



Comune di Iglesias

Ufficio Controlli interni - Trasparenza e anticorruzione

Referto semestrale sui controlli - periodo 01 luglio – 31 dicembre 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, utilizzando la procedura informatica del sistema Datagraph "COM.NET - *atti amministrativi*", considerando il periodo dal 01/07/2019 al 30/09/2019 e il periodo dal 01/10/2019 al 31/12/2019 ed impostando quale dimensione del campione il 10% 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.

L'ampliamento del campione, rispetto a quanto previsto nel regolamento, è stato disposto dal Segretario Generale – RPCT, il quale ha previsto la percentuale del 10% a prescindere da valore, assicurando così l'estensione dell'esame ad un campione sicuramente significativo.

Viste le relazioni sui controlli successivi relative al 3° e 4° trimestre 2019, le cui risultanze sono state trasmesse ai dirigenti individualmente tramite protocollo generale rispettivamente con nota n°2277 del 20/01/2020 e n°10493 del 03/03/2020, qui di seguito in sintesi.

Si predispongono il referto semestrale da trasmettere a cura del Segretario Generale al Sindaco, agli assessori, ai consiglieri comunali tramite i capigruppo, al collegio dei revisori dei conti e al nucleo di valutazione e da pubblicare in Amministrazione Trasparente.

Relazione sui controlli interni (1°luglio – 30 settembre 2019 prot. 2277/2020)

Nel periodo di riferimento sono state adottate n°822 determinazioni dirigenziali, di cui estratte e sottoposte a verifica 162, suddivise per aree organizzative dirigenziali, come di seguito specificato:

Settore	Numero	N. determinazioni
Settore socio-assistenziale	59	2273,1904,2046,1986,1981,1888,2356,1889,1805,2407,1833,1967,2312,2441,2156,2432,2084,2102,2358,2128,2497,2085,1886,1909,1975,2100,1963,2058,2151,2147,2465,2478,1930,1723,2315,2194,1971,2241,1807,2082,2486,2253,1965,2236,2139,1985,1923,2128,1734,2055,1832,1764,1931,1907,2094,1986,1765,1889,2155,
Settore finanziario	1	1879
Settore tecnico - manutentivo	75	2112,2022,2249,2060,1852,2373,1727,2113,2160,1867,2136,1957,1721,2393,1881,2137,2165,1948,2211,2425,2380,2182,2141,1950,1952,1857,1916,2368,1722,2244,2061,1720,2108,2474,2451,2038,2109,1915,2448,2225,2516,1947,2463,2382,1877,2397,2518,2041,1794,1897,1872,2277,2121,2122,1951,2191,1958,1896,2245,1893,1811,2246,2365,1873,1787,1945,2353,2423,2166,2508,2453,1946,1846,2283,2509,
Settore programmazione e pianificazione del territorio	3	2409,2403,2011
Staff – Segreteria generale e servizio legale	24	2418,1735,2327,2028,1942,2259,2008,2511,2525,2309,2254,2075,2009,1747,2117,1760,1743,1740,2069,2025,2325,2077,1789,2036
TOTALE	162	

Relazione sui controlli interni (1°ottobre – 31 dicembre 2019 prot. 10493/2020)

Nel periodo di riferimento sono state adottate n°1178 determinazioni dirigenziali, di cui estratte e sottoposte a verifica 233, suddivise per aree organizzative dirigenziali, come di seguito specificato:

Settore	Numero	N. determinazioni
Settore socio-assistenziale	78	3158,2842,2916,2987,3255,2635,3258,3119,3543,3191,2654,3216,3226,3349,2735,3028,3385,3230,2990,3225,3300,2568,3634,3593,3254,3355,3452,3308,3281,3116,3242,2811,3941,3306,2920,3511,3252,3354,3518,2680,2630,2727,3454,3439,2546,2861,2600,3181,3055,2703,3056,3195,2937,3096,2559,3227,2808,3444,3453,3407,2931,3062,2867,3404,2717,2924,3513,3471,3115,2686,2761,2566,2562,3385,3312,3309,2602,3033,
Settore finanziario	6	2644,3023,2965,2855,2690,2603
Settore tecnico - manutentivo	104	3429,3624,3612,3219,2788,2539,3692,2713,3164,2706,3236,3079,3068,3672,3381,3095,3446,3523,2697,3663,2793,2872,3434,3698,3427,3037,3601,3700,2984,2548,2995,2756,2971,2597,2611,3203,3631,3386,3020,3044,3671,3013,2914,3603,2907,3566,2968,3200,2927,2874,2688,3342,2941,2833,2748,2689,2582,3238,2683,2680,3505,3712,3198,2813,3681,3664,2675,3321,3037,3615,3474,2655,3322,3004,3046,3418,2606,3149,3175,2959,3325,3533,2967,3607,2650,3671,2968,2539,2698,2807,2966,3344,2804,3324,2538,2970,3698,3654,3071,2764,3237,3503,3047,2571
Settore programmazione e pianificazione del territorio	11	3417,2550,2547,3674,2783,3287,3625,2614,2733,3099,2974,
Staff – Segreteria generale e servizio legale	34	3715,3211,3567,2585,2956,3008,3649,3489,3586,3214,2759,3143,3642,3483,3574,3244,3643,2531,2742,3416,2743,2893,3576,3212,3573,3245,2892,3366,3372,3009,3057,3494,3493,3498
TOTALE	233	

Riguardo agli atti esaminati, si riscontra una generale regolarità nell'istruttoria e nel procedimento e un rilevante miglioramento nella loro stesura.

Il Segretario Generale ha disposto, inoltre, che su alcuni atti si effettuasse un controllo più approfondito esteso anche agli allegati. In seguito sono stati acquisiti chiarimenti su aspetti istruttori e procedurali dal Dirigente competente.

Si segnala, ancora una volta, 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.

Si rileva inoltre:

- per alcuni atti la mancata esclusione dalla pubblicazione delle fatture e del DURC;
- per alcuni atti la mancata indicazione e/o allegazione del D.U.R.C. (Documento Unico regolarità Contributiva). La verifica del D.U.R.C. è un adempimento che riveste fondamentale importanza ai fini dell'aggiudicazione e della liquidazione);
- 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.

L'Ufficio:

- ha sollecitato e verificato che venissero integrate le determinazioni con la compilazione del prospetto ANAC. Tutte le determinazioni sono state integrate.
- ha effettuato una verifica specifica di tutta la documentazione cartacea depositata agli atti degli uffici interessati dai controlli al fine di verificare la presenza materiale del D.U.R.C. (Documento Unico regolarità Contributiva). Da questa verifica si è riscontrato che i D.U.R.C., erano tutti presenti materialmente agli atti, ma non erano stati indicati e/o allegati nelle determinazioni.

L'Ufficio ha provveduto ad acquisire e conservare agli atti tutti gli anzidetti documenti.

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

Iglesias, 05-05-2020



Il Segretario Generale
Dott.ssa Lucia Tegas