

**IMPLEMENTAZIONE E PERFEZIONAMENTO DEL SISTEMA DEI CONTROLLI INTERNI
NELL'AMBITO DELL'ORGANIZZAZIONE COMUNALE
COSTITUZIONE UFFICIO UNICO PER IL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ
AMMINISTRATIVA**

STRUTTURA	SEGRETARIO GENERALE	RESPONSABILE	GIOVANNI SAPIENZA
SERVIZIO	SEGRETARIO GENERALE		
Centro di Costo	120 - 210		

Obiettivo strategico da Programma di Mandato/Ordinario di PEG	STRATEGICO di performance – Molto impegnativo
Descrizione Obiettivo	<p>L'art. 147-bis del T.U.E.L., così come modificato dal D.L. 174/2012, convertito con Legge 213/2012, ha previsto un "rafforzamento" del sistema dei controlli, che il legislatore ha inteso incrementare, consolidando in particolare le modalità di presidio sull'attività amministrativa. In particolare il novellato art. 147 del TUEL prevede che gli enti locali, nell'ambito della propria autonomia normativa ed organizzativa, devono individuare strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.</p> <p>I Comuni di Vignola e di Spilamberto e l'Unione Terre di Castelli, in virtù della coincidenza della figura del Segretario Generale, fin dall'anno 2013 hanno deciso di svolgere in collaborazione, per motivi organizzativi di economicità della comune azione nonché nell'ambito della collaborazione fra enti, le attività relative ai controlli interni e a tal fine è stato costituito l'Ufficio Unico per i controlli interni.</p> <p>Per implementare e perfezionare l'attività di controllo e garantire un supporto qualificato al Segretario Generale nell'attuazione di questa rilevante ed importante funzione, considerato anche l'elevato numero e tipologia degli atti da sottoporre a controllo, con provvedimento prot. n. 996 del 16.01.2015 del Segretario stesso è stato istituito l'Ufficio Unico per i controlli interni che prevede la collaborazione dei tre enti per lo svolgimento delle attività di controllo. Esso è costituito da componenti delle Strutture Affari Generali dei Comuni di Vignola e di Spilamberto e della Direzione Servizi Finanziari del Comune di Vignola ed è posto alle dirette dipendenze del Segretario Generale.</p> <p>Nell'esercizio delle sue funzioni, l'Ufficio Unico per il controllo interno:</p> <ul style="list-style-type: none"> - si colloca in una posizione di autonomia e indipendenza rispetto ai Servizi dell'Ente ed opera in posizione di autonomia funzionale nel rispetto dei compiti attribuiti dalla legge e dal regolamento sui controlli interni; - svolge il controllo di regolarità amministrativa, garantendo la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, nel rispetto del principio di autotutela, che impone all'Amministrazione il potere - dovere di riesaminare la propria attività e i propri atti, con lo scopo di cancellare eventuali errori o rivedere le scelte fatte, al fine di prevenire o porre fine a conflitti, potenziali o in atto, nel pieno e continuo perseguimento dell'interesse pubblico <p>Inoltre, nell'ottica di un coordinamento con le misure di prevenzione della corruzione, l'Ufficio svolge un controllo approfondito anche sugli atti che rientrano nell'ambito delle attività che la L. 190/2012 individua fra quelli in cui possano teoricamente annidarsi rischi per l'integrità. L'Ufficio sottopone infatti a controllo anche una serie ulteriore di atti, rispetto a quelli individuati dal Testo Unico, nell'ambito dei procedimenti del Servizio Edilizia nonché dei procedimenti relativi agli affidamenti di lavori, forniture e servizi. La finalità perseguita da tale attività risiede nel fatto che i controlli in concreto possono considerarsi un mezzo efficace di contrasto adeguato a far fronte alla corruzione assicurando lo sviluppo di un controllo incrociato sull'attività dell'ente.</p> <p>L'Ufficio Unico si riunisce su convocazione del Segretario Generale per l'esercizio dell'attività di controllo di norma ogni 6 mesi e, comunque, in ogni caso che se ne ravvisi la necessità.</p> <p>I Dirigenti e i Responsabili di Servizio dell'ente sono tenuti a collaborare con l'Ufficio Unico e in tal senso nell'ambito degli incontri del Consiglio di Direzione sono previste specifiche audit con l'obiettivo di raccogliere suggerimenti per l'eventuale miglioramento del sistema dei controlli nonché per prevenire e/o correggere errori o irregolarità.</p> <p>L'Ufficio Unico intrattiene i necessari rapporti con i Servizi dei tre enti e può avvalersi presso ciascun ente degli uffici e del personale messo a disposizione per l'esercizio della sua funzione.</p> <p>Inoltre, può sempre disporre ulteriori controlli nel corso della sua attività, qualora ne ravvisi la necessità. Al termine dell'attività l'Ufficio Unico predispone una relazione contenente i risultati dell'attività di controllo, ai sensi dell'art. 147 bis, comma 3, del D.Lgs. 267/2000.</p>

Fasi e tempi di esecuzione programmate	<p>Dal 01.01.2015 al 31.12.2016</p> <p>Attività:</p> <ul style="list-style-type: none"> • sorteggio semestrale degli atti da sottoporre a controllo successivo di regolarità amministrativa • esame e controllo approfondito degli atti sorteggiati • relazione al Presidente del Consiglio Comunale, ai Revisori dei Conti, ai Dirigenti e ai Responsabili dei Servizi ed al Nucleo di Valutazione su attività di controllo • coordinamento fra i Servizi per predisposizione referto del Sindaco sulla regolarità della gestione e sull'efficacia e sull'adeguatezza del sistema dei controlli interni da trasmettere alla Corte dei Conti
Fasi e tempi di esecuzione registrate	<p>La tempistica programmata è stata:</p> <ul style="list-style-type: none"> - verifiche in corso d'anno effettuate _____ - puntualmente rispettata - non è stata rispettata per le seguenti motivazioni _____
Indicatori di Risultato programmati	<ul style="list-style-type: none"> - n. 5 incontri Ufficio Unico Controllo Interno - n. 2 audit con i Dirigenti - n. 240 atti sorteggiati - relazione al Presidente del Consiglio Comunale, ai Revisori dei Conti, ai Dirigenti e ai Responsabili dei Servizi ed al Nucleo di Valutazione su attività di controllo - referto del Sindaco sulla regolarità della gestione e sull'efficacia e sull'adeguatezza del sistema dei controlli interni da trasmettere alla Corte dei Conti
Indicatori di Risultato raggiunti	<p>Obiettivo raggiunto al ____% (indicare come è stato raggiunto)</p> <p>Se l'obiettivo non è stato raggiunto illustrare le situazioni di criticità incontrate.</p>
Indicatori Finanziari ed Economici	<p>Non sono previsti stanziamenti finanziari</p>
Indicatori di Risultato Finanziari ed Economici	<p>Non sono previsti stanziamenti finanziari</p>
Unità organizzative e dipendenti coinvolti nel progetto	<p>Unità Organizzativa: Segretario Generale</p> <p>Dipendenti: Segretario Generale, Roberta Bertussi, Patrizia Giusti, Laura Bosi</p>