



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. 14139 del 18/07/2019

CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA

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

Il sistema dei controlli interni degli enti locali è stato riscritto dall'art. 3 del D.L. 174/2012, come modificato dalla legge di conversione n. 231/2012, che ha sostituito gli art. 147 e seguenti del TUEL "Tipologia dei controlli interni" e 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.

In attuazione della legge n. 213/2012, il Comune di Casamassima, ha approvato con deliberazione di C.C. n. 4 del 24/01/2013 il Regolamento del sistema dei 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 dispone l'articolo sopra citato il sottoscritto Segretario generale relazione in merito allo svolgimento dei controlli di regolarità amministrativa nella fase successiva effettuati sugli atti adottati dai Responsabili dei servizi nel periodo 01.01.2019 – 30/06/2019.

In data 12/07/2019, con l'assistenza dei dipendenti dell'ufficio segreteria sig. Vincenzo Bellomo e sig. Stefano Pace, previa comunicazione con nota prot. n. 13661 del 11/07/2019 ai responsabili di servizio, la sottoscritta procedeva alla preventiva selezione degli atti da controllare, applicando la tecnica di campionamento con estrazione informatica, con l'utilizzo di un generatore di numeri casuali. Sono stati estratti il 3% delle determinazioni adottate da ciascun servizio nel I semestre 2019, come da verbale n. 2 del 12/07/2019 agli atti d'ufficio.

Il controllo è stato svolto, come da verbali n. 3 del 15/07/2019 e n. 4 del 16/07/2019 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 3% degli atti adottati da ciascun servizio nel I semestre 2019, sono stati:

- n. 6 per il I settore "Affari Generali – Servizi al cittadino"
- n. 4 per il II settore "Economico finanziario"
- n. 3 per il III settore "Polizia Locale"
- n. 8 per il IV settore "Servizi sociali"
- n. 5 per il V settore "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.

Sono state rilevate problematiche di lieve entità sulla qualità degli atti dovute soprattutto alla mole di lavoro degli uffici e all'urgenza di provvedere. L'abbondante produzione normativa intervenuta durante gli ultimi anni e più volte modificata ed integrata rende difficile e faticosa l'attività.

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

Sarà cura della sottoscritta dare direttive e chiarimenti utili per una più corretta ed uniforme redazione delle delibere e delle determinazioni.

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, 18/07/2019

Il Segretario Generale
f.to Dott.ssa Anna A. Pinto