



COMUNE DI VILLANOVAFORRU

Provincia del Sud Sardegna

Piazza Costituzione, 1 - C.A.P. 09020 - VILLANOVAFORRU (SU) - Tel. 070/934511 - Fax 070/93451250 <http://www.comune.villanovafornu.ca.it> - info@comune.villanovafornu.ca.it - protocollo.villanovafornu@pec.comunas.it

Al Sindaco
Al Consiglio Comunale
Al Revisore dei Conti
Al Nucleo di valutazione
Ai Sigg. Titolari di Posizione
Organizzativa

Oggetto: Art. 2 del regolamento comunale sui controlli interni – esito 2022.

IL SEGRETARIO GENERALE

VISTO in particolare l'art. 2 c. 4 del regolamento sui controlli interni, approvato con Del. C.C. n. 2 del 11/01/2013 e modificato con Del. C.C. n.33 del 12/10/2017, regolarmente esecutive, che attribuisce al Segretario Comunale **la verifica successiva** della regolarità amministrativa degli atti;

VISTI i Decreti del Sindaco nn. 01 del 19.01.2022 n. 02 del 19/01/2022, con i quali si procede all'incarico ed alla nomina dei titolari di posizione organizzativa rispettivamente: Dr Matzeu Marcello, geom. Rossi Antonello e n. 03 del 19.01.2022 con il quale si conferisce l'incarico di VICE-SEGRETARIO al dr Macello Matzeu;

DATO ATTO CHE anche l'anno 2022 è stato un anno particolarmente intenso per gli impegni istituzionali che hanno visto la ripartenza dopo la pandemia, con una maggiore attività in tutti i settori, anche grazie ai fondi del PNRR cui sono confluiti anche fondi strutturali prima gestiti in altro modo. Questo ha necessitato maggiore attenzione nella trattazione degli stessi, nel rispetto delle regole con necessità di impartire direttive interne proprio per il rispetto delle disposizioni specifiche di controllo dei fondi PNRR, come da circolare del 26.10.2022.

È necessario comunque evidenziare che le ridotte dimensioni ed il rapporto costante tra la sottoscritta ed i Responsabili di servizio, hanno comportato un controllo di quasi tutti gli atti adottati indipendentemente da quanto esposto nel presente verbale.

I controlli sono stati effettuati con riferimento agli atti adottati nel primo semestre e nel secondo semestre del 2022, con l'ausilio, del Responsabile del servizio e Vice – segretario Dr. Marcello Matzeu, coadiuvato dal personale dell'area amministrativa, tramite il programma Halley, si è proceduto al sorteggio di 6 atti per ciascuno delle quattro Aree, riferiti all'anno 2022).

Gli atti estratti sono allegati al presente verbale;

Si è proceduto alla verifica senza altri componenti della struttura;

Sono stati attribuiti dei punteggi da 1 a 10 per la valutazione gli standards previsti dall'art. 2 c. 4 del Regolamento, secondo la tabella allegata al presente verbale;

- Per ogni settore sono predisposte le schede che si allegano al presente verbale per farne parte integrante, contenente gli standards predefiniti di cui all'art. 2, c. 4 del regolamento comunale sui controlli interni, secondo i seguenti indicatori:
 - a. regolarità delle procedure, rispetto dei tempi, correttezza formale nei provvedimenti emessi;
 - b. affidabilità dei dati riportati nei provvedimenti e nei relativi allegati;
 - c. rispetto della normativa sulla privacy nel testo dei provvedimenti e nelle procedure adottate;
 - d. rispetto della normativa in generale;
 - e. conformità alle norme regolamentari;
 - f. conformità al programma di mandato, P.E.G./PIANO DELLE PERFORMANCE, atti di programmazione, circolari interne, atti di indirizzo.

Si procede quindi secondo l'estrazione casuale degli atti, richiamati nelle schede per i tre settori:

Area AMMINISTRATIVA AA.GG. RDS – dr. Marcello Matzeu:

I rilievi sono riportati in ciascuna scheda;

Area CONTABILE - PERSONALE RDS – dr. Marcello Matzeu:

I rilievi sono riportati in ciascuna scheda;

Area TECNICA - RDS Geom. Antonello Rossi

I rilievi sono riportati nelle schede;

Area SERVIZI SOCIALI - RDS – dr. Marcello Matzeu

I rilievi sono riportati in ciascuna scheda;

RITENUTO opportuno rimandare per i rilievi di dettaglio alle schede di riferimento per ciascun settore;

Evidenzia alcuni aspetti che riguardano la generalità degli atti verificati:

- L'esposizione è migliorata, anche se restano alcune eccezioni che si ripetono;
- Non vi sono rilievi degni di nota ma un sollecito che si ripete: maggiore attenzione alla verifica della normativa citata;
- In alcune determinazioni, l'esposizione è prolissa e ripetitiva ciò rende difficile la lettura e la comprensione del testo, producendo effetti contrari rispetto alla finalità per cui l'atto è destinato.
- Si rileva che alcuni richiami degli anni precedenti sono stati recepiti, mentre altri continuano ad essere ripetuti presumo per un copia incolla degli atti, che sarebbe bene evitare e/o almeno rileggere l'atto prima di chiuderlo;
- Altro richiamo è l'indicazione di dati personali eccedenti la finalità cui l'atto è destinato;
 - Si allegano schede singoli atti con relativa valutazione;
- L'esito dei controlli nel complesso è comunque di buon livello e si integra appieno con il piano anticorruzione e con il piano delle performance.

La presente relazione è trasmessa a cura del segretario generale a tutti i soggetti in indirizzo

Il Segretario Generale
Giovanna Urrazza