



PROVINCIA REGIONALE DI RAGUSA
LIBERO CONSORZIO COMUNALE

Ufficio di Staff del Segretario Generale

Prot.n. 0009915

RAGUSA 10 Marzo 2015

Al Commissario Straordinario della Provincia
Dott. Dario Cartabellotta

Al Collegio dei Revisori dei Conti

Al Nucleo di Valutazione

Ai Sigg.ri Dirigenti

LORO SEDI

OGGETTO: Art. 13 del regolamento per la disciplina dei controlli interni, risultati dei controlli. Rapporto sulle risultanze del controllo di regolarità amministrativa successivo **2° semestre 2014**.

Facendo seguito alla precedente nota prot. 7909 del 23.2.2015 si trasmette, con la presente, la relazione conclusiva sull'esito del controllo amministrativo successivo relativo al II semestre 2014 effettuato ai sensi dell'art. 147 del TUEL, come modificato dall'art. 3 del DL 10 ottobre 2012, n° 174, convertito dalla Legge 7 dicembre 2012, n° 213, e del regolamento per la disciplina dei controlli interni.

Si ribadisce che detto controllo, obbligatorio per legge:

- ha finalità di prestare assistenza, tramite analisi, monitoraggio, valutazioni e raccomandazioni ai soggetti controllati affinché possano adempiere efficacemente alle loro responsabilità (art. 4, comma 1°);
- si ispira al principio di auditing interno e di autotutela, anche allo scopo di rettificare, integrare o annullare i propri atti;
- i primi referenti del controllo sono i dirigenti, che si avvalgono dei risultati per promuovere azioni di auto controllo della propria attività amministrativa e per attivare meccanismi di auto correzione degli atti (art. 13, comma 5).

Preliminarmente si evidenzia:

- a) la sostanziale generale regolarità degli atti estratti e controllati dalla quale si evince che i dirigenti e i responsabili dei procedimenti, hanno recepito le indicazioni date in precedenza e durante il corso di formazione sugli atti amministrativi tenuto durante il 2014. E' in questo quadro che devono essere lette le seguenti conclusioni e raccomandazioni operative;
- b) che non si è reso necessario adottare atti di autotutela in adeguamento alle risultanze del controllo previa valutazione da parte dei dirigenti dell'esistenza di tutti i presupposti degli artt. 21 octies e nonies della L. 241/90;
- c) non risultano contenziosi o rilievi di soggetti terzi connessi ai provvedimenti esaminati.

Alla luce di quanto sopra e in relazione alla necessità di prevenire irregolarità di sorta si richiama comunque l'attenzione delle SS.LL. sui seguenti punti:

- 1) tenere conto delle indicazioni e dei rilievi evidenziati in rapporto ai singoli report;
- 2) datazione della sottoscrizione;
- 3) precisazione del regime di pubblicazione dell'atto; evitare oggetto impreciso o generico o eccessivamente esteso;
- 4) procedere alla nomina del responsabile procedimento in tutti ambiti ricompresi nelle aree di rischio della L. 190/2012;
- 5) richiamare puntualmente gli atti programmazione operativa (PEG e PDO) relativi all'atto adottato;
- 6) evitare imprecisioni nella formulazione del dispositivo;
- 7) tenere conto delle indicazioni formulate dallo scrivente in materia di pareri di regolarità contabile e visto di regolarità contabile con circolare prot. 30963 del 1.8.2013 e in materia di formulazione dell'oggetto delle determinazioni;
- 8) tenere conto delle indicazioni formulate dallo scrivente in materia contrattuale con circolare prot. 27865 del 9.7.2013 e successive, anche in tema di motivazione del ricorso ad affidamenti in economia e alla luce della determinazione AVCP n. 2 del 6.4.2011 e successive in materia;
- 9) adeguare le clausole contrattuali alle mutate prescrizioni normative e del PTPC soprattutto se sono ancorate a obblighi di tracciabilità, e quant'altro possa determinare la nullità o la risoluzione *ex lege* del contratto;
- 10) porre in essere procedure nel rispetto dell'apposito allegato del PTPC 2014-2016 relativo alle misure di prevenzione in materia contrattuale;
- 11) attenzione a porre in essere l'avvio del procedimento e l'applicazione dell'art. 10 bis della L. 10/91 anche in caso di revoca e/o annullamento d'ufficio;
- 12) acquisizione del parere contabile nel caso si proceda ad atti che incidono sul patrimonio sia mobile che immobile, anche nel caso si proceda alla stipula di un comodato d'uso;
- 13) nella concessione dei permessi per la L. 104/92 riportare anche la verifica della sussistenza di tutti i presupposti per la fruizione dei benefici (anche con riferimento alla mancanza di ricovero a tempo pieno della persona in situazione di disabilità grave);
- 14) necessità che la dichiarazione di assenza di conflitto di interessi debba essere resa personalmente e con riferimento alla propria specifica attività e ruolo all'interno del procedimento o in fase di adozione del provvedimento;
- 15) previsione e applicazione di penalità e/o sanzioni in caso di mancata stipulazione del contratto e/o revoca di concessioni.

Ringraziando per la collaborazione ricevuta auspico che le risultanze del controllo del II semestre 2014 possano essere utili nella prospettiva dei successivi che saranno puntualmente effettuati.

Copia della presente andrà pubblicata nella sezione “Amministrazione trasparente”/Controlli e rilievi sull'amministrazione.

Il Segretario Generale
F.to Dott. Ignazio Baglieri