



Comune di Iglesias

Ufficio Controlli interni - Trasparenza e anticorruzione

Referto semestrale sui controlli interni - periodo 01 gennaio– 30 giugno 2019

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 01/01/2019-31/03/2019 e il periodo 01/04/2019-30/06/2019 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.

Il Segretario Generale - RPCT ha disposto un notevole ampliamento del campione degli atti sottoposti a controllo successivo prevedendo la percentuale del 10% per tutti gli atti a prescindere dal valore.

Viste le relazioni sui controlli interni relative al 1° e 2° trimestre 2019, le cui risultanze sono state trasmesse ai dirigenti individualmente tramite protocollo generale rispettivamente con nota n°25288 del 23/05/2019 e n°42205 del 11/09/2018, qui di seguito in sintesi.

Si predispone il referto semestrale da trasmettere a cura del Segretario Generale al Sindaco, ai consiglieri comunali tramite i capigruppo, al collegio dei revisori dei conti e al nucleo di valutazione.

Relazione sui controlli interni (1° gennaio - 31 marzo 2019 prot. 25288/2019)

Nel periodo di riferimento sono state adottate n°798 determinazioni dirigenziali, di cui estratte e sottoposte a verifica centoquarantotto, suddivise per aree organizzative dirigenziali, come di seguito specificato:

Settore	Numero	N. determinazioni
Settore socio-assistenziale	43	597,49,657,279,181,84,507,684,406,56 2,508,450,662,457,184,90,148,209,244, 405,688,771,98,117,353,453,183,610,7 76,677,671,402,219,387,510,627,273,6 38,120,118,787,40,694.
Settore culturale amministrativo	18	779,473,322,476,761, 313, 756, 215, 605, 379, 785, 310, 664, 46, 399, 786, 213, 777. Per la determinazione n.473 del 25/02/2019 sono stati richiesti chiarimenti al Dirigente.
Settore tecnico - manutentivo	42	492,741,575,361,461,623,360,128,423, 726,57,356,115,107,233,102,480,462,4 12,698,622,229,230,7,303,116,340,723, 573,425,132,304,170,540,62,536,641,4 63,655,478,338,328. Per le determinazioni n.356 del 13/02/2019 e 698 del 21/03/2019 sono stati richiesti chiarimenti al Dirigente.
Settore programmazione e pianificazione del territorio	5	350,351,345,188,189
Staff – Segreteria generale e servizio legale	40	152,287,468,12,38,124,489,440,438,20 3,263,471,197,329,235,199,395,585,64 3,147,15,582,39,79,732,125,17,392,499 ,393,16,394,234,441,512,248,587,325,3 97,581.
TOTALE	148	



Relazione sui controlli interni (1° aprile – 30 giugno 2019 prot. 42205/2019)

Nel periodo di riferimento sono state adottate n°882 determinazioni dirigenziali, di cui estratte e sottoposte a verifica centosessantotto, suddivise per aree organizzative dirigenziali, come di seguito specificato:

Settore	Numero	N. determinazioni
Settore socio-assistenziale	33	1166,969,1633,1348,1421,1640,1165,1516,976,1525,1111,1278,1664,1245,1422,1189,967,1161,966,992,1065,1205,1090,1420,1639,1282,884,989,973,1525,1446,829,1199
Settore culturale amministrativo	25	1405,1694,1105,1114,1213,822,1691,877,1402,1526,1511,1632,1004,979,830,1059,1520,1401,1409,1158,1115,1254,1209,1230,1634
Settore finanziario	3	1427,995,1132
Settore tecnico - manutentivo	69	887,1608,1076,1615,1057,1243,912,1532,1168,1056,928,1268,1226,1054,1609,1495,1286,888,1265,1271,964,1631,1362,1359,1436,923,1073,1068,1434,1432,886,800,1540,1285,1323,1131,1585,1290,958,1261,1307,1381,1080,1492,1331,1251,1055,1469,1473,1452,1322,1029,889,949,1250,1038,1217,1070,959,1626,1011,1320,1054,867,1294,1604,836,1393,1315
Settore programmazione e pianificazione del territorio	8	910,1185,1305,1041,1612,1082,1336,1683
Staff – Segreteria generale e servizio legale	30	932,1151,858,1426,1099,898,1304,1440,861,1590,903,931,1564,901,863,1462,1119,1162,1062,1016,1588,1301,862,1302,1067,899,998,1310,917,1388
TOTALE	168	

Riguardo agli atti esaminati, si riscontra una generale regolarità nell'istruttoria e nel procedimento e un rilevante miglioramento nella loro stesura. Si segnala, tuttavia, la necessità di procedere, nel momento della loro redazione, alla compilazione, nella procedura informatica, di tutti i "riquadri" necessari per la fattispecie concreta. In particolare, si rileva che:

- per qualche atto permane la mancata compilazione del prospetto ANAC. Come già segnalato ai Dirigenti con nota prot. n° 31109 del 12/07/2018, tale omissione non permette la corretta elaborazione dei dati da trasmettere annualmente alla medesima autorità;



- seppure per pochissimi atti non risulta compilata la scheda della "Trasparenza" nella maschera dell'impegno di spesa. Come già segnalato ai dirigenti con nota prot. n°31109 del 12/07/2018, da tale omissione consegue la mancata pubblicazione dell'atto nella sezione Amministrazione Trasparente ai sensi degli artt. 26 e 27 del D.Lgs. n°33/2013.

La pubblicazione degli atti prevista dalla norma su indicata costituisce condizione legale di efficacia del provvedimento concessorio.

Si rileva inoltre:

- per numerosi atti la mancata produzione del D.U.R.C. (Documento Unico regolarità Contributiva) né la citazione adeguata nell'atto dello stesso (adempimento che riveste fondamentale importanza ai fini dell'aggiudicazione e della liquidazione);
- la pubblicazione delle fatture e del DURC che invece vanno escluse dalla pubblicazione;
- la presenza di alcuni refusi a titolo esemplificativo e non esaustivo: si fa riferimento al vecchio regolamento di contabilità, al bilancio 2018, ai decreti incarichi superati.

Il presente referto viene trasmesso al Sindaco, ai consiglieri comunali tramite i capigruppo, al collegio dei revisori dei conti e al nucleo di valutazione.

Iglesias, 17-09-2019



Il Segretario Generale
Dott.ssa Lucia Tegas

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Lucia Tegas".