs. n. 39/2013;
- che non sussistono, nei confronti del responsabile del procedimento, le cause di conflitto di interesse, anche potenziale, di cui all'art. 6 bis della L. n. 241/1990, art. 1 co. 9 lett. e) della L. n. 190/2012, nonché art. 7, D.P.R. n. 62/2013 (Regolamento recante il codice di comportamento dei dipendenti pubblici) e Codice integrativo del Comune di Terrazzo approvato con D.G.C. n. 7 del 31.01.2014;
- che il provvedimento è/non è rilevante ai fini dell'amministrazione trasparente di cui al d.Lgs. n. 33/2013 e, in caso positivo, dare atto che successivamente alla pubblicazione nell'apposita sezione dell'albo pretorio comunale, saranno assolti gli obblighi di pubblicazione di cui al D.Lgs. n. 33/2013, precisando la corretta sezione d'inserimento;

Le presenti risultanze saranno trasmesse al Sindaco ed alla Giunta che ne prenderà atto con propria deliberazione nella prima seduta utile, ai Responsabili delle Posizioni Organizzative, all'OIV affinché ne tenga conto in sede di giudizio sulla performance, ai capi-gruppo consiliari e verrà, altresì, pubblicata sul sito web del Comune di Terrazzo ([www.comune.terrazzo.vr.it](http://www.comune.terrazzo.vr.it)) nella sezione "Amministrazione Trasparente".



IL SEGRETARIO COMUNALE

Dott.ssa Gisella Trescato

*Gisella Trescato*