



CITTÀ DI IGLESIAS

Settore: Staff  
Ufficio: Controlli

Prot. gen.

Ai componenti del Collegio dei revisori dei conti

Al Dott. Claudio Geniale

Ai Dirigenti

Al Presidente del Consiglio

Ai Capigruppo

Loro sedi

E p.c. Al Sig. Sindaco  
Sede

Oggetto: relazione sui controlli interni. Periodo 1 gennaio — 30 giugno 2017.

Si trasmette, in allegato, la relazione di cui all'art. 3 del decreto legge n°174 del 10/10/2012, convertito con modificazioni dalla legge n°213/2012, e di cui all'art. 13 comma 5 del regolamento comunale sui controlli interni adottato con deliberazione del Consiglio Comunale n°9 del 27/02/2014 ed integrato con deliberazione del Consiglio Comunale n°4 del 30/01/2015.

Iglesias 27/07/2017

Il Segretario Generale  
Dott.ssa Lucia Tegas

09016 Iglesias (CI), via Isonzo n. 7 - sito: [www.comuneiglesias.co.it](http://www.comuneiglesias.co.it) - pere:  
[prolocolio.comuneiglesias@pecit](mailto:prolocolio.comuneiglesias@pecit) Centralino 0781 274 200.

Orari di apertura al pubblico - Mattino: dal lunedì al venerdì 8.30 • 11.00; Pomeriggio: martedì e giovedì  
15.30 alle 17.30 Codice fiscale e partita iva: 00376610929



Comune di Iglesias

## Ufficio Controlli interni -Trasparenza e anticorruzione

### Relazione sui controlli interni - periodo 01 gennaio — 30 giugno 2017

Il controllo successivo di regolarità amministrativa è disciplinato al capo III dagli artt. 10 e seguenti del regolamento per la disciplina dei controlli interni, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 9 del 27 febbraio 2014 e integrato con deliberazione del Consiglio comunale n. 4 del 30 gennaio 2015.

Il controllo si è svolto verificando ciascun atto rispetto agli standard di seguito indicati, come previsto dall'art. 12, comma 3, relativamente alla metodologia del controllo, basata sul rispetto dei seguenti indicatori:

- Rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti dell'ente
- Rispetto degli atti di programmazione e indirizzo
- Correttezza e regolarità, anche con riferimento al rispetto dei tempi e dei termini del procedimento
- Svolgimento di una regolare istruttoria
- Presenza di una congrua motivazione
- Osservanza delle regole di una corretta redazione degli atti amministrativi.

Il campione degli atti è stato scelto casualmente, continuando ad utilizzare la procedura informatica del sistema Datagraph "[COM.NET](#) - *atti amministrativi*", considerando il periodo 01/01/2017 — 30/06/2017 ed impostando quale dimensione del campione il 5% delle determinazioni dirigenziali con impegno o liquidazione di importi inferiori a € 5.000 e il 10% delle determinazioni di impegno o liquidazione di importo superiore a € 5.000.

#### Periodo 01 gennaio — 31 marzo

Le determinazioni adottate nel primo trimestre sono complessivamente 723, di cui estratte e sottoposte a verifica 19, suddivise per aree organizzative dirigenziali, come di seguito specificato:

Settore	Numero	N. determinazioni
Settore socio-assistenziale, culturale e amministrativo	3	490,350,396,
Settore tecnico - manutentivo	12	610,31,45,568,302,35,461,389,400,361,614,659,
Settore programmazione e pianificazione del territorio	0	
Settore finanziario	1	435

Staff- Segreteria generale e servizio legale	3	173,550,457
Totale	19	

### Periodo 01 aprile - 30 giugno

Nel periodo di riferimento sono state adottate n. 785 determinazioni dirigenziali, di cui estratte e sottoposte a verifica 20, suddivise per aree organizzative dirigenziali, come di seguito specificato:

Settore	Numero	N. determinazioni
Settore socio-assistenziale, culturale e amministrativo	7	909, 886, 759, 1007, 830, 1009, 1 182
Settore tecnico - manutentivo	10	1163, 1149, 1334, 1113, 1393, 862, 1276, 905, 1066, 1383
Settore programmazione e pianificazione del territorio	0	
Settore finanziario	1	812
Staff- segreteria generale, e servizio legale	2	872, 840,
Totale	20	

Relativamente agli atti esaminati si riscontra una generale regolarità nell'istruttoria e nel procedimento, si segnala tuttavia la presenza di numerosi refusi relativi soprattutto alla abrogata normativa sugli appalti, al bilancio, al Peg 2016, all'acquisizione dei pareri tecnico e contabile previsti per le deliberazioni. Sono stati acquisiti informalmente i chiarimenti su alcuni atti e invitati i Dirigenti a prestare maggiore attenzione, prima di sottoscrivere gli atti, alla verifica formale e sostanziale dei provvedimenti, nonché ad evitare i refusi suddetti.

Si rammenta, inoltre, che, nella redazione degli atti si deve procedere alla compilazione dei dati di tutti i "riquadri" necessari nella fattispecie concreta. In particolare si osserva che per diversi atti non è stato compilato il prospetto relativo all'ANAC. Tale omissione non permette la corretta elaborazione dei dati da trasmettere annualmente alla medesima autorità.

Si osserva che in alcuni atti non risulta compilata la scheda della Trasparenza nella maschera dell'impegno di spesa.

L'obiettivo del controllo, oltre a quanto previsto dagli artt. 147 e seguenti del D.Lgs. 267/2000 deve essere quello di contribuire a rendere omogenei gli atti adottati dalle diverse strutture dell'Ente, sia sotto l'aspetto formale che sostanziale.

La presente relazione viene trasmessa al Sindaco, ai consiglieri comunali tramite i capigruppo, al collegio dei revisori dei conti e al nucleo di valutazione.

Iglesias 24 luglio 2017



Il Segretario Generale  
Dott.ssa Lucia Tegas