

	REGIONE AUTONOMA FRIULI VENEZIA GIULIA
DIREZIONE CENTRALE FUNZIONE PUBBLICA, AUTONOMIE LOCALI e COORDINAMENTO DELLE RIFORME	
tel + 39 040 377 4255 fax + 39 040 377 4201	funz.pubbl.aut.locali@regione.fvg.it I - 34121 Trieste, piazza Unità d'Italia 1

Decreto n° 2031

Patto di stabilità interno per gli enti locali del Friuli Venezia Giulia – esercizio 2013. Adempimenti relativi ai controlli a campione.

Il Direttore del Servizio finanza locale

VISTO il decreto del Direttore centrale n. 1433 del 4 giugno 2014 con il quale il Direttore del Servizio finanza locale è stato individuato quale soggetto competente a disporre le operazioni di controllo del corretto utilizzo degli spazi finanziari verticali regionali assegnati agli enti locali per l'esercizio 2013;

ATTESO che con il medesimo decreto, al Direttore del Servizio finanza locale sono stati assegnati i seguenti compiti:

- indicare il responsabile del controllo tra il personale preposto allo svolgimento dell'attività nell'ambito della quale il controllo viene esercitato;
- estrarre il campione degli enti da assoggettare a verifica in presenza di testimoni scelti tra il personale assegnato al Servizio;
- individuare la documentazione da richiedere ai comuni che costituiscono il campione da controllare, nonché i relativi termini e modalità di controllo, atti a verificare il corretto utilizzo degli spazi finanziari verticali regionali;
- individuare eventuali ulteriori attività anche ai sensi dell'articolo 44 della legge regionale 20 marzo 2000, n. 7;

ACCERTATO che il succitato decreto ha stabilito:

- che il campione rappresentativo è composto da un numero di enti non superiore al 10% di quelli soggetti al patto di stabilità interno per l'esercizio 2013;
- che il controllo è espletato nei confronti degli enti locali beneficiari ed utilizzatori, anche solo in parte, di spazi finanziari verticali regionali in numero pari a 14;
- che il criterio di campionamento da utilizzare è quello del sorteggio una tantum da effettuarsi su tre distinti insiemi di enti raggruppati per classe demografica;

VISTO il proprio precedente decreto n. 1780 del 16 luglio 2014 di presa d'atto delle attestazioni pervenute dagli enti in merito al corretto utilizzo degli spazi finanziari verticali regionali nell'anno 2013;

ATTESO che lo stesso decreto ha disposto di sottoporre a controllo l'operato del comune di Palmanova con riguardo all'utilizzo degli spazi finanziari verticali regionali per il 2013 a seguito di quanto dichiarato nell'attestazione resa;

CONSIDERATO pertanto che il numero di enti complessivamente soggetti al controllo si attesta a 15;

ATTESO che si sono svolte le operazioni di estrazione del campione come descritto nel verbale del giorno 8 agosto 2014 conservato agli atti del Servizio, il quale riporta l'elenco degli enti estratti che, unitamente al comune di Palmanova, saranno soggetti alle operazioni di controllo;

VISTO il Regolamento di organizzazione dell'Amministrazione regionale e degli Enti regionali approvato con decreto del Presidente della Regione n. 0277/Pres. del 27

agosto 2004 e successive modificazioni e integrazioni ed in particolare l'articolo 21;

Dispone

- 1.** E' individuato quale responsabile del controllo del corretto utilizzo degli spazi finanziari verticali regionali per l'esercizio 2013 la dott.ssa Alessandra Mossenta, titolare di posizione organizzativa "Patto di stabilità e indennità amministratori".
- 2.** Si prende atto dell'avvenuto svolgimento delle operazioni di estrazione del campione come risulta dal verbale del giorno 8 agosto 2014 conservato agli atti del Servizio.
- 3.** Gli enti locali soggetti al controllo risultano i seguenti:
 - a) il comune di Palmanova per le motivazioni riportate in premessa;
 - b) la Provincia di Pordenone e i comuni di Aviano, Campoformido, Cassacco, Gemona del Friuli, Gonars, Osoppo, Palazzolo dello Stella, Paularo, Pordenone, Ronchis, San Canzian d'Isonzo, San Leonardo, Trasaghis risultati estratti come da verbale de giorno 8 agosto 2014.
- 4.** La documentazione da richiedere agli enti che compongono il campione è quella individuata nel Programma dell'attività dei controlli a campione (ALLEGATO B del decreto del Direttore Centrale n. 1433 del 4 giugno 2014) in corrispondenza della FASE 2 – Attività 1.
- 5.** La tempistica per la conclusione delle operazioni di controllo e del resoconto è quella individuata nel Programma dell'attività dei controlli a campione (ALLEGATO B del decreto del Direttore Centrale n. 1433 del 4 giugno 2014).
- 6.** Si fissa al 10 settembre 2014 il termine per l'invio della documentazione, da parte degli enti estratti, al Servizio finanza locale, secondo le modalità che saranno definite dal responsabile del controllo.
- 7.** Il presente decreto è inviato agli enti soggetti a controllo.

Udine, 8 agosto 2014

Il Direttore del Servizio finanza locale

Salvatore Campo

