

# Città di Carbonia

(Provincia del Sud Sardegna)

**UFFICIO:** Segreteria

## **CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE**

**RELAZIONE ANNUALE**

**ANNO 2019**

Il Segretario generale  
*Dott.ssa Antonella Marcello*

## Premessa

A seguito dell'emanazione del D.L. 10.10.2012 n. 174, "Disposizioni urgenti in materia di finanza e funzionamento degli enti territoriali, nonché ulteriori disposizioni in favore delle zone terremotate nel maggio 2012", convertito nella Legge n. 213 del 07.12.2012, è stato integralmente rivisto e potenziato il sistema dei controlli interni. Il sistema previgente era disciplinato dall'art. 147 del D. Lgs. n. 267/2000 (TUEL) il quale, a sua volta, riprendeva, in parte, il disposto del D. Lgs. n. 286/1999, "Riordino e potenziamento dei meccanismi e strumenti di monitoraggio e valutazione dei costi, dei rendimenti e dei risultati dell'attività svolta dalle amministrazioni pubbliche" alle cui disposizioni gli enti locali avevano la facoltà di adeguare la propria organizzazione.

A seguito della novella sopra richiamata, i controlli interni sono disciplinati da ciascun Ente mediante apposito regolamento adottato dal Consiglio comunale in osservanza al principio di separazione tra funzione di indirizzo e compiti di gestione, Il Comune di Carbonia ha approvato, con deliberazione del C.C. n. 4 del 28.01.2013, successivamente modificata con deliberazione del C.C. n. 47 del 12.06.2015, il "Regolamento dei Controlli Interni" il quale disciplina, tra gli altri, il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile svolto sotto la direzione del Segretario comunale e finalizzato a monitorare la regolarità e correttezza delle procedure e degli atti adottati e pertanto ad assicurare che l'attività amministrativa sia conforme alla legge, allo statuto e ai regolamenti comunali. Tale controllo, nell'ottica della più ampia collaborazione con i Dirigenti, è volto ad incentivare un'azione sinergica tra chi effettua il controllo e chi adotta gli atti al fine di migliorare la qualità dell'attività amministrativa e dei procedimenti amministrativi e prevenire eventuali irregolarità.

Nella presente relazione, redatta dal Segretario generale ai sensi dell'art. 12 del vigente Regolamento dei controlli interni, è riassunta l'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile per l'anno 2019, del Comune di Carbonia.

### **1. I controlli di regolarità amministrativa e contabile: descrizione del campione e controlli effettuati**

I controlli di regolarità amministrativa e contabile esercitati dal Comune di Carbonia sono finalizzati a garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa. Tali controlli, disciplinati dall'art. 147 bis del D. Lgs. 18.08.2000 (articolo introdotto dall'articolo 3, comma 1, lettera d), della legge n. 213 del 2012) e dal titolo II (articoli da 5 a 13) del Regolamento dei controlli interni, sono di due tipi:

- **Preventivi:** si svolgono nelle fasi di formazione dell'atto mediante l'espressione del parere di regolarità tecnica, attestante la regolarità e correttezza dell'azione amministrativa, da parte del Dirigente competente, sulle proposte di deliberazione e mediante la sottoscrizione delle determinazioni dirigenziali. Il controllo di regolarità contabile si svolge mediante l'apposizione del parere di regolarità contabile sulle proposte di deliberazione (con eccezione dei meri atti di indirizzo) e mediante l'apposizione del visto attestante la copertura finanziaria sulle determinazioni dirigenziali che comportino impegno di spesa;
- **Successivi:** si svolgono dopo che si è conclusa anche l'ultima parte dell'integrazione dell'efficacia (di norma dopo la pubblicazione), sotto la direzione del Segretario comunale, e riguardano un campione significativo di atti adottati dai Dirigenti.

Gli atti da sottoporre a controllo successivo di regolarità amministrativa contabile per l'anno 2019 sono stati individuati dal Segretario generale mediante tecniche di campionamento che hanno garantito la casualità della selezione. In particolare, in data 17.07.2019 e in data 04.02.2020 sono stati individuati gli atti adottati da sottoporre a controllo rispettivamente per il primo e secondo semestre del 2019. In conformità a quanto previsto nel Piano annuale dei controlli interni, trasmesso dal Segretario comunale ai Dirigenti in data 27.02.2019 (prot. 10508), sono stati sottoposti a controllo:

- Le Determinazioni dirigenziali che comportano impegno di spesa, in numero non inferiore a 7 (se esistenti) per ciascun mese e per ciascun Servizio;
- Il 5% dei Contratti (scritture private) in quanto per gli atti rogati dal Segretario il controllo è da questi effettuato prima della stipula;
- Il 5% delle Ordinanze e/o decreti dirigenziali.

Nell'anno 2019 sono state adottate n. 1285 determinazioni dirigenziali di cui:

- 1° SERVIZIO: 449
- 2° SERVIZIO: 223
- 3° SERVIZIO: 136
- 4° SERVIZIO: 387
- 5° SERVIZIO: 52
- SEGRETARIO COMUNALE: 6
- POLIZIA LOCALE: 32

Sono stati sottoposti a controllo 401 atti di cui: n. 389 determinazioni; n. 6 scritture private (di cui: 1 del 1° servizio; 2 del 2° servizio; 4 del 4° servizio); n. 6 ordinanze (di cui: 3 del 2° servizio e 3 della polizia locale).

Nella tabella sottostante è riportato il campione degli atti sottoposto a controllo successivo, distinto per unità organizzativa e per ciascun mese dell'anno 2019:

| UNITA' ORGANIZZATIVA | DETERMINAZIONI SOTTOPOSTE A CONTROLLO PER CIASCUN MESE |          |       |        |        |        |        |        |           |         |          |          | TOT |            |
|----------------------|--|----------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|-----------|---------|----------|----------|-----|------------|
|                      | gennaio  | febbraio | marzo | aprile | maggio | giugno | luglio | agosto | settembre | ottobre | novembre | dicembre |     |            |
| 1° SERVIZIO          | 7  | 7        | 7     | 7      | 6      | 7      | 7      | 7      | 7         | 7       | 7        | 7        | 7   | <b>83</b>  |
| 2° SERVIZIO          | 7  | 7        | 7     | 6      | 7      | 7      | 7      | 4      | 7         | 7       | 7        | 7        | 7   | <b>80</b>  |
| 3° SERVIZIO          | 7  | 7        | 7     | 7      | 7      | 7      | 6      | 5      | 2         | 7       | 7        | 7        | 7   | <b>76</b>  |
| 4° SERVIZIO          | 7  | 7        | 7     | 7      | 7      | 7      | 7      | 7      | 7         | 7       | 7        | 7        | 7   | <b>84</b>  |
| 5° SERVIZIO          | 4  | 7        | 5     | 7      | 7      | 2      | 2      | 0      | 0         | 0       | 0        | 0        | 0   | <b>34</b>  |
| POLIZIA LOCALE       | 0  | 5        | 2     | 5      | 3      | 2      | 7      | 3      | 1         | 2       | 0        | 2        | 2   | <b>32</b>  |
|                      | 32   | 40       | 35    | 39     | 37     | 32     | 36     | 26     | 24        | 30      | 28       | 30       | 30  | <b>389</b> |

Da quanto sopra si evince che stati sottoposti a controllo il 30,27% delle determinazioni dirigenziali adottate, di cui (percentuale degli atti controllati rispetto a quelli adottati):

- 1° SERVIZIO: 18,48%
- 2° SERVIZIO: 35,87%
- 3° SERVIZIO: 55,88%
- 4° SERVIZIO: 21,70%
- 5° SERVIZIO: 65,38%
- SEGRETARIO COMUNALE: 0%
- POLIZIA LOCALE: 100%

Aver indicato un numero mensile di determinazioni da controllare per ciascun Servizio (7 mensili se esistenti) ha comportato che le percentuali di atti sottoposti a controllo sono variate in relazione al numero assoluto di atti adottati dal Servizio. Per il futuro si preferirà sottoporre a controllo una stessa percentuale di atti per ciascun servizio piuttosto che un numero di atti fisso al fine di evitare un controllo totalitario nei settori che adottano un numero limitato di atti (es: polizia municipale) e poter sfruttare le potenzialità del software gestionale URBI per l'estrazione degli atti da controllare.

Dalle tabelle è facilmente riscontrabile che il numero di atti sottoposti a controllo, e in particolare il numero di determinazioni dirigenziali, è risultato molto elevato richiedendo un impegno rilevante da parte del Segretario comunale, e in particolare del nuovo Segretario che non ha limitato la sua

attività di controllo agli atti adottati dalla data di assunzione nella titolarità della sede (01.11.2019) ma ha esteso l'attività di controllo successivo anche ai mesi precedenti (periodo 01.01.2019-31.10.2019).

Per ciascuno degli atti sottoposto a controllo è stata verificata:

- La legittimità normativa e regolamentare: rispetto delle disposizioni di legge generali o specifiche per il procedimentali, comprese quelle regolamentari;
- La correttezza del procedimento: regolare svolgimento del procedimento amministrativo;
- Il rispetto della trasparenza e della privacy: pubblicazione nell'albo e/o nella sezione amministrazione trasparente; adeguato trattamento dei dati personali, sensibili e giudiziari;
- Il rispetto dei tempi: coerenza con i termini di legge o di regolamento;
- La qualità dell'atto amministrativo: comprensibilità dell'atto, adeguata e completa motivazione. La motivazione è l'elemento centrale sulla cui base poter accertare quale sia stata la finalità pubblica che con quell'atto si voleva perseguire. Essa è lo strumento che consente di esternare le ragioni ed il procedimento logico seguito nell'adozione dell'atto. Tale processo logico – argomentativo, sulla cui base una decisione viene presa, deve essere indicato nel provvedimento onde consentire di comprendere in maniera facile e chiara la finalità pubblica perseguita;
- La conformità operativa: conformità agli atti di indirizzo (PEG, piano della performance, ecc);
- L'efficienza ed economicità: minor impatto economico in termini di risorse finanziarie e/o intere.

I risultati di tali verifiche sono stati riportati in apposite tabelle, nelle quali, in corrispondenza di ciascun atto, sono stati riportati gli eventuali rilievi oppure l'assenza di rilievi. Particolare attenzione è stata prestata nei confronti di quegli atti ricompresi in aree a maggiore rischio corruttivo individuate nel PTPCT (acquisizione e progressioni del personale; affidamento di lavori, servizi e forniture; provvedimenti ampliativi della sfera giuridica del destinatario).

## **2. Analisi dei risultati e proposte di miglioramento**

Nelle tabelle allegate sono riportati i risultati delle attività di controllo per ciascun atto controllato con indicazione delle eventuali criticità e/o suggerimenti. Le principali criticità riscontrate sono:

- l'assegnazione allo stesso dirigente che ha approvato gli atti di gara delle funzioni di Presidente della commissione giudicatrice, in violazione del disposto dell'art. 77, comma 4, del D. Lgs. 50/2016. A riguardo non si ritiene poter adottare provvedimenti correttivi sulle relative procedure di gara essendo ampiamente trascorsi tutti i termini per eventuali impugnazioni. Peraltro dopo aver segnalato tale circostanza ai dirigenti interessati è stato evidenziato che a seguito degli orientamenti giurisprudenziali più recenti si sta evitando tale cumulo di incarichi nella stessa figura;
- La mancata assunzione degli impegni di spesa pluriennali e la necessità, nei primi mesi dell'anno, di assumere impegni di spesa in dodicesimi per rapporti contrattuali in essere nonché impegni contabili per prestazioni già eseguite. A riguardo si evidenzia la necessità di formalizzare i rapporti con la società in house assumendo i conseguenti impegni di spesa;
- L'impegno e liquidazione di spese derivanti da sentenze di condanna senza il previo riconoscimento di debiti fuori bilancio da parte del consiglio comunale. Benché sia obbligatorio ottemperare a quanto stabilito in sentenza, è necessario riportare il procedimento di spesa all'interno delle norme di contabilità;
- Imputazione a carico del bilancio di sanzioni amministrative per violazioni del codice della strada. A riguardo si segnala che si è proceduto a riversare nelle casse dell'ente l'importo della sanzione;
- Impegni di spesa per la corresponsione ai dipendenti di incentivi per funzioni tecniche di cui al D. LGS. 50/2016 in casi non dovuti: affidamenti diretti o adesione a convenzione CONSIP. Non si è ancora proceduto alla liquidazione pertanto si chiede di rettificare le determinazioni assunte;

- Erogazione di contributi in assenza di previa pubblicazione di avviso e per attività già svolte e mancata pubblicazione nella sezione amministrazione trasparente degli atti di concessione di contributi adottati;
- Necessità, nei successivi atti di affidamento, di precisare che le spese per il lavaggio delle divise/uniformi riguarda dispositivi di protezione individuale;

### **3. Conclusioni**

Come già evidenziato nelle precedenti sezioni il numero di atti oggetto di controllo e l'impossibilità di disporre di personale a supporto dell'attività di controllo successivo ha comportato uno sforzo notevole da parte dello scrivente Segretario. Peraltro gli atti analizzati risultano in generale corretti e ben motivati e le criticità riscontrate sono risultate abbastanza contenute (20 atti su 401 atti controllati pari a meno del 5%) e nella maggior parte dei casi correggibili o già corrette da parte dei competenti dirigenti.

Copia della presente è trasmessa:

- al Sindaco
- al Presidente del Consiglio
- all'Organo di revisione
- all'OIV
- ai Dirigenti.

Il Segretario generale  
*Dott.ssa Antonella Marcello*  
*F.to digitalmente in data 08.04.2020*

Allegati: schede di controllo

## COMUNE DI CARBONIA

|   |                              |  |                |                |                |                |                |
|---|------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                              |  |                |                |                |                |                |
| <b>ANNO 2019</b>  |                              |  |                |                |                |                |                |
| <b>MESE</b>   | <b>GENNAIO</b>               |  |                |                |                |                |                |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>I SERVIZIO</b>            |  |                |                |                |                |                |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>DOTT. GIORGIO DESOGUS</b> |  |                |                |                |                |                |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>      |  |                |                |                |                |                |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>        |  |                |                |                |                |                |
|   | <b>14/2019</b>               | <b>22/2019</b>   | <b>4/2019</b>  | <b>26/2019</b> | <b>7/2019</b>  | <b>3/2019</b>  | <b>16/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo               | Violazione art. 77, comma 4 del D. LGS. 50/2016 che afferma: " I commissari non devono aver svolto né possono svolgere alcun'altra funzione o incarico tecnico o amministrativo relativamente al contratto del cui affidamento si tratta. La nomina del RUP a membro delle commissioni di gara è valutata con riferimento alla singola procedura." | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo |
| correttezza del procedimento  |                              |  |                |                |                |                |                |
| rispetto trasparenza e privacy  |                              |  |                |                |                |                |                |
| rispetto dei tempi  |                              |  |                |                |                |                |                |
| qualità atto amministrativo   |                              |  |                |                |                |                |                |
| conformità operativa  |                              |  |                |                |                |                |                |
| efficienza ed economicità   |                              |  |                |                |                |                |                |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                              |                |                |                |                |                |                |                     |
|---|------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                              |                |                |                |                |                |                |                     |
| <b>ANNO 2019</b>  |                              |                |                |                |                |                |                |                     |
| <b>MESE</b>   | <b>FEBBRAIO</b>              |                |                |                |                |                |                |                     |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>I SERVIZIO</b>            |                |                |                |                |                |                |                     |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>DOTT. GIORGIO DESOGUS</b> |                |                |                |                |                |                |                     |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>      |                |                |                |                |                |                |                     |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>        |                |                |                |                |                |                | <b>CONTRATTI</b>    |
|   | <b>30/2019</b>               | <b>31/2019</b> | <b>40/2019</b> | <b>44/2019</b> | <b>52/2019</b> | <b>63/2019</b> | <b>46/2018</b> | <b>rep. 11/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo               | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo      |
| correttezza del procedimento  |                              |                |                |                |                |                |                |                     |
| rispetto trasparenza e privacy  |                              |                |                |                |                |                |                |                     |
| rispetto dei tempi  |                              |                |                |                |                |                |                |                     |
| qualità atto amministrativo   |                              |                |                |                |                |                |                |                     |
| conformità operativa  |                              |                |                |                |                |                |                |                     |
| efficienza ed economicità   |                              |                |                |                |                |                |                |                     |

# COMUNE DI CARBONIA

| CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE |                              |                |                |                |   |                |                |
|--|------------------------------|----------------|----------------|----------------|---|----------------|----------------|
| <b>ANNO 2019</b>   |                              |                |                |                |   |                |                |
| <b>MESE</b>  | <b>MARZO</b>                 |                |                |                |   |                |                |
| <b>SERVIZIO</b>  | <b>I SERVIZIO</b>            |                |                |                |   |                |                |
| <b>DIRIGENTE</b>   | <b>DOTT. GIORGIO DESOGUS</b> |                |                |                |   |                |                |
| INDICATORI   | ATTI CONTROLLATI             |                |                |                |   |                |                |
|  | DETERMINAZIONI               |                |                |                |   |                |                |
|  | 72/2019                      | 82/2019        | 97/2019        | 107/2019       | 86/2019po   | 75/2019        | 93/2019        |
| legittimità normativa e regolamentare                          | nessun rilievo               | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | l'impegno di spesa deve precedere l'avvio dei servizi. Si suggerisce l'assunzione di un impegno pluriennale (nel 2018 si sarebbero potute impegnare anche sugli stanziamenti del 2019-2020) | nessun rilievo | nessun rilievo |
| correttezza del procedimento                                   |                              |                |                |                |   |                |                |
| rispetto trasparenza e privacy                                 |                              |                |                |                |   |                |                |
| rispetto dei tempi   |                              |                |                |                |   |                |                |
| qualità atto amministrativo                                    |                              |                |                |                |   |                |                |
| conformità operativa   |                              |                |                |                |   |                |                |
| efficienza ed economicità                                      |                              |                |                |                |   |                |                |



# COMUNE DI CARBONIA

|   |                              |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
|---|------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                              |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>ANNO 2019</b>  |                              |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>MESE</b>   | <b>APRILE</b>                |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>I SERVIZIO</b>            |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>DOTT. GIORGIO DESOGUS</b> |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLATI</b>       |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>        |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>118/2019</b>              | <b>136/2019PO</b> | <b>140/2019</b> | <b>127/2019</b> | <b>137/2019</b> | <b>149/2019</b> | <b>150/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo               | nessun rilievo    | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  |
| correttezza del procedimento  |                              |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto trasparenza e privacy  |                              |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto dei tempi  |                              |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
| qualità atto amministrativo   |                              |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
| conformità operativa  |                              |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
| efficienza ed economicità   |                              |                   |                 |                 |                 |                 |                 |

## COMUNE DI CARBONIA

|   |                              |                   |                 |                 |                 |                 |
|---|------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                              |                   |                 |                 |                 |                 |
| <b>ANNO 2019</b>  |                              |                   |                 |                 |                 |                 |
| <b>MESE</b>   | <b>MAGGIO</b>                |                   |                 |                 |                 |                 |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>I SERVIZIO</b>            |                   |                 |                 |                 |                 |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>DOTT. GIORGIO DESOGUS</b> |                   |                 |                 |                 |                 |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>      |                   |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>        |                   |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>190/2019</b>              | <b>183/2019po</b> | <b>165/2019</b> | <b>176/2019</b> | <b>192/2019</b> | <b>171/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo               | nessun rilievo    | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  |
| correttezza del procedimento  |                              |                   |                 |                 |                 |                 |
| rispetto trasparenza e privacy  |                              |                   |                 |                 |                 |                 |
| rispetto dei tempi  |                              |                   |                 |                 |                 |                 |
| qualità atto amministrativo   |                              |                   |                 |                 |                 |                 |
| conformità operativa  |                              |                   |                 |                 |                 |                 |
| efficienza ed economicità   |                              |                   |                 |                 |                 |                 |

## COMUNE DI CARBONIA

|   |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|---|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>ANNO 2019</b>  |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>MESE</b>   | <b>GIUGNO</b>                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>I SERVIZIO</b>            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>DOTT. GIORGIO DESOGUS</b> |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>        |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>200/2019</b>              | <b>230/2019</b> | <b>207/2019</b> | <b>221/2019</b> | <b>228/2019</b> | <b>224/2019</b> | <b>227/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| correttezza del procedimento  |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto trasparenza e privacy  |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto dei tempi  | nessun rilievo               | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  |
| qualità atto amministrativo   |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| conformità operativa  |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| efficienza ed economicità   |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                              |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|---|------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                              |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>ANNO 2019</b>  |                              |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>MESE</b>   | <b>LUGLIO</b>                |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>I SERVIZIO</b>            |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>DOTT. GIORGIO DESOGUS</b> |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>      |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>        |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
|   | <b>236/2019</b>              | <b>242/2019</b>     | <b>251/2019</b>     | <b>262/2019</b>     | <b>270/2019</b>     | <b>278/2019</b>     | <b>280/2019</b>     |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun<br>risultato          | nessun<br>risultato | nessun<br>risultato | nessun<br>risultato | nessun<br>risultato | nessun<br>risultato | nessun<br>risultato |
| correttezza del procedimento  |                              |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| rispetto trasparenza e privacy  |                              |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| rispetto dei tempi  |                              |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| qualità atto amministrativo   |                              |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| conformità operativa  |                              |                     |                     |                     |                     |                     |                     |
| efficienza ed economicità   |                              |                     |                     |                     |                     |                     |                     |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|---|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>ANNO 2019</b>  |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>MESE</b>   | <b>AGOSTO</b>                |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>I SERVIZIO</b>            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>DOTT. GIORGIO DESOGUS</b> |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>        |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>282/2019</b>              | <b>286/2019</b> | <b>287/2019</b> | <b>290/2019</b> | <b>292/2019</b> | <b>294/2019</b> | <b>295/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo               | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  |
| correttezza del procedimento  |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto trasparenza e privacy  |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto dei tempi  |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| qualità atto amministrativo   |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| conformità operativa  |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| efficienza ed economicità   |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|---|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>ANNO 2019</b>  |                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>MESE</b>   | <b>SETTEMBRE</b>             |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>I SERVIZIO</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>DOTT. GIORGIO DESOGUS</b> |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>      |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>        |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|   | <b>297/2019</b>              | <b>302/2019</b>   | <b>306/2019</b>   | <b>310/2019</b>   | <b>318/2019</b>   | <b>322/2019</b>   | <b>324/2019</b>   |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun<br>rilievo            | nessun<br>rilievo | nessun<br>rilievo | nessun<br>rilievo | nessun<br>rilievo | nessun<br>rilievo | nessun<br>rilievo |
| correttezza del procedimento  |                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| rispetto trasparenza e privacy  |                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| rispetto dei tempi  |                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| qualità atto amministrativo   |                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| conformità operativa  |                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| efficienza ed economicità   |                              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|---|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>ANNO 2019</b>  |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>MESE</b>   | <b>OTTOBRE</b>               |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>I SERVIZIO</b>            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>DOTT. GIORGIO DESOGUS</b> |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>        |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>325/2019</b>              | <b>329/2019</b> | <b>338/2019</b> | <b>343/2019</b> | <b>352/2019</b> | <b>358/2019</b> | <b>360/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo               | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  |
| correttezza del procedimento  |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto trasparenza e privacy  |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto dei tempi  |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| qualità atto amministrativo   |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| conformità operativa  |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| efficienza ed economicità   |                              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                              |                 |                 |  |                 |  |                 |
|---|------------------------------|-----------------|-----------------|--|-----------------|--|-----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                              |                 |                 |  |                 |  |                 |
| <b>ANNO 2019</b>  |                              |                 |                 |  |                 |  |                 |
| <b>MESE</b>   | <b>NOVEMBRE</b>              |                 |                 |  |                 |  |                 |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>I SERVIZIO</b>            |                 |                 |  |                 |  |                 |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>DOTT. GIORGIO DESOGUS</b> |                 |                 |  |                 |  |                 |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI AMMINISTRATIVI</b>   |                 |                 |  |                 |  |                 |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>        |                 |                 |  |                 |  |                 |
|   | <b>366/2019</b>              | <b>369/2019</b> | <b>374/2019</b> | <b>383/2019</b>  | <b>386/2019</b> | <b>390/2019</b>  | <b>398/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo               | nessun rilievo  | nessun rilievo  | violazione art. 194, comma 1, lett. a): il pagamento del debito derivante da un sentenza di condanna deve essere preceduto dalla delibera consiliare di riconoscimento del debito fuori bilancio | nessun rilievo  | violazione art. 194, comma 1, lett. a): il pagamento del debito derivante da un sentenza di condanna deve essere preceduto dalla delibera consiliare di riconoscimento del debito fuori bilancio | nessun rilievo  |
| correttezza del procedimento  |                              |                 |                 |  |                 |  |                 |
| rispetto trasparenza e privacy  |                              |                 |                 |  |                 |  |                 |
| rispetto dei tempi  |                              |                 |                 |  |                 |  |                 |
| qualità atto amministrativo   |                              |                 |                 |  |                 |  |                 |
| conformità operativa  |                              |                 |                 |  |                 |  |                 |
| efficienza ed economicità   |                              |                 |                 |  |                 |  |                 |



# COMUNE DI CARBONIA

|   |                              |  |                 |                 |                 |                 |                 |
|---|------------------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                              |  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>ANNO 2019</b>  |                              |  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>MESE</b>   | <b>DICEMBRE</b>              |  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>I SERVIZIO</b>            |  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>DOTT. GIORGIO DESOGUS</b> |  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>      |  |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>        |  |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>401/2019</b>              | <b>406/2019</b>  | <b>410/2019</b> | <b>419/2019</b> | <b>433/2019</b> | <b>444/2019</b> | <b>449/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo               | violazione art. 194, comma 1, lett. a): il pagamento del debito derivante da un sentenza di condanna deve essere preceduto dalla delibera consiliare di riconoscimento del debito fuori bilancio | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  |
| correttezza del procedimento  |                              |  |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto trasparenza e privacy  |                              |  |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto dei tempi  |                              |  |                 |                 |                 |                 |                 |
| qualità atto amministrativo   |                              |  |                 |                 |                 |                 |                 |
| conformità operativa  |                              |  |                 |                 |                 |                 |                 |
| efficienza ed economicità   |                              |  |                 |                 |                 |                 |                 |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                            |                |                |                |                |   |                    |
|---|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---|--------------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                            |                |                |                |                |   |                    |
| <b>ANNO 2019</b>  |                            |                |                |                |                |   |                    |
| <b>MESE</b>   | <b>GENNAIO</b>             |                |                |                |                |   |                    |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>II SERVIZIO</b>         |                |                |                |                |   |                    |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>ING ALBERTO SILETTO</b> |                |                |                |                |   |                    |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>    |                |                |                |                |   |                    |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>      |                |                |                |                |   |                    |
|   | <b>1/2019</b>              | <b>3/2019</b>  | <b>5/2019</b>  | <b>11/2019</b> | <b>2/2019</b>  | <b>4/2019</b>   | <b>6/2019 (PO)</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo             | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | Violazione dell'articolo 191, 183 e 194, comma 1, lett. e) del D. LGs. 267/2000 | nessun rilievo     |
| correttezza del procedimento  |                            |                |                |                |                |   |                    |
| rispetto trasparenza e privacy  |                            |                |                |                |                |   |                    |
| rispetto dei tempi  |                            |                |                |                |                |   |                    |
| qualità atto amministrativo   |                            |                |                |                |                |   |                    |
| conformità operativa  |                            |                |                |                |                |   |                    |
| efficienza ed economicità   |                            |                |                |                |                |   |                    |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                            |                |   |                |                  |                  |                  |
|---|----------------------------|----------------|---|----------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                            |                |   |                |                  |                  |                  |
| <b>ANNO 2019</b>  |                            |                |   |                |                  |                  |                  |
| <b>MESE</b>   | <b>FEBBRAIO</b>            |                |   |                |                  |                  |                  |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>II SERVIZIO</b>         |                |   |                |                  |                  |                  |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>ING ALBERTO SILETTO</b> |                |   |                |                  |                  |                  |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>    |                |   |                |                  |                  |                  |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>      |                |   |                |                  |                  |                  |
|   | <b>15/2019</b>             | <b>16/2019</b> | <b>17/2019</b>  | <b>18/2019</b> | <b>12/2019po</b> | <b>24/2019po</b> | <b>13/2019po</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo             | nessun rilievo | Si ritiene necessario adottare impegno di spesa pluriennale per il periodo di validità dell'affidamento | nessun rilievo | nessun rilievo   | nessun rilievo   | nessun rilievo   |
| correttezza del procedimento  |                            |                |   |                |                  |                  |                  |
| rispetto trasparenza e privacy  |                            |                |   |                |                  |                  |                  |
| rispetto dei tempi  |                            |                |   |                |                  |                  |                  |
| qualità atto amministrativo   |                            |                |   |                |                  |                  |                  |
| conformità operativa  |                            |                |   |                |                  |                  |                  |
| efficienza ed economicità   |                            |                |   |                |                  |                  |                  |



# COMUNE DI CARBONIA

|   |  |                |  |                |                |                |                                  |
|---|--|----------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------------------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |  |                |  |                |                |                |                                  |
| <b>ANNO 2019</b>  |  |                |  |                |                |                |                                  |
| <b>MESE</b>   | aprile   |                |  |                |                |                |                                  |
| <b>SERVIZIO</b>   | II SERVIZIO  |                |  |                |                |                |                                  |
| <b>DIRIGENTE</b>  | ING ALBERTO SILETTO  |                |  |                |                |                |                                  |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>  |                |  |                |                |                |                                  |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>  |                |  |                |                |                | <b>ORDINANZE</b>                 |
|   | <b>28/2019</b>   | <b>31/2019</b> | <b>32/2019</b>   | <b>35/2019</b> | <b>36/2016</b> | <b>37/2019</b> | <b>ordinanza<br/>prot. 19232</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | Si suggerisce l'assunzione di un impegno pluriennale (nel 2018 si sarebbe potuto impegnare anche sugli stanziamenti del 2019-2020) | nessun rilievo | Si suggerisce l'assunzione di un impegno pluriennale (nel 2018 si sarebbe potuto impegnare anche sugli stanziamenti del 2019-2020) | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo                   |
| correttezza del procedimento  |  |                |  |                |                |                |                                  |
| rispetto trasparenza e privacy  |  |                |  |                |                |                |                                  |
| rispetto dei tempi  |  |                |  |                |                |                |                                  |
| qualità atto amministrativo   |  |                |  |                |                |                |                                  |
| conformità operativa  |  |                |  |                |                |                |                                  |
| efficienza ed economicità   |  |                |  |                |                |                |                                  |

# COMUNE DI CARBONIA

| CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE |                         |  |   |                |                |                |                |
|--|-------------------------|--|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>ANNO 2019</b>   |                         |  |   |                |                |                |                |
| <b>MESE</b>  | maggio                  |  |   |                |                |                |                |
| <b>SERVIZIO</b>  | II SERVIZIO             |  |   |                |                |                |                |
| <b>DIRIGENTE</b>   | ING ALBERTO SILETTO     |  |   |                |                |                |                |
| <b>INDICATORI</b>  | <b>ATTI CONTROLLATI</b> |  |   |                |                |                |                |
|  | <b>DETERMINAZIONI</b>   |  |   |                |                |                |                |
|  | <b>49/2019</b>          | <b>51/2019</b>   | <b>53/2019</b>  | <b>54/2019</b> | <b>57/2019</b> | <b>62/2019</b> | <b>63/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                          | nessun rilievo          | <p>in considerazione della durata pluriennale del servizio (mediante adesione convenzione CONSIP) si suggerisce un impegno pluriennale. Si evidenzia inoltre la necessità di rivedere la determinazione nella parte relativa alla corresponsione degli incentivi per funzioni tecniche al personale. Il caso di acquisto di beni e servizi tramite strumenti di e-procurement (quali convenzioni CONSIP, MEPA, ecc), sembrerebbe non soddisfare tutte le condizioni previste dall'art. 113 del D. LGS. 50/2016 per la corresponsione dell'incentivo (vedi parere CdC sez. Toscana 19/2018). L'adesione ad una convenzione già attiva non è di per se sufficiente ad integrare il requisito della gara ed atto a giustificare l'incentivazione delle connesse funzioni amministrative svolte dal personale interno (parere C.d.C. Veneto 72/2019)</p> | <p>si suggerisce impegno pluriennale per tutto il periodo di validità dell'adesione alla convenzione CONSIP. A riguardo, l'importo da impegnare potrà essere quantificato in via presuntiva (es sulla base del trend storico)</p> | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo |
| correttezza del procedimento                                   |                         |  |   |                |                |                |                |
| rispetto trasparenza e privacy                                 |                         |  |   |                |                |                |                |
| rispetto dei tempi   |                         |  |   |                |                |                |                |
| qualità atto amministrativo                                    |                         |  |   |                |                |                |                |
| conformità operativa   |                         |  |   |                |                |                |                |
| efficienza ed economicità                                      |                         |  |   |                |                |                |                |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                            |                |                |                |                |                       |                       |
|---|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                            |                |                |                |                |                       |                       |
| <b>ANNO 2019</b>  |                            |                |                |                |                |                       |                       |
| <b>MESE</b>   | <b>GIUGNO</b>              |                |                |                |                |                       |                       |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>II SERVIZIO</b>         |                |                |                |                |                       |                       |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>ING ALBERTO SILETTO</b> |                |                |                |                |                       |                       |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>    |                |                |                |                |                       |                       |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>      |                |                |                |                |                       |                       |
|   | <b>65/2019</b>             | <b>66/2019</b> | <b>67/2019</b> | <b>69/2019</b> | <b>71/2019</b> | <b>64/2019<br/>po</b> | <b>72/2019<br/>po</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 |                            |                |                |                |                |                       |                       |
| correttezza del procedimento  |                            |                |                |                |                |                       |                       |
| rispetto trasparenza e privacy  |                            |                |                |                |                |                       |                       |
| rispetto dei tempi  | nessun rilievo             | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo        | nessun rilievo        |
| qualità atto amministrativo   |                            |                |                |                |                |                       |                       |
| conformità operativa  |                            |                |                |                |                |                       |                       |
| efficienza ed economicità   |                            |                |                |                |                |                       |                       |







# COMUNE DI CARBONIA

|   |                        |                 |                 |                 |  |  |  |
|---|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--|--|--|
|   |                        |                 |                 |                 |  |  |  |
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                        |                 |                 |                 |  |  |  |
|   |                        |                 |                 |                 |  |  |  |
| <b>ANNO 2019</b>  |                        |                 |                 |                 |  |  |  |
| <b>MESE</b>   | agosto                 |                 |                 |                 |  |  |  |
| <b>SERVIZIO</b>   | II SERVIZIO            |                 |                 |                 |  |  |  |
| <b>DIRIGENTE</b>  | ING ALBERTO SILETTO    |                 |                 |                 |  |  |  |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTOLLATI</b> |                 |                 |                 |  |  |  |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>  |                 |                 |                 |  |  |  |
|   | <b>101/2019</b>        | <b>102/2019</b> | <b>103/2019</b> | <b>104/2019</b> |  |  |  |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo         | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  |  |  |  |
| correttezza del procedimento  |                        |                 |                 |                 |  |  |  |
| rispetto trasparenza e privacy  |                        |                 |                 |                 |  |  |  |
| rispetto dei tempi  |                        |                 |                 |                 |  |  |  |
| qualità atto amministrativo   |                        |                 |                 |                 |  |  |  |
| conformità operativa  |                        |                 |                 |                 |  |  |  |
| efficienza ed economicità   |                        |                 |                 |                 |  |  |  |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                         |   |                 |                 |                 |                 |                        |
|---|-------------------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                         |   |                 |                 |                 |                 |                        |
| <b>ANNO 2019</b>  |                         |   |                 |                 |                 |                 |                        |
| <b>MESE</b>   | settembre               |   |                 |                 |                 |                 |                        |
| <b>SERVIZIO</b>   | II SERVIZIO             |   |                 |                 |                 |                 |                        |
| <b>DIRIGENTE</b>  | ING ALBERTO SILETTO     |   |                 |                 |                 |                 |                        |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b> |   |                 |                 |                 |                 |                        |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>   |   |                 |                 |                 |                 |                        |
|   | <b>106/2019</b>         | <b>111/2019</b>   | <b>114/2019</b> | <b>115/2019</b> | <b>116/2019</b> | <b>118/2019</b> | <b>109/2019p<br/>o</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo          | formalizzazione dei rapporti contrattuali con la società in house e assunzione dei corrispondenti impegni di spesa sia nel bilancio annuale che nel pluriennale in base agli accordi intrapresi | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo         |
| correttezza del procedimento  |                         |   |                 |                 |                 |                 |                        |
| rispetto trasparenza e privacy  |                         |   |                 |                 |                 |                 |                        |
| rispetto dei tempi  |                         |   |                 |                 |                 |                 |                        |
| qualità atto amministrativo   |                         |   |                 |                 |                 |                 |                        |
| conformità operativa  |                         |   |                 |                 |                 |                 |                        |
| efficienza ed economicità   |                         |   |                 |                 |                 |                 |                        |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                            |                 |                 |                 |                 |                 |   |
|---|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                            |                 |                 |                 |                 |                 |   |
| <b>ANNO 2019</b>  |                            |                 |                 |                 |                 |                 |   |
| <b>MESE</b>   | <b>OTTOBRE</b>             |                 |                 |                 |                 |                 |   |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>II SERVIZIO</b>         |                 |                 |                 |                 |                 |   |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>ING ALBERTO SILETTO</b> |                 |                 |                 |                 |                 |   |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLI</b>      |                 |                 |                 |                 |                 |   |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>      |                 |                 |                 |                 |                 |   |
|   | <b>121/2019</b>            | <b>124/2019</b> | <b>127/2019</b> | <b>132/2019</b> | <b>139/2019</b> | <b>143/2019</b> | <b>145/2019</b>   |
| legittimità normativa e regolamentare                                 |                            |                 |                 |                 |                 |                 |   |
| correttezza del procedimento  |                            |                 |                 |                 |                 |                 |   |
| rispetto trasparenza e privacy  |                            |                 |                 |                 |                 |                 |   |
| rispetto dei tempi  | nessun rilievo             | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  |   |
| qualità atto amministrativo   |                            |                 |                 |                 |                 |                 |   |
| conformità operativa  |                            |                 |                 |                 |                 |                 |   |
| efficienza ed economicità   |                            |                 |                 |                 |                 |                 |   |
|   |                            |                 |                 |                 |                 |                 | Si richiede di rivedere la determinazione in quanto nel caso di affidamento diretto non né consentito corrispondere e incentivi per funzioni tecniche |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|---|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>ANNO 2019</b>  |                            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>MESE</b>   | <b>NOVERMBRE</b>           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>II SERVIZIO</b>         |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>ING ALBERTO SILETTO</b> |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>      |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>146/2019</b>            | <b>152/2019</b> | <b>157/2019</b> | <b>161/2019</b> | <b>163/2019</b> | <b>166/2019</b> | <b>149/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 |                            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| correttezza del procedimento  |                            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto trasparenza e privacy  |                            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto dei tempi  | nessun rilievo             | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  |
| qualità atto amministrativo   |                            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| conformità operativa  |                            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| efficienza ed economicità   |                            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |





## COMUNE DI CARBONIA

|   |                                   |                |                |                |                |                |                |
|---|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|   |                                   |                |                |                |                |                |                |
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                                   |                |                |                |                |                |                |
| <b>ANNO 2019</b>  |                                   |                |                |                |                |                |                |
| <b>MESE</b>   | <b>GENNAIO</b>                    |                |                |                |                |                |                |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>III SERVIZIO</b>               |                |                |                |                |                |                |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>DOTT. SSA CRISTINA PILLOLA</b> |                |                |                |                |                |                |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>           |                |                |                |                |                |                |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>             |                |                |                |                |                |                |
|   | <b>1/2019</b>                     | <b>2/2019</b>  | <b>3/2019</b>  | <b>4/2019</b>  | <b>5/2019</b>  | <b>8/2019</b>  | <b>9/2019</b>  |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo                    | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | Nessun rilievo |
| correttezza del procedimento  |                                   |                |                |                |                |                |                |
| rispetto trasparenza e privacy  |                                   |                |                |                |                |                |                |
| rispetto dei tempi  |                                   |                |                |                |                |                |                |
| qualità atto amministrativo   |                                   |                |                |                |                |                |                |
| conformità operativa  |                                   |                |                |                |                |                |                |
| efficienza ed economicità   |                                   |                |                |                |                |                |                |



# COMUNE DI CARBONIA

|   |                            |                |                |                |                |                |                |
|---|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                            |                |                |                |                |                |                |
| <b>ANNO 2019</b>  |                            |                |                |                |                |                |                |
| <b>MESE</b>   | febbraio                   |                |                |                |                |                |                |
| <b>SERVIZIO</b>   | III SERVIZIO               |                |                |                |                |                |                |
| <b>DIRIGENTE</b>  | DOTT. SSA CRISTINA PILLOLA |                |                |                |                |                |                |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>    |                |                |                |                |                |                |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>      |                |                |                |                |                |                |
|   | <b>11/2019</b>             | <b>19/2019</b> | <b>17/2019</b> | <b>12/2019</b> | <b>20/2019</b> | <b>16/2019</b> | <b>21/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 |                            |                |                |                |                |                |                |
| correttezza del procedimento  |                            |                |                |                |                |                |                |
| rispetto trasparenza e privacy  |                            |                |                |                |                |                |                |
| rispetto dei tempi  | nessun rilievo             | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo |
| qualità atto amministrativo   |                            |                |                |                |                |                |                |
| conformità operativa  |                            |                |                |                |                |                |                |
| efficienza ed economicità   |                            |                |                |                |                |                |                |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                                   |                |                |  |                |                |  |
|---|-----------------------------------|----------------|----------------|--|----------------|----------------|--|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                                   |                |                |  |                |                |  |
| <b>ANNO 2019</b>  |                                   |                |                |  |                |                |  |
| <b>MESE</b>   | <b>MARZO</b>                      |                |                |  |                |                |  |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>III SERVIZIO</b>               |                |                |  |                |                |  |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>DOTT. SSA CRISTINA PILLOLA</b> |                |                |  |                |                |  |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>           |                |                |  |                |                |  |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>             |                |                |  |                |                |  |
|   | <b>25/2019</b>                    | <b>26/2019</b> | <b>28/2019</b> | <b>29/2019</b>                                       | <b>30/2019</b> | <b>31/2019</b> |  |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo                    | nessun rilievo | nessun rilievo | Si suggerisce l'assunzione di un impegno pluriennale | nessun rilievo | nessun rilievo |  |
| correttezza del procedimento  |                                   |                |                |  |                |                |  |
| rispetto trasparenza e privacy  |                                   |                |                |  |                |                |  |
| rispetto dei tempi  |                                   |                |                |  |                |                |  |
| qualità atto amministrativo   |                                   |                |                |  |                |                |  |
| conformità operativa  |                                   |                |                |  |                |                |  |
| efficienza ed economicità   |                                   |                |                |  |                |                |  |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                            |                |                |                |                |                |                |
|---|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                            |                |                |                |                |                |                |
| <b>ANNO 2019</b>  |                            |                |                |                |                |                |                |
| <b>MESE</b>   | aprile                     |                |                |                |                |                |                |
| <b>SERVIZIO</b>   | III SERVIZIO               |                |                |                |                |                |                |
| <b>DIRIGENTE</b>  | DOTT. SSA CRISTINA PILLOLA |                |                |                |                |                |                |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>    |                |                |                |                |                |                |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>      |                |                |                |                |                |                |
|   | <b>37/2019</b>             | <b>38/2019</b> | <b>45/2019</b> | <b>47/2019</b> | <b>43/2019</b> | <b>51/2019</b> | <b>32/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 |                            |                |                |                |                |                |                |
| correttezza del procedimento  |                            |                |                |                |                |                |                |
| rispetto trasparenza e privacy  |                            |                |                |                |                |                |                |
| rispetto dei tempi  | nessun rilievo             | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo |
| qualità atto amministrativo   |                            |                |                |                |                |                |                |
| conformità operativa  |                            |                |                |                |                |                |                |
| efficienza ed economicità   |                            |                |                |                |                |                |                |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                                   |                |                |                |                |                |                |
|---|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                                   |                |                |                |                |                |                |
| <b>ANNO 2019</b>  |                                   |                |                |                |                |                |                |
| <b>MESE</b>   | <b>MAGGIO</b>                     |                |                |                |                |                |                |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>III SERVIZIO</b>               |                |                |                |                |                |                |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>DOTT. SSA CRISTINA PILLOLA</b> |                |                |                |                |                |                |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>           |                |                |                |                |                |                |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>             |                |                |                |                |                |                |
|   | <b>54/2019</b>                    | <b>55/2019</b> | <b>53/2019</b> | <b>56/2019</b> | <b>61/2019</b> | <b>66/2019</b> | <b>52/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 |                                   |                |                |                |                |                |                |
| correttezza del procedimento  |                                   |                |                |                |                |                |                |
| rispetto trasparenza e privacy  |                                   |                |                |                |                |                |                |
| rispetto dei tempi  | nessun rilievo                    | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo |
| qualità atto amministrativo   |                                   |                |                |                |                |                |                |
| conformità operativa  |                                   |                |                |                |                |                |                |
| efficienza ed economicità   |                                   |                |                |                |                |                |                |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                                   |                |                |                |                |                |                |
|---|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                                   |                |                |                |                |                |                |
| <b>ANNO 2019</b>  |                                   |                |                |                |                |                |                |
| <b>MESE</b>   | <b>GIUGNO</b>                     |                |                |                |                |                |                |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>III SERVIZIO</b>               |                |                |                |                |                |                |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>DOTT. SSA CRISTINA PILLOLA</b> |                |                |                |                |                |                |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>           |                |                |                |                |                |                |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>             |                |                |                |                |                |                |
|   | <b>74/2019</b>                    | <b>81/2019</b> | <b>84/2019</b> | <b>70/2019</b> | <b>73/2019</b> | <b>82/2019</b> | <b>68/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo                    | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo |
| correttezza del procedimento  |                                   |                |                |                |                |                |                |
| rispetto trasparenza e privacy  |                                   |                |                |                |                |                |                |
| rispetto dei tempi  |                                   |                |                |                |                |                |                |
| qualità atto amministrativo   |                                   |                |                |                |                |                |                |
| conformità operativa  |                                   |                |                |                |                |                |                |
| efficienza ed economicità   |                                   |                |                |                |                |                |                |

| COMUNE DI CARBONIA   |                            |                |   |                |                |                |  |
|--|----------------------------|----------------|---|----------------|----------------|----------------|--|
|  |                            |                |   |                |                |                |  |
| CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE |                            |                |   |                |                |                |  |
|  |                            |                |   |                |                |                |  |
| <b>ANNO 2019</b>   |                            |                |   |                |                |                |  |
| <b>MESE</b>  | luglio                     |                |   |                |                |                |  |
| <b>SERVIZIO</b>  | III SERVIZIO               |                |   |                |                |                |  |
| <b>DIRIGENTE</b>   | DOTT. SSA CRISTINA PILLOLA |                |   |                |                |                |  |
| INDICATORI   | ATTI CONTROLLATI           |                |   |                |                |                |  |
|  | DETERMINAZIONI             |                |   |                |                |                |  |
|  | 86                         | 87             | 88  | 89             | 90             | 91             |  |
| legittimità normativa e regolamentare                          | nessun rilievo             | nessun rilievo | non esiste la determinazione (solo la proposta) | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo |  |
| correttezza del procedimento                                   |                            |                |   |                |                |                |  |
| rispetto trasparenza e privacy                                 |                            |                |   |                |                |                |  |
| rispetto dei tempi   |                            |                |   |                |                |                |  |
| qualità atto amministrativo                                    |                            |                |   |                |                |                |  |
| conformità operativa   |                            |                |   |                |                |                |  |
| efficienza ed economicità                                      |                            |                |   |                |                |                |  |

## COMUNE DI CARBONIA

|   |  |                |                |                |                |  |
|---|--|----------------|----------------|----------------|----------------|--|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |  |                |                |                |                |  |
| <b>ANNO 2019</b>  |  |                |                |                |                |  |
| <b>MESE</b>   | <b>AGOSTO</b>  |                |                |                |                |  |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>III SERVIZIO</b>  |                |                |                |                |  |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>DOTT. SSA CRISTINA PILLOLA</b>                                      |                |                |                |                |  |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>  |                |                |                |                |  |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>  |                |                |                |                |  |
|   | <b>92</b>  | <b>93</b>      | <b>94</b>      | <b>95</b>      | <b>96</b>      |  |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | manca il testo della determinazione (problema di caricamento su URBI ) | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo |  |
| correttezza del procedimento  |  |                |                |                |                |  |
| rispetto trasparenza e privacy  |  |                |                |                |                |  |
| rispetto dei tempi  |  |                |                |                |                |  |
| qualità atto amministrativo   |  |                |                |                |                |  |
| conformità operativa  |  |                |                |                |                |  |
| efficienza ed economicità   |  |                |                |                |                |  |

| COMUNE DI CARBONIA   |                                   |                |  |  |  |  |
|--|-----------------------------------|----------------|--|--|--|--|
|  |                                   |                |  |  |  |  |
| CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE |                                   |                |  |  |  |  |
|  |                                   |                |  |  |  |  |
| <b>ANNO 2019</b>   |                                   |                |  |  |  |  |
| <b>MESE</b>  | <b>SETTEMBRE</b>                  |                |  |  |  |  |
| <b>SERVIZIO</b>  | <b>III SERVIZIO</b>               |                |  |  |  |  |
| <b>DIRIGENTE</b>   | <b>DOTT. SSA CRISTINA PILLOLA</b> |                |  |  |  |  |
| <b>INDICATORI</b>  | <b>ATTI CONTROLLATI</b>           |                |  |  |  |  |
|  | <b>DETERMINAZINI</b>              |                |  |  |  |  |
|  | <b>97</b>                         | <b>98</b>      |  |  |  |  |
| legittimità normativa e regolamentare                          | nessun rilievo                    | nessun rilievo |  |  |  |  |
| correttezza del procedimento                                   |                                   |                |  |  |  |  |
| rispetto trasparenza e privacy                                 |                                   |                |  |  |  |  |
| rispetto dei tempi   |                                   |                |  |  |  |  |
| qualità atto amministrativo                                    |                                   |                |  |  |  |  |
| conformità operativa   |                                   |                |  |  |  |  |
| efficienza ed economicità                                      |                                   |                |  |  |  |  |



## COMUNE DI CARBONIA

|   |                                   |                 |                 |                 |  |                 |                 |
|---|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--|-----------------|-----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                                   |                 |                 |                 |  |                 |                 |
| <b>ANNO 2019</b>  |                                   |                 |                 |                 |  |                 |                 |
| <b>MESE</b>   | <b>OTTOBRE</b>                    |                 |                 |                 |  |                 |                 |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>III SERVIZIO</b>               |                 |                 |                 |  |                 |                 |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>DOTT. SSA CRISTINA PILLOLA</b> |                 |                 |                 |  |                 |                 |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>           |                 |                 |                 |  |                 |                 |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>             |                 |                 |                 |  |                 |                 |
|   | <b>100/2019</b>                   | <b>102/2019</b> | <b>104/2019</b> | <b>107/2019</b> | <b>109/2019</b>  | <b>111/2019</b> | <b>106/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo                    | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo (si segnala che la pubblicazione in amministrazione trasparente non è necessaria) | nessun rilievo  | nessun rilievo  |
| correttezza del procedimento  |                                   |                 |                 |                 |  |                 |                 |
| rispetto trasparenza e privacy  |                                   |                 |                 |                 |  |                 |                 |
| rispetto dei tempi  |                                   |                 |                 |                 |  |                 |                 |
| qualità atto amministrativo   |                                   |                 |                 |                 |  |                 |                 |
| conformità operativa  |                                   |                 |                 |                 |  |                 |                 |
| efficienza ed economicità   |                                   |                 |                 |                 |  |                 |                 |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|---|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>ANNO 2019</b>  |                                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>MESE</b>   | <b>NOVEMBRE</b>                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>III SERVIZIO</b>               |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>DOTT. SSA CRISTINA PILLOLA</b> |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>DETERMINAZINI</b>              |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>112/2019</b>                   | <b>113/2019</b> | <b>115/2019</b> | <b>116/2019</b> | <b>117/2019</b> | <b>118/2019</b> | <b>120/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 |                                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| correttezza del procedimento  |                                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto trasparenza e privacy  |                                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto dei tempi  | nessun rilievo                    | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  |
| qualità atto amministrativo   |                                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| conformità operativa  |                                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| efficienza ed economicità   |                                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|---|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>ANNO 2019</b>  |                                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>MESE</b>   | <b>DICEMBRE</b>                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>III SERVIZIO</b>               |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>DOTT. SSA CRISTINA PILLOLA</b> |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>             |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>121/2019</b>                   | <b>122/2019</b> | <b>126/2019</b> | <b>129/2019</b> | <b>131/2019</b> | <b>134/2019</b> | <b>136/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo                    | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  |
| correttezza del procedimento  |                                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto trasparenza e privacy  |                                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto dei tempi  |                                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| qualità atto amministrativo   |                                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| conformità operativa  |                                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| efficienza ed economicità   |                                   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |

# COMUNE DI CARBONIA

## CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE

**ANNO 2019**

**MESE**

**GENNAIO**

**SERVIZIO**

**IV SERVIZIO**

**DIRIGENTE**

**DOTT. SSA MARCELLA MUNARO**

### ATTI CONTROLLATI

### DETERMINAZIONI

**INDICATORI**

**1/2019**

**3/2019**

**5/2019**

**6/2019**

**13/2019**

**9/2019**

**10/2019 PO**

legittimità normativa e  
regolamentare

correttezza del  
procedimento

rispetto trasparenza e  
privacy

rispetto dei tempi

qualità atto  
amministrativo

conformità operativa

efficienza ed economicità

Nessun  
rilievo

nessun  
rilievo (

nessun  
rilievo

nessun  
rilievo

nessun  
rilievo

nessun  
rilievo

nessun  
rilievo

nessun rilievo



# COMUNE DI CARBONIA

|   |                                  |                |                |                |                |                  |                |
|---|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                                  |                |                |                |                |                  |                |
| <b>ANNO 2019</b>  |                                  |                |                |                |                |                  |                |
| <b>MESE</b>   | <b>MARZO</b>                     |                |                |                |                |                  |                |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>IV SERVIZIO</b>               |                |                |                |                |                  |                |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>DOTT. SSA MARCELLA MUNARO</b> |                |                |                |                |                  |                |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>          |                |                |                |                |                  |                |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>            |                |                |                |                |                  |                |
|   | <b>65/2019</b>                   | <b>67/2019</b> | <b>72/2019</b> | <b>79/2019</b> | <b>82/2019</b> | <b>70/2019po</b> | <b>53/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo                   | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo   | nessun rilievo |
| correttezza del procedimento  |                                  |                |                |                |                |                  |                |
| rispetto trasparenza e privacy  |                                  |                |                |                |                |                  |                |
| rispetto dei tempi  |                                  |                |                |                |                |                  |                |
| qualità atto amministrativo   |                                  |                |                |                |                |                  |                |
| conformità operativa  |                                  |                |                |                |                |                  |                |
| efficienza ed economicità   |                                  |                |                |                |                |                  |                |

## COMUNE DI CARBONIA

|   |                           |                |                 |                |                |                 |                |
|---|---------------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                           |                |                 |                |                |                 |                |
| <b>ANNO 2019</b>  |                           |                |                 |                |                |                 |                |
| <b>MESE</b>   | aprile                    |                |                 |                |                |                 |                |
| <b>SERVIZIO</b>   | IV SERVIZIO               |                |                 |                |                |                 |                |
| <b>DIRIGENTE</b>  | DOTT. SSA MARCELLA MUNARO |                |                 |                |                |                 |                |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>   |                |                 |                |                |                 |                |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>     |                |                 |                |                |                 |                |
|   | <b>105/2019po</b>         | <b>84/2019</b> | <b>100/2019</b> | <b>26/2019</b> | <b>87/2019</b> | <b>103/2019</b> | <b>93/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo            | nessun rilievo | nessun rilievo  | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo  | nessun rilievo |
| correttezza del procedimento  |                           |                |                 |                |                |                 |                |
| rispetto trasparenza e privacy  |                           |                |                 |                |                |                 |                |
| rispetto dei tempi  |                           |                |                 |                |                |                 |                |
| qualità atto amministrativo   |                           |                |                 |                |                |                 |                |
| conformità operativa  |                           |                |                 |                |                |                 |                |
| efficienza ed economicità   |                           |                |                 |                |                |                 |                |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|---|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>ANNO 2019</b>  |                                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>MESE</b>   | <b>maggio</b>                    |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>IV SERVIZIO</b>               |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>DOTT. SSA MARCELLA MUNARO</b> |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>          |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>            |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>125/2019</b>                  | <b>126/2019</b> | <b>141/2019</b> | <b>137/2019</b> | <b>148/2019</b> | <b>144/2019</b> | <b>139/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 |                                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| correttezza del procedimento  |                                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto trasparenza e privacy  |                                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto dei tempi  | nessun rilievo                   | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  |
| qualità atto amministrativo   |                                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| conformità operativa  |                                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| efficienza ed economicità   |                                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |







# COMUNE DI CARBONIA

| CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE |                            |                |                |                |   |                |                |
|--|----------------------------|----------------|----------------|----------------|---|----------------|----------------|
| <b>ANNO 2019</b>   |                            |                |                |                |   |                |                |
| <b>MESE</b>  | agosto                     |                |                |                |   |                |                |
| <b>SERVIZIO</b>  | IV SERVIZIO                |                |                |                |   |                |                |
| <b>DIRIGENTE</b>   | DOTT. SSA MARCELLA MUNARO  |                |                |                |   |                |                |
| INDICATORI   | ATTI CONTROLLATI           |                |                |                |   |                |                |
|  | DETERMINAZIONI SORTEGGIATE |                |                |                |   |                |                |
|  | 219/2019                   | 221/2019       | 222/2019       | 227/2019       | 230/2019  | 232/2019       | 234/2019       |
| legittimità normativa e regolamentare                          | nessun rilievo             | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | Violazione art. 77, comma 4 del D. LGS. 50/2016 che afferma: " I commissari non devono aver svolto né possono svolgere alcun'altra funzione o incarico tecnico o amministrativo o relativamente al contratto del cui affidamento si tratta. La nomina del RUP a membro delle commissioni di gara è valutata con riferimento alla singola procedura. | nessun rilievo | nessun rilievo |
| correttezza del procedimento                                   |                            |                |                |                |   |                |                |
| rispetto trasparenza e privacy                                 |                            |                |                |                |   |                |                |
| rispetto dei tempi   |                            |                |                |                |   |                |                |
| qualità atto amministrativo                                    |                            |                |                |                |   |                |                |
| conformità operativa   |                            |                |                |                |   |                |                |
| efficienza ed economicità                                      |                            |                |                |                |   |                |                |

## COMUNE DI CARBONIA

|   |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|---|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>ANNO 2019</b>  |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>MESE</b>   | settembre                 |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>SERVIZIO</b>   | IV SERVIZIO               |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>DIRIGENTE</b>  | DOTT. SSA MARCELLA MUNARO |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>     |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>235/2019</b>           | <b>238/2019</b> | <b>239/2019</b> | <b>240/2019</b> | <b>246/2019</b> | <b>249/2019</b> | <b>259/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo            | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  |
| correttezza del procedimento  |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto trasparenza e privacy  |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto dei tempi  |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| qualità atto amministrativo   |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| conformità operativa  |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| efficienza ed economicità   |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |





## COMUNE DI CARBONIA

|   |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|---|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>ANNO 2019</b>  |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>MESE</b>   | novembre                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>SERVIZIO</b>   | IV SERVIZIO               |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>DIRIGENTE</b>  | DOTT. SSA MARCELLA MUNARO |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>     |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>304/2019</b>           | <b>307/2019</b> | <b>314/2019</b> | <b>317/2019</b> | <b>329/2019</b> | <b>335/2019</b> | <b>336/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo            | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  |
| correttezza del procedimento  |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto trasparenza e privacy  |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto dei tempi  |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| qualità atto amministrativo   |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| conformità operativa  |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| efficienza ed economicità   |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|---|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>ANNO 2019</b>  |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>MESE</b>   | dicembre                  |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>SERVIZIO</b>   | IV SERVIZIO               |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>DIRIGENTE</b>  | DOTT. SSA MARCELLA MUNARO |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>   |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>     |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
|   | <b>338/2019</b>           | <b>341/2019</b> | <b>347/2019</b> | <b>362/2019</b> | <b>369/2019</b> | <b>379/2019</b> | <b>382/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| correttezza del procedimento  |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto trasparenza e privacy  |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| rispetto dei tempi  | nessun rilievo            | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  | nessun rilievo  |
| qualità atto amministrativo   |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| conformità operativa  |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| efficienza ed economicità   |                           |                 |                 |                 |                 |                 |                 |



# COMUNE DI CARBONIA

|   |                         |                |                |                |  |  |
|---|-------------------------|----------------|----------------|----------------|--|--|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                         |                |                |                |  |  |
| <b>ANNO 2019</b>  |                         |                |                |                |  |  |
| <b>MESE</b>   | <b>GENNAIO</b>          |                |                |                |  |  |
| <b>SERVIZIO</b>   | V                       |                |                |                |  |  |
| <b>DIRIGENTE</b>  | ING ALBERTO SILETTO     |                |                |                |  |  |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b> |                |                |                |  |  |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>   |                |                |                |  |  |
|   | <b>1/2019</b>           | <b>2/2019</b>  | <b>3/2019</b>  | <b>4/2019</b>  |  |  |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | Nessun rilievo          | Nessun rilievo | Nessun rilievo | Nessun rilievo |  |  |
| correttezza del procedimento  |                         |                |                |                |  |  |
| rispetto trasparenza e privacy  |                         |                |                |                |  |  |
| rispetto dei tempi  |                         |                |                |                |  |  |
| qualità atto amministrativo   |                         |                |                |                |  |  |
| conformità operativa  |                         |                |                |                |  |  |
| efficienza ed economicità   |                         |                |                |                |  |  |

## COMUNE DI CARBONIA

|   |                            |                |                |                |                |                |                |
|---|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                            |                |                |                |                |                |                |
| <b>ANNO 2019</b>  |                            |                |                |                |                |                |                |
| <b>MESE</b>   | <b>FEBBRAIO</b>            |                |                |                |                |                |                |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>V SERVIZIO</b>          |                |                |                |                |                |                |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>ING ALBERTO SILETTO</b> |                |                |                |                |                |                |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>    |                |                |                |                |                |                |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>      |                |                |                |                |                |                |
|   | <b>5/2019</b>              | <b>6/2019</b>  | <b>7/2019</b>  | <b>8/2019</b>  | <b>9/2019</b>  | <b>10/2019</b> | <b>11/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo             | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo |
| correttezza del procedimento  |                            |                |                |                |                |                |                |
| rispetto trasparenza e privacy  |                            |                |                |                |                |                |                |
| rispetto dei tempi  |                            |                |                |                |                |                |                |
| qualità atto amministrativo   |                            |                |                |                |                |                |                |
| conformità operativa  |                            |                |                |                |                |                |                |
| efficienza ed economicità   |                            |                |                |                |                |                |                |

## COMUNE DI CARBONIA

|   |                            |                |                |                |                |  |  |
|---|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|--|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                            |                |                |                |                |  |  |
| <b>ANNO 2019</b>  |                            |                |                |                |                |  |  |
| <b>MESE</b>   | <b>MARZO</b>               |                |                |                |                |  |  |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>V SERVIZIO</b>          |                |                |                |                |  |  |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>ING ALBERTO SILETTO</b> |                |                |                |                |  |  |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>    |                |                |                |                |  |  |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>      |                |                |                |                |  |  |
|   | <b>14/2019</b>             | <b>15/2019</b> | <b>16/2019</b> | <b>17/2019</b> | <b>18/2019</b> |  |  |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo             | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo |  |  |
| correttezza del procedimento  |                            |                |                |                |                |  |  |
| rispetto trasparenza e privacy  |                            |                |                |                |                |  |  |
| rispetto dei tempi  |                            |                |                |                |                |  |  |
| qualità atto amministrativo   |                            |                |                |                |                |  |  |
| conformità operativa  |                            |                |                |                |                |  |  |
| efficienza ed economicità   |                            |                |                |                |                |  |  |

| COMUNE DI CARBONIA   |                            |                |                |                |                |                |                |
|--|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  |                            |                |                |                |                |                |                |
| CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE |                            |                |                |                |                |                |                |
|  |                            |                |                |                |                |                |                |
| <b>ANNO 2019</b>   |                            |                |                |                |                |                |                |
| <b>MESE</b>  | <b>APRILE</b>              |                |                |                |                |                |                |
| <b>SERVIZIO</b>  | <b>V SERVIZIO</b>          |                |                |                |                |                |                |
| <b>DIRIGENTE</b>   | <b>ING ALBERTO SILETTO</b> |                |                |                |                |                |                |
| INDICATORI   | ATTI CONTROLLATI           |                |                |                |                |                |                |
|  | DETERMINAZIONI             |                |                |                |                |                |                |
|  | 20/2019                    | 22/2019        | 23/2019        | 24/2019        | 25/2019        | 26/2019        | 28/2019        |
| legittimità normativa e regolamentare                          | Nessun rilievo             | Nessun rilievo | Nessun rilievo | Nessun rilievo | Nessun rilievo | Nessun rilievo | Nessun rilievo |
| correttezza del procedimento                                   |                            |                |                |                |                |                |                |
| rispetto trasparenza e privacy                                 |                            |                |                |                |                |                |                |
| rispetto dei tempi   |                            |                |                |                |                |                |                |
| qualità atto amministrativo                                    |                            |                |                |                |                |                |                |
| conformità operativa   |                            |                |                |                |                |                |                |
| efficienza ed economicità                                      |                            |                |                |                |                |                |                |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                            |                |                |                |                |                |                |
|---|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                            |                |                |                |                |                |                |
| <b>ANNO 2019</b>  |                            |                |                |                |                |                |                |
| <b>MESE</b>   | <b>MAGGIO</b>              |                |                |                |                |                |                |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>V SERVIZIO</b>          |                |                |                |                |                |                |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>ING ALBERTO SILETTO</b> |                |                |                |                |                |                |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>    |                |                |                |                |                |                |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>      |                |                |                |                |                |                |
|   | <b>38/2019</b>             | <b>43/2019</b> | <b>44/2019</b> | <b>33/2019</b> | <b>47/2019</b> | <b>37/2019</b> | <b>46/2019</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo             | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo |
| correttezza del procedimento  |                            |                |                |                |                |                |                |
| rispetto trasparenza e privacy  |                            |                |                |                |                |                |                |
| rispetto dei tempi  |                            |                |                |                |                |                |                |
| qualità atto amministrativo   |                            |                |                |                |                |                |                |
| conformità operativa  |                            |                |                |                |                |                |                |
| efficienza ed economicità   |                            |                |                |                |                |                |                |

## COMUNE DI CARBONIA

|   |                            |                |  |  |  |  |  |
|---|----------------------------|----------------|--|--|--|--|--|
|   |                            |                |  |  |  |  |  |
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                            |                |  |  |  |  |  |
|   |                            |                |  |  |  |  |  |
| <b>ANNO 2019</b>  |                            |                |  |  |  |  |  |
| <b>MESE</b>   | <b>GIUGNO</b>              |                |  |  |  |  |  |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>V SERVIZIO</b>          |                |  |  |  |  |  |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>ING ALBERTO SILETTO</b> |                |  |  |  |  |  |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>    |                |  |  |  |  |  |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>      |                |  |  |  |  |  |
|   | <b>49/2019</b>             | <b>50/2019</b> |  |  |  |  |  |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo             | nessun rilievo |  |  |  |  |  |
| correttezza del procedimento  |                            |                |  |  |  |  |  |
| rispetto trasparenza e privacy  |                            |                |  |  |  |  |  |
| rispetto dei tempi  |                            |                |  |  |  |  |  |
| qualità atto amministrativo   |                            |                |  |  |  |  |  |
| conformità operativa  |                            |                |  |  |  |  |  |
| efficienza ed economicità   |                            |                |  |  |  |  |  |

| COMUNE DI CARBONIA   |                       |  |  |  |  |  |  |
|--|-----------------------|--|--|--|--|--|--|
|  |                       |  |  |  |  |  |  |
| CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE |                       |  |  |  |  |  |  |
|  |                       |  |  |  |  |  |  |
| <b>ANNO 2019</b>   |                       |  |  |  |  |  |  |
| <b>MESE</b>  | <b>GENNAIO</b>        |  |  |  |  |  |  |
| <b>SERVIZIO</b>  | <b>POLIZIA LOCALE</b> |  |  |  |  |  |  |
| <b>COMANDANTE</b>  | <b>USAI ANDREA</b>    |  |  |  |  |  |  |
| <b>INDICATORI</b>  | ATTI CONTROLLATI      |  |  |  |  |  |  |
|  |                       |  |  |  |  |  |  |
| legittimità normativa e regolamentare                          |                       |  |  |  |  |  |  |
| correttezza del procedimento                                   |                       |  |  |  |  |  |  |
| rispetto trasparenza e privacy                                 |                       |  |  |  |  |  |  |
| rispetto dei tempi   |                       |  |  |  |  |  |  |
| qualità atto amministrativo                                    |                       |  |  |  |  |  |  |
| conformità operativa   |                       |  |  |  |  |  |  |
| efficienza ed economicità                                      |                       |  |  |  |  |  |  |

## COMUNE DI CARBONIA

|   |                         |                   |                   |                   |                   |                                |  |
|---|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|--|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                         |                   |                   |                   |                   |                                |  |
| <b>ANNO 2019</b>  |                         |                   |                   |                   |                   |                                |  |
| <b>MESE</b>   | <b>FEBBRAIO</b>         |                   |                   |                   |                   |                                |  |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>POLIZIA LOCALE</b>   |                   |                   |                   |                   |                                |  |
| <b>COMANDANTE</b>   | <b>USAI ANDREA</b>      |                   |                   |                   |                   |                                |  |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b> |                   |                   |                   |                   |                                |  |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>   |                   |                   |                   |                   | <b>ORDINANZE</b>               |  |
|   | <b>1/2019</b>           | <b>2/2019</b>     | <b>3/2019</b>     | <b>4/2019</b>     | <b>5/2019</b>     | <b>ordinanza<br/>prot 8216</b> |  |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun<br>rilievo       | nessun<br>rilievo | nessun<br>rilievo | nessun<br>rilievo | nessun<br>rilievo | nessun<br>rilievo              |  |
| correttezza del procedimento  |                         |                   |                   |                   |                   |                                |  |
| rispetto trasparenza e privacy  |                         |                   |                   |                   |                   |                                |  |
| rispetto dei tempi  |                         |                   |                   |                   |                   |                                |  |
| qualità atto amministrativo   |                         |                   |                   |                   |                   |                                |  |
| conformità operativa  |                         |                   |                   |                   |                   |                                |  |
| efficienza ed economicità   |                         |                   |                   |                   |                   |                                |  |



# COMUNE DI CARBONIA

|   |                         |                |  |  |  |  |  |
|---|-------------------------|----------------|--|--|--|--|--|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                         |                |  |  |  |  |  |
| <b>ANNO 2019</b>  |                         |                |  |  |  |  |  |
| <b>MESE</b>   | <b>MARZO</b>            |                |  |  |  |  |  |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>POLIZIA LOCALE</b>   |                |  |  |  |  |  |
| <b>COMANDANTE</b>   | <b>USAI ANDREA</b>      |                |  |  |  |  |  |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b> |                |  |  |  |  |  |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>   |                |  |  |  |  |  |
|   | <b>6/2019</b>           | <b>7/2019</b>  |  |  |  |  |  |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo          | nessun rilievo |  |  |  |  |  |
| correttezza del procedimento  |                         |                |  |  |  |  |  |
| rispetto trasparenza e privacy  |                         |                |  |  |  |  |  |
| rispetto dei tempi  |                         |                |  |  |  |  |  |
| qualità atto amministrativo   |                         |                |  |  |  |  |  |
| conformità operativa  |                         |                |  |  |  |  |  |
| efficienza ed economicità   |                         |                |  |  |  |  |  |

## COMUNE DI CARBONIA

|   |                         |                |   |                |                |  |
|---|-------------------------|----------------|---|----------------|----------------|--|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                         |                |   |                |                |  |
| <b>ANNO 2019</b>  |                         |                |   |                |                |  |
| <b>MESE</b>   | <b>APRILE</b>           |                |   |                |                |  |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>POLIZIA LOCALE</b>   |                |   |                |                |  |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>USAI ANDREA</b>      |                |   |                |                |  |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b> |                |   |                |                |  |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>   |                |   |                |                |  |
|   | <b>8/2019</b>           | <b>9/2019</b>  | <b>10/2019</b>  | <b>11/2019</b> | <b>12/2019</b> |  |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo          | nessun rilievo | <p>anche se trattasi di contributo, le somme andrebbero impegnate prima dell'avvio delle attività. Inoltre il contributo andrebbe concesso a seguito di bando, pur non volendo sindacare la convenienza della convenzione</p> | nessun rilievo | nessun rilievo |  |
| correttezza del procedimento  |                         |                |   |                |                |  |
| rispetto trasparenza e privacy  |                         |                |   |                |                |  |
| rispetto dei tempi  |                         |                |   |                |                |  |
| qualità atto amministrativo   |                         |                |   |                |                |  |
| conformità operativa  |                         |                |   |                |                |  |
| efficienza ed economicità   |                         |                |   |                |                |  |

## COMUNE DI CARBONIA

|   |                         |  |                |  |  |
|---|-------------------------|--|----------------|--|--|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                         |  |                |  |  |
| <b>ANNO 2019</b>  |                         |  |                |  |  |
| <b>MESE</b>   | <b>MAGGIO</b>           |  |                |  |  |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>POLIZIA LOCALE</b>   |  |                |  |  |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>USAI ANDREA</b>      |  |                |  |  |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b> |  |                |  |  |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>   |  |                |  |  |
|   | <b>13/2019</b>          | <b>14/2019</b>   | <b>15/2019</b> |  |  |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | Nessun rilievo          | <p>La normativa contrattuale non prevede né l'erogazione di un emolumento retributivo che indennizzi il lavaggio del vestiario/uniforme, né l'assunzione a carico dell'ente degli oneri per il lavaggio di questi indumenti. Neppure la legislazione regionale prevede l'assunzione a carico dell'ente dei costi di lavaggio delle divise. Pertanto, eccetto i dispositivi di protezione individuale, gli oneri per il lavaggio delle divise/uniformi o altri indumenti di lavoro non possono essere assunti a carico dell'ente. Si consiglia pertanto di precisare meglio, in futuro, che trattasi di DPI</p> | nessun rilievo |  |  |
| correttezza del procedimento  |                         |  |                |  |  |
| rispetto trasparenza e privacy  |                         |  |                |  |  |
| rispetto dei tempi  |                         |  |                |  |  |
| qualità atto amministrativo   |                         |  |                |  |  |
| conformità operativa  |                         |  |                |  |  |
| efficienza ed economicità   |                         |  |                |  |  |

| COMUNE DI CARBONIA   |                          |                |                    |  |  |  |  |
|--|--------------------------|----------------|--------------------|--|--|--|--|
|  |                          |                |                    |  |  |  |  |
| CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE |                          |                |                    |  |  |  |  |
|  |                          |                |                    |  |  |  |  |
| <b>ANNO 2019</b>   |                          |                |                    |  |  |  |  |
| <b>MESE</b>  | <b>GIUGNO</b>            |                |                    |  |  |  |  |
| <b>SERVIZIO</b>  | <b>POLIZIA LOCALE</b>    |                |                    |  |  |  |  |
| <b>DIRIGENTE</b>   | <b>USAI ANDREA</b>       |                |                    |  |  |  |  |
| <b>INDICATORI</b>  | ATTI CONTROLLATI         |                |                    |  |  |  |  |
|  | DETERMINAZIONI/ORDINANZE |                |                    |  |  |  |  |
|  | 16/2019                  | 17/2019        | ordinanza<br>30334 |  |  |  |  |
| legittimità normativa e regolamentare                          | nessun rilievo           | nessun rilievo |                    |  |  |  |  |
| correttezza del procedimento                                   |                          |                |                    |  |  |  |  |
| rispetto trasparenza e privacy                                 |                          |                |                    |  |  |  |  |
| rispetto dei tempi   |                          |                |                    |  |  |  |  |
| qualità atto amministrativo                                    |                          |                |                    |  |  |  |  |
| conformità operativa   |                          |                |                    |  |  |  |  |
| efficienza ed economicità                                      |                          |                |                    |  |  |  |  |

# COMUNE DI CARBONIA

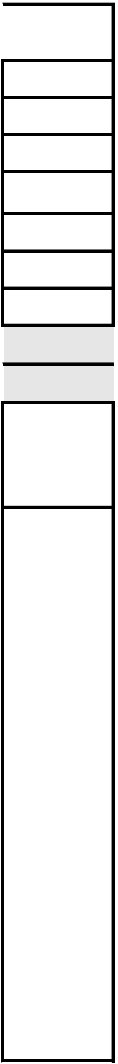
| CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE |                  |                |                |   |                |                |                |
|--|------------------|----------------|----------------|---|----------------|----------------|----------------|
| ANNO 2019  |                  |                |                |   |                |                |                |
| MESE   | LUGLIO           |                |                |   |                |                |                |
| SERVIZIO   | POLIZIA LOCALE   |                |                |   |                |                |                |
| DIRIGENTE  | SAU GIANTONIO    |                |                |   |                |                |                |
| INDICATORI   | ATTI CONTROLLATI |                |                |   |                |                |                |
|  | DETERMINAZINI    |                |                |   |                |                |                |
|  | 18/2019          | 19/2019        | 20/2019        | 21/2019   | 22/2019        | 23/2019        | 24/2018        |
| legittimità normativa e regolamentare                          |                  |                |                |   |                |                |                |
| correttezza del procedimento                                   |                  |                |                |   |                |                |                |
| rispetto trasparenza e privacy                                 |                  |                |                |   |                |                |                |
| rispetto dei tempi   | nessun rilievo   | nessun rilievo | nessun rilievo | mancata pubblicazione atto in amministrazione trasparente | nessun rilievo | nessun rilievo | nessun rilievo |
| qualità atto amministrativo                                    |                  |                |                |   |                |                |                |
| conformità operativa   |                  |                |                |   |                |                |                |
| efficienza ed economicità                                      |                  |                |                |   |                |                |                |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                         |                |                |  |
|---|-------------------------|----------------|----------------|--|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                         |                |                |  |
| <b>ANNO 2019</b>  |                         |                |                |  |
| <b>MESE</b>   | agosto                  |                |                |  |
| <b>SERVIZIO</b>   | POLIZIA LOCALE          |                |                |  |
| <b>DIRIGENTE</b>  | SAU GIANTONIO           |                |                |  |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b> |                |                |  |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>   |                |                |  |
|   | <b>25/2019</b>          | <b>26/2019</b> | <b>27/2019</b> |  |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo          | nessun rilievo | nessun rilievo |  |
| correttezza del procedimento  |                         |                |                |  |
| rispetto trasparenza e privacy  |                         |                |                |  |
| rispetto dei tempi  |                         |                |                |  |
| qualità atto amministrativo   |                         |                |                |  |
| conformità operativa  |                         |                |                |  |
| efficienza ed economicità   |                         |                |                |  |

## COMUNE DI CARBONIA

|   |                         |  |  |  |  |  |
|---|-------------------------|--|--|--|--|--|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                         |  |  |  |  |  |
| <b>ANNO 2019</b>  |                         |  |  |  |  |  |
| <b>MESE</b>   | <b>SETTEMBRE</b>        |  |  |  |  |  |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>POLIZIA LOCALE</b>   |  |  |  |  |  |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>SAU GIANTONIO</b>    |  |  |  |  |  |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b> |  |  |  |  |  |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>   |  |  |  |  |  |
|   | <b>28/2019</b>          |  |  |  |  |  |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo          |  |  |  |  |  |
| correttezza del procedimento  |                         |  |  |  |  |  |
| rispetto trasparenza e privacy  |                         |  |  |  |  |  |
| rispetto dei tempi  |                         |  |  |  |  |  |
| qualità atto amministrativo   |                         |  |  |  |  |  |
| conformità operativa  |                         |  |  |  |  |  |
| efficienza ed economicità   |                         |  |  |  |  |  |





## COMUNE DI CARBONIA

|   |                                 |                |                              |
|---|---------------------------------|----------------|------------------------------|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                                 |                |                              |
| <b>ANNO 2019</b>  |                                 |                |                              |
| <b>MESE</b>   | <b>OTTOBRE</b>                  |                |                              |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>POLIZIA LOCALE</b>           |                |                              |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>ALBERTO SILETTO</b>          |                |                              |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b>         |                |                              |
|   | <b>DETERMINAZIONI/ORDINANZE</b> |                |                              |
|   | <b>29/2019</b>                  | <b>30/2019</b> | <b>ordinanza prot. 49840</b> |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo                  | nessun rilievo | nessun rilievo               |
| correttezza del procedimento  |                                 |                |                              |
| rispetto trasparenza e privacy  |                                 |                |                              |
| rispetto dei tempi  |                                 |                |                              |
| qualità atto amministrativo   |                                 |                |                              |
| conformità operativa  |                                 |                |                              |
| efficienza ed economicità   |                                 |                |                              |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |   |  |  |  |  |  |  |
|---|---|--|--|--|--|--|--|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |   |  |  |  |  |  |  |
| <b>ANNO 2019</b>  |   |  |  |  |  |  |  |
| <b>MESE</b>   | <b>NOVEMBRE</b>                             |  |  |  |  |  |  |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>POLIZIA LOCALE</b>                       |  |  |  |  |  |  |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>ALBERTO SILETTO</b>                      |  |  |  |  |  |  |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLATI</b>                      |  |  |  |  |  |  |
|   | <b>DETERMINAZIONI SORTEGGIATE/ORDINANZE</b> |  |  |  |  |  |  |
|   | <b>ordinanza<br/>prot. 49762</b>            |  |  |  |  |  |  |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo                              |  |  |  |  |  |  |
| correttezza del procedimento  |   |  |  |  |  |  |  |
| rispetto trasparenza e privacy  |   |  |  |  |  |  |  |
| rispetto dei tempi  |   |  |  |  |  |  |  |
| qualità atto amministrativo   |   |  |  |  |  |  |  |
| conformità operativa  |   |  |  |  |  |  |  |
| efficienza ed economicità   |   |  |  |  |  |  |  |

# COMUNE DI CARBONIA

|   |                         |                |  |  |  |  |  |
|---|-------------------------|----------------|--|--|--|--|--|
| <b>CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE</b> |                         |                |  |  |  |  |  |
| <b>ANNO 2019</b>  |                         |                |  |  |  |  |  |
| <b>MESE</b>   | <b>DICEMBRE</b>         |                |  |  |  |  |  |
| <b>SERVIZIO</b>   | <b>POLIZIA LOCALE</b>   |                |  |  |  |  |  |
| <b>DIRIGENTE</b>  | <b>ALBERTO SILETTO</b>  |                |  |  |  |  |  |
| <b>INDICATORI</b>   | <b>ATTI CONTROLLATI</b> |                |  |  |  |  |  |
|   | <b>DETERMINAZIONI</b>   |                |  |  |  |  |  |
|   | <b>31/2019</b>          | <b>32/2019</b> |  |  |  |  |  |
| legittimità normativa e regolamentare                                 | nessun rilievo          | nessun rilievo |  |  |  |  |  |
| correttezza del procedimento  |                         |                |  |  |  |  |  |
| rispetto trasparenza e privacy  |                         |                |  |  |  |  |  |
| rispetto dei tempi  |                         |                |  |  |  |  |  |
| qualità atto amministrativo   |                         |                |  |  |  |  |  |
| conformità operativa  |                         |                |  |  |  |  |  |
| efficienza ed economicità   |                         |                |  |  |  |  |  |