



Comune di Iglesias

Ufficio Controlli interni - Trasparenza e anticorruzione

Referto semestrale sui controlli successivi di regolarità amministrativa

Periodo 1 gennaio – 30 giugno 2020

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 01/01/2020-31/03/2020 e il periodo 01/04/2020-30/06/2020 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 2020, le cui risultanze sono state trasmesse ai dirigenti individualmente tramite protocollo generale rispettivamente con nota n°19351 del 08/06/2020 e n°31513 del 10/09/2020, qui di seguito in sintesi.

Si predispone 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.

Relazione sui controlli interni (1° gennaio - 31 marzo 2020 prot. 19351/2020)

Nel periodo di riferimento sono state adottate n°816 determinazioni dirigenziali, di cui estratte e sottoposte a verifica centocinquantasette, suddivise per aree organizzative dirigenziali, come di seguito specificato:

| Settore | Numero | N. determinazioni |
|---|--------|---|
| Settore socio-assistenziale Culturale amministrativo | 57 | 475,297,367,525,630,72,73,723,758,804,402,92,737,301,196,132,113,681,472,284,127,698,800,413,633,785,294,428,183,673,738,686,172,94,130,291,329,204,520,42,778,290,566,243,134,383,327,198,401,307,193,145,229,529,292,369,389 |
| Settore finanziario | 2 | 459,328 |
| Settore tecnico - manutentivo | 62 | 158,171,666,684,792,179,381,446,423,237,702,635,209,547,326,710,638,622,641,118,97,241,280,435,38,480,144,349,486,22,540,26,211,350,210,627,532,542,411,207,101,687,24,589,315,483,169,477,418,553,775,637,487,41,314,468,466,790,506,499,639,463 |
| Settore programmazione e pianificazione del territorio | 8 | 239,279,493,720,802,563,400,592 |
| Staff – Segreteria generale e servizio legale | 28 | 731,48,658,371,301,84,259,202,201,14,801,264,18,166,375,344,579,64,19,629,262,256,322,433,514,706,776,261. |
| TOTALE | 157 | |

Relazione sui controlli interni (1° aprile – 30 giugno 2020 prot. 31513/2020)

Nel periodo di riferimento sono state adottate n°805 determinazioni dirigenziali, di cui estratte e sottoposte a verifica centosessanta, suddivise per aree organizzative dirigenziali, come di seguito specificato:

| Settore | Numero | N. determinazioni |
|---|--------|---|
| Settore socio-assistenziale Culturale amministrativo | 67 | 1004,1412,1341,1196,1059,1322,1013,1011,1006,1233,1368,1499,1036,1106,1176,1218,885,895,1484,1285,873,946,1362,1337,1355,1243,945,874,1258,898,961,883,1497,1158,1547,1238,852,1549,881,1002,959,1504,954,1007,1556,,1554,1012,1418,1510,901,882,1512,1387,1308,1262,1551,1575,1259,1422,937,876,1577,1444,1260,886,1145,1105 |
| Settore finanziario | 4 | 916,1232,1234,1130 |



| | | |
|---|-----|--|
| Settore tecnico - manutentivo | 60 | 1475,1033,1455,1266,1237,911,1561,1096, 1544,1081,1269,1239,823,1409,1119,1390, 1108,1180,1399,1538,1449,1307,1225,992, 1306,1519,1107,1458,932,867,1045,1518,9 72,1174,1388,990,1037,1506,1017,991,133 3,1428,1132,1142,1456,1434,995,1600,119 0,1051,1225,1197,1268,1031,1380,1175,13 17,1515,1534,1000 |
| Settore programmazione e pianificazione del territorio | 8 | 1461,1097,981,1224,1535,1351,1430,907 |
| Staff – Segreteria generale e servizio legale | 21 | 1129,1071,1481,818,1520,1391,1053,1541, 865,967,1396,1075,1398,1397,1208,864,13 92,1113,1078,1042,1123 |
| TOTALE | 160 | |

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:

1. per qualche atto manca la 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;
2. per alcuni atti manca la produzione del D.U.R.C. (Documento Unico regolarità Contributiva) o la citazione adeguata nell'atto dello stesso (adempimento che riveste fondamentale importanza ai fini dell'aggiudicazione e della liquidazione);
3. per altri atti ancora permane la pubblicazione delle fatture e dei DURC che invece vanno esclusi dalla pubblicazione.

Si fa presente infine che con riferimento ai rilievi suddetti, l'ufficio

- ha sollecitato e verificato che venissero integrate le determinazioni di cui al punto 1 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) per le determinazioni di cui al punto 2.

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, 14-09-2020



Il Segretario Generale
Dott.ssa Lucia Tegas

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