

Prot. GEN.
6809 DEL
09/05/2023



COMUNE DI VEGLIE

Provincia di Lecce

Al Commissario straordinario
Al sub-Commissario straordinario
Al Revisore unico dei Conti
Al Nucleo di Valutazione
Ai Responsabili di Settore

Relazione sui controlli successivi di regolarità amministrativa ANNO 2022

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 2022.

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 utilizzo del modulo sul controllo successivo di regolarità amministrativa della scrivania elettronica in al sorteggio degli atti da sottoporre a controllo estraendo per ogni settore un numero di atti, determinazioni, decreti, ordinanze, pari alla percentuale del 7% non prevedendo il Regolamento una percentuale minima. Sono stati pertanto estratti non meno del 7% (cinque percento) del totale degli atti assunti nel periodo di riferimento per ogni settore del Comune oltre al 7% dei decreti e delle ordinanze intese complessivamente ed il 5% dei permessi di costruire utilizzando per il sorteggio applicativo internet. In data 9 marzo 2023 sono stati estratti gli atti da sottoporre a controllo.

Il totale degli atti controllati per l'anno 2022, è il seguente:

SETTORE	NUMERO ATTI	NUMERO ATTI ESTRATTI E CONTROLLATI
Affari generali e servizi demografici - segreteria	106	10
Affari legali e servizi alla persona	452	24
Economico – finanziario e tributi	20	3
Polizia locale	62	6
Pianificazione del territorio – ufficio Valutazione ambientale strategia	124	9
Ambiente e sviluppo economico	74	8
Lavori pubblici	23	3
Totale	861	63
Ordinanze	55	6
Permessi di costruire	256	13
Totale generale	1172	82

I controlli sono stati eseguiti con l'impiego di griglie di valutazione 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.

I rilievi evidenziati non rappresentano gravi violazioni di legge.

Preme evidenziare comunque alcune 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 riscontrato in alcuni casi la presenza di refusi.

ALLEGATI

A volte viene richiamata documentazione depositata gli atti d'ufficio, sarebbe auspicabile allegare la documentazione nel caso sia essenziale per la formazione dell'atto, omettendo in caso di tutela dei dati personali la pubblicazione in albo pretorio.

AFFIDABILITA'

In pochi casi è stato riscontrato un mancato rispetto dei tempi di conclusione dei procedimenti; 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.

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 ss.mm.ii. e dalle 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 ad ogni buon conto a prestare la massima attenzione considerate le gravi responsabilità che derivano dal trattamento illecito 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, 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 2022 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 ancora una volta 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 2022, 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.

Veglie, 9 maggio 2023

Il Segretario Generale

Dott. Domenico Cacciatore



D. Cacciatore