



Comune di Iglesias

Ufficio Controlli interni - Trasparenza e anticorruzione

### **Referto semestrale sui controlli interni - periodo 01 luglio – 31 dicembre 2018**

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 01/07/2018 al 30/09/2018 e il periodo 01/10/2018 al 31/12/2018 ed impostando quale dimensione del campione il 5% delle determinazioni dirigenziali di importi inferiori a € 5.000 e il 10% delle determinazioni 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 3° e 4° trimestre 2018, le cui risultanze sono state trasmesse ai dirigenti individualmente tramite protocollo generale rispettivamente con nota n°48302 del 09/11/2018 e n°9624 del 21/02/2019, qui di seguito in sintesi.

Si predispose 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 (1luglio - 30 settembre 2018 prot. 48302/2018)

Per il periodo di riferimento sono state estratte e sottoposte a verifica centotrentacinque determinazioni, suddivise per aree organizzative dirigenziali, come di seguito specificato:

Settore	Numero	N. determinazioni
Settore socio-assistenziale, culturale e amministrativo	50	2292,2246,2169,2186,2180,2378,2203, 2245,1789,1871,2147,2129,1854,1953, 2223,2054,1707,1714,1735,1782,1716, 1897,1783,2230,2243,2166,1785,2298, 2060,1952,1787,1714,2315,2057,1887, 18746,2074,1962,1972,1786,2058,1757 1836,2129,1877,1835,2170, 2148, 2145, 2229
Settore tecnico - manutentivo	58	2077,2002,1985,2063,1767,1797,2125, 2265,2080,2159,1996,1858,1799,2109, 2312,2138,2324,2284,2319,1755,2067, 1926,1894,2306,1794,1930,2128,1754, 1995, 2116, 2031,1893, 1993, 1898, 2342, 2267,1931,1839, 2255, 1989, 2125, 1928, 2010, 1867, 1860,1896, 2389, 1927, 2003, 2330, 2024, 1753, 1719, 1922, 2005, 1878, 2275, 2064,
Settore programmazione e pianificazione del territorio	11	2036,1687,2091,2360,1725, 1687, 2153,1958, 1956, 2196, 2019
Settore finanziario	6	1954,1850,2156, 2087, 1769, 1906,
Staff – Segreteria generale e servizio legale	10	2281,2270,2210,1744, 2308, 1912, 1742, 2240, 1815, 2211.
<b>TOTALE</b>	<b>135</b>	

### Relazione sui controlli interni (1ottobre – 31 dicembre 2018 prot. 9624/2019)

Per il periodo di riferimento sono state estratte e sottoposte a verifica quarantasei determinazioni, suddivise per aree organizzative dirigenziali, come di seguito specificato:

Settore	Numero	N. determinazioni
Settore socio-assistenziale, culturale e amministrativo	11	2408, 3357, 2425, 3256, 2877, 3283, 3027, 3291, 3286, 3409, 2428,



<b>Settore tecnico - manutentivo</b>	23	2728, 2916, 2978, 2457, 3008, 3374, 3214, 3270, 2667, 2722, 3327, 2803, 2607, 3321, 3406, 2508, 3425, 3331, 2669, 2753, 3297, 2742, 3233,
<b>Settore programmazione e pianificazione del territorio</b>	2	3369, 2576
<b>Settore finanziario</b>	2	2764, 3360
<b>Staff – Segreteria generale e servizio legale</b>	8	3440, 2612, 3439, 2835, 2858, 3218, 3073, 2490
<b>TOTALE</b>	46	

Dato atto che il controllo sugli atti inerenti al settore Amministrativo, per ragioni di opportunità, essendo affidato al Segretario Generale e nel rispetto di quanto stabilito nel decreto sindacale n°9 del 31/08/2018, è stato effettuato dal Dott. Paolo Carta, dirigente del settore Socio Assistenziale Culturale e Amministrativo.

Alcuni atti sono stati sottoposti dal Segretario Generale ad un controllo più approfondito riguardante anche gli allegati.

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 segnala:

- per qualche atto 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;
- per alcuni atti la mancata compilazione della 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;

- la presenza di alcuni refusi, in particolare, relativi al PEG 2017, al decreto sindacale conferimento incarichi dirigenziali, al regolamento di contabilità, in alcuni casi si segnala la mancata esclusione dalla pubblicazione delle fatture e del DURC.

Iglesias, 25-02-2019



Il Segretario Generale  
Dott.ssa Lucia Tegas