



COMUNE DI LATERA

Provincia di Viterbo

24.03.2025

RELAZIONE SUL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

1 SEMESTRE 2024

PREMESSA

Il sistema dei controlli interni degli enti locali è stato riscritto dall'art 3 c.1 del D.L. 174/2012, come modificato dalla legge di conversione n. 213 del 7 dicembre 2012, che ha sostituito l'art 147 del D. Lgs 267/2000, e introdotto una serie di nuove disposizioni.

In attuazione della L. 213/2012 il Consiglio Comunale di Latera, con deliberazione di consiglio Comunale n. 4 del 20/03/2025, ha approvato il Regolamento che disciplina gli strumenti e le modalità di svolgimento dei controlli interni.

Tale controllo, condotto nell'ottica della più ampia collaborazione dei Responsabili dei servizi, persegue le seguenti finalità:

- Monitorare e verificare la regolarità e correttezza delle procedure e degli adottati;
- Rilevare la legittimità dei provvedimenti, registrare gli eventuali scostamenti rispetto alle norme comunitarie, costituzionali, legislative, statutarie e regolamentari;
- Sollecitare l'esercizio del potere di autotutela del Responsabile del Settore, ove vengano ravvisate patologie;
- Migliorare la qualità degli atti amministrativi;
- Indirizzare l'attività amministrativa verso percorsi semplificati e che garantiscano la massima imparzialità;
- Attivare procedure omogenee e standardizzate per l'adozione di determinazioni di identiche tipologie;
- Costruire un sistema di regole condivise per migliorare l'azione amministrativa;
- Collaborare con i singoli servizi per l'impostazione e il continuo aggiornamento delle procedure.

CRITERI DI CONTROLLO

L'attività di controllo è stata effettuata presso l'Ufficio di Segreteria e ha avuto come oggetto la verifica del rispetto della normativa di settore, delle norme regolamentari dell'Ente e dei principi di carattere generale dell'ordinamento, nonché dei principi di buona amministrazione, del collegamento con gli obiettivi dell'ente e delle regole di corretta redazione degli atti amministrativi. In particolare, l'attività di controllo ha fatto riferimento ai seguenti standard predefiniti di riferimento.

INDICATORE DI LEGGITIMITA' NORMATIVA E REGOLAMENTARE

1. Regolarità delle procedure
2. Rispetto dei tempi del procedimento
3. Correttezza formale nei provvedimenti emessi
4. Affidabilità dei dati riportati nei provvedimenti e nei relativi allegati
5. Rispetto della normativa sulla privacy nel testo dei provvedimenti e nelle procedure adottate
6. Conformità alle norme di legge, allo statuto e ai regolamenti.

INDICATORE DI QUALITA' DELL'ATTO

Conformità agli atti di programmazione, circolari interne, atti di indirizzo.

MODALITA' OPERATIVE

Come previsto del Regolamento sui controlli interni, il campione di documenti da sottoporre a controllo successivo è stato estratto dagli elenchi delle determinazioni di impegno di spesa e di liquidazione adottati dai Responsabili dei Servizi nel periodo di riferimento, nella percentuale del 5% sul totale degli atti adottati, nonché tutte le determine relative al PNRR.

ATTI CONTROLLATI

Si riporta di seguito l'elenco degli atti sottoposti a controllo successivo di regolarità amministrativa.

AREA ECONOMICO FINANZIARIA

PRIMO SEMESTRE 2024: Determinazioni del Responsabile Settore Ragioneria n. 249, 251. (su un totale di 31 determinazioni)

RISULTANZE DEL CONTROLLO

Le determinazioni controllate hanno evidenziato elementi di carattere formale e sostanziale tali da poter giungere ad un giudizio positivo di regolarità amministrativa.

Da un controllo di carattere generale è emersa la conformità degli atti adottati agli indicatori di controllo innanzi elencati e in particolare:

- - Il rispetto della normativa e dei regolamenti comunali
- - La corretta e sintetica redazione dell'oggetto
- - La leggibilità e la chiarezza del documento
- - La motivazione esaustiva
- - La coerenza del dispositivo con la parte narrativa
- - Il richiamo agli atti precedenti
- - L'apposizione del visto di regolarità contabile sugli impegni di spesa
- - L'indicazione dei CIG
- - La chiara indicazione dei destinatari dell'atto.

DESTINATARI DEL CONTROLLO

Il presente rapporto viene trasmesso al Sindaco, ai Responsabili dei Servizi e al Revisore dei Conti.

La presente relazione viene pubblicata nella sezione "Amministrazione trasparente" alla sotto sezione di primo livello "Controlli e rilievi sull'amministrazione", come previsto dall'articolo 31 del Dlgs 33/2013.

Il Nucleo di Valutazione

Dott. Guglielmo Mattei



guglielmo
mattei
24.03.2025
13:00:06
GMT+02:00