

COMUNU DE OLLASTA  
Provìntzia de Aristanis



COMUNE DI ALBAGIARA  
Provincia di Oristano

☎ 0783/938002 - ☒ 0783/938420 - C.F. 00070480959

Albaggiara, 21 giugno 2018  
Prot. n.

## VERBALE N.1/2018

**Oggetto: Controllo successivo "interno" delle determinazioni adottate nel corso del 2017**

Il giorno 15 del mese di maggio 2018, alle ore 17.00, presso l'Ufficio di segreteria, il sottoscritto Segretario Comunale, dott. Daniele Fusco,

### Posto che

- Gli articoli dal n. 8 al n. 13 del vigente Regolamento per la disciplina dei controlli interni, approvato con delibera C.C. n. 5/2013, dettano le disposizioni concernenti il *controllo successivo di regolarità amministrativa*, previsto dall'art. 147 bis del D.lgs. n. 267/2000, quale introdotto dal D.L. n. 174-2012;
- In base al predetto Regolamento (art. 10, comma 3), il nucleo di controllo interno è di norma unipersonale ed è costituito dal Segretario dell'Ente;
- Il controllo esercitato è di tipo a campione, svolto sotto la direzione del Segretario, con la collaborazione "eventuale" dei servizi comunali ritenuti competenti in base alla materia trattata, comunque sempre evitando ogni possibile conflitto di interessi;
- Sono oggetto del controllo successivo *in primis* le determinazioni di impegno di spesa ed inoltre i contratti e "gli altri atti amministrativi" scelti secondo una selezione casuale effettuata con tecniche di campionamento;

### Premesso che

- Nell'ottica della semplificazione amministrativa, appare opportuno introdurre alcune modifiche al predetto regolamento, al fine di renderlo maggiormente rispondente alle esigenze concrete dell'Ente, di ridotte dimensioni demografiche;
- Nel corso del 2017 l'attività di controllo, giusta l'assenza di un Segretario titolare, non è stata effettuata, tantomeno è stato predisposto alcun "piano annuale" di controllo successivo di regolarità amministrativa come stabilito dal regolamento di cui trattasi;
- Pertanto, tale attività, di carattere straordinario per l'anno 2017, non vedrà la redazione di schede per ogni singolo atto (*modus operandi* eventualmente da modificare come anticipato innanzi), ma si concluderà con un giudizio complessivo e si incentrerà essenzialmente sulle determinazioni dei Responsabili, con le seguenti modalità:
  1. Cadenza dei controlli: annuale;
  2. Percentuale di atti amministrativi oggetto di controllo (adottati nel periodo di riferimento da ciascuna area/servizio): 10%;
  3. Estrazione casuale mediante sorteggio informatizzato ([www.blia.it](http://www.blia.it)).

### Considerato che

Nel corso dell'anno 2017 sono stati adottati i seguenti atti assoggettabili a controllo:

- Determinazioni dell'Area Amministrativo Contabile n. 356;
- Determinazioni dell'Area Sociale, Culturale e Istruzione n. 300;

- Determinazioni dell'Area tecnica n. 133;
- Determinazioni dell'Ufficio Gestione Casa Alloggio n. 15.

In particolare, si evidenzia che con riguardo ai contratti redatti nella forma dell'atto pubblico amministrativo, il controllo viene effettuato dal Segretario rogante e di norma ripetuti in sede di adempimenti successivi (registrazione e, laddove necessario, trascrizione immobiliare e voltura). Stabilito di procedere al sorteggio mediante utilizzo del generatore lista di numeri casuali sul sito internet [www.blia.it](http://www.blia.it), vengono estratti i numeri corrispondenti agli atti da controllare, in percentuale del 10%, così come da stampe depositate in atti. Le operazioni, alle ore 17,30, vengono sospese.

§§§§§

Successivamente, il giorno 21 del mese di giugno 2018, in esito al controllo effettuato dallo scrivente Segretario,

### SI ATTESTA

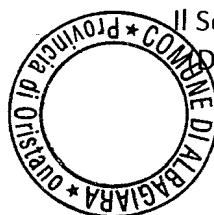
Che non è emersa alcuna significativa irregolarità, mentre la qualità complessiva degli atti, se si eccettua qualche "refuso", è complessivamente buona sia dal punto di vista giuridico formale che sostanziale. Tuttavia, richiamata la natura anche collaborativa dei controlli in argomento, si ritiene opportuno invitare gli uffici ad usare una terminologia semplice e immediata, a verificare e aggiornare le premesse normative (sempre in continua evoluzione), a motivare adeguatamente, non solo con riguardo alla convenienza "economica", le determinazioni a contrarre laddove la scelta dell'altro contraente avvenga tramite "affidamento diretto", privilegiando in tali casi, ove possibile, l'applicazione del "principio di rotazione".

Infine, va segnalata l'esigenza pressante di adeguare il vigente Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi alla reale struttura organizzativa dell'Ente, in quanto tale atto non prevede l'Area Sociale, Culturale e Istruzione. Parimenti, non è previsto l'Ufficio Gestione Casa Alloggio. In entrambi i casi si evidenziano criticità in ordine al legittimo esercizio della "competenza amministrativa", con particolare riferimento all'Ufficio Gestione Casa Alloggio, poiché assegnato in gestione all'assessore competente per materia, ai sensi dell'art. 53, comma 23, legge n. 388/2000, ma con procedura che si ritiene debba essere ulteriormente perfezionata e definita per maggior conformità ordinamentale.

Si precisa che la documentazione relativa all'estrazione della lista di numeri casuali, nonché copia delle determinazioni oggetto del controllo, distinte per ciascun area o ufficio di competenza, è conservata, liberamente consultabile, presso l'Ufficio di segreteria.

Il presente verbale viene trasmesso al Sig. Sindaco, ai Signori Consiglieri, ai Responsabili dei servizi, al Nucleo di valutazione, al Revisore dei conti.

Ne viene, altresì, disposta la pubblicazione sul sito internet dell'Ente nell'apposita sezione "Amministrazione Trasparente".



Il Segretario Comunale  
(Dott. Daniele Fusco)