



# COMUNE DI GRATTERI

CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

Ufficio del Segretario Generale

## RELAZIONE CONTROLLO INTERNO ATTI AMMINISTRATIVI ANNO 2019

Relazione finale controllo successivo di regolarità amministrativa, art.147 bis DLgs n.267/2000 e art.4 del Regolamento Comunale sui controlli ANNO 2019.

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 2019

Nell'annualità 2019 sono stati sottoposti a verifica complessivamente n. 24 provvedimenti, pari al 10% del Totale

In data 08.01.2019, con l'ausilio della Sig.ra Gioacchina Di Maggio si è provveduto ad estrarre i seguenti numeri di determinazioni dal registro generale

#### 1 . Area Amministrativa e Socio Assistenziale determinazione sorteggiate e controllate n:11

13 del 28/01/2019  
60 del 28/02/2019  
74 del 13/07/2019  
99 del 03/04/2019  
126 del 15/04/2019  
198 del 20/06/2019  
227 del 11/07/2019  
255 del 18/07/2019  
307 del 26/08/2019  
375 del 08/10/2019

#### 2. Settore Economico e Finanziario determinazioni sorteggiate e controllate n 3:

155 del 08/05/2019  
291 del 06/08/2019  
499 del 19/02/2019

#### 3. Settore Tecnico determinazioni sorteggiate e controllate n 11

16 del 23/01/2019  
34 del 17/02/2019  
65 del 28/02/2019  
96 del 28/03/2019  
108 del 05/04/2019

146 del 06/05/2019  
150 del 06/05/2019  
187 del 18/06/2019  
205 del 21/06/2019  
283 del 06/08/2019  
328 del 11/09/2019

Dall'analisi degli atti non sono emerse, illegittimità o irregolarità che si possano imputare al mancato rispetto della normativa e ad interpretazioni differenziate delle norme né sul piano amministrativo né su quello contabile. Dal punto di vista della verifica della coerenza con le leggi, i regolamenti dell'ente, gli indirizzi di governo e le direttive interne non sono state riscontrate anomalie. Gli atti controllati non risultano affetti da vizi tali da richiedere una tempestiva segnalazione al Responsabile di Posizione Organizzativa finalizzata a porre rimedio in autotutela.

Si evidenzia la necessità di una maggiore attenzione sia nell'applicazione dell'art. 6 bis della legge n. 241/90 sia nella cura della pubblicazione degli atti sul sito web, sezione trasparenza, nelle modalità e tempi previsti dal DLgs n.33/2013.

Si dispone che il presente referto, senza allegati, sia pubblicato in maniera permanente nell'apposita sezione del sito web istituzionale dell'ente dedicata ai controlli interni.

**Il Segretario Comunale**  
**f.to Dott. C. Patrizia Sferruzza**  
firma autografa sostituita dall'indicazione a mezzo stampa  
ai sensi dell'art. 3 del d.lgs n. 39/93