



Città di Lecce

-----/-----
Il Segretario Generale

DIRETTIVA N. 9 DEL 15/01/2013

OGGETTO: REGOLAMENTO COMUNALE SUI CONTROLLI INTERNI. PRIMI ADEMPIMENTI.

Con D.C.C. n.1 del 11.01.2013, il Consiglio Comunale, al fine di dare attuazione alle disposizioni legislative sopra citate, ha adottato il *“Regolamento sui Controlli Interni”*.

Pertanto, al fine di rendere fattivo tale sistema di controlli ed in particolar modo in riferimento al controllo successivo sulla regolarità amministrativa degli atti, come previsto dagli articoli 7, 8 e 9 del citato regolamento, si rende necessario impartire le seguenti disposizioni:

Controllo preventivo di regolarità amministrativo contabile:

- su ogni proposta di deliberazione sottoposta alla Giunta e al Consiglio, che non sia mero atto di indirizzo, deve essere inserito il parere in ordine alla sola regolarità tecnica, del responsabile del servizio interessato e, qualora comporti riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, del responsabile di ragioneria in ordine alla regolarità contabile;
- su ogni proposta di deliberazione sottoposta alla Giunta e al Consiglio, che ricada nelle materie di cui all'art. 239 comma 1 lettera b del TUEL, deve essere acquisito il parere preventivo dell'organo di revisione;
- con riferimento alle determinazioni dirigenziali, il parere attestante la regolarità tecnica e la correttezza dell'azione amministrativa è inserito nel corpo del provvedimento, subito dopo il richiamo delle disposizioni di legge, regolamenti, etc. e si sostanzia in un'attestazione del seguente tenore:

“IL DIRIGENTE

Verificato:

- la regolarità dell'istruttoria svolta dall'ufficio;
- il rispetto della tempistica prevista dalla legge;
- l'idoneità del presente atto a perseguire gli interessi generali dell'azione amministrativa;

- la conformità a leggi, statuto e regolamenti.

esprime parere favorevole sulla regolarità tecnica e per l'effetto



DETERMINA”

- al fine di rendere stilisticamente omogenee tra loro le determinazioni dirigenziali adottate da tutti i settori dell'Amministrazione Comunale, viene allegato in formato word alla presente direttiva un template cui uniformarsi (Font: Calibri, dimensione: 12);
- le determinazioni che non importino impegno di spesa dovranno essere inviate per conoscenza, attraverso la funzione “lista di distribuzione” del sistema informatizzato, al responsabile del settore economico finanziario ai fini del controllo sugli equilibri finanziari dell'ente, qualora comportino riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico finanziaria o sul patrimonio dell'ente;

Controllo successivo di regolarità amministrativo contabile:

- al fine di consentire ai soggetti preposti al controllo successivo la precisa individuazione degli atti di cui alla lettera a) dell'art. 8 del regolamento (le determinazioni dirigenziali di impegno di spesa), si rende necessario che, obbligatoriamente, nell'oggetto della determinazione dirigenziale venga riportata la seguente dicitura : “impegno di spesa”;
- con riferimento alle tipologie di atti di cui all'art. 8 comma 1, lettere b) e c) del regolamento, ove si tratti di atti per i quali non si provveda a pubblicazione, entro e non oltre i primi sette giorni del mese successivo alla loro emanazione, ciascun Settore dovrà provvedere alla formazione del relativo elenco ed alla sua trasmissione al Servizio di Controllo Interno – Monitoraggio PEG all'indirizzo controllointerno@pec.comune.lecce.it ;

Monitoraggio PEG – Controllo di Gestione

- le determinazioni, tendendo, altresì, al conseguimento degli obiettivi individuati dai competenti organi di direzione politica, devono riportare nell'oggetto il numero identificativo dell'obiettivo riportato nelle schede PEG e, ove previsto, l'identificativo dell'obiettivo strategico collegato. Pertanto, anche nelle more dell'approvazione del nuovo PEG, dovranno essere comunque riportati i suddetti dati, potendosi procedere all'impegno in dodicesimi sulla base degli obiettivi, di mantenimento o di quelli pluriennali, inseriti nelle schede PEG dell'anno precedente;

Adeguamento normativo interno

- ciascun dirigente dovrà effettuare una verifica sistematica di tutti i regolamenti di propria competenza, al fine di adeguarli alla vigente normativa, entro 90 gg dall'entrata in vigore del predetto regolamento. Pertanto, prioritariamente dovranno essere adeguati entro il suddetto termine i seguenti regolamenti comunali:
 - Regolamento di contabilità;
 - Regolamento sull'ordinamento degli Uffici e dei Servizi;
 - Regolamento per la disciplina dei contratti.

Le disposizioni della presente direttiva sono immediatamente vincolanti.
Gli adempimenti su elencati riguardano ogni Settore per gli atti di propria competenza.

Lecce, li 15.01.2013

Il Segretario Generale
Dott. Vincenzo SPECCHIA:
