



Segreteria Generale

Firenze, 5 gennaio 2025
RPFI n° 367/5.01.2025

Ai Dirigenti

Ai Responsabili di P.O.

OGGETTO: “Regolamento sul sistema integrato dei controlli interni” della Città Metropolitana di Firenze - Comunicazione esito controllo degli atti **2° semestre 2024**.

Si rappresenta che il vigente Regolamento sul sistema integrato dei controlli interni della Città Metropolitana di Firenze approvato con deliberazione del Consiglio Metropolitan n. 15 del 19 febbraio 2020 stabilisce che sono soggetti al controllo di regolarità amministrativa, nella fase successiva all'adozione, le determinazioni dirigenziali (impegno di spesa, accertamento di entrata, liquidazione della spesa) e altre tipologie di atti amministrativi nonché i contratti.

Con atto dirigenziale n. 2033 del 10/07/2023 è stato disposto di procedere ai controlli aggiuntivi rispetto a quelli ordinari sulla regolarità amministrativa e contabile, per gli atti di attuazione del Piano di Sviluppo e Coesione (PSC) riferiti agli interventi di competenza della Città Metropolitana nonché per i provvedimenti amministrativi concernenti l'attuazione degli interventi finanziati dal PNRR, adottati nel corso del relativo anno di riferimento.

Le risultanze dei controlli sugli atti/provvedimenti di cui sopra sono trasmesse ai Dirigenti e ai responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi, in caso di riscontrate irregolarità.

A tal fine si fa presente che detto controllo è stato effettuato facendo riferimento a tecniche di campionamento operando sul software di gestione degli atti amministrativi.

L'attività di controllo fa riferimento ai seguenti indicatori:

Indicatori di legittimità normativa e regolamentare:

- Rispondenza a norme e regolamenti
- Rispetto normativa trasparenza
- Rispetto normativa privacy
- Correttezza del procedimento

Indicatori di qualità:

- Oggetto
- Qualità dell'atto
- Affidabilità
- Collegamento agli obiettivi

Nel 2° semestre 2024 sono stati estratti n° 48 atti di cui:

- N° 20 atti dirigenziali
- N° 18 determinazioni Dirigenziali
- N° 3 scritture private
- N° 7 PNRR

L'esito del controllo ha evidenziato 2 (due) rilievi che hanno riguardato nello specifico, **“la carenza nell'indicazione del provvedimento di nomina che acclara la competenza del soggetto che sottoscrive l'atto dirigenziale”**.

Tuttavia, l'analisi complessiva degli atti sottoposti a controllo ha evidenziato elementi di carattere formale e sostanziale tali da poter giungere ad un giudizio sostanzialmente positivo di regolarità amministrativa.

Dalla predetta analisi emerge infatti:

- Il rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti dell'ente
- La complessiva correttezza delle procedure
- Il rispetto degli adempimenti in materia di pubblicazione all'albo pretorio on-line

In conclusione può rilevarsi che le risultanze del controllo successivo di regolarità amministrativa, riferito agli atti adottati nel **2° semestre 2024** hanno dato sostanzialmente esito positivo e, quindi non si rende necessario adottare provvedimenti in via di autotutela, dando atto della regolarità formale e sostanziale dell'azione amministrativa.

Cordiali saluti

Il Funzionario EQ
Dott.ssa Alessandra Tozzi

(Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del T.U. 445/2000 e del D.Lgs 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa)