



SEGRETERIA GENERALE

Ufficio Controlli Interni

**OGGETTO: Controlli interni - Controllo a campione sugli atti amministrativi,
ai sensi dell'art.147-bis, comma 2 TUEL e della Deliberazione del C.P. n. 9/2013
ESTRAZIONE ATTI ANNO 2023 / CONTROLLI ATTI ANNO 2023**

VERBALE n. 2 - Controlli anno 2023

L'anno **duemilaventiquattro (2024)**, il giorno **29 del mese di gennaio, alle ore 9.30**, nella sede provinciale presso l'Ufficio del Segretario Generale, di seguito al verbale n.2 del 26.01.2023, si sono riuniti, al fine di procedere al controllo di cui in premessa, i seguenti signori:

- Dott.ssa Maria Luisa DOVETTO, Segretario Generale - Presidente;
- Dr.ssa Libera DEL GROSSO - COMPONENTE
- Dott. Gianpaolo SIGNORIELLO – COMPONENTE
- Sign. Vincenzo Paduano – SEGRETARIO VERBALIZZANTE

Si dà atto che il predetto personale è stato individuato con provvedimenti del Segretario Generale prot. n. 628 dell'01.10.2013, prot. 1889 del 15.01.2015 e la prot 63889 del 04.09.2015, come integrata con nota protocollo prot. n. 15.14 del 23.01.2023, quale struttura di supporto per l'attività di controllo di cui all'oggetto, facendo salva la possibilità di avvalersi anche di altro personale dell'Ente per specifici controlli.

Premesso che:

- l'art. 147-bis del Testo Unico degli Enti locali prevede che gli enti locali effettuino, sotto la direzione del Segretario Generale, un controllo di regolarità amministrativa "successivo" su alcune categorie di atti dell'ente, individuati in modo casuale, con modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente;
- con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 9 del 06.03.2013 è stato approvato il Regolamento sui controlli interni, il quale all'art. 4 prevede che il controllo successivo di regolarità amministrativa viene svolto dal Segretario Generale;

Tutto quanto sopra premesso

il Gruppo di Lavoro, approvato il **Piano dei Controlli Interni 2023** (giusto **verbale n. 1/2023**), prende atto delle Linee Guida sui Controlli Interni per l'anno 2023 (**allegato sub A al verbale n.1/2023**) unitamente alla scheda dei requisiti del controllo interno sugli atti (**allegato sub B al verbale n. 1/2023**).

Si procede alla **estrazione degli atti relativi all'anno 2023** dall'01.01.2023 al 31.12.2023, secondo le regole del nuovo Piano dei Controlli.

Si dà atto che l'anno 2023 è stato, purtroppo, caratterizzato da una notevole mole di lavoro in capo ai Dirigenti e Responsabili di EQ, unitamente alla oramai cronica carenza di organico che, anche in presenza delle nuove assunzioni, a causa delle numerose cessazioni, non permette comunque di godere degli effetti positivi delle stesse nuove assunzioni.

Peraltro il personale assunto deve essere formato e difficilmente, in questa fase di start up, si riesce ad attribuirgli compiti e funzioni collaterali come quella della partecipazione a gruppi intersettoriali di vertice come

quello sui controlli interni. Il fatto che il presente Gruppo di Lavoro è rimasto composto da sole tre risorse umane, compreso il responsabile della figura del Segretario Generale, non permette la costanza e la continuità del lavoro.

Non va, peraltro, sottaciuto, che nell'anno 2023, a causa delle Elezioni del Consiglio Provinciale - nelle quali sono rimasti coinvolti in modo importante sia il Segretario Generale che il Responsabile EQ del Servizio AAGG - Dr.ssa Libera del Grosso, il Presidente ha deciso di voler approvare il Bilancio di previsione entro il mese di dicembre, il che ha visto una ulteriore mole di impegni burocratici in capo ai soggetti di cui prima, per la diretta partecipazione alla redazione del bilancio, oltre che per la organizzazione dei lavori del Consiglio Provinciale e dell'Assemblea dei Sindaci.

L'anno 2023 è stato pure caratterizzato dalle selezioni per il conferimento delle abilitazioni di "scuola guida" per insegnanti e istruttori che hanno visto coinvolto il dr. Gianpaolo Signoriello Responsabile EQ di questo Servizio.

Dunque ci si trova, in questa fase, a dover riprendere l'intero anno di controlli 2023.

Si dà atto che le Determine approvate al 31.12.2023 sono **n.2715**, pertanto a mezzo del sistema di generazione casuale di numeri BLIA viene estratto un numero di determine (Allegati 1/2/3/4) e precisamente:

1) di impegno pari a 25

(5% di 498 determine di impegno approvate, arrotondato per eccesso)

Determine nn. 107, 163, 524, 750, 763, 824, 1010, 1042, 1095, 1114, 1197, 1589, 1702, 1812, 1875, 2102, 2186, 2206, 2272, 2282, 2306, 2385, 2672, 2697, 2709;

2) di impegno/liquidazione pari a 7

(5% di 139 determine di impegno/liquidazione approvate, arrotondato per eccesso)

Determine nn. 852, 902, 915, 991, 1844, 1905, 2185;

3) a contrarre/affidamenti diretti sotto soglia (lavori/beni/servizi) pari a 3

(5% di 64 determine di contrarre/affidamenti diretti sotto soglia approvate, arrotondato per difetto)

Determine nn. 1407, 1760, 2040;

4) di incarichi esterni/determine altro con visto contabile pari a 3

(5% di 50 determine di incarichi esterni/determine altro con visto contabile approvate, arrotondato per eccesso)

Determine nn. 1150, 1895, 2411.

Il Gruppo di Lavoro procede al controllo delle **n.38 determinazioni estratte**, relative all'Anno 2023 e redige, per ogni determinazione controllata, le relative SCHEDE che costituiscono allegato al presente verbale. (**Allegato 5**)

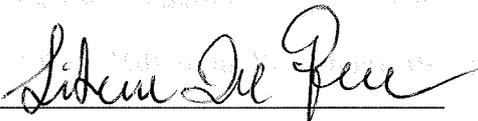
Si dà atto che, terminati i controlli, si procederà a trasmettere ai rispettivi Dirigenti il presente verbale in uno alle schede **contenenti i rilievi**.

Il Gruppo di Lavoro termina la seduta odierna alle ore 12,30.

LCS

I COMPONENTI

➤ Dott.ssa Libera DEL GROSSO



➤ Dott. Gianpaolo SIGNORIELLO – COMPONENTE



IL SEGRETARIO
Vincenzo PADUANO



IL SEGRETARIO GENERALE COORDINATORE
Dott.ssa Maria Luisa Doretto

