

RELAZIONE CONTROLLO INTERNO ATTI AMMINISTRATIVI anno 2022 Comune di GRATTERI (PA)

Relazione finale controllo successivo di regolarità amministrativa, art.147 bis DLgs n.267/2000 e art.4 del Regolamento Comunale sui controlli anno 2022.

L'art.3 del D.L n. 174 del 10.10.2012 convertito in legge 7.12.2012 n.213 ha riscritto il sistema dei controlli interni e ha sostituito l'art. 147del TUEL disponendo che gli enti locali nell'ambito della loro autonomia normativa ed organizzativa disciplinano il sistema dei controlli interni secondo il principio della distinzione tra funzioni di indirizzo e compiti di gestione.

La finalità del controllo successivo di regolarità amministrativa è monitorare l'adeguatezza dei processi attivati nell'Ente, con la finalità di migliorare l'azione amministrativa. Il controllo comporta la verifica del rispetto delle disposizioni di legge, dei regolamenti dell'Ente, dei contratti nazionali e decentrati di lavoro, direttive interne nonché la correttezza formale nella redazione dell'atto, correttezza e regolarità delle procedure, l'avvenuta effettuazione dell'istruttoria, la presenza di una congrua motivazione, l'avvenuta pubblicazione.

Per dare attuazione alle citate disposizioni di legge, con deliberazione del Consiglio Comunale, secondo quanto disposto dagli artt. 49,147 commi 1 e 4 e n.147 bis del DLgs n.267/2000, è stato approvato il regolamento che disciplina il sistema integrato dei controlli interni;

Con tale forma di controllo il Comune persegue lo scopo di assicurare la regolarità e la correttezza della propria attività e di ottenere un costante miglioramento della qualità degli atti prodotti dalle varie strutture dell'ente, in maniera tale da:

- a. garantire ed aumentare l'efficacia e l'economicità dell'azione amministrativa;
- b. incrementare la trasparenza dell'azione amministrativa;
- d. aumentare l'efficacia comunicativa degli atti prodotti;
- c. consentire, ove possibile, il tempestivo, corretto ed efficace esercizio del potere di autotutela;
- e. prevenire il formarsi di patologie dei provvedimenti, al fine di ridurre il contenzioso;

Il controllo si svolge nel rispetto del principio di esclusività della responsabilità dirigenziale, per la quale i Titolari di P.O. sono responsabili, in via esclusiva, della regolarità e della correttezza degli atti posti in essere, nonché dell'efficacia e dell'efficienza della propria attività.

Il controllo è svolto nel rispetto del principio di autotutela, che impone all'Amministrazione il potere - dovere di riesaminare la propria attività ed i propri atti con lo scopo di eliminare eventuali errori o rivedere le scelte fatte, al fine di prevenire o porre fine a conflitti potenziali o in atto nel pieno e continuo perseguimento dell'interesse pubblico.

I criteri sui quali si basa il controllo sono di seguito elencati:

- a. Rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti dell'Ente;
- b. Correttezza e regolarità delle procedure;
- c. Correttezza formale nella redazione dell'atto.

Per ogni controllo effettuato viene compilata una scheda, con l'indicazione sintetica delle irregolarità e o conformità rilevate nella quale viene riportata l'indicazione essenziale delle eventuali irregolarità riscontrate, unitamente alle direttive cui conformarsi, ovvero l'assenza di

irregolarità.

La scheda viene, quindi, trasmessa al Responsabile del Servizio interessato.

L'art.8 del regolamento dei controlli interni approvato dal consiglio comunale con deliberazione n.02 del 06.03.2013 dispone che il controllo successivo dei provvedimenti dirigenziali rientri nella competenza del Segretario Comunale, il quale per l'assolvimento dell'attività di controllo si avvale del supporto dell'Unità organizzativa della segreteria.

L'art. 10 del regolamento dispone che il Segretario comunale comunichi al Sindaco i risultati dei controlli effettuati con appositi report e tali report sono trasmessi contestualmente, dal Segretario comunale, ai Responsabili titolari di Posizione Organizzativa, al Revisore dei Conti, all'organo deputato alla valutazione dei risultati prodotti dai titolari di Posizione Organizzativa, in quanto documenti utili per la valutazione medesima e al consiglio Comunale.

RESOCONTO DELL'ATTIVITA' DI CONTROLLO SVOLTA anno 2022

E' stata utilizzata la seguente checklist già individuata negli anni precedenti:

ATTO	OGGETTO	RELAZIONE
		<ol style="list-style-type: none">1) Legittimità Rispetto della legge in generale e specifica – statuto – regolamenti - competenza2) Correttezza del procedimento Regolare svolgimento del procedimento amministrativo (ai sensi della Legge 241/90 e s.m.i.)3) Rispetto dei tempi La procedura seguita nell'atto in esame rispetta la tempistica definita dalla legge o dai regolamenti4) Trasparenza e privacy L'atto risulta pubblicato all'Albo Pretorio e/o nella sezione Amministrazione Trasparente dell'Ente e se contiene dati personali o sensibili sono stati adeguatamente trattati5) Dichiarazione di assenza di conflitto di interessi ex art- 6 bis della legge 241/1990 come introdotto dalla legge 190/20126) Coerenza operativa L'atto risulta coerente con le linee programmatiche di mandato, il pro, le circolari interne7) Qualità dell'atto amministrativo L'atto in esame risulta ben motivato, comprensibile e completo, richiama correttamente la normativa, i dati in esso contenuti sono affidabili.

sono stati sottoposti a verifica complessivamente n. 43 provvedimenti, pari al 10% del Totale

In data 03/01/2023, con l'ausilio della Sig.ra Maria Andreana Sapienza si è provveduto ad estrarre i seguenti numeri di determinazioni dal registro generale.

Settore Amministrativo, determinazioni sorteggiate e controllate n.15:

23 del 27/01/2022

26 del 02/02/2022

50 del 21/02/2022

55 del 02/03/2022

59 del 02/03/2022

60 del 02/03/2022
 63 del 02/03/2022
 70 del 07/03/2022
 71 del 07/03/2022
 85 del 26/03/2022
 119 del 14/04/2022
 122 del 14/04/2022
 143 del 23/04/2022
 157 del 03/05/2022
 171 del 10/05/2022

Settore Economico e Finanziario determinazioni sorteggiate e controllate n 08:

21 del 08/04/2022
 47 del 15/04/2022
 53 del 10/06/2022
 76 del 22/07/2022
 78 del 07/08/2022
 89 del 13/09/2022
 105 del 07/10/2022
 106 del 04/11/2022

3. Settore Tecnico determinazioni sorteggiate e controllate n 20:

7 del 15/01/2022
 11 del 17/01/2022
 15 del 22/01/2022
 18 del 22,01,2022
 30 del 07/02/2022
 36 del 10/02/2022
 41 del 14/02/2022
 45 del 17/02/2022
 52 del 21/02/2022
 67 del 03/03/2022
 72 del 07/03/2022
 81 del 10/03/2022
 100 del 24/03/2022
 108 del 28/03/2022
 130 del 15/04/2022
 139 del 20/04/2022
 155 del 02/05/2022
 167 del 09/05/2022
 177 del 12/05/2022
 178 del 14/05/2022

atti selezionati per il controllo e controllati 2022

	1° trimestre	2° trimestre	3° trimestre	4° trimestre	Totale atti 2022
Ordinanze UTC	1	-	1	3	5
Ordinanze del Sindaco	5	7	12	4	28

Autorizzazioni paesaggistiche					
Autorizzazioni occupazione suolo pubblico temporaneo	6	6	27	2	41
Autorizzazioni occupazione suolo pubblico permanente			1		1
Permessi di costruire	2	1	1	-	4
Concessioni loculi cimiteriali	-	-	1	1	2
Certificati di destinazione urbanistica	6	2	12	6	26
Atti di accertamento tributi TARI					69
Atti di accertamento tributi IMU					239
Atti di accertamento tributi TASI					156
totale					

Dal controllo effettuato non si rilevano irregolarità sostanziali degli atti. Le operazioni di verifica si sono concluse in data 29.12.2022.

PUBBLICITA' DELLA RELAZIONE FINALE

La presente relazione finale viene trasmessa al Sindaco, al Nucleo di Valutazione ed ai Responsabili di Settore/Servizio, all'Organo di Revisione.

La presente relazione viene pubblicata sul sito Web dell'ente in maniera permanente nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente".

Il Segretario Comunale
dott.ssa Catena Patrizia Sferruzza