



Comune di Casamassima

(Città Metropolitana di Bari)

Ufficio del Segretario Generale

**SISTEMA DI CONTROLLI INTERNI
(art. 4 Regolamento del sistema di controlli interni)**

Prot. n. 4843 del 04/03/2020

CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA

OGGETTO: Relazione sul controllo successivo di regolarità amministrativa degli atti adottati nel II semestre 2019.

L'art. 147 del D.Lvo 18.08.2000, N° 267 prevede che gli enti locali, nell'ambito della propria autonomia normativa ed organizzativa, costituzionalmente riconosciuta, individuino strumenti e metodologie atte a garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

Il D.L n. 174/2012 convertito con modificazioni in legge n. 213/2012 ha riformato il precedente sistema dei controlli interni, sostituendo integralmente l'art. 147 del TUEL ed enunciando in via generale il contenuto ed i soggetti competenti ad attuarlo.

In particolare, il comma 2, art. 3 del citato decreto legge, ha previsto che negli enti locali, strumenti e modalità di controllo interno vengano definiti con apposito regolamento adottato dal Consiglio Comunale.

Gli art. 147 e seguenti del TUEL "Tipologia dei controlli interni" hanno introdotto una serie di nuove disposizioni.

Tra queste, in particolare, l'art. 147 *bis* disciplina il controllo di regolarità amministrativa e contabile, disponendo che il controllo di regolarità amministrativa è assicurato, nella fase successiva alla formazione dell'atto, sotto la direzione del Segretario comunale, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.

Il controllo successivo di regolarità amministrativa mira a salvaguardare la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, intesi come valori da ricollegare anche ai principi di buon andamento e di imparzialità della pubblica amministrazione sanciti dall'art. 97 della costituzione.

Nel rispetto di tale richiesta normativa il Consiglio Comunale di Casamassima con delibera N°4 del 24/11/2013, ha approvato il "Regolamento sui controlli interni".

Il suddetto regolamento disciplina gli strumenti e le modalità di svolgimento dei controlli interni. L'art. 4 disciplina **il controllo in fase successiva di regolarità amministrativa** ed in particolare dispone che il controllo è effettuato sotto la direzione del Segretario generale e che gli atti da sottoporre a controllo sono scelti a campione da un minimo di tre ad un massimo del 10 % sul totale degli atti formati nel periodo di riferimento da ciascun servizio.

L'attivazione dei controlli interni costituisce uno strumento fondamentale per il miglioramento della qualità dei servizi erogati e, più in generale, dell'attività amministrativa, nonché per il contenimento della spesa e l'accrescimento della legalità, anche con riferimento alle misure di contrasto dei fenomeni corruttivi. Tale controllo, nell'ottica della più ampia collaborazione con i responsabili dei diversi servizi, è volto ad incentivare un'azione sinergica tra chi effettua il controllo ed i titolari di posizione organizzativa, nonché a far progredire la qualità della attività e dei procedimenti amministrativi ed a prevenire eventuali irregolarità per la migliore tutela del pubblico interesse.

In ottemperanza a quanto disposto dalla normativa e dal regolamento comunale il sottoscritto Segretario generale relaziona in merito allo svolgimento dei controlli di regolarità amministrativa nella fase successiva effettuati sugli atti adottati dai Responsabili dei servizi nel periodo 01/07/2019 – 31/12/2019.

La struttura organizzativa dell'Ente è articolata in 5 servizi, diretti nel periodo di riferimento dai responsabili con posizione organizzativa come di seguito indicati:

Servizio	Responsabile
Affari Generali – Servizi al cittadino	Dott.sa Carmela Fatiguso
Gestione economico - finanziario	Dott.sa Carmela Fatiguso
Polizia locale	Dott. Francesco Pringigallo
Socio-Culturale - Servizi alla persona	Dott.ssa Teresa Massaro
Gestione del Territorio- infrastrutture - opere pubbliche	Arch. Flaviano Palazzo

Alla data del 31/12/2019 il singolo servizio ha adottato il seguente numero di determinazioni:

I servizio “affari generali” : n. 267

II servizio “gestione economico finanziario”: n.124

III servizio “polizia locale”: n.145

IV servizio “socio culturale - servizi alla persona”: n.293

V servizio “gestione del territorio - infrastrutture -opere pubbliche” : n.283

In data 20/02/2020, con l'assistenza dei dipendenti dell'ufficio segreteria sig. Vincenzo Bellomo e sig. Stefano Pace, previa comunicazione con nota prot. n. 3522 del 19/02/2020 ai responsabili di servizio, la sottoscritta ha proceduto alla preventiva selezione degli atti da controllare, applicando la tecnica di campionamento con estrazione informatica, con l'utilizzo di un generatore di numeri casuali sul sito internet www.blia.it. E' stato estratto un numero pari al 5% delle determinazioni adottate da ciascun servizio nel II semestre 2019, come da verbale n. 1 del 20/02/2020, agli atti d'ufficio.

Si dà atto che nel controllo svolto si è ritenuto opportuno escludere le deliberazioni di Giunta e di Consiglio in quanto già verificate sia dai responsabili di servizio sia dalla sottoscritta prima di essere sottoposte all'approvazione degli organi competenti.

In merito ai contratti stipulati dall'ente in forma pubblica amministrativa si precisa che gli stessi sono stati già oggetto di controllo da parte della sottoscritta in quanto ufficiale rogante dell'Ente.

Il controllo è stato svolto, come da verbali n. 2 del 21/02/2020, n. 3 del 24/02/2020, n.4 del 25/02/2020, n. 5 del 26/02/2020 e n. 6 del 28/02/2020, agli atti d'ufficio, sulla base di schede tipo elaborate per ogni determinazione secondo i seguenti indicatori predefiniti di cui al regolamento:

- Regolarità delle procedure adottate
- Rispetto delle normative vigenti
- Rispetto degli atti di programmazione ed indirizzo
- Attendibilità dei dati esposti
- Rispetto dei tempi

Gli atti sorteggiati e sottoposti a controllo, nella misura del 5% delle determinazioni adottate da ciascun servizio nel II semestre 2019, sono stati:

n. 14 per il I servizio “Affari Generali – Servizi al cittadino”

- n. 7 per il II servizio “Economico finanziario”
- n. 8 per il III servizio “ Polizia Locale”
- n. 15 per il IV servizio “ Servizi sociali”
- n. 15 per il V servizio “ Gestione territorio”

Le verifiche sono state svolte e prioritariamente improntate alla logica di funzionalità della corretta azione amministrativa e non improntate quindi ad uno spirito ispettivo.

Dal controllo è emersa sostanzialmente la conformità degli atti esaminati agli indicatori predefiniti. Non sono state rilevate irregolarità tali da pregiudicare la validità, la legittimità e l'efficacia dei provvedimenti esaminati.

Le problematiche di lieve entità, rilevate sulla qualità degli atti nel controllo effettuato nel I semestre 2019, sono state in parte eliminate dai responsabili di servizio, che hanno recepito le direttive e i chiarimenti forniti dalla sottoscritta.

Si ribadisce comunque ai responsabili di servizio la necessità di curare continuamente la tecnica di redazione degli atti, migliorando la struttura, la chiarezza espositiva, anche in relazione agli elementi essenziali degli atti amministrativi, al fine di assicurare coerenza con la normativa vigente.

Si coglie l'occasione, altresì, per evidenziare il rispetto degli obblighi di pubblicazione imposti dal D.Lvo 33/2013, come modificato dal D.Lvo 97/2016, per cui ciascun responsabile di servizio deve garantire e assicurare la trasmissione degli atti, dei dati e delle informazioni da pubblicare nella sezione “Amministrazione Trasparente”, in conformità a quanto indicato nel piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza 2020/2022, approvato con delibera di G.C. n. 10 del 31/01/2020, in modo che il soggetto deputato alla materiale pubblicazione possa farlo tempestivamente ed in modo corretto.

Si può quindi concludere con un giudizio sostanzialmente positivo sugli atti posti in essere dai Responsabili di servizio nel II semestre 2019, ferma restando la necessità di un continuo miglioramento della qualità degli stessi e di un costante adeguamento alla proliferazione normativa.

La presente relazione, viene trasmessa, ai sensi del vigente regolamento dei controlli interni, al Sindaco, ai Responsabili di Servizio, ai Revisori dei Conti, al Nucleo di Valutazione e al Presidente del Consiglio Comunale e verrà altresì pubblicata sul sito web del Comune di Casamassima nella sezione “Amministrazione Trasparente”.

Casamassima, 04/03/2020

Il Segretario Generale
Dott.ssa Anna A. Pinto