



## AREA AMMINISTRATIVA DETERMINAZIONE DEL SEGRETARIO n. 5 in data 15.01.2018

**OGGETTO: PIANO ANNUALE DEL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA - ANNO 2018.**

### IL SEGRETARIO

Premesso che con Decreto Presidenziale n. 11/n del 26.11.2014, in esecuzione della deliberazione G.E. n. 9/37 del 19.11.2014, è stato nominato Direttore/Segretario della Comunità Montana;

Richiamata la deliberazione Assembleare n. 4 del 15.02.2013, esecutiva, con la quale è stato approvato il Regolamento dei controlli interni in ottemperanza a quanto disposto dall'art. 147 e segg. TUEL 267/2000 e dal D.L. n. 174/2012 (L. n.213/2012);

Considerato che, ai fini dello svolgimento del controllo successivo di regolarità amministrativa, il Segretario (ex art. 12, c.3) predispose annualmente specifico piano che prevede una selezione degli atti da sottoporre a controllo mediante estrazione casuale degli stessi fino a formare un campione pari almeno al 5% delle determinazioni di impegno di spesa e dei contratti emessi nell'anno di riferimento;

Ritenuto opportuno, nella predisposizione del "Piano annuale del controllo successivo di regolarità amministrativa", attenersi alle seguenti modalità:

- 1) cadenza dei controlli: semestrale.
- 2) verifica: entro il mese successivo al semestre di riferimento
- 3) atti amministrativi oggetto dei controlli: determinazioni di impegno di spesa e contratti;
- 4) percentuale sottoposta a verifica:
  - 5% delle determinazioni di ciascuna Area, con arrotondamento all'unità superiore
  - 10% dei contratti in forma pubblica-amministrativa, con arrotondamento all'unità superiore;
- 5) metodologia: campione a sorteggio, che avviene con il sistema informatizzato sul sito [www.blia.it](http://www.blia.it) "Generatore numeri casuali".

L'estrazione sarà effettuata in seduta pubblica alla presenza dei responsabili di posizione organizzativa e di essa verrà redatto apposito verbale;

- 6) risultati: al termine del controllo di ciascun atto viene redatta una scheda che viene allegata al verbale/relazione redatta ai sensi dell'art. 13 del Regolamento e comunicata ai Responsabili di Area, al Revisore dei conti, al Nucleo di valutazione, alla Giunta Esecutiva e all'Assemblea.

Ravvisata l'opportunità, nello svolgimento dell'attività di controllo in oggetto, di avvalersi della collaborazione di due dipendenti in servizio di ruolo appartenenti all'area Amministrativa;

Evidenziato che il Segretario dell'Ente riveste anche la funzione di responsabile dell'Area Amministrativa/direttore, per cui si rende necessario adottare soluzioni atte ad evitare l'insorgere di ipotesi di incompatibilità e conflitto di interesse, individuando nei due componenti esterni del Nucleo di valutazione i soggetti cui affidare il controllo delle determinazioni adottate dal responsabile dell'Area Amministrativa/direttore, nel rispetto delle modalità suindicate;

Dato atto che stante l'esito positivo della fase sperimentale degli anni 2016 e 2017, si ritiene opportuno confermare le modalità di controllo, adottando un piano annuale, predisposto in modo analogo ai precedenti;

### DETERMINA

1. di approvare, in ottemperanza a quanto stabilito dal vigente regolamento sui controlli interni, il "Piano annuale di controllo successivo di regolarità amministrativa" relativo all'annualità 2018, allegato sub "A" al presente provvedimento per costituirne parte integrante e sostanziale;
2. di avvalersi nello svolgimento delle attività di controllo in oggetto di n. due dipendenti dell'area Amministrativa;
3. di trasmettere copia del presente provvedimento ai responsabili di area, al revisore dei conti, al nucleo di valutazione, alla Giunta Esecutiva;
4. di disporre la pubblicazione del presente provvedimento sul sito internet dell'ente nella sezione "Amministrazione trasparente";
5. di dare atto che il presente provvedimento non comporta alcun impegno di spesa.

Piazza Brembana, 15.01.2018

IL SEGRETARIO  
Regazzoni Dott. Omar