



Comune di Sant'Antioco

Provincia del Sulcis Iglesiente

Prop. n. 711/2026

DETERMINAZIONE DEL SEGRETARIO GENERALE

REGISTRO GENERALE N° 280 DEL 08/04/2026

Segretario Generale
Ufficio del Segretario Generale

Oggetto: APPROVAZIONE DELLE RISULTANZE E DELLA RELAZIONE SUL CONTROLLO INTERNO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA - SECONDO SEMESTRE 2025

IL SEGRETARIO COMUNALE

PREMESSO che, al fine di regolamentare il sistema dei controlli interni previsto dal D. Lgs. 267/2000, a esiguito del rivisitato assetto della materia negli enti locali ad opera del D.L. 174/2012, con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 2 del 18/01/2013 è stato approvato il "Regolamento disciplinante i controlli interni";

RILEVATO che in forza di quanto previsto dall'art. 10 del predetto Regolamento, il Segretario Comunale è competente allo svolgimento del controllo successivo di regolarità amministrativa;

CONSIDERATO che tali adempimenti di natura normativa e regolamentare sono finalizzati al raggiungimento di una buona efficacia ed efficienza dell'azione amministrativa anche in termini di miglioramento della qualità amministrativa degli atti e dei servizi erogati;

RICHIAMATO l'art. 9 del Regolamento secondo il quale suddetta forma di controllo è organizzata al fine di perseguire i seguenti obiettivi:

- il costante monitoraggio delle procedure e degli atti adottati dall'Ente;
- il miglioramento della qualità complessiva degli atti amministrativi;
- la creazione di procedure omogenee e standardizzate, rivolte alla semplificazione ed all'imparzialità dell'azione amministrativa;
- il sollecito esercizio del potere di autotutela, da parte dei Responsabili dei servizi interessati, in caso vengano ravvisati gravi vizi;
- lo svolgimento di un effettivo coordinamento dei servizi dell'Ente;

ATTESO che il controllo successivo è improntato al rispetto dei seguenti principi

- a) indipendenza: del controllante rispetto agli atti sottoposti a controllo;
- b) imparzialità: sottoposizione a controllo di atti di tutte le aree e servizi in cui è suddivisa l'operatività dell'Ente;



Comune di Sant'Antioco

Provincia del Sulcis Iglesiente

- c) tempestività: il controllo deve essere svolto in tempi ragionevolmente ravvicinati rispetto alla data di adozione degli atti ad esso sottoposti;
- d) trasparenza: il controllo deve avvenire secondo regole chiare ed in base a parametri predefiniti;

PRECISATO che i criteri di controllo sono articolati secondo diversi parametri quali la verifica della regolarità dei procedimenti amministrativi, da intendersi come rispetto dei tempi, completezza dell'istruttoria, adeguatezza e correttezza del provvedimento conclusivo nonché la verifica del rispetto della normativa vigente, delle circolari e degli atti di indirizzo emanati dall'Ente;

ATTESO inoltre che

- sono sottoposti a verifica gli atti amministrativi relativi a tutte le aree organizzative in cui è suddivisa l'operatività dell'Ente ed almeno il 10% del totale degli atti adottati da ogni Responsabile;
- sono oggetto del controllo successivo le determinazioni di impegno di spesa, le determinazioni a contrarre, il conferimento di incarichi, nonché tutti gli atti segnalati dai Responsabili o dagli Amministratori e quelli nei confronti dei quali il Segretario Generale, anche come Responsabile Anticorruzione, ritenga necessario svolgere tale attività;
- la metodologia del controllo successivo si basa su una selezione casuale effettuata con tecniche di campionamento di tipo informatico;
- per ogni controllo vengono compilati una relazione ed un verbale a cui sono allegate singole schede di riscontro all'uopo predisposte, con indicazione delle eventuali irregolarità rilevate e le direttive cui conformarsi;

CONSIDERATO altresì che l'attività di controllo in oggetto si coordina necessariamente con l'attività di contrasto alla corruzione, rappresentando una misura di accrescimento della legalità in grado di mitigare il rischio corruttivo, intercettando la presenza di eventuali difformità al fine di consentire l'avvio delle opportune azioni correttive;

RICHIAMATA pertanto la legge n. 190 del 6 novembre 2012 recante "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione" e la Sottosezione "Rischi corruttivi e Trasparenza" del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) comunale vigente, comprensivo dei suoi allegati;

EFFETTUATE le operazioni di estrazioni, dal novero delle Determinazioni emanate nel secondo semestre annualità 2025, con l'ausilio di personale della segreteria, degli atti da sottoporre alla predetta forma di controllo;

VISTE le risultanze dell'esame condotto sugli atti estratti e riportate nelle allegate schede relative a:

1. SETTORE Amministrativo
2. SETTORE Servizi al Cittadino
3. SETTORE Finanziario
4. SETTORE Politiche Sociali
5. SETTORE Suape Attività produttive ed Edilizia privata
6. SETTORE Tecnico
7. SETTORE Vigilanza



Comune di Sant'Antioco

Provincia del Sulcis Iglesiente

ATTESTATO che il sottoscritto non versa in situazione di conflitto d'interesse alcuno in relazione alla procedura in oggetto, ai sensi dell'art. 6 bis della Legge n. 241/90 e s.m.i. e dell'art. 7 del D.P.R. n. 62/2013;

RITENUTO che l'istruttoria preordinata alla emanazione del presente atto consente di attestare la regolarità e la correttezza di quest'ultimo ai sensi e per gli effetti di quanto dispone l'art. 147 bis del D. Lgs. n. 267/2000;

VISTI

- la deliberazione della Giunta Comunale n. 01 del 09/01/2025, con la quale è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione per l'anno 2025;
- il D. Lgs. n. 267/2000;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento disciplinante i controlli interni approvato con Deliberazione di C.C. n. 2 del 18/01/2013;
- la relazione, il verbale e le schede contenenti il risultato dell'esame condotto, allegate al presente atto;

DETERMINA

di dare atto che la premessa costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;

DI APPROVARE la relazione annuale del controllo interno successivo di regolarità amministrativa per il secondo semestre dell'anno 2025;

DI APPROVARE le allegate schede riportanti l'esito dell'esame in riferimento a ciascuna Determinazione estratta ed esaminata, agli atti d'ufficio;

DI RISERVARSI ulteriori verifiche in merito a:

- atti non estratti ma che saranno oggetto di segnalazione da parte di aventi titolo;
- prescrizioni individuate in sede di esame delle Determinazioni estratte e riportate nelle singole schede;
- altri atti annoverati nel Regolamento in materia tra quelli oggetto del controllo, non ora esaminati.

DI TRASMETTERE le risultanze del controllo ai soggetti individuati nel Regolamento in materia citato.

Redattore: FRANCESCA BULLEGAS

Sant'Antioco, Lì 08/04/2026

Sottoscritta dal Segretario Comunale
DANIELE MACCIOTTA
con firma digitale



Comune di Sant'Antioco

Provincia del Sulcis Iglesiente