



SEGRETERIA GENERALE

DISPOSIZIONE DEL SEGRETARIO GENERALE

N.1012I/2026/ n. 8 del 03.07.2026

Oggetto: Approvazione del Piano Operativo dei controlli successivi di regolarità amministrativa, ai sensi dell'art. 14, comma 3, del Regolamento del Sistema dei controlli interni.

Il Segretario Generale

Premesso che:

con deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 28.02.2013, modificata ed integrata con successiva deliberazione del Consiglio Comunale n. 49 dell'11.07.2018, il Comune di Napoli ha approvato il Regolamento del Sistema dei controlli interni;

l'art. 12 del citato Regolamento, comma 2, prevede che: “Sono sottoposti al controllo successivo di regolarità amministrativa, le determinazioni dirigenziali di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti e provvedimenti individuati nel Piano Operativo di cui all'art. 14 secondo le modalità e i criteri definiti nel Piano stesso”;

Considerato che:

con disposizione a firma della scrivente n. 1012I/2025/1 del 30.04.2025 è stato approvato il vigente Piano Operativo dei controlli successivi di regolarità amministrativa;

nel corso del primo semestre del corrente anno, la neo dirigente del Servizio Contratti e Regolarità Amministrativa ha proceduto, di concerto con la scrivente, a una costante e scrupolosa ricognizione di tutte le attività collegate e connesse ai controlli, evidenziando la necessità di apportare sostanziali modifiche al detto Piano Operativo con particolare riferimento:

- ✓ alla metodologia di estrazione dei campioni di atti;
- ✓ all'organizzazione delle attività di controllo;
- ✓ alla tipologia e al numero degli atti da sottoporre a controllo;

Preso atto che:

in esito a tale attività, con nota PG/2026/705073 del 30 giugno u.s., la dirigente del Servizio Contratti e Regolarità Amministrativa ha formulato un'articolata proposta di redazione del nuovo piano operativo dei controlli successivi di regolarità amministrativa;

con successiva comunicazione PG/2026/719283 del 2 luglio scorso, la medesima dirigente ha inviato la bozza del citato piano che, come concordato, recepisce le significative novità metodologiche, organizzative e quantitative sopra richiamate;

Valutato che:

sulla base del volume stimato degli atti da verificare, come indicato dal Servizio Contratti e Regolarità Amministrativa nella nota PG/2026/705073, vengono sottoposti a controllo, a campione, per semestre, i seguenti atti dirigenziali per ciascuna struttura dell'Ente (Aree, Servizi, Unità Organizzative Autonome, Municipalità e Staff dei Responsabili di Area e/o dei Direttori di Municipalità):

- ✓ n. 2 contratti stipulati in forma di scrittura privata semplice;
- ✓ n. 2 determinazioni dirigenziali di impegno di spesa;
- ✓ n. 2 disposizioni;

inoltre, con riferimento agli atti adottati dai dirigenti delle strutture per le quali la Direzione Generale non ha ritenuto applicabile la misura della rotazione, vengono sottoposte a controllo, a campione, per semestre: n. 1 determinazione con impegno di spesa, n. 1 determinazione senza impegno di spesa, n. 1 disposizione e n. 1 scrittura privata semplice;

Ritenuto, pertanto, di dover procedere all'adozione del nuovo Piano Operativo dei controlli successivi di regolarità amministrativa;

Attestata la regolarità e correttezza dell'attività amministrativa e contabile, ai sensi dell'art. 147 bis, co. 1, del D. Lgs. n. 267/2000 e degli art. 13 co. 1, lett. b) e 17, co. 2, lett. a) del *"Regolamento sul Sistema dei controlli interni"*, approvato con deliberazione di C.C. n. 4 del 28/02/2013 e s.m.i;

Attestato che, ai sensi dell'art. 6 bis della Legge 241/90, introdotto dall'art. 1, co. 41, della Legge 190/2012, degli artt. 6 e 7 del D.P.R. 62/2013, degli articoli 7 e 9 del Codice di Comportamento dei dipendenti del Comune di Napoli, non è stata rilevata la presenza di situazioni di conflitto di interesse, anche potenziale, tali da impedire l'adozione del presente provvedimento;

Attestato che il presente atto non contiene dati personali;

Attestato che il presente provvedimento rientra nelle previsioni normative di cui all'art. 12, comma 1, del D. Lgs. n. 33/2013 riportate alla Sezione 2 - VALORE PUBBLICO, PERFORMANCE E ANTICORRUZIONE - Sezione 2.4: Rischi corruttivi e Trasparenza contenuti nel P.I.A.O. approvato per il triennio 2026-2028 e, pertanto, sarà soggetto alle modalità e agli obblighi di pubblicazione ivi contenuti;

Letti:

- ✓ l'art. 14, comma 3, del Regolamento del Sistema dei controlli interni, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 4/2013, come modificata ed integrata con successiva deliberazione del Consiglio Comunale n. 49/2018;
- ✓ il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O.) per il triennio 2026/2028, Sezione 2 - *Valore Pubblico, Performance e Anticorruzione*, sezione 2.4: *Rischi Corruttivi e Trasparenza*, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 108 del 18.03.2026;

per i motivi esposti in premessa,

DISPONE

di approvare, ai sensi dell'art. 14, comma 3, del Regolamento del Sistema dei Controlli Interni, il nuovo Piano Operativo dei controlli successivi di regolarità amministrativa, che si allega alla presente disposizione per formarne parte integrante e sostanziale.

Il presente provvedimento viene trasmesso, per opportuna conoscenza e per quanto di competenza:

- al Capo di Gabinetto;
- al Direttore Generale;
- al Vice Segretario Generale Vicario e al Vice Segretario Generale Aggiunto;
- al Servizio Contratti e Regolarità Amministrativa;
- al Servizio Comunicazione Istituzionale e Portale web per la pubblicazione nella Sezione Amministrazione Trasparente del sito istituzionale del Comune di Napoli.

Istruttoria a cura dell'U.O.A. Segretario Generale

Funzionario EQ Aniello Battagliese

*Sottoscritto digitalmente da
Il Segretario Generale
Monica Cinque*

La firma, in formato digitale, è stata apposta sull'originale del presente atto ai sensi dell'art. 24 del D.Lgs. 7 marzo 2005, n. 82 e ss.mm.e ii. (CAD).