

RELAZIONE CONTROLLI INTERNI

ANNO 2013 Secondo semestre ANNO 2014 Primo semestre

Vista la deliberazione consiliare n. 02 in data 30.01.2013, con la quale, in esecuzione delle modificazioni al D.Lgs. 18.08.2000, n.267, introdotte dall'art. 3 (rafforzamento dei controlli in materia di enti locali), del Titolo II, del D.L. 10.10.2012, n. 174, convertito con modificazioni nella L. 7.12.2012, n.213, è stato approvato il prescritto Regolamento sui controlli interni del Comune anche nella forma del controllo successivo sulle determinazioni e degli altri atti amministrativi di cui alla disposizione dell'art. 147 bis, comma 2 del D.Lgs. 18.08.2000, n.267 e smi.

Richiamato l'art. 5 del predetto regolamento a norma del quale tali controlli rientrano nella competenza del Segretario Comune il quale ne definisce le modalità con proprio atto organizzativo.

Richiamati i provvedimenti organizzativi: in data 22.05.2014, riferito ai controlli del secondo semestre 2013; in data 18.08.2014 con riferimento ai controlli primo semestre 2014.

Visti i verbali n.1 in data 03.07.2014 e n. 2 in data 25.08.2014 con cui sono stati individuati gli atti da sottoporre a controllo con riferimento rispettivamente al 2° semestre 2013 ed al 1° semestre 2014;

Dato atto che le risultanze del controllo sui singoli atti come sopra individuati sono esplicitate in singole e apposite schede,

Si riassumono come di seguito le risultanze dell'attività di controllo svolta con riferimento al 2° semestre 2013 ed al 1° semestre 2014.

Il sistema del controllo successivo di regolarità amministrativa che l'ente si è dato è un sistema strutturato che, oltre alla precipua finalità del controllo, ha l'obiettivo anche di contribuire a rendere omogenei i comportamenti spesso difformi tra le diverse strutture dell'ente nella redazione dei provvedimenti e degli atti, ed a migliorarne la qualità, assumendo in questo senso anche un aspetto "collaborativo". Il controllo successivo di regolarità amministrativa, posto sotto la direzione del Segretario generale, è volto a verificare ex post la correttezza e la regolarità dell'azione amministrativa. Tale controllo si esplica attraverso il confronto degli atti emanati rispetto alla normativa in vigore.

L'esame degli atti non ha evidenziato vizi gravi determinanti nullità né illegittimità per cui si è ritenuto di attestarne la regolarità salvo riservarsi in questa sede di evidenziare carenze generali e soprattutto esigenze di generale miglioramento dell'impostazione anche organizzativa.

Si riscontrano pertanto in via generale:

- l'esigenza che sia meglio identificata la legittimazione all'adozione dei singoli atti/ determinazioni in capo ai Responsabili di Servizio- richiamando il decreto sindacale di nomina e specificandone numero e data;

- l'esigenza che la motivazione in fatto ed in diritto degli atti sia più articolata ed arricchita, con particolare riferimento alle procedure di acquisto ed al mancato ricorso a procedure centralizzate (Mepa - Adesione a Convenzioni Consip/ Società di Committenza Regionale);
- la necessità di una migliore gestione dei flussi informativi destinati ad implementare le sottosezioni delle pubblicazioni in "Amministrazione Trasparente" sfruttando appieno le funzionalità dei software con modalità tali da non risultare ulteriormente gravose per i singoli operatori.

Saranno determinanti per il superamento delle problematiche di cui appena sopra l'adozione di una modulistica standard ed omogenea e la condivisione di modalità di adempimento degli obblighi di trasparenza in ottemperanza al programma adottato con deliberazione del Sindaco n. 9 in data 24.02.2014.

La presente relazione viene inviata ai Responsabili di servizio, al Sindaco anche nella sua qualità di Presidente del Consiglio Comunale, al Revisore dei Conti e al Nucleo di Valutazione.

Ameno, lì 17/09/2014

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Dr.ssa Giulia Di Nuzzo