



## COMUNE DI VEGLIE

Provincia di Lecce

Ai Responsabili di Settore  
Al Sindaco  
Alla Giunta comunale  
Al Revisore unico dei Conti  
Al Nucleo di Valutazione  
Al Presidente del Consiglio comunale  
Ai Capigruppo consiliari

### **Relazione sui controlli successivi di regolarità amministrativa ANNO 2021**

Con la presente, il sottoscritto Domenico Cacciatore, in qualità di Segretario Generale del Comune di Veglie, provvede qui di seguito a relazionare sull'attività di controllo successivo interno sugli atti amministrativi adottati dai Responsabili di Settore di questo Comune di Veglie nell'anno 2021.

Il D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 prevede:

- all'art. 147 che *"Gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, individuano strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa."*

- all'art. 147 bis, comma 2, prevede che *"Il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento"*.

Sulla base di quanto disciplinato dalle predette disposizioni è stato approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 2 dell'8 febbraio 2013 il Regolamento del sistema dei controlli interni ex art. 147 del D.Lgs. 267/2000.

Si è proceduto mediante applicativo reperito su *internet* al sorteggio degli atti da sottoporre a controllo estraendo per ogni settore un numero di atti, determinazioni, contratti, decreti, ordinanze, e concessioni, pari alla percentuale del 5% non prevedendo il Regolamento una percentuale minima. Sono stati pertanto estratti non meno del 5% (cinque per cento) del totale degli atti assunti nel periodo di riferimento per ogni settore del Comune oltre al 5% dei decreti e delle ordinanze intese complessivamente. In data 9 febbraio 2022 sono stati estratti gli atti da sottoporre a controllo.

Il totale degli atti controllati per l'anno 2021, è il seguente:

SETTORE	NUMERO ATTI	NUMERO ATTI ESTRATTI E CONTROLLATI
Affari generali e servizi demografici	97	5
Affari legali e servizi alla persona	395	20
Economico – finanziario e tributi	15	1
Polizia locale	50	3
Pianificazione del territorio	135	7
Lavori pubblici e ambiente	127	7
<b>Totale</b>	<b>819</b>	<b>43</b>
<b>Ordinanze</b>	<b>54</b>	<b>3</b>
<b>Permessi di costruire</b>	<b>292</b>	<b>15</b>
<b>Totale generale</b>	<b>1165</b>	<b>61</b>

I controlli sono stati eseguiti con l'impiego di griglie di valutazione, "check list", sulla base dei seguenti indicatori di legittimità:

- RISPONDENZA DELL'ATTO ALLA NORMATIVA VIGENTE: l'atto in esame rispetta le norme comunitarie, statali, regionali e i regolamenti;
- CORRETTEZZA E REGOLARITA' DELLA PROCEDURA: l'atto in esame rispetta il regolare svolgimento del procedimento amministrativo ai sensi della Legge n. 241/1990;
- CORRETTEZZA FORMALE NELLA REDAZIONE DELL'ATTO;
- RISPETTO DELLA NORMATIVA SULLA PRIVACY: l'atto contiene dati personali o sensibili adeguatamente trattati ai sensi del D.Lgs. N. 196/2003 e ss.mm.ii..

Il Controllo successivo è stato personalmente svolto dal sottoscritto.

Si auspica che per il futuro si riesca a coinvolgere anche altri funzionari, tenuto conto che tale esperienza può risultare altamente formativa oltre a far emergere l'aspetto collaborativo di tale tipologia di controllo.

La presentazione dell'esito del controllo, che risulta nel dettaglio dei singoli reports elaborati per ogni atto esaminato, è inviato ai Responsabili, oltre alla presente relazione.

In merito all'esito dell'attività di controllo occorre specificare che per i provvedimenti esaminati, relativi ad impegni di spesa, si è accertato che è stato regolarmente richiesto il C.I.G., sono stati espressi i pareri favorevoli nonché l'attestazione di copertura finanziaria.

Inoltre gli Uffici ufficio hanno provveduto a verificare il mercato CONSIP e contestualmente il ME.PA.

I rilievi evidenziati non rappresentano gravi violazioni di legge.

Preme evidenziare alcuni criticità emerse nel corso dell'attività di controllo e che riguardano i seguenti aspetti:

#### QUALITA' DELL'ATTO

Si evidenzia che in alcuni atti esaminati l'aspetto grafico appare ancora disordinato e si è riscontrata la presenza di refusi.

#### ALLEGATI

Non si sono riscontrate irregolarità.

## AFFIDABILITA'

In alcuni casi è stato riscontrato un tempo eccessivamente lungo per la conclusione del procedimento; in diverse occasioni si sono liquidate le fatture di diversi fornitori oltre il termine di scadenza e ciò si ripercuote sui tempi medi di pagamento; in altre occasioni manca il riferimento all'acquisizione del Durc.

## ROTAZIONE

Si ricorda inoltre di applicare il principio di rotazione nell'affidamento di lavori, servizi, forniture, come previsto dall'art. 36 del D.lgs. 50/2016 e Linee guida n. 4 dell'ANAC, per evitare la formazione di rendite di posizione a favore di alcuni operatori economici in violazione del principio di concorrenza e di favorire la distribuzione delle opportunità degli operatori economici, specie se micro, piccole e medie imprese, di essere affidatari di un contratto pubblico.

## PRIVACY

Non è stata riscontrata la pubblicazione di dati eccedenti rispetto al fine perseguito dall'atto.

Si invita comunque a prestare la massima attenzione stanti le gravi responsabilità che derivano dal trattamento dei dati personali. Si invitano pertanto coloro che redigono gli atti ad utilizzare tutti gli accorgimenti necessari per evitare di riportare i dati personali esplicitamente, utilizzando gli allegati (di cui omettere la pubblicazione) per riportare i dati personali e le coordinate bancarie dei creditori o le parti di un contenzioso o le somme riconosciute a qualsiasi titolo ai dipendenti comunali.

Si invitano tutti i dipendenti a prestare la dovuta attenzione.

## CONCLUSIONI

Dagli esiti definitivi dei controlli interni successivi, risulta che nell'anno 2021 le irregolarità riscontrate non sono particolarmente gravi, sebbene emerga la necessità di prestare maggiore attenzione ai termini di conclusione nei procedimenti amministrativi e alla liquidazione dei debitori entro le scadenze previste dalla legge.

In conclusione si ritiene che l'attività amministrativa svolta dal Comune di Veglie sia in massima parte in linea con le disposizioni legislative correnti. Pur tenendo presente la carenza di risorse umane, si rinnova l'invito ai responsabili di settore a tenere in massima considerazione i termini di conclusione dei procedimenti e, ove necessario e consentito dalla legge, ricorrere a servizi di supporto esterno.

Per quanto sopra, si può, in conclusione, sostenere che per l'anno 2021, il risultato finale delle procedure di controllo è stato nel complesso in larga parte soddisfacente.

Copia della presente relazione viene comunicata ai Responsabili di settore affinché provvedano ad adeguare la propria attività a quanto raccomandato nella stessa.

La presente relazione sarà pubblicata nella sezione "Amministrazione Trasparente" alla sottosezione di primo livello "Controlli e rilievi sull'Amministrazione".

Veglie, 5 maggio 2022



**Il Segretario Generale**  
Dott. Domenico Cacciatore



