



COMUNE DI SOLARUSSA

Provincia di Oristano

Solarussa, 09 febbraio 2019

Ai responsabili dei servizi
SEDE

All'organo di revisione
SEDE

All'organo di valutazione dei
dipendenti
SEDE

Al Consiglio comunale
SEDE

OGGETTO:

Risultanze del controllo di regolarità amministrativa e contabile relativo al 2° semestre 2018

Con la presente si comunica che, dal controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile eseguito dal sottoscritto secondo quanto disposto dall'art. 13 del Regolamento comunale dei controlli interni, approvato con deliberazione CC n. 01 del 15.01.2013 e come risulta dal Verbale n. 1 del 5 febbraio 2019 relativo agli atti emanati dai diversi servizi nel corso del 2° semestre 2018, è risultato quanto segue:

AREA AMMINISTRATIVA E SOCIO CULTURALE		
Nr. totale atti sottoposti a controllo	Nr. atti risultati regolari	Nr. atti risultati non regolari
9	9	NESSUNO
Elencazione atti non regolari:	1) NESSUNO	

AREA VIGILANZA		
Nr. totale atti sottoposti a controllo	Nr. atti risultati regolari	Nr. atti risultati non regolari
1	1	NESSUNO
Elencazione atti non regolari:	1) NESSUNO	

AREA FINANZIARIA E TRIBUTARIA		
Nr. totale atti sottoposti a controllo	Nr. atti risultati regolari	Nr. atti risultati non regolari
1	1	NESSUNO
Elencazione atti non regolari:	1) NESSUNO	

AREA TECNICA MANUTENTIVA		
Nr. totale atti sottoposti a controllo	Nr. atti risultati regolari	Nr. atti risultati non regolari
9	9	NESSUNO
Elencazione atti non regolari:	1) NESSUNO	

Dall'analisi degli atti sottoposti a verifica risulta che gli stessi rispettano le disposizioni di legge e dei regolamenti dell'Ente, che sono formalmente corretti nella redazione e nel rispetto delle procedure.

Non vi sono pertanto rilievi da fare.

Tutte le determinazioni sono state analizzate sulla base della scheda di controllo, approvata con il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza 2018-2020, che si allega alla presente.

Cordiali saluti.

Il Segretario Comunale
Dott. Marco Casula
 (firmato digitalmente)

**SCHEDA DI CONTROLLO RIEPILOGATIVA,
ALLEGATA ALLA RELAZIONE DI CONTROLLO 2018**

SEZIONE	ARTICOLAZIONE	SI	NO (precisazioni)
1.SEZIONE Coerenza	a) dell'atto con le disposizioni di legge		
	b) dell'atto con gli atti regolamentari dell'ente		
	c) dell'atto con la programmazione e con gli atti di indirizzo degli organi politici		
	d) con atti collegati al procedimento		
	e) rispetto alle modalità di acquisizione di beni e servizi		
2.SEZIONE Profili Gestionali	a) buona pratica da segnalare		
	b) eventuale segnalazione di sprechi		
	c) eventuale ritardato pagamento rilevato		
	d) eventuale suggerimento specifico		
3. SEZIONE Eventuali indicatori di rischio per	a) inattendibilità o imprecisione della motivazione		
	b) elementi in grado di far supporre l'incoerenza o la non veridicità delle informazioni		
	c) indeterminatezza della situazione descritta, con impossibilità di raffrontarla a documenti o ad elementi di riscontro paragonabili		
	d) corretta rappresentazione contabile delle spese di investimento		
4.SEZIONE segnalazioni al responsabile del servizio e/o del procedimento, per consentire le azioni correttive	a) giudizio con rilievo:		
	b) giudizio negativo:		
	c) impossibilità ad esprimere un giudizio per il seguente motivo:		
	d) estensione del controllo all'intero procedimento		
5.SEZIONE rilievo di grave irregolarità	a) all'Ufficio per i procedimenti disciplinari		
	b) alla Procura regionale della Corte dei Conti		

E' stato possibile ad esempio verificare che negli atti venisse riportato e reso chiaro l'intero flusso decisionale che ha portato ai provvedimenti conclusivi. Questi infatti devono riportare in narrativa la descrizione del procedimento svolto, richiamando tutti gli atti prodotti, anche interni, per addivenire alla decisione finale. In tal modo chiunque vi abbia interesse potrà ricostruire l'intero procedimento amministrativo, anche valendosi dell'istituto del diritto di accesso.

Particolare attenzione è stata posta sul controllo della chiarezza del percorso che porta ad assegnare qualcosa a qualcuno, alla fine di un percorso trasparente, legittimo e finalizzato al pubblico interesse (buon andamento e imparzialità della pubblica amministrazione), rendendo pubblici preventivamente i criteri di intervento.