

## RELAZIONE CONTROLLO INTERNO ATTI AMMINISTRATIVI dal 01/01/2024 al 31/12/2024 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 2024.

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. 147 del 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 2024 DAL 01/01/2024 AL 31/12/2024

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. 81 provvedimenti, pari al 5% del Totale In data 23/01/2025, con l'ausilio della dipendente Maria Catena Ticli si è provveduto ad estrarre i seguenti numeri di determinazioni dal registro generale.

Settore Amministrativo, determinazioni sorteggiate e controllate n. 34:

n. 1 del 10/01/2024  
n. 30 del 23/01/2024  
n. 58 del 31/01/2024  
n. 86 del 09/02/2024  
n. 106 del 19/02/2024  
n. 128 del 01/03/2024  
n. 153 del 14/03/2024  
n. 191 del 18/04/2024  
n. 225 del 17/05/2024  
n. 243 del 04/06/2024  
n. 265 del 21/06/2024  
n. 280 del 28/06/2024  
n. 292 del 05/07/2024  
n. 307 del 15/07/2024  
n. 325 del 24/07/2024  
n. 343 del 01/08/2024  
n. 359 del 16/08/2024  
n. 373 del 23/08/2024  
n. 380 del 27/08/2024  
n. 415 del 10/09/2024  
n. 433 del 17/09/2024  
n. 452 del 26/09/2024  
n. 475 del 07/10/2024  
n. 488 del 16/10/2024  
n. 523 del 04/11/2024  
n. 541 del 08/11/2024

n. 560 del 14/11/2024  
n. 581 del 26/11/2024  
n. 617 del 06/12/2024  
n. 638 del 12/12/2024  
n. 653 del 17/12/2024  
n. 666 del 20/12/2024  
n. 668 del 20/12/2024  
n. 672 del 23/12/2024

Settore Economico e Finanziario determinazioni sorteggiate e controllate n 05:

n. 16 del 21/02/2024  
n. 28 del 19/04/2024  
n. 42 del 13/06/2024  
n. 67 del 19/09/2024  
n. 93 del 12/12/2024

3. Settore Tecnico determinazioni sorteggiate e controllate n. 42

n. 19 del 23/01/2024  
n. 36 del 25/01/2024  
n. 45 del 06/02/2024  
n. 55 del 08/02/2024  
n. 71 del 15/02/2024  
n. 84 del 20/02/2024  
n. 93 del 22/02/2024  
n. 111 del 04/03/2024  
n. 132 del 13/03/2024  
n. 150 del 19/03/2024  
n. 171 del 11/04/2024  
n. 186 del 11/04/2024  
n. 207 del 23/04/2024  
n. 220 del 02/05/2024  
n. 243 del 16/05/2024  
n. 261 del 23/05/2024  
n. 275 del 30/05/2024  
n. 297 del 13/06/2024  
n. 312 del 20/06/2024  
n. 332 del 09/07/2024  
n. 350 del 18/07/2024  
n. 367 del 01/08/2024  
n. 382 del 06/08/2024  
n. 404 del 26/08/2024  
n. 422 del 04/09/2024  
n. 436 del 10/09/2024  
n. 458 del 26/09/2024  
n. 477 del 07/10/2024  
n. 494 del 16/10/2024  
n. 512 del 17/10/2024  
n. 526 del 24/10/2024  
n. 548 del 29/10/2024  
n. 561 del 29/10/2024  
n. 577 del 30/10/2024  
n. 598 del 05/11/2024  
n. 620 del 06/11/2024  
n. 637 del 07/11/2024  
n. 657 del 13/11/2024  
n. 673 del 14/11/2024  
n. 694 del 20/11/2024  
n. 786 del 19/12/2024  
n. 790 del 23/12/2024

atti selezionati per il controllo e controllati fino al 31/12/2024

Determinazioni di impegno di spesa	1° trimestre	2° trimestre	3° trimestre	4° trimestre	Totale
					847

Contratti di importo superiore a 50.000 €					4
Ordinanze					47
Autorizzazioni paesaggistiche					4
Autorizzazioni occupazione suolo pubblico					16
Permessi di costruire					6
Concessioni cimiteriali					28
Certificati di destinazione urbanistica					58
Atti di accertamento tributi					1241

Dal controllo effettuato non si rilevano irregolarità sostanziali degli atti. Le operazioni di verifica si sono concluse in data 23/01/2025

#### 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