



COMUNE DI TORGIANO
PROVINCIA DI PERUGIA

Al Presidente del Consiglio Comunale
Al Revisore dei Conti
Al Nucleo di Valutazione
Ai Responsabili dei Settori
del Comune di Torgiano

OGGETTO: RELAZIONE SUL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVO-CONTABILE PER IL PRIMO SEMESTRE 2024.

Il sottoscritto Segretario Comunale dr.ssa Cinzia Stefanangeli, titolare del servizio di segreteria convenzionata tra i Comuni di Torgiano e San Gemini, come da provvedimento di nomina della Prefettura di Perugia, prot. n. 9293 del 28/08/2024, incaricato di svolgere i controlli di regolarità amministrativa in fase successiva secondo quanto disposto dall'art.147-bis DLgs 267/2000 e dall'art. 4 del vigente Regolamento sui controlli interni, approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n.69 del 27 novembre 2014, relaziona quanto segue.

In premessa si ricorda che gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa ed organizzativa, individuano strumenti e metodologie atte a garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

In particolare l'art. 4 del Regolamento comunale sui controlli interni prevede che:

“Nella fase successiva, l'attività di controllo sulla regolarità amministrativa dell'atto, è demandata al Segretario Generale che si avvale della collaborazione degli Uffici e di altre professionalità ritenute all'occorrenza necessarie per l'esercizio della funzione.

Le attività di controllo di regolarità amministrativa hanno le seguenti finalità:

- *monitorare e verificare la regolarità e correttezza delle procedure e degli atti adottati;*
- *rilevare la legittimità dei provvedimenti, registrare gli eventuali scostamenti rispetto alle norme comunitarie, costituzionali, legislative, nazionali e regionali, statutarie, regolamentari;*
- *migliorare la qualità degli atti amministrativi;*
- *attivare procedure omogenee e standardizzate per l'adozione di atti, ed in particolare determinazioni di identica tipologia;*
- *costruire un sistema di regole condivise per migliorare l'azione amministrativa;*
- *collaborare con le singole strutture per l'impostazione e il continuo aggiornamento delle procedure.*

Al fine di garantire la massima trasparenza e imparzialità del controllo degli atti stabiliti dalla legge, l'individuazione degli stessi si attua attraverso una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento e sulla base di indicatori predefiniti. Le risultanze del controllo sono trasmesse, a cura del Segretario, ai responsabili dei servizi unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché al Consiglio comunale, ai Revisori dei conti e all'Organismo indipendente di valutazione.”



COMUNE DI TORGIANO
PROVINCIA DI PERUGIA

In esecuzione di tale disposizione regolamentare, con nota prot. 2385/2023 a firma del Segretario generale Avv. Giulio Massi, è stata adottata apposita circolare in materia di controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile con la quale si disponeva che *“Il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile è svolto dal Segretario Comunale, con il supporto del personale assegnato al “Nucleo Trasparenza e Controllo”, istituito con delibera di Giunta n. 13 del 16/02/2023, con cadenza trimestrale, sulle determinazioni dei Responsabili dei servizi (comprese le determinazioni di concessione di sovvenzioni, contributi etc.), sulle scritture private sui titoli abilitativi rilasciati dall’ente e sulle ordinanze”, prevedendo che “All’esito dei controlli, con cadenza semestrale (ovvero primo e secondo semestre per ogni esercizio), il Segretario Comunale, con il supporto del “Nucleo Trasparenza e Controllo”, predispose una relazione indirizzata al Sindaco, alla giunta comunale, al Presidente del Consiglio comunale, al Nucleo di valutazione ed all’Organo di revisione. La relazione viene altresì comunicata ai responsabili e sarà oggetto di confronto nel corso di appositi incontri convocati dal Segretario Comunale.”*

La sottoscritta ha assunto la titolarità della Segreteria del Comune di Torgiano dal 1 settembre 2024, considerati i tempi di insediamento si addivene in data odierna alla predisposizione della relazione semestrale, riferita al 1 semestre 2024.

Come stabilito nella sopra citata circolare, si è sottoposto a controllo successivo ex art. 147 – bis d.lgs. 26/2000, una percentuale di determinazioni, atti di liquidazione, scritture private e ordinanze pari al 5% di quelle complessivamente adottate nel semestre per ciascuna tipologia di atto.

Nello specifico, in data 26 settembre 2024 il Segretario Comunale, con il supporto della Dott.ssa Antonella Tarini, ha provveduto ad effettuare il prescritto controllo di regolarità successiva, mediante estrazione di un campione casuale di atti con le consistenze di seguito rappresentate:

**Report dati
estrazione** **2 SEMESTRE
2023**

Prog.	ATTO	REG.GEN.	DATA	SERVIZIO
1	Determinazione	25	20.01.2024	Area Amm
2	Determinazione	50	31.01.2024	Area Amm
3	Determinazione	62	07.02.2024	Area Amm
4	Determinazione	96	23.02.2024	Area Amm
5	Determinazione	133	14.03.2024	Area Amm
6	Determinazione	235	29.04.2024	Area Amm



COMUNE DI TORGIANO
PROVINCIA DI PERUGIA

41 Ordinanza 51/vig 22.06.24 Area Vig
Scrittura privata Rep.3863 del 15.04.2024 Area Amm

Il controllo di regolarità amministrativa è stato effettuato attraverso lettura ed analisi dei singoli provvedimenti estratti, al fine di verificare il contenuto e stabilire la conformità degli stessi alla normativa vigente nonché il rispetto ai principi di efficienza, efficacia, economicità e buon andamento della Pubblica Amministrazione.

I documenti sui quali è stato svolto il controllo, suddivisi per settore, sono conservati agli atti dell'ufficio del Segretario, oltre che reperibili presso la segreteria amministrativa.

Al fine di semplificare e rendere maggiormente comprensibile l'attività di controllo sono state utilizzate delle schede di rilevazione, al fine di valutare sia la legittimità che la qualità dell'atto oggetto del controllo. Si allegano alla presente relazione le singole schede di rilevazione, debitamente compilate per ciascuno degli atti estratti.

L'esito del controllo può essere riassunto come segue:

Controlli effettuati sugli atti del Responsabile dell'Area Amministrativa - Servizi Demografici – Sistemi Informativi Urp:

- Indicatori di legittimità: rispettati;
- Indicatori di qualità: rispettati;

Controlli effettuati sugli atti del Responsabile dell'Area Tributi Economico-patrimoniale Finanziaria

- Indicatori di legittimità: rispettati;
- Indicatori di qualità: rispettati;

Controlli effettuati sugli atti del Responsabile del Area Tecnica:

- Indicatori di legittimità: rispettati;
- Indicatori di qualità: rispettati;

Controlli effettuati sugli atti del Responsabile dell'Area Vigilanza – Protezione civile – Commercio:

- Indicatori di legittimità: rispettati;
- Indicatori di qualità: rispettati;

In generale, l'attività di controllo non ha fatto emergere particolari elementi di criticità, essendo stata verificata l'effettuazione di una regolare istruttoria degli atti, la tendenziale presenza di una congrua motivazione e in generale la legittimità degli stessi sia a livello sostanziale che formale.

Dalla sessione di controllo è emerso un generale recepimento degli schemi tipo. Nelle schede analitiche sono stati evidenziati alcuni rilievi che verranno sottoposti ai Responsabili di Area con particolare attenzione a quelli maggiormente significativi.



COMUNE DI TORGIANO
PROVINCIA DI PERUGIA

7	Determinazione	105	01.03.2024	Area Tecnica
8	Determinazione	108	05.03.2024	Area Tecnica
9	Determinazione	239	30.04.2024	Area Tecnica
10	Determinazione	240	30.04.2024	Area Tecnica
11	Determinazione	260	09.05.2024	Area Tecnica
12	Determinazione	13	11.01.2024	Area Fin
13	Determinazione	29	24.01.2024	Area Fin
14	Determinazione	124	11.03.2024	Area Fin
15	Determinazione	363	27.06.2024	Area Fin
16	Determinazione	90	20.02.2024	Ufficio Segretario
17	Determinazione	130	14.03.2024	Area Vigil
18	Determinazione	184	08.04.2024	Area Vigil
19	Determinazione	258	08.05.2024	Area Vigil
20	Liquidazione	17/cult	23.01.2024	Area Amm
21	Liquidazione	26/cult	13.02.2024	Area Amm
22	Liquidazione	40/cult	18.04.2024	Area Amm
23	Liquidazione	57/cult	08.04.2024	Area Amm
24	Liquidazione	65/cult	17.04.2024	Area Amm
25	Liquidazione	87/cult	15.05.2024	Area Amm
26	Liquidazione	89/cult	15.05.2024	Area Amm
27	Liquidazione	94/cult	29.05.2024	Area Amm
28	Liquidazione	20/edpr	18.01.2024	Area
29	Liquidazione	51/edpr	08.03.2024	Area
30	Liquidazione	53/edpr	08.04.2024	Area
31	Liquidazione	55/edpr	08.04.2024	Area
32	Liquidazione	5/Fin	01.02.2024	Area Fin
33	Liquidazione	16/Fin	22.02.2024	Area Fin
34	Liquidazione	14/Segr	05.03.2024	Area Segr
35	Liquidazione	17/Segr	05.03.2024	Area Segr
36	Liquidazione	26/Segr	19.03.2024	Area Segr
37	Liquidazione	19/Vig	08.03.2024	Area Vigil
38	Liquidazione	45/Vig	15.05.2024	Area Vigil
39	Ordinanze	27/vig	05.04.2024	Area Vigil
40	Ordinanze	48/Vig	30.05.2024	Area Vigil



COMUNE DI TORGIANO
PROVINCIA DI PERUGIA

CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA SUGLI ATTI RELATIVI AL PNRR:

A seguito del DECRETO-LEGGE 2 marzo 2024, n. 19 "Ulteriori disposizioni urgenti per l'attuazione del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR). (24G00035) (GU Serie Generale n.52 del 02-03-2024)" - Decreto-Legge convertito con modificazioni dalla L. 29 aprile 2024, n. 56 (in S.O. n. 19, relativo alla G.U. 30/04/2024, n. 100) le opere denominate "Piccole Opere" e "Medie Opere" sono fuoriuscite dal PNRR.

Per il Comune di Torgiano si tratta delle seguenti opere:

Piccole opere:

- 1.lavori di efficientamento energetico della pubblica illuminazione 2023 - opera conclusa a maggio 2024;
- 2.lavori di efficientamento energetico della pubblica illuminazione 2024 - opera conclusa ad agosto 2024;

Medie Opere:

1. Intervento di prevenzione da dissesto idrogeologico strada dei Palazzi - in corso di approvazione PFTE;
2. Intervento di prevenzione da dissesto idrogeologico strada degli Acquedotti - lavori in corso;
3. Intervento di prevenzione da dissesto idrogeologico Fosso di Rena Bianca - lavori in corso;
4. Intervento di prevenzione da dissesto idrogeologico strada Brufa Miralduolo - lavori conclusi ad aprile 2024;

A seguito di ciò non residuano lavori pubblici finanziati con il PNRR.

La presente relazione semestrale è trasmessa al Sindaco-Presidente del Consiglio Comunale, al Revisore dei Conti, al Nucleo di valutazione ed ai Responsabili di Settore ed inoltre sarà pubblicata nella sezione Amministrazione Trasparente alla sottosezione di primo livello "Controlli e rilievi sull'Amministrazione", come previsto dall'art.31 del D.lgs 33/13.

L.C.S.

Torgiano, 01/10/2024

Il Segretario Comunale
Dr.ssa Cinzia Stefanangeli