

COMUNE DI ELMAS

Tipo Protocollo: Arrivo

n. **0003253** del **14-03-2019**

Reg. da. 14-03-2019 alle ore 11:39:41

Cat.:14 - Cl.:1



COMUNE DI ELMAS
CITTA' METROPOLITANA DI CAGLIARI

Verbale Risultanze Controlli interni - 2° Semestre 2018

Prot. n. del 13.04.2019

Alla cortese attenzione
Sindaco
Presidente del Consiglio
Revisore dei conti
Nucleo di valutazione

Seduta N. 1/2019 - Seduta del 12.02.2019 conclusa il 12.03.2019

Atti esaminati: n. 53 Determinazioni; n.28 atti di liquidazione; n.2 scritture private

Le Determinazioni e gli Atti di liquidazione sono stati sorteggiati attraverso l'applicativo Halley in dotazione e alla presenza dei Dipendenti Scameroni, per gli atti restanti è stato utilizzato un calcolatore casuale informatico.

Si rileva che il vigente Regolamento sui controlli interni, approvato con deliberazione del C.C. n.8 del 08.02.2013 all'articolo 8 commi 2, 3, 4 prevede che il controllo di regolarità amministrativa successivo viene effettuato su non meno del 5% di tutti gli atti adottati. I risultati del controllo sono oggetto di relazione semestrale che è trasmessa ai Responsabili, al Revisore, al Sindaco e al Presidente del consiglio. Tenuto conto che il Segretario comunale ha preso servizio il 1° gennaio 2019 e non dispone di una struttura di supporto alle attività complesse relative all'individuazione degli atti; che l'applicativo in dotazione consente esclusivamente la selezione percentuale degli atti, senza ulteriori parametri, si è ritenuto sottoporre a verifica il 10% di tutti gli atti, determine, atti di liquidazione e scritture private, adottate nel periodo di riferimento.

Parametri di riferimento presi in considerazione: legittimità normativa e regolamentare, correttezza del procedimento, rispetto norme in materia di trasparenza e privacy, qualità dell'atto amministrativo, efficienza ed economicità, rispetto dei tempi del procedimento.

Gli atti presi in esame risultano conformi ai parametri suddetti. Si segnalano quali opportunità di miglioramento: maggiore attenzione nell'indicazione dei presupposti normativi dell'atto e cura della motivazione quale misura della legittimità, indicazione degli atti istruttori propedeutici e riferimenti all'art.192 del Tuel, inserimento in procedura degli atti a corredo (fatture e durc). Non sono stati richiesti interventi di rettifica, annullamento o sanatoria in autotutela dell'Ente, trattandosi in genere di errori di tipo materiale o tali da non inficiare la validità dell'atto.

Il Segretario Comunale: dott.ssa Melis Anna Maria