



COMUNE DI SAN MANGO PIEMONTE
Provincia di Salerno

Oggetto: Relazione esito dei controlli successivi di regolarità amministrativa per l'anno 2014

Nel rispetto delle disposizioni relative ai controlli in materia di enti locali, in particolare dell'art.3 del D.L. del 10.10.2012 n. 174, contenente disposizioni per il rafforzamento dei controlli in materia di enti locali, convertito nella Legge 7 dicembre 2012 n. 213, che ha modificato l'art. 147 del D.Lgs. n. 267/00, il Comune di San Mango Piemonte ha approvato il Regolamento sui controlli interni, con deliberazione di Consiglio Comunale n.2 del 7.02.2013.

Sulla base delle prescrizioni contenute nel detto regolamento, più specificamente, all'art. 5 e 6, relativo al controllo preventivo e 10, relativo al controllo successivo, il sottoscritto Segretario Comunale ha elaborato anche per l'anno 2014 la presente relazione annuale.

Nella considerazione che il sottoscritto segretario comunale riveste anche la funzione di Responsabile del settore Amministrativo e che allo stesso compete l'adozione di tutti gli atti conseguenti, è evidente che tali atti sono stati esclusi dal controllo successivo operato appunto dallo stesso segretario.

Relativamente ai contratti, che il regolamento individua quale specifico oggetto di controllo, si è ritenuto di verificare gli atti che non comportano il rogito pubblico amministrativo, in quanto i contratti con rogito del segretario sono già controllati sia preventivamente che contestualmente al rogito.

E' stato esercitato il compito di collaborazione e di assistenza giuridico-amministrativa in ordine alla conformità dell'azione amministrativa alle leggi, allo statuto e ai regolamenti nei limiti di cui all'art. 97 del D. Lgs. n. 267/00.

Il controllo di regolarità contabile è stato svolto dal Responsabile del Settore Finanziario con il parere di "regolarità contabile" e con il visto "attestante la copertura finanziaria".

Si dà atto altresì che i Responsabili di Settore, nella fase preventiva della formazione dell'atto, hanno assicurato il controllo di regolarità tecnica, nel rispetto dell'art. 147 bis del Decreto Legislativo n.267/2000.

In relazione al piano triennale di prevenzione alla corruzione e al piano della trasparenza e dell'integrità 2014/2016 approvati con deliberazione della Giunta Comunale n. 7 del 30.01.2014 e n. 8 del 30.01.2014, si è rappresenta che per l'anno 2014, il sito dell'ente si è arricchito di informazioni, atti, provvedimenti anche se l'inserimento degli stessi non sempre è stato sempre rispettoso dei termini e della tipologia degli atti previsti nel piano.

I Responsabili di P.O. in ogni caso hanno avviato con sistematicità la pubblicazione di molti atti sul sito che appare abbastanza si è arricchito di dati ed informazioni.

In relazione a quanto programmato, si è proceduto ad individuare gli atti da controllare, mediante sorteggio effettuato dal Segretario Comunale unitamente ai responsabili di Posizione Organizzativa.

Nella fattispecie, per ciascun Settore sono stati sottoposti a controllo successivo, mediante sorteggio, in conformità a quanto disposto dal citato art. 10 del regolamento il 10 % e il 20% degli atti tra determinazioni, autorizzazioni e quant'altro.

Al termine del controllo effettuato sono stati stilati i relativi verbali distinti per 1 e 2 semestre .

Per quanto poi concerne l'adeguatezza e la funzionalità del sistema dei controlli interni, si ritiene doveroso evidenziare la difficoltà di poter esprimere una valutazione in merito partendo proprio dalla considerazione che tale sistema per poter essere definito adeguato e funzionale deve poter coniugare la regolarità dell'azione, quale rispetto delle regole sia finanziarie che procedurali, con l'efficacia e l'efficienza della gestione e con il personale che in questo Ente di anno in anno si riduce sempre di più senza che si abbia la possibilità di assicurare il turn over.

I singoli Settori hanno visto aumentare le attività assegnate e i carichi di lavoro individuali sia in termini sia di procedimenti che di adempimenti.

Si segnala la difficoltà riscontrata dalle Posizioni Organizzative in merito alla diversità dei procedimenti assegnati che hanno dovuto assicurare, anche in conseguenza della proliferazione normativa che non sempre è stata di facile, immediata e chiara risoluzione.

L'attività di controllo è stata molto proficua in quanto si è rilevata un importante momento di confronto e soprattutto di impulso operativo e metodologico che ha consentito all' Ente di migliorare la propria attività.

I responsabili di P.O. sono stati molto collaborativi i limiti che si riscontrano sono legati in massima parte alle molteplici attività alla diversità dei procedimenti che devono assicurare e ad una programmazione delle attività che spesso non si riesce ad osservare per carenza di risorse umane e strumentali.

In conclusione dall'analisi delle schede elaborate per ogni area per gli atti controllati nel 1° nel 2° semestre 2014 è emersa sostanzialmente la conformità degli atti esaminati agli indicatori.

Le verifiche sono state svolte e prioritariamente improntate alla logica di funzionalità della corretta azione amministrativa e non improntate quindi ad uno spirito ispettivo.

Le disposizioni in materia di controlli successivi ha dato modo di avviare le procedure di controllo con la principale finalità di assicurare che l'attività amministrativa sia conforme alla Legge, allo Statuto e ai Regolamenti comunali.

Quindi la finalità principale è quella di tendere al miglioramento della qualità degli atti amministrativi, attraverso l'aggiornamento continuo e la costruzione di un sistema di regole condivise, a livello di ente, per l'adozione di atti dello stesso tipo.

La sottoscritta conclude il suo lavoro rilevando che le risultanze dei controlli successivi, che ha avuto a riferimento gli atti adottati dai Responsabili nel periodo 01.01.2014 – 31/12/2014, hanno dato sostanzialmente esito positivo in quanto il campione analizzato non ha rivelato alcun provvedimento illegittimo né tantomeno nullo.

Tuttavia si ritiene doveroso richiamare l'attenzione dei Responsabili P.O. sui seguenti punti:

- Termini dei procedimenti e motivazioni : occorre migliorare il rispetto da parte dei Responsabili P.O. dei termini dei procedimenti e soffermarsi sulle motivazioni che devono essere concise e puntuali;
- Pubblicazione degli atti: Occorre migliorare ulteriormente il rispetto degli adempimenti previsti dal Piano della trasparenza e dei relativi obblighi di pubblicazione;

Le schede degli esiti del controllo effettuato sono depositati in atti.

La presente relazione viene trasmessa, ai sensi dell'art. 10 del vigente regolamento comunale sui controlli interni, a cura del sottoscritto Segretario Comunale, ai Responsabili di Settore, al Revisore dei Conti, al Componente Unico del Nucleo di Valutazione, al Sindaco e ai Capigruppo Consiliari, verrà pubblicata sul sito web del Comune nella sezione " Amministrazione trasparente " e verrà trasmessa al Consiglio Comunale ai sensi dell'art. 147-bis del D.Lgs n. 267/2000.

San Mango Piemonte, 16.07.2015

IL SEGRETARIO COMUNALE
D.ssa Luisa Gallo