

CITTÀ DI LECCE SERVIZIO CONTROLLO INTERNO — MONITORAGGIO PEG

LECCE, 13.01.2015

PROT. GEN. N. 3332 ISTRUTTORIA A CURA DI: DOTT. SSA LARA COSTANTINI Al

SINDACO

PRESIDENTE CONSIGLIO COMUNALE

ASSESSORI

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

NUCLEO DI VALUTAZIONE

DIRIGENTI

Ep.c.

CONSIGLIERE DELEGATO
Dott. Antonio Lamosa

LORO SEDI

OGGETTO: Controllo di regolarità amministrativa contabile - Referto semestrale LUGLIO - DICEMBRE 2014

Gent.mi,

a norma dell'articolo 11 (Risultanze del controllo e referti periodici) del Regolamento sui Controlli Interni del Comune di Lecce, si trasmette allegato alla presente il referto semestrale sul Controllo di regolarità amministrativa – contabile per il periodo luglio – dicembre 2014.

Restando a disposizione per eventuali ulteriori approfondimenti, colgo l'occasione per inviare

Cordiali Saluti.

IL SEGRETARIO GENERALE

SERVIZIO CONTROLLO INTERNO - MONITORAGGIO PEG

Email: controllointerno@comune.lecce.it -Pec: controllointerno@pec.comune.lecce.it

Tel. 0832.682.249-248-302

CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA CONTABILE

REFERTO SEMESTRALE
LUGLIO - DICEMBRE 2014

Alla C.A.

SINDACO

CONSIGLIO COMUNALE

REVISORI DEI CONTI

NUCLEO DI VALUTAZIONE

DIRIGENTI

Ep.c.

CONSIGLIERE DELEGATO
Dott. Antonio Lamosa

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 secondo semestre 2014:

PERIODO DI RIFERIMENTO: 01.07.2014 - 31.12.2014		
DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI	TOTALE	
pubblicate su albo pretorio	1665	
esaminate a campione	407	
percentuale determinazioni dirigenziali esaminate a campione	24,44%	
CONTRATTI E ALTRI ATTI		
pubblicati su albo pretorio	315	
contratti e altri atti trasmessi dai settori sulla base di elenchi	553	
totale atti	868	
totale atti esaminati a campione	200	
percentuale atti esaminati a campione	23,04	
DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI + CONTRATTI E ALTRI ATTI	2533	
DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI + CONTRATTI E ALTRI ATTI esaminati a campione	607	
PERCENTUALE TOTALE DETERMINAZIONI DIRIGENZIALI + CONTRATTI E ALTRI ATTI	23,96	
esaminati a campione		

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.

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

PERIODO DI RIFERIMENTO: 01.07.2014 - 31.12.2014			
determinazioni dirigenziali affette da irregolarità di cui al punto:	TOTALE	% 2° Sem. 2014	% 1° Sem. 2014
1 – regolarità formale	11	2,7%	1%
2 – regolarità sostanziale, di cui :	52	12%	10,9%
a) determinazioni dirigenziali che non rispettano il format stabilito con Direttiva del Segretario Generale n.9 del 15.01.2013;	24	5,89%	6,2%
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);	14	3,43%	2,6%
c) altre difformità derivanti dal mancato rispetto di prescrizioni interne	8	1,96%	2%
3 – opportunità	0	0%	0,5%
4 – coerenza: determinazioni dirigenziali che non riportano nell'oggetto l'obiettivo PEG (art. 2 comma 3 del Regolamento delle determinazioni dirigenziali, D.G.C. n. 37 del 23.01.2013)	223	54,79%	52,4%
Irregolarità sanate a seguito audizioni informali/ rilievi	5	1,2%	1%

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.

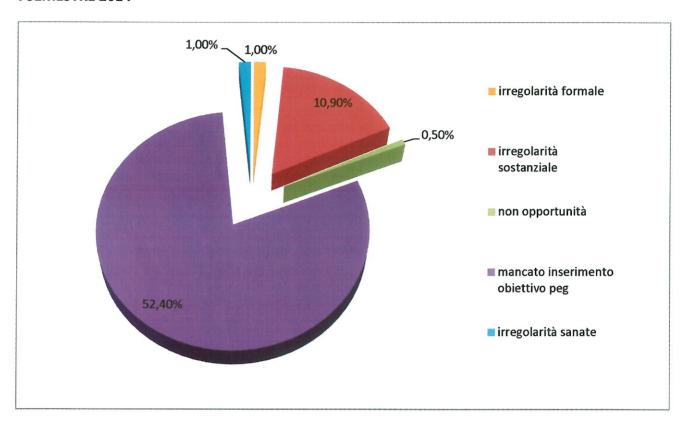
Il report, anche per il secondo semestre 2014, è strutturato in modo da fornire a livello aggregato le informazioni sul numero degli atti e/o procedimenti esaminati, le osservazioni su aspetti degli atti, o procedimenti, oggetto di verifica, non espressamente previste ma che si è ritenuto di portare 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 la direttiva n. 9/2013 ed ad essa allegato.

Per quanto attiene alle lettere a), b) e c) della su riportata tabella, la presenza di difformità di natura formale (e per ciò non inficianti la legittimità dell'atto) mostra un andamento "stabile" rispetto al primo semestre, consolidando un decremento (di pressoché il 50% in meno) rispetto al secondo semestre 2013.

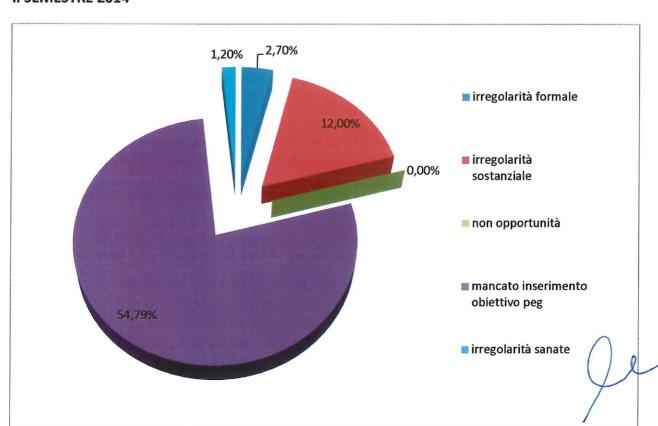
Per quanto attiene, invece alle percentuali di cui al punto 4 (coerenza – indicazione nell'oggetto delle determinazioni dell'obiettivo PEG) va da se che, in assenza di PEG, la cui approvazione è

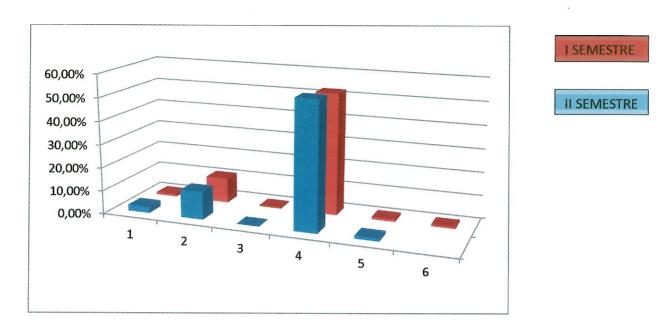
avvenuta solo alla fine di novembre, i nuovi obiettivi di performance e sviluppo non hanno trovato naturale collocazione ufficiale e sono dunque privi di un numero che li contraddistingua.

I SEMESTRE 2014



II SEMESTRE 2014





Da una valutazione complessiva dei dati possiamo affermare che il vigente sistema di Controlli Interni, sia di evidente stimolo all'Amministrazione nel suo complesso nell'adottare una uniformità di stile ed a garantire la correttezza e legittimità di procedimenti ed atti.

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.

Je