

COMUNE DI ALBANO LAZIALE
CITTA' METROPOLITANA DI ROMA CAPITALE
UFFICIO DEL SEGRETARIO GENERALE

RELAZIONE SULLA ATTIVITA' DI CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA'
AMMINISTRATIVA ANNO 2023 (secondo semestre).

L'ATTIVITA' DI CONTROLLO SUCCESSIVO NEL REGOLAMENTO COMUNALE.

Nel corso dell'anno 2023 il Comune di Albano Laziale ha dato compiuta attuazione alle disposizioni normative in materia di controlli contenute nel D.L. 10 ottobre 2012 n. 174 convertito in Legge 7 dicembre 2012 n. 213 che, come e' noto, ha introdotto rilevanti modifiche al preesistente sistema dei controlli interni di cui al D.LGS. n. 286/99 ed al D.LGS. n. 267/2000 rafforzando i concetti di controllo strategico, di regolarita' amministrativa e contabile e di controllo di gestione ed inserendo le nuove tipologie del controllo successivo di regolarita' amministrativa, del controllo sulla qualita' dei servizi e sulla gestione degli enti partecipati.

Con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 in data 04 febbraio 2013 il Comune di Albano Laziale ha provveduto ad approvare il Regolamento per la disciplina del sistema dei controlli interni in attuazione delle disposizioni normative succitate.

In particolare, per cio' che piu' propriamente concerne il controllo successivo di regolarita' amministrativa, esso e' disciplinato dal Capo II del Regolamento medesimo all' articolo 7 che si riporta integralmente per completezza espositiva.

2

Articolo 7 - CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

1. Il controllo è svolto periodicamente, secondo principi di revisione aziendale dal Segretario Generale, coadiuvato da personale interno di adeguata qualifica scelto dal medesimo, purchè assegnato a servizi diversi da quelli oggetto dei controlli. Il Segretario Generale può altresì avvalersi, per particolari atti, della collaborazione del Nucleo di Valutazione o dell'Organo di revisione contabile.
2. Sono sottoposti al controllo di regolarità in fase successiva le determinazioni di impegno di spesa superiore ad euro 10.000, i contratti e gli altri atti amministrativi (concessioni, autorizzazioni, etc.).
3. Il numero di atti sottoposto a controllo corrispondono, per ogni servizio dell'Ente, a non meno del cinque per cento del totale degli atti di cui al comma 1. Il segretario Generale può sempre disporre ulteriori controlli nel corso dell'esercizio.
4. L'estrazione avviene con procedura standardizzata estraendo dall'elenco degli atti o dai relativi registri, secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento, un numero di atti, per ciascun settore, pari alla percentuale indicata.

5. Sono in ogni caso sottoposte a controllo successivo le determinazioni di impegno relative ad affidamento di appalti di lavori, beni e servizi superiori alla soglia comunitaria e quelli che il Segretario generale ritenga comunque opportuno controllare.
6. Nel caso in cui l'atto sottoposto a controllo risulti affetto da vizi di legittimità, nonché nei casi di irregolarità gravi, il Segretario generale procede alla tempestiva segnalazione al soggetto che ha adottato l'atto oggetto di controllo affinché il medesimo proceda, in sede di autotutela, all'annullamento, alla convalida od alla rettifica dell'atto.
7. Le risultanze del controllo sono trasmesse periodicamente dal Segretario generale ai Dirigenti e Responsabili dei servizi unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai Revisori dei conti, al Nucleo di valutazione, al Sindaco ed al Presidente del Consiglio dell'Ente.

Con deliberazione della Giunta comunale n. 57 del 7 aprile 2016, per coadiuvare il Segretario Generale nell'espletamento della attività di controllo successivo, è stato costituito, all'interno del servizio Organi Istituzionali – Segreteria Generale, l'ufficio di staff denominato **“Ufficio Buona Amministrazione”** la cui composizione per l'anno 2023 è stata definita con determinazione del Segretario Generale n. 419 del 14 aprile 2023, avente ad oggetto “Atto organizzativo sui controlli di regolarità amministrativa. Approvazione Piano per la gestione dei controlli interni anno 2023”.

Le modalità per l'esercizio della attività di controllo successivo sono state disciplinate con Determinazione del Segretario Generale n. 49 in data 14 aprile 2023 (Gen. N. 419) avente ad oggetto “Atto organizzativo sui controlli di regolarità amministrativa. Approvazione Piano per la Gestione dei controlli interni anno 2023”.

LA PRESENTE RELAZIONE CONCERNE ESCLUSIVAMENTE L'ATTIVITA' DI CONTROLLO POSTA IN ESSERE NEL SECONDO SEMESTRE DELL'ANNO 2023 AVENDO LA SOTTOSCRITTA SEGRETARIO GENERALE PRESO SERVIZIO PRESSO IL COMUNE DI ALBANO LAZIALE IN DATA 1 LUGLIO 2023

L'ATTIVITA' DI CONTROLLO SUCCESSIVO EFFETTUATA RELATIVAMENTE ALL'ESERCIZIO 2023 (secondo semestre).

In relazione al secondo semestre dell'esercizio 2023, sono state effettuate presso il Comune di Albano laziale da parte dell' Ufficio Buona Amministrazione presieduto dalla sottoscritta Segretario generale ed in ossequio alle disposizioni ed alle tempistiche di cui all'articolo 7 del Regolamento Comunale nn. 3 sedute di controllo successivo di regolarità amministrativa nelle seguenti date:

- 1) **30 agosto 2023 (secondo trimestre 2023;**
- 2) **27 ottobre 2023 (terzo trimestre 2023);**
- 3) **29 gennaio 2024 (quarto trimestre 2023).**

Tutte le sedute si sono svolte regolarmente sia nella parte inerente il sorteggio degli atti da sottoporre a controllo sia nelle fasi successive e sono state regolarmente.

Tutti gli atti sono stati controllati utilizzando metodologie di scelta che hanno consentito l'effettiva casualità degli atti da sottoporre a controllo e le risultanze del controllo effettuato sono state trasmesse ai Dirigenti ed al Comandante della Polizia locale rispettivamente nelle seguenti date:

- 1) 5 ottobre 2023;
- 2) 12 dicembre 2023;
- 3) 5 marzo 2024.

In particolare, nel periodo di riferimento, sono stati sottoposti a controllo:

nn. 71 determinazioni dirigenziali

nn. 4 determinazioni dirigenziali PNRR

nn. 30 atti di liquidazione non collegati a fatture

nn. 13 atti di liquidazione di competenze al personale

nn. 10 bollettari con preavvisi di accertamento di violazione

nn. 13 provvedimenti di concessione contrassegno invalidi

nn. 7 ordinanze di polizia locale

nn. 3 provvedimenti di autorizzazione/abilitazione del Settore IV

nn. 2 provvedimenti di concessione del Settore IV

nn. 26 provvedimenti di autorizzazione/abilitazioni del Settore V

nn. 6 ordinanze diverse

CONCLUSIONI

Dall'effettuazione delle operazioni di controllo successivo sulla regolarità amministrativa degli atti e dei procedimenti del Comune di Albano laziale per l'anno 2023 (secondo semestre) e' emersa sostanzialmente la regolarità dei procedimenti amministrativi i cui atti conclusivi hanno costituito oggetto di valutazione.

In particolare, non sono state rilevate ipotesi di illegittimità ne', tanto meno, fattispecie penalmente rilevanti e/o contabilmente tali da costituire ipotesi di sussistenza di danno erariale.

Se ciò è vero come è vero, altrettanto non può dirsi relativamente alla qualità degli atti controllati che risultano a volte ridondanti, a volte estremamente sintetici e privi dei necessari riferimenti atti a farne comprendere pienamente i contenuti anche ai cittadini-utenti, altre volte ancora si palesano come il frutto di chiare e non ben riuscite operazioni di "copia incolla". In tale prospettiva, pur, lo si ribadisce, in presenza di una sostanziale legittimità della azione amministrativa, non può che raccomandarsi una maggiore attenzione nella redazione dei vari provvedimenti che presentano, quindi, un notevolissimo margine di miglioramento e, al riguardo, si richiama la particolare attenzione da parte di tutti i Dirigenti.

La presente Relazione, in ossequio alle disposizioni di cui all'articolo 7, comma 7, del Regolamento sul Sistema dei controlli interni e delle previsioni del Piano per la gestione dei controlli interni 2023 approvato con Determinazione dirigenziale n. 419 in data 14 aprile 2023, sarà trasmessa al Sindaco, al collegio

dei Revisori dei Conti, al Nucleo di Valutazione, al Presidente del Consiglio comunale ed ai Dirigenti.

Albano laziale 6 marzo 2024.

IL SEGRETARIO GENERALE

Avv. Antonella FACCHIELLI