



Comune di San Sperate

Provincia SU

Via Sassari, 12 Cap 09026 Partita IVA 01423040920

Tel. 070/960040 FAX 070/96040231

protocollo@pec.comune.sansperate.ca.it

Internet: www.sansperate.net

OGGETTO:

Relazione 2° semestrale sull'esito dei controlli successivi di regolarità amministrativa e contabile espletati nell'anno 2017.

Al Sindaco

Al Responsabili D' Area

All'Organo di Revisione

Al Nucleo di Valutazione

LORO SEDI

Richiamato:

il Decreto legge n.174 del 10.10.2012, modificato e convertito nella Legge n. 213 del 07.12.2012, che ha apportato alcune modificazioni al D.Lgs. 267/2000 prevedendo il rafforzamento dei controlli in materia di enti locali, disponendo che "nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, gli enti locali disciplinano il sistema dei controlli interni secondo il principio della distinzione tra funzioni di indirizzo e compiti di gestione;

il regolamento comunale sul sistema dei controlli interni, approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 1 in data 28.01.2013, sulla base del quale è stato eseguito il controllo successivo sugli atti di impegno di spesa assunti dalle P.O., atti estratti a sorteggio dal sistema informatico ed allegati alla presente per farne parte integrante e sostanziale.

Dato atto che, la sottoscritta per facilitare una costante direzione e monitoraggio sull'attività gestionale, nonostante svolga le funzioni nell'ambito di una segreteria convenzionata, si adopera di garantire un controllo sistematico dell'intera attività dell'Ente, convinta dell'importanza di un lavoro costante di "squadra", diretto a migliorare quotidianamente la crescita professionale di tutto il vertice, per rispondere meglio agli

obiettivi programmati ed alle esigenze della Collettività, piuttosto che limitare e comprimere il controllo successivo, sia pure casuale, a uno o due volte l'anno.

Atteso che la standardizzazione delle proposte deliberative e delle determine Dirigenziali, l'implementazione del sistema informatico relativo alla pubblicità e trasparenza, gli obiettivi di performance individuale e organizzativa ed i corsi di formazione specifici, allargati alle materie più complesse, riguardanti corruzione e trasparenza, continuamente modificate dal legislatore, stanno garantendo il risultato atteso di assicurare un costante aggiornamento, consolidando una attività gestionale più snella, chiara, più efficace e meglio rispondente alle esigenze del cittadino.

Atteso che il controllo, su gli atti amministrativi gestionali di ciascun Responsabile di Area è stato effettuato a campione attraverso lo strumento informatico (conservati unitamente alla presente).

Dato atto che, per ciascun atto esaminato, si è controllato:

- l'idoneità dell'atto (forma, semplificazione del linguaggio, rispetto del format, descrizione sintetica dei contenuti nell'oggetto);
- la legittimazione all'adozione (competenza e corrispondenza dell'atto alle finalità perseguite dall'amministrazione e all'interesse pubblico generale);
- la regolarità formale e sostanziale (verificando il rispetto della normativa vigente, comunitaria, nazionale, regionale e interna, la coerenza con gli strumenti di programmazione finanziaria e gestionale, il corretto richiamo al PEG, il rispetto degli obblighi in materia di pubblicità, trasparenza, diffusione delle informazioni e pubblicazione dell'atto)
- la pubblicazione nel sito web istituzionale in AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE.

Si conclude che in nessuno degli atti dirigenziali esaminati sono state riscontrate irregolarità sostanziali di nessun tipo, tranne, in taluni, errori materiali, regolarmente comunicati ai Responsabili interessati, facilmente attribuibili a mera distrazione e " fretta" di assolvere a tutti i molteplici adempimenti quotidiani tenuto conto della cronica carenza di personale e dell'assenza di adeguate professionalità nelle risorse assegnate.

Per quanto su, l'esito del controllo si ritiene sostanzialmente positivo.

Data.30-3-2018

Il Segretario comunale
f.to M. Benedetta Fadda