



COMUNE DI PETRIZZI
(Provincia di Catanzaro)

UFFICIO DEL SEGRETARIO COMUNALE

Prot. n. 1637 del 24/05/2022

Al Sindaco
Ai Responsabili dei Servizi
Al Revisore dei conti

Oggetto: Relazione sul controllo successivo di regolarità amministrativa - PERIODO 01/01/2021 - 31/12/2021 (1° 2° 3° e 4° Trimestre 2021)

La presente relazione è predisposta ai sensi del combinato disposto dell'art. 147-bis, commi 2 e 3, D.lgs. 18/08/2000 n. 267 e dell'art. 9 del vigente Regolamento comunale dei controlli interni approvato dal Consiglio comunale con propria deliberazione C.C. n. 02 del 16/01/2013.

Premesso

- che il sistema dei controlli interni, nella fase preventiva, è assicurato dai pareri di regolarità tecnica resi dai responsabili delle diverse aree, attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa per gli atti emanati.
- che l'art. 9, comma 2, del regolamento sui controlli interni di questo comune, essendo al di sotto dei 15 mila abitanti, disciplina il controllo successivo di regolarità amministrativa.

Il sistema dei controlli interni

Il sistema dei controlli interni, come delineato dall'art. 9 del regolamento, è articolato in:

- a) controllo di regolarità amministrativa;**
- b) controllo di regolarità contabile;**
- c) controllo di gestione;**
- d) controllo sugli equilibri finanziari.**

Il controllo di regolarità amministrativa viene effettuato su tutti gli atti attraverso un sorteggio casuale effettuato a campione, con cadenza trimestrale, dal Segretario Comunale in misura non inferiore al 10% del totale degli atti adottati da ogni responsabile di servizio e, comunque, almeno 3 per ogni servizio.

Il controllo avviene sulla base dei seguenti indicatori:

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

Ciò premesso, presa visione del verbale in data 22/04/2022, acquisito al protocollo in data odierna al n. 1632, di estrazione degli atti soggetti a controllo periodo 1° 2° 3° e 4° Trimestre 2021, effettuata utilizzando un generatore di numeri casuali reperito via internet;

Si procede quindi al controllo successivo di regolarità amministrativa delle determinazioni estratte, (10% degli atti adottati dai responsabili nei singoli trimestri di riferimento) dando atto che non viene operato il controllo sui contratti, assunti nella forma pubblica amministrativa poiché richiedendo l'intervento del Segretario comunale quale ufficiale rogante, lo stesso verifica la legittimità del relativo atto, assumendosene la relativa responsabilità.

Si intendono esclusi, altresì, dal controllo gli atti emanati dal sottoscritto Segretario Comunale, in qualità di responsabile dell'area Finanziaria/Tributi, in quanto si intendono già verificati e corretti con la sottoscrizione dei provvedimenti stessi.

RISULTANZE DEL CONTROLLO

Nei casi esaminati le procedure adottate sono corrette e in particolare:

1. rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti dell'Ente;
2. correttezza e regolarità delle procedure;
3. correttezza formale nella redazione dell'atto;

- Le determinazioni sono tutte inserite nel sistema in dotazione dal Comune ognuno secondo il proprio stile. A tale proposito constata che dal corrente mese tutti gli uffici utilizzano il software "atti amministrativi", ormai necessario per il processo di digitalizzazione in atto.

Gli originali degli atti sono tutti firmati dal Responsabile del servizio competente e, nei casi di rilevanza contabile, dal responsabile del servizio finanziario;

- Nell'atto è correttamente indicata la data di pubblicazione dell'atto. A tale proposito si rileva che gli atti estratti sono stati pubblicati.
- I provvedimenti riportano, in premessa e/o narrativa, la puntuale descrizione del procedimento e l'elencazione degli atti precedenti/o propedeutici al provvedimento finale;
- I provvedimenti risultano altresì puntualmente motivati e indicano i presupposti di fatto e le ragioni giuridiche che hanno determinato la decisione in relazione alle risultanze dell'istruttoria.

Non sono state rilevate irregolarità che incidono in maniera sostanziale sul contenuto dei provvedimenti e sulla legittimità degli atti, né sugli effetti giuridici prodotti. Si ritiene opportuno comunque formulare alcune osservazioni che di seguito si riportano e che fungono anche da Direttiva a ciascun Responsabile:

1) Rotazione negli affidamenti e negli inviti in materia di contratti pubblici di importo inferiore alle soglie di rilevanza comunitaria.

L'affidamento e l'esecuzione di lavori, servizi e forniture di importo inferiore alle soglie di cui all'articolo 35 del Codice dei contratti pubblici avvengono nel rispetto dei principi di cui agli articoli 30, comma 1, 34 e 42, nonché del rispetto del principio di rotazione degli inviti e degli affidamenti e in modo da assicurare l'effettiva possibilità di partecipazione delle microimprese, piccole e medie imprese. Nell'espletamento delle procedure sotto soglia, le stazioni appaltanti garantiscono in aderenza, tra l'altro, al principio di rotazione degli inviti e degli affidamenti, il non consolidarsi di rapporti solo con alcune imprese, favorendo la distribuzione delle opportunità degli operatori economici di essere affidatari di un contratto pubblico.

2) Estensione contrattuale: occorre prestare particolare attenzione a proroghe, rinnovi, servizi complementari. I relativi provvedimenti amministrativi, adeguatamente motivati, dovranno continuare ad essere emanati nei ristretti limiti posti dalle norme vigenti.

3) Termini procedurali: si ribadisce l'importanza del rispetto da parte di tutti i Responsabili dei Servizi dei termini dei procedimenti amministrativi riferiti ai rispettivi settori di assegnazione;

Si rammenta infine ai responsabili dei servizi l'obbligo di inserimento dei dati previsto dal D.Lgs n. 33/2013 nel sito "AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE", la puntuale verifica della situazione di conflitto di interesse, il rispetto della normativa a tutela della privacy.

Tutti i documenti relativi al verbale di estrazione e ai provvedimenti controllati sono reperibili nel fascicolo cartaceo relativo al controllo per la regolarità amministrativa - ANNO 2021.

La presente relazione, unitamente al verbale di estrazione del 22/04/2022, viene trasmessa ai sensi dell'art. 147-bis, comma 3, del D.lgs. n. 267/2000, al Sindaco, ai Responsabili dei servizi, al Revisore dei conti e pubblicata nel sito internet comunale - sezione "Amministrazione trasparente".

Petrizzi, 24/05/2022



Il Segretario Comunale
Dotessa Maria Ausilia Paravati



COMUNE DI PETRIZZI
(Provincia di Catanzaro)

OGGETTO: ESERCIZIO DEI CONTROLLI INTERNI SUCCESSIVI DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA – VERBALE DI ESTRAZIONE ATTI SOGGETTI A CONTROLLO PERIODO 1°-2° -3° E 4° TRIMESTRE ANNO 2021.

L'anno duemilaventidue addì ventidue del mese di Aprile alle ore 12:00 presso l'Ufficio di segreteria comunale, in seduta pubblica alla presenza del Segretario comunale Dott.ssa Maria Ausilia Paravati con l'assistenza della dipendente a scavalco, addetta all'area Finanziaria Dott.ssa Anna Cerminara, si procede all'estrazione, a campione, degli atti da sottoporre a controllo di regolarità amministrativa in fase successiva ai sensi dell'art. 9 del regolamento sui controlli approvato con deliberazione del C.C. deliberazione n. 02 del 16/01/2013.

Si dà atto che l'estrazione, a norma di regolamento, avviene sugli atti indicati all'art. 9 sopra richiamato, a campione secondo selezione casuale effettuata utilizzando un generatore di numeri casuali reperito via internet;

DETERMINE ADOTTATE DALL'AREA AMMINISTRATIVA:

L'area ha emesso nel 1° trimestre n. 16 – 2° trimestre n. 19 - 3° trimestre n. 21 e nel 4° trimestre n. 26:

- ✓ sulla base della percentuale di atti da sottoporre al controllo indicata dal regolamento nella misura del 10%, il risultato del generatore dei numeri casuali sul numero complessivo degli atti adottati risulta:

1° trimestre 2021: 13 – 9 – 16 - / 2° trimestre 2021: 34 – 17- 24 - / 3° trimestre 2021: 42 – 39 – 36 - / 4° trimestre 2021: 78 – 80 – 59;

DETERMINE ADOTTATE DALL'AREA TECNICA:

L'area ha emesso nel 1° trimestre n. 19 – 2° trimestre n. 27 - 3° trimestre n. 37 e nel 4° trimestre n. 37:

- ✓ sulla base della percentuale di atti da sottoporre al controllo indicata dal regolamento nella misura del 10%, il risultato del generatore dei numeri casuali sul numero complessivo degli atti adottati risulta:

1° trimestre 2021: 17 – 19 – 8 - / 2° trimestre 2021: 37 – 42 – 26 - / 3° trimestre 2021: 53 – 71 – 62 - 47 / 4° trimestre 2021: 96 – 109 – 87 - 118

DETERMINE ADOTTATE DALL'AREA FINANZIARIA/TRIBUTI

L'area ha emesso nel periodo di riferimento n. 35 determinazioni. Le stesse si intendono esclusi dal controllo in quanto emanati dal sottoscritto Segretario Comunale, in qualità di responsabile dell'area Finanziaria/Tributi, e pertanto si intendono già verificati con la sottoscrizione dei provvedimenti stessi.

Il Segretario comunale invita l'Istruttore Amministrativo Sestito Francesco, a richiedere a tutti i responsabili di Area di mettere a disposizione dell'Ufficio segreteria copia degli atti estratti al fine di procedere al controllo secondo quanto contenuto nel regolamento comunale.

Al presente verbale si allegano le risultanze della generazione dei numeri casuali.

Letto confermato e sottoscritto

Il Segretario comunale
Dott.ssa Maria Ausilia Paravati



La Dipendente
Dott.ssa Anna Cerminara

