

## RELAZIONE CONTROLLO INTERNO ATTI AMMINISTRATIVI dal 01/07/2023 al 31/12/2023 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 2023.

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 2023 DAL 01/07/2023 AL 31/12/2023

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. 37 provvedimenti, pari al 5% del Totale

In data 23 gennaio 2024, con l'ausilio della Sig.ra Ticli Maria Catena si è provveduto ad estrarre i seguenti numeri di determinazioni dal registro generale.

Settore Amministrativo, determinazioni sorteggiate e controllate n. 16:

n. 271 del 10/07/2023

n. 290 del 19/07/2023

n. 308 del 28/07/2023

n. 325 del 03/08/2023

n. 343 del 10/08/2023

n. 362 del 01/09/2023  
 n. 379 del 08/09/2023  
 n. 397 del 21/09/2023  
 n. 415 del 04/10/2023  
 n. 433 del 19/10/2023  
 n. 450 del 02/11/2023  
 n. 467 del 10/11/2023  
 n. 486 del 22/11/2023  
 n. 504 del 30/11/2023  
 n. 523 del 07/12/2023  
 n. 546 del 15/12/2023

Settore Economico e Finanziario determinazioni sorteggiate e controllate n 04:

n. 78 del 10/08/2023  
 n. 102 del 26/10/2023  
 n. 123 del 12/12/2023  
 n. 141 del 28/12/2023

3. Settore Tecnico determinazioni sorteggiate e controllate n. 17

N. 399 del 06/07/2023  
 n. 417 del 24/07/2023  
 n. 436 del 20/07/2023  
 n. 456 del 10/08/2023  
 n. 494 del 31/08/2023  
 n. 513 del 21/09/2023  
 n. 532 del 05/10/2023  
 n. 552 del 17/10/2023  
 n. 569 del 24/10/2023  
 n. 586 del 31/10/2023  
 n. 605 del 10/11/2023  
 n. 624 del 23/11/2023  
 n. 643 del 28/11/2023  
 n. 662 del 07/12/2023  
 n. 682 del 12/12/2023  
 n. 702 del 21/12/2023

atti selezionati per il controllo e controllati fino al 30/06/2023

Determinazioni di impegno di spesa	1° trimestre	2° trimestre	3° trimestre	4° trimestre	Totale
					239
Ordinanze					33
Autorizzazioni					3
Autorizzazioni occupazione suolo pubblico					8
Permessi di costruire					4
Concessioni cimiteriali					11

Certificati di destinazione urbanistica					25
Atti di accertamento tributi					1914

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

#### 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