



Città di Trani
Medaglia d'Argento al Merito Civile
Provincia Barletta Andria Trani

**SERVIZIO SEGRETERIA GENERALE
DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE**

N. SETTORIALE 23
N. GENERALE 347 DEL 18/02/2019

**OGGETTO: COSTITUZIONE UNITÀ DI PROGETTO INTERSETTORIALE DENOMINATA
NUCLEO UNICO DEI CONTROLLI INTERNI, IN APPLICAZIONE
DELL'ARTICOLO 14BIS DEL REGOLAMENTO SUL SISTEMA DEI CONTROLLI
INTERNI ED ARTICOLO 42 DEL REGOLAMENTO SULL'ORDINAMENTO
UFFICI E SERVIZI**



Città di Trani
Medaglia d'Argento al Merito Civile
Provincia Barletta Andria Trani

SERVIZIO SEGRETERIA GENERALE
DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

N. SETTORIALE 23
DEL 18/02/2019

OGGETTO: COSTITUZIONE UNITÀ DI PROGETTO INTERSETTORIALE DENOMINATA NUCLEO UNICO DEI CONTROLLI INTERNI, IN APPLICAZIONE DELL'ARTICOLO 14BIS DEL REGOLAMENTO SUL SISTEMA DEI CONTROLLI INTERNI ED ARTICOLO 42 DEL REGOLAMENTO SULL'ORDINAMENTO UFFICI E SERVIZI

IL DIRIGENTE

Premesso che il sistema dei controlli interni del Comune di Trani è attualmente disciplinato da tre corpi regolamentari:

- a) Il regolamento per la disciplina e l'organizzazione del sistema dei controlli interni, approvato con deliberazione 5\C.C. del 15.01.2013 e modificato con successiva deliberazione n.9 del 14.03.2016
- a) Il regolamento per il controllo delle società non quotate partecipate dal Comune, approvato con deliberazione 52\C.C. del 11.10.2013 e modificato con la predetta deliberazione 9/2016;
- b) Il regolamento per l'esercizio del controllo analogo sulle società partecipate e soggette al regime del c.d. "in house", approvato con deliberazione 41\C.C. del 29.05.2017

Considerato che tali regolamenti, con più previsioni, non sempre felicemente coordinate, prevedono più strutture incaricate di gestire e/o supportare l'esercizio delle diverse tipologie di controllo interno e nello specifico:

1. Unità organizzativa con funzioni di supporto tecnico, ausilio trasversale ai settori dell'ente e raccordo dei sistemi di controllo: articolo 4, commi da 5 a 7 del regolamento sul sistema dei controlli interni
1. Struttura preposta al controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile – articolo 12 del citato regolamento sul sistema dei controlli interni
2. Nucleo unico dei controlli interni per il controllo di gestione, controllo strategico e controllo delle società non quotate partecipate dal Comune di Trani – articolo 14bis del citato regolamento sul sistema dei controlli interni ed articolo 43 del regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi
3. Struttura dedicata ai rapporti ed al controllo delle società partecipate – articolo 16 del regolamento per il controllo sulle società partecipate non quotate
4. Struttura preposta al controllo analogo – ufficio partecipazioni – articolo 42 del regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi

5. Comitato di coordinamento delle società partecipate, previsto dall'articolo 12 del regolamento sul controllo delle società partecipate e ripreso dall'articolo 12 del regolamento sul controllo analogo, costituente struttura ibrida politico – gestionale

Rilevata la necessità di dare una lettura coordinata di tali disposizioni e, soprattutto orientata a rendere concretamente esercitabili le diverse tipologie di controllo, evitando duplicazioni e potenziali incertezze operative, distinguendo tra articolazioni organizzative interne a ciascuna area e formalmente individuate dai dirigenti interessati negli atti di microstruttura ed incaricate per lo svolgimento di specifiche tipologie di controllo ed unità di progetto intersettoriali con composizione e compiti trasversali alle diverse Aree.

Preso atto che con determinazione 74\r.g. del 17.01.2019 presso l'Area 2 economico finanziaria risultano costituiti

- L'ufficio partecipazioni e controllo analogo, incaricato per il controllo sulle società partecipate (che assolve i comiti delle strutture di cui ai precedenti punti 4 e 5
- L'ufficio programmazione, bilancio e controllo, incaricato del controllo di regolarità contabile e sugli equilibri di bilancio

Preso atto che con determinazione 54\r.g. del 15.01.2019, aggiornata con successiva determinazione n. 337/19 del 18.02.2019 all'interno della segreteria generale è stata prevista una struttura di progetto intersettoriale per la performance ed i controlli interni

Ritenuto che all'interno della citata struttura di progetto debba collocarsi il NUCLEO UNICO DEI CONTROLLI INTERNI, in applicazione dell'articolo 14bis del regolamento sul sistema dei controlli interni ed articolo 42 del regolamento sull'ordinamento uffici e servizi, che riunisca le competenze delle strutture di cui ai precedenti punti 1, 2 e 3, con riferimento al controllo di regolarità amministrativa e contabile, al controllo di gestione ed al controllo strategico, oltre che assolvere il ruolo di supporto al comitato di coordinamento per il controllo sulle società partecipate di cui al precedente punto 6.

Ritenuto che il citato NUCLEO, proprio per le sue competenze e funzioni a valenza trasversale debba avere una composizione articolata in:

- unità di coordinamento, che assolve anche le competenze per il controllo successivo di regolarità amministrativa
- Componenti interni:
 - a) Dirigenti dell'ente, con facoltà di designazione di un proprio delegato
 - b) Responsabile Ufficio Partecipate e controllo analogo, designato dal Dirigente Area Finanziaria
 - c) Responsabile Ufficio Programmazione, Bilancio e Controllo, designato dal Dirigente Area Finanziaria
- Componente esterno: esperto da selezionare previa procedura comparativa secondo le disposizioni dell'articolo 14 bis del regolamento dei controlli interni e nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari

Ritenuto che dell'unità di coordinamento, in quanto incaricata del controllo di regolarità amministrativa, debbano far parte figure con spiccata preparazione giuridico-amministrativa, da reperirsi all'interno delle risorse assegnate alla segreteria generale che, in fase di avvio, si ritiene di individuare nella dott.ssa Patruno Annalisa e nella Dott.ssa De Cillis Paola

Ritenuto di assumere provvedimento gestionale a valenza organizzativa, in attuazione dell'articolo 43 del regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi

Richiamato il decreto sindacale 1456 prot. del 14.01.2019 di definizione ed assegnazione degli

incarichi dirigenziali, ivi compresi quelli affidati al segretario generale, da esercitarsi secondo le specifiche disposizioni degli articoli 13 e 14 del regolamento sull'ordinamento uffici e servizi

Dato atto che le attività del nucleo rientrano nei compiti e doveri d'ufficio del personale interno coinvolto, da esercitarsi nel rispetto della categoria di inquadramento, sì da non determinare incrementi di spesa, né altra incidenza sul bilancio dell'ente

DETERMINA

1. La premessa narrativa è parte integrante e sostanziale del presente provvedimento
1. Di costituire all'interno della Struttura di Progetto per la performance ed i controlli interni, inserita nella micro-struttura della segreteria generale, il NUCLEO UNICO DEI CONTROLLI INTERNI, in applicazione dell'articolo 14bis del regolamento sul sistema dei controlli interni ed articolo 42 del regolamento sull'ordinamento uffici e servizi
2. Di determinare la composizione come di seguito:
 - Unità di coordinamento: Dott. Lazzaro Francesco Angelo, Dott.ssa Patruno Annalisa; dott.ssa De Cillis Paola
 - Componenti interni:
 - a) Dirigenti dell'ente, con facoltà di designazione di un proprio delegato
 - b) Responsabile Ufficio Partecipate e controllo analogo, designato dal Dirigente Area Finanziaria
 - c) Responsabile Ufficio Programmazione, Bilancio e Controllo, designato dal Dirigente Area Finanziaria
 - Componente esterno (eventuale): esperto da individuare a seguito comparativa secondo le disposizione dell'articolo 14 bis del regolamento dei controlli interni e nel rispetto dei vincoli normativi e finanziari di riferimento
3. Di precisare che:
 - l'Unità di coordinamento è competente per il controllo successivo di regolarità amministrativa
 - il Nucleo, nella sua collegialità è competente per il controllo di gestione, il controllo strategico, il controllo sulla qualità dei servizi ed il supporto al Comitato di Coordinamento per il controllo sulle società partecipate.
4. Di partecipare il presente provvedimento
 - Alla Dott.ssa Patruno Annalisa ed alla Dott.ssa De Cillis Paola
 - Ai dirigenti dell'ente, nelle persone di: Dott. Michelangelo Nigro, dirigente Area Finanziaria, ing. Luigi Puzziferri, dirigente Area Lavori Pubblici, arch. Francesco Gianferrini, dirigente Area Urbanistica, Dott. Leonardo Cuocci Martorano, Comandante Corpo di P.M., Dott. Alessandro Attolico, dirigente U.D.P.
 - Ai responsabili dell'ufficio partecipate e controllo analogo ed ufficio bilancio, programmazione e controllo, costituiti all'interno dell'Area Finanziaria, nelle persone della Dott.ssa Porzio fiorenza e della Sig.ra Tritta Maria
5. Di comunicare il presente provvedimento al Sindaco, agli Assessori, al Presidente del Consiglio Comunale, al Presidente dell'O.I.V.
6. Di trasmettere il presente provvedimento al Collegio dei Revisori dei Conti, anche al fine della preventiva valutazione ai sensi dell'art. 1, comma 42 della L. n. 311/2004, dell'intendimento di conferire incarico individuale ai sensi dell'art. 7, commi 6 e 6 bis, del d.lgs. 165/2001 ad esperto esterno chiamato a far parte dell'istituto NUCLEO UNICO DEI CONTROLLI INTERNI, in applicazione dell'articolo 14 bis del regolamento sul sistema dei controlli interni, precisandosi che:
 - La finalità è quella di supportare tecnicamente l'attività del controllo di gestione e del controllo strategico, oltre che sulle società partecipate, soprattutto in fase di avvio;

- L'oggetto, in via esemplificativa e non esaustiva, è quello di definire una metodologia che investa le fasi di impostazione delle diverse tipologie di controllo, monitoraggio e verifica finale, implementare un adeguato sistema informativo, compresa la ricerca delle fonti la strutturazione ed il popolamento delle banche dati, costruire un sistema di indicatori, strutturare meccanismi di definizione e rilevazione della qualità dei servizi e del gradimento presso gli utenti
 - La durata è fissata in anni uno, con possibilità di rinnovo sino ad un massimo di tre anni;
 - La procedura: l'invito sarà preventivamente rivolto a personale interno, ovvero a personale esterno in quiescenza che sia disposto a prestare la propria attività a titolo gratuito; di seguito sarà rivolto invito a personale dipendente di altri Comuni della Provincia BAT che siano disposti ad un utilizzo condiviso presso il Comune di Trani; in ultima istanza, previa disponibilità delle necessarie risorse ed impegno delle stesse, procedura compartiva per la selezione di esperto esterno, cui riconoscere un compenso pari al 75% di quello base fissato per i componenti del Collegio dei Revisori e quindi pari ad € 7.500,00 in ragione di anno, oltre oneri contributivi e fiscali, se ed in quanto dovuti e posti a carico ente
 - I requisiti: comprovata esperienza nella conduzione del controllo di gestione, del controllo strategico e del controllo sulle società partecipate, derivante dallo svolgimento di analoghi incarichi nell'ultimo triennio, da percorsi di studio e/o professionali.
7. Di dare atto che dal presente provvedimento non discendono oneri a carico del bilancio comunale, non essendo previsti compensi per il personale interno coinvolto nel NUCLEO UNICO DEI CONTROLLI INTERNI ed essendo riservato a successivo ed eventuale provvedimento l'assunzione di impegno di spesa per il componente esterno.

**Il Dirigente SERVIZIO SEGRETERIA
GENERALE**

Francesco Angelo Lazzaro

Il presente documento è sottoscritto con firma digitale - ai sensi degli art. 23, 25 DPR 445/2000 e art .20 e 21 D.lgs 82/2005 da:

Francesco Angelo Lazzaro;1;1776550

L'Addetto alla Pubblicazione

A T T E S T A

che la presente Determinazione Dirigenziale viene affissa in data odierna all'Albo Pretorio di questo Comune.

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE

Si attesta che il presente atto è stato pubblicato all'Albo Pretorio di questo Comune per 15 gg. consecutivi.

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE

IL SEGRETARIO GENERALE

L'Addetto alla Pubblicazione

ATTESTA

che la presente Determinazione Dirigenziale viene affissa all'Albo Pretorio di questo Comune per 15 gg. consecutivi dal 22/02/2019 al 09/03/2019.

Trani, li 22/02/2019

L'ADDETTO ALLA PUBBLICAZIONE

Armenise Gianvito