CITTÀ DI BOSA

PROVINCIA DI ORISTANO

UFFICIO DEL SEGRETARIO COMUNALE

Prot. n. 4270 **Bosa 13.04.2015**

Al Sig. Sindaco
Ai Sigg. Consiglieri Comunali
Ai Responsabili di Area
Al Revisore dei Conti
Al Nucleo di Valutazione
Loro Sedi

OGGETTO	Relazione sul controllo successivo di regolarità amministrativa – periodo dal **01.01.2014 al 31.12.2014**

PREMESSA

Il sistema dei controlli interni degli Enti Locali è disciplinato dall'art. 3, comma 1, del D.L. 174/2012, convertito con modificazioni nella L. 213/2012, che ha sostituito l'art. 147 "Tipologia dei controlli interni" ed introdotto una serie di nuove disposizioni.

In attuazione della legge 213/2012, il Comune di Bosa, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 01.02.2013, esecutiva ai sensi di legge, ha approvato il Regolamento sui Controlli Interni.

L'art. 5 del predetto Regolamento prevede che il Segretario Comunale, eventualmente coadiuvato da dipendenti appositamente individuati, effettua il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile con tecniche di campionamento su almeno il 20% degli atti ivi indicati .

Tale sistema di controllo risulta strutturato in modo che oltre a questa particolare finalità, ha l'obiettivo, di contribuire a rendere omogenei i comportamenti, spesso difformi, tra le diverse strutture dell'ente nella redazione dei provvedimenti e degli atti, assumendo, in questo senso, anche un aspetto "collaborativo".

Pertanto, lungi dall'essere caratterizzato da finalità punitive, è da intendersi quale parte integrante e sostanziale dell'Amministrazione attiva, quindi tesa al costante e progressivo miglioramento della qualità degli atti amministrativi posti in essere dai soggetti responsabili.

ATTIVITA' DI CONTROLLO

L' attività di controllo è stata effettuata dal sottoscritto Segretario Comunale, in collaborazione con la Sig.ra Franca Masala in servizio presso l'Area AA.GG.

Si è provveduto a verificare il 20% degli atti adottati da ciascuna area, operando sul software di gestione degli atti amministrativi (Determine – Liquidazioni – Ordinanze - Deliberazioni) utilizzando il criterio di sottoporre a controllo gli atti numerati da 5 e multipli seguenti, sino al raggiungimento della percentuale (20%) prevista dal Regolamento.

Si sottolinea che non sono state esaminate le deliberazioni in quanto il sottoscritto, in qualità di Segretario Comunale, svolge già a monte della loro adozione, in sede di presentazione delle proposte agli organi deliberanti un controllo di regolarità amministrativa esteso alla legittimità dei medesimi. Per tale motivo in questa sede, il controllo successivo è stato limitato agli atti adottati allorquando il sottoscritto è risultato assente alle sedute della Giunta e del Consiglio, e per tale motivo sostituito dal Vice Segretario. Mentre non si è provveduto al controllo dei contratti rogati dal sottoscritto in quanto soggetti al controllo fin dalla loro predisposizione.

Pertanto, per ogni singolo atto esaminato, l'attività di controllo ha fatto riferimento ai seguenti elementi:

- ✓ rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti;
- ✓ correttezza formale nella redazione dell'atto;
- ✓ correttezza e regolarità delle procedure;
- ✓ motivazione dell'atto;
- ✓ comunicazione ai soggetti coinvolti e pubblicazione;

Si premette che i Responsabili delle posizioni organizzative sono i seguenti:

- ➢ Responsabile Area Finanziaria – Dr.ssa Cristina Cadoni;
- ➢ Responsabile Area Affari Generali/Vice Segretario – Dr.ssa Rita Mozzo;
- ➢ Responsabile Area LL.PP. e Manutenzioni – Ing. Pasquale Caboni;
- ➢ Responsabile Area Urbanistica, Ambiente, Edilizia Privata – Arch. Giampiero Diligu;
- ➢ Responsabile Area Servizi Sociali e Diritto allo Studio : Dr.ssa Angela Cao;
- ➢ Responsabile Area Polizia Municipale – Dr.ssa Filomena Solinas

Dal 1° Gennaio 2014 al 31 Dicembre 2014 sono stati adottati n. 1989 atti e pertanto assoggettati a controllo n. 398 cosi suddivisi:

Area	Determinazioni adottate	Determinaz. sottoposte a controllo	Atti di liquidazione adottati	Atti di liquidaz. Sottoposti a controllo
Area Affari Generali	274	55	167	33
Area Urbanistica	44	9	64	13
Area LL.PP.	174	35	121	24
Area Finanziaria	205	41	292	58
Area Servizi Sociali	192	38	223	45
Area Polizia Municipale	31	6	38	8

Ordinanze adottate	Ordinanze sottoposte a controllo
143	29

Deliberazioni	Ordinanze sottoposte a controllo
21	4

RISULTANZE DEL CONTROLLO

L'analisi degli atti sottoposti a controllo ha evidenziato elementi di carattere formale e sostanziale tali da poter giungere ad un giudizio sostanzialmente positivo di regolarità amministrativa, con alcune annotazioni inserite nei reports elaborati al riguardo.

Dalla predetta analisi emerge infatti :

- ✓ il rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti dell'ente ;
- ✓ la correttezza e regolarità delle procedure;
- ✓ il rispetto degli adempimenti in materia di pubblicazione all'albo pretorio on-line.

Sono emerse lievi irregolarità, limitatamente al mancato rispetto delle procedure e dei tempi, inerenti l'apposizione del visto di regolarità contabile e di pubblicazione degli atti all'Albo Pretorio on-line, irregolarità che verranno appositamente segnalate ai diretti interessati, al fine di adottare le misure necessarie per la eliminazione delle stesse.

CONCLUSIONI

In conclusione il sottoscritto può rilevare che le risultanze del controllo successivo di regolarità amministrativa, riferito agli atti adottati nel periodo 01.01.2014-31.12.2014, hanno dato sostanzialmente esito positivo, in quanto il campione analizzato non ha evidenziato alcun provvedimento illegittimo né tantomeno nullo, essendo le irregolarità riscontrate attinenti aspetti meramente procedurali, per le quali comunque i Sigg.ri Responsabili di Area verranno prontamente richiamati attraverso la consegna della presente relazione unitamente ai Reports allegati, contenenti le irregolarita , appunto, riscontrate.

Come previsto dall'art. 5, comma 5, del Regolamento, la presente relazione, sarà trasmessa ai soggetti previsti dall'art. 147 bis, comma 3 del D.Lgs. 267/2000, ed esattamente:

- ✓ Sindaco;
- ✓ Responsabili di Area;
- ✓ Revisore dei Conti;
- ✓ OIV – Nucleo di Valutazione;
- ✓ Consiglieri Comunali

La presente relazione verrà pubblicata, a cura del Responsabile della Trasparenza, sul sito istituzionale del Comune nella sezione "Amministrazione Trasparente".

Il Segretario Comunale

Dr. Antonio Mastinu