



COMUNE DI ELMAS
CITTÀ METROPOLITANA DI CAGLIARI

Elmas, 12 novembre 2018



Al Consiglio comunale per il tramite del Presidente
SEDE

Al Sindaco
SEDE

Al Revisore dei Conti
SEDE

Al N.d.V.
SEDE

Ai Responsabili di Settore
SEDE

Oggetto: controllo successivo di regolarità amministrativa-I semestre 2018.

Al fine previsto dal Regolamento sui controlli interni relativamente all'oggetto, trasmetto la relazione dell'attività svolta in riferimento al periodo gennaio-giugno del corrente anno.

Il Signor Presidente è pregato di darne comunicazione al Consiglio comunale.

Cordiali saluti



Segretario comunale Daniele Macciotta



COMUNE DI ELMAS

-Città metropolitana di Cagliari-

RELAZIONE DEL SEGRETARIO COMUNALE SUL CONTROLLO INTERNO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ATTI

-ATTI EMANATI NEL PRIMO SEMESTRE 2018-

PREMESSA

L'art. 3 comma 1 del Decreto legge 10 ottobre 2012, n. 174, convertito con modificazioni dalla Legge 7 dicembre 2012 n. 213, modificando l'articolo 174 del Decreto legislativo 18/08/2000, n. 267 ha introdotto un rafforzamento del sistema di controllo interno da parte degli Enti locali stabilendo la verifica di correttezza amministrativa e contabile dell'operato degli organi degli Enti medesimi.

Il Regolamento comunale in materia di controlli interni è stato approvato con Deliberazione del Consiglio comunale n. 08 in data 08/02/2013.

Il numero degli atti da sottoporre è determinato nella percentuale minima del cinque per cento sul totale degli atti emanati nel semestre precedente da ciascun Settore.

Il controllo è effettuato dal Segretario comunale, sugli atti estratti dal complesso di quelli emanati nel periodo di riferimento, individuati mediante estrazione casuale con sistema informatico.

CONTESTO TEMPORALE

In ossequio all'art. 8 del Regolamento in materia il controllo è stato effettuato con riguardo agli atti emanati nell'arco di riferimento temporale 01/01-30/06/2018.

Nel periodo di riferimento sopra emarginato è da ricordare la mancanza del bilancio di previsione fino al 29/05/2018, data di approvazione del documento contabile in Consiglio comunale. L'Ente si è trovato, pertanto, nella possibilità di esercizio provvisorio fino al 31/03/2018, data di ultima proroga fissata dal Ministro dell'Interno con Decreto del 09/02/2018 e successivamente di gestione provvisoria (art. 163 del Decreto legislativo 267/2000).

METODOLOGIA

I criteri utilizzati per l'analisi degli atti sono quelli menzionati nell'art. 9 del Regolamento comunale in materia di controlli interni, rubricato "Parametri di riferimento"; in particolare

- normativa e disposizioni comunitarie, statali, regionali e comunali in materia di procedimento amministrativo;
- normativa e disposizioni comunitarie, statali, regionali e comunali in materia di pubblicità e accesso agli atti;
- normativa e disposizioni comunitarie, statali, regionali e comunali di settore;
- normativa in materia di trattamento dei dati personali;
- normativa e disposizioni interne dell'Ente (statuto, regolamenti, delibere, direttive ecc.);
- sussistenza di cause di nullità o vizi di legittimità;
- motivazione dell'atto;
- correttezza e regolarità, anche con riferimento al rispetto dei tempi e dei termini, del procedimento;
- coerenza in relazione agli scopi da raggiungere ed alle finalità da perseguire;
- osservanza delle regole di corretta redazione degli atti amministrativi;

• comprensibilità del testo.
Detti parametri sono stati raggruppati in tre colonne nella scheda di lavorazione del controllo.

RISULTANZE DEL CONTROLLO

L'esame è stato svolto con l'estrazione di un totale di 21 atti su 225 emanati nel 1 semestre del c.a. tra le determinazioni emanate dai Responsabili di Settore.

Le operazioni di estrazione sono state effettuate in data 20/09/2018 alle ore 12,20 con l'ausilio del dipendente M. Scameroni.

L'esame dei contratti redatti nella forma di scrittura privata si è incentrato su cinque atti, tutti inseriti nella raccolta informatica comprendente le scritture private repertorate e stipulate nel primo semestre dell'anno 2018, sui quali non vi sono rilievi, salvo che per il contratto rep. 698, il quale, pur essendo una scrittura privata, reca il richiamo al Segretario comunale quale Ufficiale rogante.

Non sono state rilevate anomalie emergenti, tuttavia, in alcune Determinazioni si è notato che la data di emanazione (assegnazione del numero di registro delle determinazioni) risulta antecedente rispetto alla chiusura concreta dell'istruttoria dell'atto stesso; si è riscontrata, in altre parole, la citazione di atti, riferimenti fattuali e comunque elementi citati nel testo aventi data posteriore rispetto a quella di registrazione. Tale apparente incongruenza è, verosimilmente, determinata dall'impostazione del sistema informatico di gestione degli atti che assegna il numero nel momento del caricamento della proposta o del parere tecnico, ma consente anche successivamente la



modifica del testo, cosicché il personale che concretamente predispose gli atti "chiude" l'istruttoria completando l'atto quando sono disponibili informazioni relative a fatti non ancora accaduti al momento della registrazione formale della determinazione.

Tale effetto, nonostante nei casi riscontrati vi sia spiegazione esaustiva dell'accaduto, può indurre in errore il destinatario dell'atto o comunque un terzo ed, in sostanza, determina un disallineamento tra la formalità temporale ed il contenuto dell'atto.

Ritengo pertanto che la registrazione dell'atto (assegnazione del numero di registro definitivo) debba avvenire:

- con l'apposizione del parere di regolarità tecnica, che "chiude" l'atto;
- oppure al momento della pubblicazione all'albo pretorio.

Con preghiera di effettuare gli eventuali ed opportuni interventi sul software gestionale in tal senso.

DIRETTIVE

Si raccomanda l'attenzione alla esplicitazione piena e coerente della motivazione dell'adozione degli atti amministrativi, nonché l'attenzione alla forma complessiva del testo.

Gli atti utilizzati ed i documenti che costituiscono il procedimento relativo all'arco temporale in oggetto sono depositati presso la segreteria comunale, salvo l'elenco degli atti estratti che viene allegato al presente atto.

Si raccomanda, inoltre, il costante monitoraggio sugli adempimenti in materia di trasparenza e pubblicazione previsti dal Decreto legislativo 33/2013. In particolare si deve rimarcare la doverosità

dell'inserimento delle determinazioni comportanti affidamento di contratti ed atti connessi a tali procedimenti, nella Sezione "Bandi di gara e contratti" della pagina "Amministrazione trasparente", secondo la competenza propria di ciascun Settore procedente.

La presente relazione sul controllo è trasmessa al Consiglio comunale per il tramite del Presidente, al Sindaco, al Revisore dei conti, al Nucleo di valutazione ed ai Responsabili di Settore.

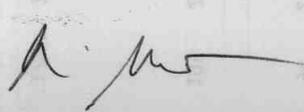
Elmas, 09/11/2018

Il Segretario comunale: Daniele Macciotta

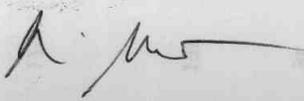


A handwritten signature in black ink, appearing to read "Daniele Macciotta", written over the stamp.

N. RND	N. D.G.	DATA	UFFICIO PROPONENTE	OGGETTO
160	04/06/2018		160	ELEZIONI POLITICHE 4 MARZO 2018. IMPEGNO DI SPESA SEGGI ELETTORALI
121	04/05/2018		121	APPROVAZIONE AVVISO "INCLUDIS" APPROVAZIONE AVVISO PER LE RICHIESTE DI CANDIDATURA DA PARTE DEI DESTINATARI DI N. 43 TIROCINI DI INCLUSIONE SOCIALE E LAVORATIVA NEI COMUNI DEL PLUS AREA OVEST PROGETTO RAS INCLUDIS. PUBBLICAZIONE AVVISO E RELATIVI ALLEGATI.
131	15/05/2018		131	L.R. 27/83 - TALASSEMICI NUOVO RICONOSCIMENTO BENEFICIARIO (M. N. 03)
66	09/03/2018		66	ACCERTAMENTO IN ENTRATA DERIVANTE DALLE S.A.P. PER VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA ELEVATE DALLA POLIZIA LOCALE PER IL - PERIODO 01/01/2018 - 28/02/2018.
69	12/03/2018		69	AGGIORNAMENTO IMPORTI SPESE DI ACCERTAMENTO E NOTIFICAZIONE TRAMITE POSTA ELETTRONICA CERTIFICATA (PEC), INSERIRE NEI VERBALI DI CONTESTAZIONE DI VIOLAZIONI AMMINISTRATIVE ELEVATE DAL CORPO POLIZIA LOCALE
176	15/06/2018		176	SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DEGLI IMPIANTI ELEVATORI ANNO 2018-2020- AFFIDAMENTO AI SENSI DELL'ART. 36 C. 2 LETT.A) DEL D.LGS 50/2016 A FAVORE DELLA DITTA KONE SPA- CIG. Z222007FCE
4	10/01/2018		4	RETTIFICA DETERMINAZIONE REG. GEN. N. 668 DEL 24/11/2017.
172	11/06/2018		172	L. 162/98 PIANI PERSONALIZZATI A FAVORE DI PERSONE CON HANDICAP GRAVE. L. 162/98 IMPEGNO DI SPESA -ANNUALITÀ 2017//GESTIONE 2018.



N. RND	N. D.G.	DATA	UFFICIO PROPONENTE	OGGETTO
160	04/06/2018		160	ELEZIONI POLITICHE 4 MARZO 2018. IMPEGNO DI SPESA SEGGI ELETTORALI
121	04/05/2018		121	APPROVAZIONE AVVISO "INCLUDIS" APPROVAZIONE AVVISO PER LE RICHIESTE DI CANDIDATURA DA PARTE DEI DESTINATARI DI N. 43 TROCINI DI INCLUSIONE SOCIALE E LAVORATIVA NEI COMUNI DEL PLUS AREA OVEST PROGETTO RAS INCLUDIS. PUBBLICAZIONE AVVISO E RELATIVI ALLEGATI.
131	15/05/2018		131	L.R. 27/83 - TALASSEMICI NUOVO RICONOSCIMENTO BENEFICIARIO (M. N. 03)
66	09/03/2018		66	ACCERTAMENTO IN ENTRATA DERIVANTE DALLE S.A.P. PER VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA ELEVATE DALLA POLIZIA LOCALE PER IL - PERIODO 01/01/2018 - 28/02/2018-
69	12/03/2018		69	AGGIORNAMENTO IMPORTI SPESE DI ACCERTAMENTO E NOTIFICAZIONE TRAMITE POSTA ELETTRONICA CERTIFICATA (PEC), INSERIRE NEI VERBALI DI CONTESTAZIONE DI VIOLAZIONI AMMINISTRATIVE ELEVATE DAL CORPO POLIZIA LOCALE
176	15/06/2018		176	SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DEGLI IMPIANTI ELEVATORI ANNO 2018-2020- AFFIDAMENTO AI SENSI DELL'ART. 36 C. 2 LETT.A) DEL D.LGS 50/2016 A FAVORE DELLA DITTA KONE SPA- CIG. Z222007FCE
4	10/01/2018		4	RETTIFICA DETERMINAZIONE REG. GEN. N. 668 DEL 24/11/2017.
172	11/06/2018		172	L. 162/98 PIANI PERSONALIZZATI A FAVORE DI PERSONE CON HANDICAP GRAVE L. 162/98 IMPEGNO DI SPESA -ANNUALITÀ 2017/GESTIONE 2018.



83	16/03/2018	83	<p>IMPEGNO DI SPESA PER ADEMPIMENTI CONCESSIONE DEMANIALE MARITTIMA PER LA REALIZZAZIONE DI N° 3 PONTILI IN LEGNO PER USO PESCA IN LOCALITA' GIACQUAS NEL COMUNE DI ELMAS, NELL'AMBITO DEL PROTOCOLLO DI INTESA R.A.S. DENOMINATO "INTERVENTI DI RECUPERO E DI RIQUALIFICAZIONE NATURALISTICA E PAESAGGISTICA DI AREE DEGRADATE LOCALIZZATE IN FASCIA COSTIERA.</p> <p>ACCRETIAMENTI U IN ENI KAIA DERIVANTI DALLE S.A.P. PER VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA ELEVATE DALLA POLIZIA LOCALE PER IL "PERIODO 01/04/2018 - 30/04/2018" E REVISIONE DEGLI IMPORTI ACCERTATI CON LE DETERMINAZIONI REG. GEN. N. 66/2018 E N. 107 /2018</p> <p>ELEZIONI POLITICHE DEL 04 MARZO 2018. IMPEGNO E LIQUIDAZIONE UFFICIO ELETTORALE.</p>
119	27/04/2018	119	<p>Accertamento d'entrata per sanzioni amministrative relative alle violazioni ordinarie e/o regolamenti comunali elevate dal Corpo Polizia Locale i nel periodo dal 01.12.2017 al 31/12/201</p> <p>DUA SOCIETA' ZETA SRL - PROCEDIMENTO SUAPE N. 1889. DETERMINAZIONE MOTIVATA DI CONCLUSIONE POSITIVA DELLA CONFERENZA.</p>
174	13/06/2018	174	
13	30/01/2018	13	
134	17/05/2018	134	