



COMUNE DI GAVORRANO

PROVINCIA DI GROSSETO

P.za B.Buozzi n.16 – 58023 Gavorrano

Ufficio del Segretario

Tel.0566/843210

e-mail: segretario@comune.gavorrano.gr.it

Relazione sui controlli di regolarità amministrativa

anno 2017

(Art.147 bis del D.Lgs. n.267/2000)

1. Introduzione

La presente relazione viene redatta ai sensi dell'art. 147 bis del Dlgs. 267/2000, introdotto dall'art. 3, comma 1, lettera d), del D.L. 10.10.2012 n.174 convertito in L.7.12.2012 n. 213 del 2012, avente ad oggetto Controllo di regolarità amministrativa e contabile.

Il controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva, introdotto dall'art. 3, comma 1, lettera d), del D.L. n.174 /2012, convertito in L. n. 213/2012 che ha previsto un "rafforzamento" del sistema dei controlli, ha la precipua finalità di garantire la legittimità (l'immunità degli atti da vizi o cause di nullità, che ne possano compromettere l'esistenza, la validità o l'efficacia), la regolarità (l'adozione degli atti nel rispetto dei principi, delle disposizioni e delle regole generali che presidono la gestione del procedimento amministrativo) e la correttezza (il rispetto delle regole e dei criteri che presidono le tecniche di redazione degli atti amministrativi) dell'azione amministrativa.

Il controllo di regolarità amministrativa successivo persegue gli obiettivi di:

- a) monitorare e verificare la regolarità e correttezza delle procedure e degli atti adottati;
- b) rilevare la legittimità dei provvedimenti, registrare gli eventuali scostamenti rispetto alle norme comunitarie, costituzionali, legislative, statutarie e regolamentari;
- c) sollecitare l'esercizio del potere di autotutela del responsabile del servizio, ove vengano ravvisate patologie;
- d) migliorare la qualità degli atti amministrativi;
- e) indirizzare l'attività amministrativa verso percorsi semplificati e che garantiscano la massima imparzialità;
- f) attivare procedure omogenee e standardizzate per l'adozione di determinazioni di identiche tipologie;
- g) costruire un sistema di regole condivise per migliorare l'azione amministrativa;
- h) collaborare con le singole strutture dell'ente per l'impostazione ed il continuo aggiornamento delle procedure.

Il controllo è di tipo "collaborativo" in quanto si concretizza nella formulazione di raccomandazioni e pareri, essendo rimesse all'organo amministrativo responsabile le definitive determinazioni in ordine all'efficacia dell'atto ed è da intendersi quale parte integrante e sostanziale dell'amministrazione attiva, tesa al costante e progressivo miglioramento della qualità degli atti amministrativi posti in essere dai soggetti responsabili.

Il comune di Gavorrano ha disciplinato il sistema dei controlli interni, tra cui quello suddetto, con specifico regolamento approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 12 del 2.3.2013 e modificato con deliberazione n.19 del 27.04.2016.

2. Modalità operative

L'articolo 147 bis sopra richiamato prevede di sottoporre a controllo "le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento".

Atteso che il sistema dei controlli, andando a verificare il buon andamento dell'attività amministrativa, costituisce il supporto naturale della valutazione dell'attività dell'ente nel suo complesso anche ai fini di prevenzione della corruzione in attuazione della Legge n.190/2012 e del piano comunale, l'oggetto del controllo è stato ampliato ai procedimenti delle potenziali aree di rischio dell'azione amministrativa, come individuate nel piano di prevenzione



COMUNE DI GAVORRANO

PROVINCIA DI GROSSETO

P.za B.Buozzi n.16 – 58023 Gavorrano

Ufficio del Segretario

Tel.0566/843210

e-mail: segretario@comune.gavorrano.gr.it

della corruzione . Tra l'altro il controllo successivo di regolarità, come prevede il D.lgs 267/2000, è svolto sotto la direzione del Segretario Generale che è anche Il Responsabile della prevenzione della corruzione .

Per l'anno 2017, in esecuzione della delibera GC n. 47 del 8.05.2017 e con le modalità operative definite con la determinazione del Segretario n. 215 del 9.05.2017, l'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa ha riguardato le seguenti tipologie di atti e procedimenti amministrativi:

A) ATTI:

- impegno di spesa , liquidazioni di spesa e accertamento di entrata superiori a cinquemila euro,
- contratti stipulati in forma di scrittura privata
- decreti
- ordinanze

- accertamenti di tributi

B) PROCEDIMENTI relativi a:

- autorizzazioni e concessioni
- scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi
- assunzione di personale
- segnalazioni di violazioni edilizie
- applicazione di sanzioni amministrative
- gestione del patrimonio comunale

L'attività si è svolta in tre sessioni trimestrali, ha avuto inizio il 15.05.2017 ed è terminata il 22.02.2018.

Il campione definito mediante estrazione del 5 % degli atti per ogni tipologia di cui al punto 1 lett a) adottati nel quadrimestre precedente ed estrazione di n.10 procedimenti di cui al punto 1 lett.b) conclusi nel quadrimestre precedente, è stato individuato nel modo seguente:

- per determinazioni di impegno di spesa , liquidazioni di spesa, accertamento di entrata, decreti e ordinanze è stato formato un elenco complessivo di atti relativi al quadrimestre precedente così come risultanti dal software applicativo di generazione degli atti amministrativi "Urbi";
- per i contratti è stato preso come riferimento il repertorio cartaceo depositato in Segreteria;
- per gli atti di accertamento di tributi è stato formato un elenco degli atti relativi ad ogni quadrimestre precedente risultanti dal registro di protocollo in uscita contenenti la parola "accertamento" ;
- per i procedimenti relativi ad autorizzazioni o concessioni formando un elenco composto dagli atti di tutti i settori relativi al quadrimestre precedente risultanti dal registro di protocollo in uscita contenenti nell'oggetto la parola "autorizzazione" / " concessione"/ "permesso di costruire"/ "provvedimento unico SUAP";
- per i procedimenti di scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi , formando un elenco composto dalle determinazioni di tutti i settori relative al quadrimestre precedente contenenti nell'oggetto la parola "affidamento" ;
- per i procedimenti relativi all' applicazione di sanzioni amministrative, formando un elenco composto dagli atti risultanti dal registro cronologico anno 2016 tenuto dalla polizia municipale

Il sorteggio degli atti ha dato i seguenti esiti:

a) ATTI

atti emessi

Determine	Liquidazioni di spesa	Accertamenti di entrata	Contratti	Decreti	Ordinanze	Accertamenti tributi	Totale
117	170	79	3	11	84	763	1227



COMUNE DI GAVORRANO

PROVINCIA DI GROSSETO

P.za B.Buozzi n.16 – 58023 Gavorrano

Ufficio del Segretario

Tel.0566/843210

e-mail: segretario@comune.gavorrano.gr.it

campione controllato

Determine	Liquidazioni di spesa	Accertamenti di entrata	Contratti	Decreti	Ordinanze	Accertamenti tributi	Totale
17	8	8	1	1	13	14	62

b) PROVVEDIMENTI :

provvedimenti emessi

Autorizzazioni e concessioni	Scelta del contraente	Assunzioni di personale	Violazioni edilizie	Applicazione sanzioni amministrative	Gestione patrimonio comunale	Totale
562	107	3	4	46	47	769

campione controllato

Autorizzazioni e concessioni	Scelta del contraente	Assunzioni di personale	Violazioni edilizie	Applicazione sanzioni amministrative	Gestione patrimonio comunale	Totale
10	9	1	1	6	3	30

Contestualmente al controllo sugli atti e procedimenti è stata svolta, laddove ne sussistevano i presupposti, la verifica dell'assolvimento degli obblighi di trasparenza, con riferimento agli obblighi di pubblicazione in materia di appalti (art.29 D.Lgs 50/2016 e art.37 D.Lgs n.33/2013) e in materia di personale (art.17 D.Lgs n.33/2013) ,e sull'attuazione delle misure di prevenzione della corruzione, con riferimento alla dichiarazione di assenza di conflitto di interesse prescritta per tutti gli atti dirigenziali(par.6.4 PTPC).

Tutta l'attività è stata compiutamente verbalizzata.

A seguito delle verifiche effettuate sugli atti e sui procedimenti estratti per il controllo, si è proceduto, laddove necessario, a chiedere elementi integrativi agli uffici e/o ad effettuare incontri specifici, nonché a fornire indicazioni di carattere generale rivolte al miglioramento complessivo dell'attività amministrativa dell'Ente.

Per ogni controllo effettuato, nel caso in cui sono stati sollevati rilievi, è stata compilata una scheda con l'indicazione delle irregolarità riscontrate, inviata, al termine della sessione di controllo, ai Responsabili firmatari dell'atto.

3. Risultanze del controllo

Gli esiti dell'attività di controllo sono di seguito sinteticamente descritti:

a) ATTI

				PARAMETRI DI VALUTAZIONE		
Totale atti soggetti a controllo	atti controllati	atti privi di irregolarità	atti con rilievi	regolarità delle procedure e rispetto dei tempi	correttezza formale e sostanziale nella redazione dell'atto	rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari
1227	62	51	11	3	3	9



COMUNE DI GAVORRANO

PROVINCIA DI GROSSETO

P.za B.Buozzi n.16 – 58023 Gavorrano

Ufficio del Segretario

Tel.0566/843210

e-mail: segretario@comune.gavorrano.gr.it

b) PROCEDIMENTI

Concessioni/Autorizzazioni

				PARAMETRI DI VALUTAZIONE			
Totale proc. nti soggetti a controllo	proc. nti controllati	proc. nti senza rilievi	proc. ti con rilievi	rispetto dei termini	completezza istruttoria	adeguatezza provvedimento finale	rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari
562	10	2	8	2	2	4	8

Scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi

PARAMETRI DI VALUTAZIONE									
Totale proc. nti soggetti a controllo	proc. nti controllati	proc. nti con rilievi	correttezza modalità di scelta del contraente	correttezza determina a contrattare	correttezza gara	rispetto dei termini	Completezza istruttoria	adeguatezza e correttezza provvedimento finale	adeguatezza contenuto del contratto
107	9	2	2		2		1	2	

Assunzioni di personale

				PARAMETRI DI VALUTAZIONE			
Totale proc. nti soggetti a controllo	proc. nti controllati	proc. nti senza rilievi	proc. nti con rilievi	rispetto dei termini	completezza istruttoria	adeguatezza provvedimento finale	rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari
3	1		1				1

Violazioni edilizie

				PARAMETRI DI VALUTAZIONE			
Totale proc. nti soggetti a controllo	proc. nti controllati	proc. nti senza rilievi	proc. nti con rilievi	rispetto dei termini	completezza istruttoria	adeguatezza provvedimento finale	rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari
4	1	1					

Applicazione sanzioni amministrative

				PARAMETRI DI VALUTAZIONE			
Totale	proc. nti	proc. nti	proc. nti con	rispetto	completezza	adeguatezza	rispetto



COMUNE DI GAVORRANO

PROVINCIA DI GROSSETO

P.za B.Buozzi n.16 – 58023 Gavorrano

Ufficio del Segretario

Tel.0566/843210

e-mail: segretario@comune.gavorrano.gr.it

proc.nti soggetti a controllo	controllati	senza rilievi	rilievi	dei termini	istruttoria	provvedimento finale	delle disposizioni di legge e regolament ari
46	6	5	1		1		1

Gestione patrimonio comunale

				PARAMETRI DI VALUTAZIONE			
Totale proc.nti soggetti a controllo	proc.nti controllati	proc.nti senza rilievi	proc.nti con rilievi	rispetto dei termini	completezza istruttoria	adeguatezza provvedimento finale	rispetto delle disposizioni di legge e regolament ari
47	3	1	2		1	2	2

4. Pubblicità

La presente relazione viene trasmessa al Sindaco, al Consiglio comunale, ai Responsabili dei servizi, all'Organo di revisione ed all'Organismo Indipendente di Valutazione.

Gavorrano ,15.03.2018

il segretario generale
d.ssa Roberta Pireddu