

## RELAZIONE CONTROLLO INTERNO ATTI AMMINISTRATIVI anno 2022 Comune di Pollina

Relazione finale controllo successivo di regolarità amministrativa, art.147 bis DLgs n.267/2000 e art.4 del Regolamento Comunale sui controlli anno 2022.

L'art.3 del D.L n. 174 del 10.10.2012 convertito in legge 7.12.2012 n.213 ha riscritto il sistema dei controlli interni e ha sostituito l'art. 147del TUEL disponendo che gli enti locali nell'ambito della loro autonomia normativa ed organizzativa disciplinano il sistema dei controlli interni secondo il principio della distinzione tra funzioni di indirizzo e compiti di gestione.

La finalità del controllo successivo di regolarità amministrativa è monitorare l'adeguatezza dei processi attivati nell'Ente, con la finalità di migliorare l'azione amministrativa. Il controllo comporta la verifica del rispetto delle disposizioni di legge, dei regolamenti dell'Ente, dei contratti nazionali e decentrati di lavoro, direttive interne nonché la correttezza formale nella redazione dell'atto, correttezza e regolarità delle procedure, l'avvenuta effettuazione dell'istruttoria, la presenza di una congrua motivazione, l'avvenuta pubblicazione.

Per dare attuazione alle citate disposizioni di legge, con deliberazione del Consiglio Comunale, secondo quanto disposto dagli artt. 49,147 commi 1 e 4 e n.147 bis del DLgs n.267/2000, è stato approvato il regolamento che disciplina il sistema integrato dei controlli interni;

Con tale forma di controllo il Comune persegue lo scopo di assicurare la regolarità e la correttezza della propria attività e di ottenere un costante miglioramento della qualità degli atti prodotti dalle varie strutture dell'ente, in maniera tale da:

- a. garantire ed aumentare l'efficacia e l'economicità dell'azione amministrativa;
- b. incrementare la trasparenza dell'azione amministrativa;
- d. aumentare l'efficacia comunicativa degli atti prodotti;
- c. consentire, ove possibile, il tempestivo, corretto ed efficace esercizio del potere di autotutela;
- e. prevenire il formarsi di patologie dei provvedimenti, al fine di ridurre il contenzioso;

Il controllo si svolge nel rispetto del principio di esclusività della responsabilità dirigenziale, per la quale i Titolari di P.O. sono responsabili, in via esclusiva, della regolarità e della correttezza degli atti posti in essere, nonché dell'efficacia e dell'efficienza della propria attività.

Il controllo è svolto nel rispetto del principio di autotutela, che impone all'Amministrazione il potere - dovere di riesaminare la propria attività ed i propri atti con lo scopo di eliminare eventuali errori o rivedere le scelte fatte, al fine di prevenire o porre fine a conflitti potenziali o in atto nel pieno e continuo perseguimento dell'interesse pubblico.

I criteri sui quali si basa il controllo sono di seguito elencati:

- a. Rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti dell'Ente;
- b. Correttezza e regolarità delle procedure;
- c. Correttezza formale nella redazione dell'atto.

Per ogni controllo effettuato viene compilata una scheda, con l'indicazione sintetica delle irregolarità e o conformità rilevate nella quale viene riportata l'indicazione essenziale delle eventuali irregolarità riscontrate, unitamente alle direttive cui conformarsi, ovvero l'assenza di irregolarità.

La scheda viene, quindi, trasmessa al Responsabile del Servizio interessato.

L'art.8 del regolamento dei controlli interni approvato dal consiglio comunale con deliberazione n.02 del 06.03.2013 dispone che il controllo successivo dei provvedimenti dirigenziali rientri nella competenza del Segretario Comunale, il quale per l'assolvimento dell'attività di controllo si avvale del supporto dell'Unità organizzativa della segreteria.

L'art. 10 del regolamento dispone che il Segretario comunale comunichi al Sindaco i risultati dei controlli effettuati con appositi report e tali report sono trasmessi contestualmente, dal Segretario comunale, ai Responsabili titolari di Posizione Organizzativa, al Revisore dei Conti, all'organo deputato alla valutazione dei risultati prodotti dai titolari di Posizione Organizzativa, in quanto documenti utili per la valutazione medesima e al consiglio Comunale.

#### RESOCONTO DELL'ATTIVITA' DI CONTROLLO SVOLTA anno 2022

E' stata utilizzata la seguente checklist già individuata negli anni precedenti:

| ATTO | OGGETTO | RELAZIONE  |
|------|---------|--|
|      |         | <ol style="list-style-type: none"><li>1) Legittimità Rispetto della legge in generale e specifica – statuto – regolamenti - competenza</li><li>2) Correttezza del procedimento Regolare svolgimento del procedimento amministrativo (ai sensi della Legge 241/90 e s.m.i.)</li><li>3) Rispetto dei tempi La procedura seguita nell'atto in esame rispetta la tempistica definita dalla legge o dai regolamenti</li><li>4) Trasparenza e privacy L'atto risulta pubblicato all'Albo Pretorio e/o nella sezione Amministrazione Trasparente dell'Ente e se contiene dati personali o sensibili sono stati adeguatamente trattati</li><li>5) Dichiarazione di assenza di conflitto di interessi ex art- 6 bis della legge 241/1990 come introdotto dalla legge 190/2012</li><li>6) Coerenza operativa L'atto risulta coerente con le linee programmatiche di mandato, il pro, le circolari interne</li><li>7) Qualità dell'atto amministrativo L'atto in esame risulta ben motivato, comprensibile e completo, richiama correttamente la normativa, i dati in esso contenuti sono affidabili.</li></ol> |

sono stati sottoposti a verifica complessivamente n. 62 provvedimenti, pari al 5% del Totale. In data 2/01/2023, con l'ausilio della Sig.ra Vincenza Mazzola si è provveduto ad estrarre i seguenti numeri di determinazioni dal registro generale.

Settore Amministrativo, determinazioni sorteggiate e controllate n.32:

2 del 12/01/2022  
26 del 19/01/2022  
47 del 01/02/2022  
64 del 07/02/2022  
86 del 01/03/2022  
103 del 16/03/2022  
121 del 05/04/2022

150 del 06/05/2022  
164 del 17/05/2022  
180 del 01/06/2022  
204 del 12/06/2022  
223 del 20/06/2022  
265 del 01/07/2022  
276 del 05/07/2022  
303 del 25/07/2022  
330 del 03/08/2022  
343 del 08/08/2022  
349 del 11/08/2022  
385 del 12/09/2022  
406 del 16/09/2022  
419 del 28/09/2022  
490 del 08/11/2022  
501 del 10/11/2022  
571 del 13/12/2022  
585 del 16/12/2022

Settore Economico e Finanziario determinazioni sorteggiate e controllate n 06:

5 del 13/01/2022  
45 del 29/03/2022  
63 del 21/06/2022  
84 del 11/08/2022  
105 del 15/11/2022  
126 del 27/12/2022

3. Settore Tecnico determinazioni sorteggiate e controllate n 33

10 del 12/01/2022  
14 del 14/01/2022  
34 del 20/01/2022  
50 del 26/01/2022  
71 del 08/02/2022  
91 del 16/02/2022  
105 del 01/03/2022  
132 del 09/03/2022  
147 del 17/03/2022  
161 del 24/03/2022  
187 del 13/04/2022  
193 del 21/04/2022  
224 del 13/05/2022  
241 del 19/05/2022  
264 del 09/06/2022  
280 del 15/06/2022  
303 del 03/06/2022  
320 del 27/06/2022  
374 del 04/08/2022  
398 del 26/08/2022  
420 del 02/09/2022  
440 del 15/09/2022  
460 del 23/09/2022  
482 del 06/10/2022

492 del 11/10/2022  
518 del 25/10/2022  
529 del 04/11/2022  
550 del 18/11/2022  
575 del 01/12/2022  
587 del 06/12/2022  
626 del 15/12/2022

| Determinazioni                            | Totale | Controllati |
|---|--------|-------------|
|   |        | 62          |
| Contratti di importo superiore a 10.000 € | 14     | 3           |
| Ordinanze                                 | 54     | 10          |
| Autorizzazioni paesaggistiche             | 2      | 1           |
| Autorizzazioni occupazione suolo pubblico | 40     | 6           |
| Permessi di costruire                     | 11     | 3           |
| Concessioni cimiteriali                   | 21     | 4           |
| Certificati di destinazione urbanistica   | 72     | 4           |
| Atti di accertamento tributi              | 2096   | 30          |
| totale                                    | 2991   | 120         |
|   |        |             |

Dal controllo effettuato non si rilevano irregolarità sostanziali degli atti. Le operazioni di verifica si sono concluse in data 12/01/2022 .

#### PUBBLICITA' DELLA RELAZIONE FINALE

La presente relazione finale viene trasmessa al Sindaco, al Nucleo di Valutazione ed ai Responsabili di Settore/Servizio, all'Organo di Revisione.

La presente relazione viene pubblicata sul sito Web dell'ente in maniera permanente nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente".

Il Segretario Comunale  
dott.ssa Catena Patrizia Sferruzza