

CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA CONTABILE

**REFERTO SEMESTRALE
GENNAIO – GIUGNO 2018**

a cura del **Servizio Controllo Interno – Monitoraggio PEG**

Alla C.A.

SINDACO

CONSIGLIO COMUNALE

REVISORI DEI CONTI

NUCLEO DI VALUTAZIONE

DIRIGENTI

LORO SEDI

REPORT INVIATO A NORMA DELL'ARTICOLO 11 DEL REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI DEL COMUNE DI LECCE.

Di seguito si riportano le tabelle riassuntive relative agli atti ed alle percentuali di campionamento per il primo semestre 2018:

PERIODO DI RIFERIMENTO: 01.01.2018 - 30.06.2018	
	TOTALE
DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI *	
pubblicate su albo pretorio	1495
esaminate a campione	390
percentuale determinazioni dirigenziali esaminate a campione	26%
ALTRI ATTI	
pubblicati su albo pretorio	596
altri atti trasmessi dai settori sulla base di elenchi	328
totale atti	924
totale atti esaminati a campione	222
percentuale atti esaminati a campione	24%
DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI + ALTRI ATTI	2419
DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI + ALTRI ATTI esaminati a campione	612
PERCENTUALE TOTALE DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI + ALTRI ATTI esaminati a campione	25%

* sono escluse dal calcolo le determinazioni di liquidazione non oggetto di campionamento

Il controllo è stato svolto verificando per ciascun atto:

1. la **regolarità formale**: intesa quale presenza degli elementi essenziali;
2. la **regolarità sostanziale**: verificando il rispetto della normativa vigente, comunitaria, nazionale, regionale, statutaria, regolamentare e delle circolari e direttive di indirizzo interne;

3. l'**opportunità**: verificando la corrispondenza dell'atto alle finalità perseguite dall'Amministrazione e all'interesse pubblico generale;
4. la **coerenza** con gli strumenti di programmazione finanziaria e gestionale.

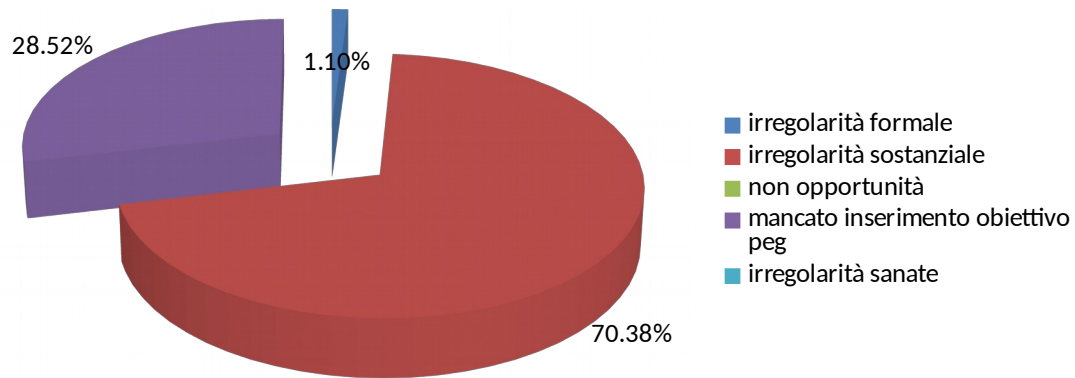
Il report è strutturato in modo da fornire a livello aggregato le informazioni sul numero degli atti e/o procedimenti esaminati, le osservazioni su aspetti degli atti, o procedimenti, oggetto di verifica, non espressamente previste ma che si è ritenuto di portare all'attenzione dei dirigenti, nonché per ciascun settore i rilievi riscontrati sulle singole parti che compongono l'atto sulla base dei criteri sopra enunciati di regolarità formale, regolarità sostanziale, opportunità e coerenza e del rispetto del format stabilito con le direttive n. 9/2013 ed n. 18 del 29.07.2016 (quest'ultima relativa alle determinazioni di liquidazione)

Per quanto sopra esposto, dall'attività di controllo svolta sono emersi i seguenti dati riportati nel seguente schema:

determinazioni dirigenziali esaminate a campione affette da irregolarità di cui al punto:	TOTALE	% 1° Sem. 2018
1 - regolarità formale	3	0,76%
2 - regolarità sostanziale, di cui :	190	48,71%
a) determinazioni dirigenziali che non rispettano il format stabilito con Direttiva del Segretario Generale n.9 del 15.01.2013;	42	10,76%
b) determinazioni dirigenziali che riportano l'errata indicazione di regolamenti interni (es. reg. delle determinazioni dirigenziali vigente si riporta il rif. alla D.G.C.1325 del 1997 in luogo della D.G.C. 37 del 2013, regolamento dei Contratti - si riporta il rif.al regolamento del 2011 in luogo del nuovo regolamento approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 del 14.03.2014) o errati richiami alla normativa statale;	2	0,51%
c) altre difformità derivanti dal mancato rispetto di prescrizioni interne	3	0,76%
3 - opportunità	0	0%
4 - coerenza: determinazioni dirigenziali che non riportano (o riportano errato) nell'oggetto l'obiettivo PEG (art. 2 comma 3 del Regolamento delle determinazioni dirigenziali, D.G.C. n. 37 del 23.01.2013)	77	19,74%
Irregolarità sanate a seguito audizioni informali/ rilievi	0	0%

Le risultanze del controllo, a cura del Segretario Generale, sono state trasmesse sotto forma di report con cadenza bimestrale ai dirigenti, unitamente alle direttive cui conformarsi.

I SEMESTRE 2018



I dati e le informazioni contenuti nel presente report formeranno oggetto di valutazione ai fini della redazione del referto periodico che il Sindaco, ai sensi del comma 1 dell'art. 148 del D.Lgs. n. 267/2000, è tenuto ad inviare alla sezione regionale di controllo della Corte dei Conti.