



COMUNE DI NARBOLIA
Provincia di Oristano

via Umberto I, 22 09070 Narbolia (OR) Tel. 0783/57513 - fax 0783/57171 - www.comune.narbolia.or.it
protocollo@comune.narbolia.or.it - protocollo.narbolia@pec.comunas.it

UFFICIO DEL SEGRETARIO

Prot. 1992
Narbolia/03/2023

Gent.ma
Responsabile Servizio Amministrativo e Finanziario
Dott.ssa Giuseppina Firinu

Gent.mo
Responsabile Ufficio Tecnico

Gent.mo
Revisore del Comune di Narbolia

Spett.le
Nucleo di Valutazione
Dott.ssa Monia Ibba

Oggetto: CONTROLLO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA I E II SEMESTRE 2022

L'anno duemilaventitre il giorno nove del mese di Marzo, presso la sede del Comune di Narbolia, il sottoscritto Segretario Comunale Dott. Franco Famà

RICHIAMATO il Regolamento Comunale sui controlli interni adottato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 22.03.2013 che prevede il controllo amministrativo successivo all'adozione dell'atto;

VISTO il verbale n. 1 del 09/03/2023 relativo al primo e al secondo semestre 2022 che si allega al presente atto;

DATO ATTO che il sottoscritto ha proceduto all'esame e al controllo degli atti amministrativi allegati al verbale sopra indicato.

Con la presente

COMUNICA

che dal controllo suddetto sulle determinazioni del primo e secondo semestre ANNO 2022 non sono state riscontrate irregolarità.

Le determinazioni sono regolari e si segnalano le seguenti osservazioni:

Si raccomanda l'osservanza delle disposizioni di cui al D.Lgs n. 33/2013 relativamente alla tempestiva compilazione delle apposite parti della sezione Amministrazione Trasparente nello specifico:

1. La sezione Consulenti e Collaboratori di cui all'art. 15 del D.Lgs n. 33/2013 curando la pubblicazione dei seguenti dati:
 - a) gli estremi dell'atto di conferimento dell'incarico;
 - b) il curriculum vitae;

- c) i dati relativi allo svolgimento di incarichi o la titolarità di cariche in enti di diritto privato regolati o finanziati dalla pubblica amministrazione o lo svolgimento di attività professionali;
 - d) i compensi, comunque denominati, relativi al rapporto di consulenza o di collaborazione, con specifica evidenza delle eventuali componenti variabili o legate alla valutazione del risultato.
2. La sotto sezione primo livello Sovvenzioni, contributi, sussidi, vantaggi economici di cui all'art. 26 del D.Lgs n. 33/2013
- Si rammenta il comma 3 del suddetto articolo che prevede: "La pubblicazione ai sensi del presente articolo costituisce **condizione legale di efficacia** dei provvedimenti che dispongano concessioni e attribuzioni di importo complessivo superiore a mille euro nel corso dell'anno solare al medesimo beneficiario. La mancata, incompleta o ritardata pubblicazione rilevata d'ufficio dagli organi di controllo è altresì rilevabile dal destinatario della prevista concessione o attribuzione e da chiunque altro abbia interesse, anche ai fini del risarcimento del danno da ritardo da parte dell'amministrazione, ai sensi dell'articolo 30 del decreto legislativo 2 luglio 2010, n. 104".

Si invitano pertanto le p.o. a rispettare rigorosamente i termini di pubblicazione prescritti dal D.Lgs 33/2013.

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dot. Franco Famà





COMUNE DI NARBOLIA

Provincia di Oristano

via Umberto I, 22 09070 Narbolia (OR) Tel. 0783/57513 - fax 0783/57171 - www.comune.narbolia.or.it
protocollo@comune.narbolia.or.it - protocollo.narbolia@pec.comunas.it

Verbale n. 1 del 09/03/2023

L'anno duemilaventitre il giorno nove del mese di Marzo, presso la sede del Comune di Narbolia, presso l'Ufficio del Segretario Comunale, alla presenza della Dott.ssa Serena Nonnis e la Dott.ssa Paola Zanda,

VISTO l'art. 147 bis, 2 comma, del TUEL che prevede "Il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento";

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 22.03.2013 avente ad oggetto "Esame ed approvazione del Regolamento sui controlli interni";

RICHIAMATO il Regolamento sui controlli interni, art 7 punto n. 4 che prevede "Il segretario comunale svolge il controllo successivo, con tecniche di campionamento in misura non inferiore al 10% per ciascuna area, con cadenza almeno semestrale. Il segretario comunale può sempre disporre ulteriori controlli nel corso dell'esercizio.

VISTO il piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza, triennio, 2022-2024 approvato con deliberazione della Giunta Comunale n.25 del 28.04.2022;

CONSIDERATO che sono state individuate nel piano sopra indicato le iniziative unitarie a livello di intero ente ed in parte riferite ai singoli settori al fine della prevenzione e contrasto della corruzione tra le quali è previsto:

- Lett a/7 Controllo di regolarità amministrativa e monitoraggio sul rispetto dei regolamenti e procedure
- Lett. a/8 Rendere pubblici tutti gli incarichi conferiti
- Lett. a/9 Pubblicazione di tutte le determinazioni Dirigenziali
- Lett a/10 Programmazione e approvvigionamento lavori, beni e servizi
- Lett. a/11 Registro degli affidamenti diretti

VISTO il piano triennale al paragrafo "Integrazione con i controlli interni e con il piano delle performance" che prevede un controllo di regolarità amministrativa nella misura del 10%, e che i controlli sono intensificati così da raggiungere la misura complessiva del 20% per le attività per le quali non si è potuta realizzare la rotazione.

I lavori sono stati organizzati nel seguente modo:

1. si è proceduto a rilevare il numero degli atti amministrativi per ciascun ufficio dal 01 gennaio al 30 giugno 2022 come da tabella:

| SETTORE/UFFICIO | N. DETERMINAZIONI ANNO 2022 |
|-----------------|-----------------------------|
| TECNICO | 63 |
| AMMINISTRATIVO | 56 |
| FINANZIARIO | 79 |

2. Si è determinato il numero di atti amministrativi da verificare nel seguente modo:

| SETTORE/UFFICIO | N. DETERMINAZIONI I SEMESTRE ANNO 2022 | MIS. | N. DET. DA VERIFICARE |
|-----------------|--|------|-----------------------|
| TECNICO | 63 | 20% | 13 |
| AMMINISTRATIVO | 56 | 20% | 11 |
| FINANZIARIO | 79 | 20% | 16 |

3. Si è proceduto alla estrazione casuale del numero degli atti amministrativi mediante l'utilizzo di un foglio di calcolo che permette di estrarre numeri casuali senza ripetizione da un dato intervallo di numeri interi consecutivi.

I numeri degli atti da verificare risultano i seguenti:

| SETTORE/UFFICIO | NUMERO DETERMINAZIONI ESTRATTE |
|-----------------|---|
| TECNICO | 2,3,9,17,23,30,31,35,40,52,54,56,57 |
| AMMINISTRATIVO | 7,8,9,17,19,29,33,37,41,50,52 |
| FINANZIARIO | 2,4,7,8,10,12,13,14,18,22,24,35,43,48,60,71 |

4. si è proceduto a rilevare il numero degli atti amministrativi per ciascun ufficio dal 01 giugno al 31 dicembre 2022 come da tabella:

| SETTORE/UFFICIO | N. DETERMINAZIONI ANNO 2022 |
|-----------------|-----------------------------|
| TECNICO | 88 |
| AMMINISTRATIVO | 67 |
| FINANZIARIO | 61 |

5. Si è determinato il numero di atti amministrativi da verificare nel seguente modo:

| SETTORE/UFFICIO | N. DETERMINAZIONI II SEMESTRE | MIS. | N. DET. DA |
|-----------------|-------------------------------|------|------------|
|-----------------|-------------------------------|------|------------|

| | ANNO 2022 | | VERIFICARE |
|----------------|-----------|-----|------------|
| TECNICO | 88 | 20% | 18 |
| AMMINISTRATIVO | 67 | 20% | 13 |
| FINANZIARIO | 61 | 20% | 12 |

6. Si è proceduto alla estrazione casuale del numero degli atti amministrativi mediante l'utilizzo di un foglio di calcolo che permette di estrarre numeri casuali senza ripetizione da un dato intervallo di numeri interi consecutivi.

I numeri degli atti da verificare risultano i seguenti:

| SETTORE/UFFICIO | NUMERO DETERMINAZIONI ESTRATTE |
|-----------------|--|
| TECNICO | 66,75,76,86,89,91,95,104,105,106,107,116,119,120,125,129,136,143 |
| AMMINISTRATIVO | 62,73,75,78,86,90,95,96,102,104,108,110,113 |
| FINANZIARIO | 80,81,85,91,92,94,95,100,126,131,135,138 |

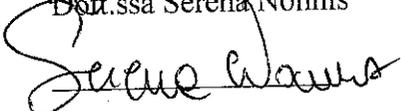
Si allegano al presente verbale i fogli di calcolo di estrazione casuale della serie numerica.

Si procede all'esame del contenuto degli atti estratti, il cui risultato cui verrà comunicato con apposito verbale

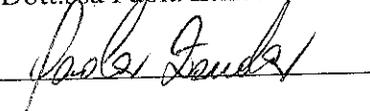
Il Segretario Comunale
Dott. Franco Famà



Dott.ssa Serena Nonnis



Dott.ssa Paola Zanda





COMUNE DI NARBOLIA

Provincia di Oristano

via Umberto I, 22 09070 Narbolia (OR) Tel. 0783/57513 - fax 0783/57171 - www.comune.narbolia.or.it
protocollo@comune.narbolia.or.it - protocollo.narbolia@pec.comunas.it

ESTRAZIONE ATTI SERVIZIO TECNICO

Campionamento per randomizzazione semplice Generazione di numeri casuali

Quanti numeri vuoi estrarre?

13

Qual è il valore minimo?

1

Qual è il valore massimo?

63

ESTRAI

Questo foglio di calcolo permette di estrarre numeri casuali senza ripetizione da un dato intervallo di numeri interi consecutivi.

Nella cella D5 va posto il valore più basso utilizzato nel contrassegnare le unità della popolazione.

Nella cella D6 va posto il valore più alto (max 10000) utilizzato nel contrassegnare le unità della popolazione.

Esempio. Estrarre un campione casuale di 25 animali da una popolazione numerata da 101 a 200. Utilizzando i controlli a cursore, selezionare i seguenti valori:

cella D4 25

cella D5 101

cella D6 200

| N. progr. | N. estratto |
|-----------|-------------|
| 1 | 2 |
| 2 | 3 |
| 3 | 9 |
| 4 | 17 |
| 5 | 23 |
| 6 | 30 |
| 7 | 31 |
| 8 | 35 |
| 9 | 40 |
| 10 | 52 |
| 11 | 54 |
| 12 | 56 |
| 13 | 57 |



COMUNE DI NARBOLIA

Provincia di Oristano

via Umberto I, 22 09070 Narbolia (OR) Tel. 0783/57513 - fax 0783/57171 - www.comune.narbolia.or.it
protocollo@comune.narbolia.or.it - protocollo.narbolia@pec.comunas.it

ESTRAZIONE ATTI I SERVIZIO AMMINISTRATIVO

Campionamento per randomizzazione semplice Generazione di numeri casuali

Quanti numeri vuoi estrarre?
 Qual è il valore minimo?
 Qual è il valore massimo?

11
1
56



| <u>N. progr.</u> | <u>N. estratto</u> |
|------------------|--------------------|
| 1 | 7 |
| 2 | 8 |
| 3 | 9 |
| 4 | 17 |
| 5 | 19 |
| 6 | 29 |
| 7 | 33 |
| 8 | 37 |
| 9 | 41 |
| 10 | 50 |
| 11 | 52 |

ESTRAI

Questo foglio di calcolo permette di estrarre numeri casuali senza ripetizione da un dato intervallo di numeri interi consecutivi.

Nella cella D5 va posto il valore più basso utilizzato nel contrassegnare le unità della popolazione.

Nella cella D6 va posto il valore più alto (max 10000) utilizzato nel contrassegnare le unità della popolazione.

Esempio. Estrarre un campione casuale di 25 animali da una popolazione numerata da 101 a 200. Utilizzando i controlli a cursore, selezionare i seguenti valori:

cella D4 25

cella D5 101

cella D6 200



COMUNE DI NARBOLIA

Provincia di Oristano

via Umberto I, 22 09070 Narbolia (OR) Tel. 0783/57513 - fax 0783/57171 - www.comune.narbolia.or.it
protocollo@comune.narbolia.or.it - protocollo.narbolia@pec.comunas.it

ESTRAZIONE ATTI SERVIZIO FINANZIARIO

Campionamento per randomizzazione semplice Generazione di numeri casuali

Quanti numeri vuoi estrarre?
 Qual è il valore minimo?
 Qual è il valore massimo?

16
1
79



ESTRAI

Questo foglio di calcolo permette di estrarre numeri casuali senza ripetizione da un dato intervallo di numeri interi consecutivi.

Nella cella D5 va posto il valore più basso utilizzato nel contrassegnare le unità della popolazione.

Nella cella D6 va posto il valore più alto (max 10000) utilizzato nel contrassegnare le unità della popolazione.

Esempio. Estrarre un campione casuale di 25 animali da una popolazione numerata da 101 a 200. Utilizzando i controlli a cursore, selezionare i seguenti valori:

cella D4 25
 cella D5 101
 cella D6 200

| N. progr. | N. estratto |
|-----------|-------------|
| 1 | 2 |
| 2 | 4 |
| 3 | 7 |
| 4 | 8 |
| 5 | 10 |
| 6 | 12 |
| 7 | 13 |
| 8 | 14 |
| 9 | 18 |
| 10 | 22 |
| 11 | 24 |
| 12 | 35 |
| 13 | 43 |
| 14 | 48 |
| 15 | 60 |
| 16 | 71 |



COMUNE DI NARBOLIA

Provincia di Oristano

via Umberto I, 22 09070 Narbolia (OR) Tel. 0783/57513 - fax 0783/57171 - www.comune.narbolia.or.it
 protocollo@comune.narbolia.or.it - protocollo.narbolia@pec.comunas.it

ESTRAZIONE ATTI SERVIZIO TECNICO

Campionamento per randomizzazione semplice Generazione di numeri casuali

Quanti numeri vuoi estrarre?
 Qual è il valore minimo?
 Qual è il valore massimo?

| | | |
|-----|---|---|
| 18 | < | > |
| 64 | < | > |
| 151 | < | > |

ESTRAI

Questo foglio di calcolo permette di estrarre numeri casuali senza ripetizione da un dato intervallo di numeri interi consecutivi.

Nella cella D5 va posto il valore più basso utilizzato nel contrassegnare le unità della popolazione.

Nella cella D6 va posto il valore più alto (max 10000) utilizzato nel contrassegnare le unità della popolazione.

Esempio. Estrarre un campione casuale di 25 animali da una popolazione numerata da 101 a 200. Utilizzando i controlli a cursore, selezionare i seguenti valori:

cella D4 25

cella D5 101

cella D6 200

| N. progr. | N. estratto |
|-----------|-------------|
| 1 | 66 |
| 2 | 75 |
| 3 | 76 |
| 4 | 86 |
| 5 | 89 |
| 6 | 91 |
| 7 | 95 |
| 8 | 104 |
| 9 | 105 |
| 10 | 106 |
| 11 | 107 |
| 12 | 116 |
| 13 | 119 |
| 14 | 120 |
| 15 | 125 |
| 16 | 129 |
| 17 | 136 |
| 18 | 143 |



COMUNE DI NARBOLIA

Provincia di Oristano

via Umberto I, 22 09070 Narbolia (OR) Tel. 0783/57513 - fax 0783/57171 - www.comune.narbolia.or.it
 protocollo@comune.narbolia.or.it - protocollo.narbolia@pec.comunas.it

ESTRAZIONE ATTI I SERVIZIO AMMINISTRATIVO

Campionamento per randomizzazione semplice Generazione di numeri casuali

Quanti numeri vuoi estrarre?
 Qual è il valore minimo?
 Qual è il valore massimo?

13
 57
 123



ESTRAI

Questo foglio di calcolo permette di estrarre numeri casuali senza ripetizione da un dato intervallo di numeri interi consecutivi.

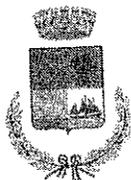
Nella cella D5 va posto il valore più basso utilizzato nel contrassegnare le unità della popolazione.

Nella cella D6 va posto il valore più alto (max 10000) utilizzato nel contrassegnare le unità della popolazione.

Esempio. Estrarre un campione casuale di 25 animali da una popolazione numerata da 101 a 200. Utilizzando i controlli a cursore, selezionare i seguenti valori:

cella D4 25
 cella D5 101
 cella D6 200

| N. progr. | N. estratto |
|-----------|-------------|
| 1 | 62 |
| 2 | 73 |
| 3 | 75 |
| 4 | 78 |
| 5 | 86 |
| 6 | 90 |
| 7 | 95 |
| 8 | 96 |
| 9 | 102 |
| 10 | 104 |
| 11 | 108 |
| 12 | 110 |
| 13 | 113 |



COMUNE DI NARBOLIA

Provincia di Oristano

via Umberto I, 22 09070 Narbolia (OR) Tel. 0783/57513 - fax 0783/57171 - www.comune.narbolia.or.it
protocollo@comune.narbolia.or.it - protocollo.narbolia@pec.comunas.it

ESTRAZIONE ATTI SERVIZIO FINANZIARIO

Campionamento per randomizzazione semplice
Generazione di numeri casuali

Quanti numeri vuoi estrarre?
 Qual è il valore minimo?
 Qual è il valore massimo?

| | | |
|-----|---|---|
| 12 | < | > |
| 80 | < | > |
| 140 | < | > |

ESTRAI

| <u>N. progr.</u> | <u>N. estratto</u> |
|------------------|--------------------|
| 1 | 80 |
| 2 | 81 |
| 3 | 85 |
| 4 | 91 |
| 5 | 92 |
| 6 | 94 |
| 7 | 95 |
| 8 | 100 |
| 9 | 126 |
| 10 | 131 |
| 11 | 135 |
| 12 | 138 |

Questo foglio di calcolo permette di estrarre numeri casuali senza ripetizione da un dato intervallo di numeri interi consecutivi.

Nella cella D5 va posto il valore più basso utilizzato nel contrassegnare le unità della popolazione.

Nella cella D6 va posto il valore più alto (max 10000) utilizzato nel contrassegnare le unità della popolazione.

Esempio. Estrarre un campione casuale di 25 animali da una popolazione numerata da 101 a 200. Utilizzando i controlli a cursore, selezionare i seguenti valori:

cella D4 25

cella D5 101

cella D6 200