



# 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](mailto:segretario@comune.gavorrano.gr.it)

## Relazione sui controlli di regolarità amministrativa

**anno 2016**

(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



# 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](mailto:segretario@comune.gavorrano.gr.it)

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 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 2016, in esecuzione della delibera GC n. 45 del 2.05.2016 e con le modalità operative definite con la determinazione del Segretario n. 157 del 9.05.2016, l'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa ha riguardato le seguenti tipologie di atti e procedimenti amministrativi:

a) ATTI:

- determinazioni di impegno di spesa superiori a cinquemila euro,
- contratti stipulati in forma di scrittura privata
- decreti
- ordinanze
- accertamenti di tributi

b) PROCEDIMENTI :

- autorizzazioni o concessioni
- scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi
- applicazione di sanzioni amministrative

L'attività si è svolta in tre sessioni quadrimestrali, ha avuto inizio il 16.05.2016 ed è terminata il 4.05.2017.

Il campione definito mediante estrazione del 10 % degli atti per ogni tipologia di cui al punto 1 lett a) adottati nel quadrimestre precedente ed estrazione di n.7 procedimenti di cui al punto 1 lett.b) conclusi nel quadrimestre precedente, è stato individuato nel modo seguente:

- per determinazioni di impegno di spesa, 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 tenuto dalla polizia municipale

Il sorteggio degli atti ha dato i seguenti esiti:

a) ATTI

atti emessi

Determine	Contratti	Decreti	Ordinanze	Accertamenti tributi	Totale
90	7	15	84	995	1191

campione controllato

Determine	Contratti	Decreti	Ordinanze	Accertamenti tributi	Totale
26	2	4	18	24	74



# 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](mailto:segretario@comune.gavorrano.gr.it)

Il campione controllato risulta inferiore a quello programmato perchè, considerato che l'elevato numero degli atti di accertamento tributario avrebbe comportato l'individuazione di un campione costituito per lo più da questi ultimi, si è ritenuto in corso d'anno di scindere le tipologie e di estrarre il 2% degli accertamenti tributarie il 15% del totale di tutti gli altri atti.

## b) PROVVEDIMENTI :

provvedimenti emessi

Autorizzazioni e concessioni	Scelta contraente	Applicazione di sanzioni amministrative	Totale
701	51	180	932

campione controllato

Autorizzazioni e concessioni	Scelta contraente	Applicazione di sanzioni amministrative	Totale
8	5	8	21

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

Totale atti soggetti a controllo	atti controllati	atti privi di irregolarità	atti con rilievi	PARAMETRI DI VALUTAZIONE		
				regolarità delle procedure e rispetto dei tempi	correttezza formale e sostanziale nella redazione dell'atto	rispetto delle disposizioni di legge e regolamentari
1191	74	42	32	4	27	8



# 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](mailto: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
701	8	3	5	3	2	2	2

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	adeguatezza e correttezza provvedimento finale	adeguatezza contenuto del contratto
51	5	3		2			3	2

Applicazione sanzioni amministrative

				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
180	8	4	4	1	4	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 ,9.05.2017

il segretario generale  
d.ssa Roberta Pireddu