



Comune di Correzzana

## RELAZIONE SULLE MODALITÀ DI CONTROLLO DEGLI ATTI EFFETTUATO DAL SEGRETARIO AI SENSI DEGLI ARTT. 7 E 8 DEL REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI.

In ottemperanza alle prescrizioni del Regolamento sui controlli interni si è provveduto ad individuare un numero congruo di determine e di ordinanze in percentuali mediamente superiori a quelle stabilite dallo stesso regolamento, con prevalenza delle determinazioni riportanti il CIG (codice identificativo di gara) per controllare le modalità di acquisizione di servizi e fornitura e nonché di appalti di lavori anche se di minimi importi.

Il procedimento del controllo successivo di legittimità ha riguardato un numero quasi uguale alle determinazioni adottate con particolare riferimento a quelle riguardanti gare con attivazione di MEPA/SINTEL.

Si dà atto che le determinazioni dei responsabili nel periodo **01.01.2015 - 31.12.2015** risultano essere: n. 153 oltre alle ordinanze in n. 18.

L'attività di controllo, impostata su base collaborativa, deve pertanto approfondire oltre ad aspetti formali, sia nelle procedure sia nella prassi, anche all'essenziale funzione di verifica relativa all'ottemperanza di specifiche norme di legge e all'osservanza degli atti programmatici; l'esame viene effettuato di volta in volta con una continua visione e consulenza da parte del sottoscritto Segretario sul controllo diretto della attestazione di copertura finanziaria del Responsabile dell'Ufficio Ragioneria ed in particolar modo sulle determine più complesse al fine di evitare azioni correttive come previsto dall'art. 8 comma 7 del Regolamento sui controlli interni.

Si dà atto che il controllo è stato suddiviso in step a cadenza trimestrale/bimestrale e, stante il numero non eccessivo degli atti da controllare, spesso si è provveduto a controllare un numero di atti quasi corrispondente a quelli effettivamente adottati.

Il primo step di controllo è riferito al periodo 1.01.2015/31.03.2015 1° trimestre

Periodo 01.01.2015 – 31.03.2015		
SETTORE	n. determine di settore	n. determine controllate
Affari Generali - Servizi Sociali - Cultura	17	15
Economico-Finanziario e tributi	6	3
Sevizi al territorio e lavori pubblici	23	10
Demografico Istruzione- Sport e Tempo Libero	7	5

Il secondo step di controllo è riferito al periodo 01.04.2015/31.05.2015 2° trimestre

<b>Periodo 01.04.2015 – 30.06.2015</b>		
<b>SETTORE</b>	<b>n. determine di settore</b>	<b>n. determine controllate</b>
Affari Generali - Servizi Sociali - Cultura	9	4
Economico-Finanziario e tributi	7	5
Sevizi al territorio e lavori pubblici	12	10
Demografico Istruzione-Sport e Tempo Libero	2	2

Il terzo step di controllo è riferito al periodo 01.07.2015/31.08.2015 3° bimestre

<b>Periodo 01.07.2015 – 31.08.2015</b>		
<b>SETTORE</b>	<b>n. determine di settore</b>	<b>n. determine controllate</b>
Affari Generali - Servizi Sociali - Cultura	5	5
Economico-Finanziario e tributi	6	6
Sevizi al territorio e lavori pubblici	4	4
Demografico Istruzione-Sport e Tempo Libero	4	4

Il quarto step di controllo è riferito al periodo 01.09.2015/31.10.2015 4° bimestre

<b>Periodo 01.09.2015 – 31.10.2015</b>		
<b>SETTORE</b>	<b>n. determine di settore</b>	<b>n. determine controllate</b>
Affari Generali - Servizi Sociali - Cultura	4	4
Economico-Finanziario e tributi	3	3
Sevizi al territorio e lavori pubblici	21	15
Demografico Istruzione-Sport e Tempo Libero	7	6



Il quinto step di controllo è riferito al periodo 01.11.2015/31.12.2015 5° bimestre

<b>Periodo 01.11.2015 – 31.12.2015</b>		
<b>SETTORE</b>	<b>n. determine di settore</b>	<b>n. determine controllate</b>
Affari Generali - Servizi Sociali - Cultura	5	5
Economico-Finanziario e tributi	2	2
Sevizi al territorio e lavori pubblici	8	8
Demografico Istruzione-Sport e Tempo Libero	1	1

Il controllo di legittimità successivo nel periodo considerato dall'1.1.2015 al 30.12.2015 ha dato esiti positivi; sono stati infatti osservate quelle indicazioni che già erano state rappresentate nella precedente fase di controllo e comunicate ai responsabili in linea informale nelle conferenze dei responsabili, in particolare si può dire che tutte le determine non solo hanno un riscontro positivo nella copertura economico-finanziaria ma osservano le disposizioni in materia amministrativa riferibili alle circolari della ex autorità di vigilanza sui contratti (AVCP) ora ANAC riportando ad esempio il Codice di Gara (CIG) anche per importi di minima entità.

L'indicazione nelle "premesse" delle determinazioni di tutti gli atti presupposti e propedeutici, specie in quelle più importanti che chiudono un intero procedimento amministrativo, è stata in linea generale, osservata e si è avuto un buon riscontro ad eccezione di quegli atti semplici per i quali è prassi citare la sola deliberazione di impegno di spesa (che a sua volta poi richiama in genere altri atti propedeutici).

Piccole imperfezioni di ordine formale, riscontrate nelle premesse degli atti ed utili ai soli fini di ulteriormente motivare e/o legittimare con atti generali o norme sono state evidenziate ai Responsabili di settore interessati.

<b>Periodo 01.01.2015 – 31.12.2015</b>		
<b>SETTORE</b>	<b>n. determine di settore</b>	<b>n. determine controllate</b>
Affari Generali - Servizi Sociali - Cultura	39	33
Economico-Finanziario e tributi	25	19
Sevizi al territorio e lavori pubblici	68	47
Demografico Istruzione-Sport e Tempo Libero	21	18

ORDINANZE	n. ordinanze da 01.01.2015 a 31.12.2015	n. ordinanze controllate
	18	15

Si conferma pertanto per i periodi di tempo considerati una sostanziale valutazione positiva nella redazione degli atti che, in quanto tali, devono essere considerati come validi e completi, tali da raggiungere livelli di buona professionalità, positività formale e quindi di constatata legittimità.

Si dà atto infine che non rileva in questa sede criticità connesse a ritardi e/o a questioni di efficienza gestionale di competenza dell'OIV e che il controllo di legittimità successivo non riguarda comunque le deliberazioni degli organi collegiali, ma solo gli atti gestionali dei Responsabili di Settore. Tale controllo si pone, in spirito di collaborazione, quale strumento per il miglioramento formale, procedurale e sostanziale degli atti amministrativi.

La presente relazione verrà inviata al Sindaco per la Giunta Comunale, all'OIV, al Revisore del Conto e al Consiglio Comunale per il tramite del Sindaco.

La stessa sarà pubblicata sul sito istituzionale nella sezione Amministrazione Trasparente per almeno 30 giorni.

Correzzana, 12 Aprile 2016

Il Segretario  
Del Giacomo

