



**Città di Lecce**

**REPORT SUL CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE**

**I SEMESTRE**

**GENNAIO - GIUGNO 2020**

**SERVIZIO CONTROLLO INTERNO - MONITORAGGIO PEG**

**Segretario Generale Dott.ssa Anna Maria Guglielmi**

**Responsabile unità organizzativa Dott.ssa Simona Gallo**

**Istruttore Dott. Alessandro Tondi**

In riferimento all'art. 7 del Regolamento sui Controlli Interni (approvato con D.C.C. n.1 del 11/01/2013, modificato con D.C.C. n.5 del 14/03/2014) il Segretario Generale, supportato dal Servizio Controllo Interno - Monitoraggio PEG, "garantisce, attraverso il controllo amministrativo, la regolarità, la legittimità e la correttezza dell'azione amministrativa".

I controlli vengono svolti, a campione nella misura di almeno il 20%, sulle determinazioni dirigenziali, i contratti e gli altri atti amministrativi (artt. 8 e 10)

Il controllo successivo di regolarità amministrativa, così come stabilito dall'art. 9 del suddetto regolamento, deve verificare che siano rispettati i requisiti che rispondono a criteri di:

1. **Regolarità formale:** intesa quale presenza degli elementi essenziali;
2. **Regolarità sostanziale:** verificando il rispetto della normativa vigente, comunitaria, nazionale, regionale, statutaria, regolamentare e delle circolari e direttive di indirizzo interne;
3. **Opportunità:** verificando la corrispondenza dell'atto alle finalità perseguite dall'Amministrazione e all'interesse pubblico generale.
4. **Coerenza** con gli strumenti di programmazione finanziaria e gestionale.

Le risultanze del suddetto controllo sono trasmesse sotto forma di report con cadenza bimestrale ai dirigenti e con cadenza semestrale al Sindaco, al Consiglio Comunale, ai Revisori dei Conti, al Nucleo di Valutazione e ai Dirigenti (art. 11).

Relativamente al I semestre 2020 (gennaio – giugno), si riportano di seguito le risultanze in forma aggregata dei controlli successivi di regolarità amministrativa:

| <b>Periodo di riferimento: 01/01/2020 – 30/06/2020</b>  |                    |                       |                                   |
|---|--------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| <b>TIPOLOGIA ATTI</b>                                   | <b>Totale Atti</b> | <b>Atti esaminati</b> | <b>Percentuale atti esaminati</b> |
| <b>Determinazioni dirigenziali - art. 8, lettera a)</b> | 1130               | 297                   | 26,28%                            |
| <b>Altri Atti - art. 8, lettere b) e c)</b>             | 696                | 210                   | 30,17%                            |
| <b>Totale Determinazioni dirigenziali + altri atti</b>  | <b>1826</b>        | <b>507</b>            | <b>27,76%</b>                     |

Da un'analisi complessiva degli atti esaminati nel semestre di riferimento, in particolare delle determinazioni dirigenziali, sono emerse alcune isolate criticità inerenti il pieno rispetto della normativa, nonché alcune considerazioni in merito ad un certo modus operandi non conforme ai principi di buona amministrazione.

Nello specifico, le principali criticità riscontrate hanno riguardato il mancato rispetto della direttiva n. 9 del 15.01.2013 e della nota circolare 0032611/2020 del 09/03/2020 a firma del dirigente del settore economico finanziario concernenti la predisposizione delle determinazioni dirigenziali; il mancato rispetto della Direttiva n. 26 del 13.12.2018 del Segretario Generale "Regolamento per la distribuzione del fondo di cui all'art. 113 del D.Lgs. 18 aprile 2016 n. 50 e s. m. ed i. Applicazione", con la quale si precisa che l'incentivazione relativa a lavori, servizi e forniture per le figure previste dall'art. 1 del Regolamento in oggetto ricomprende, altresì, i dipendenti della Segreteria Generale-Contratti-Controlli coinvolti nell'attività di controllo, verifica dei documenti, predisposizione dei contratti e loro registrazione.

- a) E' stato, altresì, rammentato nelle relazioni bimestrali che, ai sensi dell'art. 36 del D. Lgs. N. 50/16, l'affidamento e l'esecuzione di lavori, servizi e forniture di importo inferiore alle soglie di cui all'articolo 35 debbano avvenire nel rispetto dei principi di cui all'articolo 30, comma 1 (rispetto dei principi di economicità, efficacia, tempestività e correttezza, principi di libera concorrenza, non discriminazione, trasparenza, proporzionalità, nonché di pubblicità e di rotazione degli inviti) al fine di assicurare l'effettiva possibilità di partecipazione delle microimprese, piccole e medie imprese ed evitando il consolidarsi di rapporti solo con alcune di esse.

Inoltre, è stato rilevato che nelle determinazioni di approvazione delle proposte di aggiudicazione è necessario:

- b) fare riferimento alle sedute di gara effettuate e all'esistenza dei relativi verbali;
- c) approvare i verbali di gara e gli atti di gara;
- d) approvare la proposta di aggiudicazione in favore della ditta migliore offerente, con indicazione del ribasso offerto e dell'importo di aggiudicazione;
- e) il contributo ANAC a carico della stazione appaltante deve essere impegnato con la determina di indizione della procedura di gara;
- f) ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett.b) del D.Lgs. n.50/2016 è necessario rispettare il principio di rotazione degli inviti.

Infine, è stata richiesta maggiore attenzione alla corretta indicazione dei riferimenti normativi al fine di evitare refusi e/o inesattezze.

**TABELLA RILIEVI SUDDIVISI PER TIPOLOGIA:**

| <b>Determinazioni dirigenziali esaminate a campione affette da irregolarità di cui al punto:</b>                                     | <b>TOTALE RILIEVI</b> | <b>TOTALE TIPOLOGIA DI RILIEVI</b> | <b>% DEI RILIEVI DEL 1° SEMESTRE 2020</b> |
|--|-----------------------|------------------------------------|---|
| 1) regolarità formale  | <b>104</b>            | 0                                  | /   |
| 2) regolarità sostanziale  |                       | <b>49</b>                          | <b>47%</b>                                |
| 3) opportunità intesa quale corrispondenza dell'atto alle finalità perseguite dall'Amministrazione e all'interesse pubblico generale |                       | 0                                  | /   |
| 4) coerenza con gli strumenti di programmazione finanziaria e gestionale   |                       | <b>55</b>                          | <b>53%</b>                                |



Lecce, 27/07/2020

Il Segretario Generale  
 Dott.ssa Anna Maria Guglielmi  
*(documento firmato digitalmente)*