

COMUNE DI PREGANZIOL
(Provincia di Treviso)

UNITA' DI CONTROLLO

Anno	Verbale n°	In data
2^ semestre 2020	1	15.06.2021

Il giorno 15.06.2021 alle ore 12.45 si è riunita presso la sede municipale l'unità di controllo composta dal Segretario Generale e dai Responsabili di Settore con posizione organizzativa in occasione della "conferenza delle posizioni organizzative":

Componente	Ruolo
Paola De Noni	Segretario Generale e Responsabile dell'Unità di Programmazione e Controllo Giuridico Amministrativo
Longo Gianna	Responsabile del Settore I - Affari Generali, Istituzionali e Associazionismo
Bellini Sauro	Responsabile del Settore II - Politiche Economiche Finanziarie
Baldassa Lucio	Responsabile del Settore III - Politiche del Territorio e Sviluppo Economico
Alessandro Mazzero	Responsabile del Settore IV – Politiche Ambientali e Lavori Pubblici
Callegari Teresa	Responsabile del Settore V – URP – Servizi al cittadino e Risorse Umane
Grespan Maurizio	Responsabile del Settore VI - Politiche Sociali ed Istruzione
Stefano Forte	Responsabile del Settore VII – Sicurezza del territorio

per l'individuazione degli atti da sottoporre alla verifica successiva di regolarità amministrativa così determinati:

- Deliberazioni di Consiglio Comunale
- Deliberazioni di Giunta Comunale
- Determinazioni
- Ordinanze
- Contratti (Scritture Private)
- Scia

Successivamente, con varie sedute, l'Unità di Controllo Amministrativo procede all'attività di verifica secondo:

- il vigente "Regolamento dei controlli interni" approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 in data 08.01.2013, in particolare l'articolo 2, comma 1 *"Le attività di controllo vengono esperite in maniera integrata da un'apposita unità preposta, denominata "unità di controllo", composta dal Segretario dell'ente, dal Responsabile del servizio finanziario e dai Responsabili dei servizi";*

- la vigente “metodologia per il controllo preventivo e successivo di regolarità amministrativa e per il controllo preventivo di regolarità contabile” approvata dalla Giunta Comunale con propria deliberazione n. 268 in data 17.12.2019 nell’ambito del sistema integrato dei controlli interni di cui all’articolo 147 del D.Lgs n 267/2000;

Il controllo di regolarità amministrativa, ai sensi dell’art. 147 bis, comma 1 del D. Lgs. n. 267/2000 e art. 4 del richiamato regolamento dei controlli interni, è relativo agli atti adottati nel periodo dal 01.07.2020 al 31.12.2020, e tiene conto della metodologia approvata e dei seguenti criteri:

- a) Il controllo interno non ha carattere ispettivo ma è finalizzato ad un miglioramento organizzativo per anticipare e correggere eventuali errori o disfunzioni;
- b) Alle verifiche sul singolo atto potrà essere presente il Responsabile del Settore che lo ha proposto o adottato, al fine di richiedere chiarimenti sull’atto stesso;
- c) L’attività di controllo, relativamente:

- alle **deliberazioni di Consiglio Comunale, Giunta Comunale, alle Determinazioni** riguarda tutti gli elementi essenziali degli atti (soggetto, oggetto, contenuto, forma e motivazione) e, relativamente al presente periodo, riguarda la seguente “famiglia di controlli”:

- Regolarità delle procedure
- Conformità al programma di mandato
- Pubblicità

Con riferimento alle determinazioni di impegno di spesa, l’attività di verifica riguarderà anche i controlli previsti dalla metodologia, per l’attuazione delle Linee Guida ANAC n 4, in materia delle verifiche per l’affidamento dei contratti pubblici di importo inferiore alle soglie comunitarie, approvata con delibera di Giunta Comunale n. 122 del 12.06.2018.

- ai **contratti atti privati** riguarda tutti gli elementi essenziali degli atti (soggetto, oggetto, contenuto, forma e motivazione), le verifiche della completezza formale nella redazione dell’atto e la verifica dei requisiti del contraente in attuazione della deliberazione di Giunta n. 122 del 12.06.2018 sopracitate;
- alle **ordinanze** riguarda i seguenti elementi: competenza, individuazione del Responsabile del Procedimento, adeguatezza della motivazione, indicazione del termine ed autorità cui è possibile ricorrere e pubblicità;
- alle **SCIA** è finalizzata a verificare se il parere, a seguito di istruttoria tecnica, sia stato rilasciato nel rispetto dei termini previsti dalla normativa vigente;

Si precisa che, nell’ambito del controllo successivo di regolarità amministrativa di cui all’articolo 147 bis del TUEL, si procede ad un attento esame degli atti sottoposti a controllo con particolare riferimento al rispetto di tutte le misure di prevenzione della corruzione previste nel PTPC.

Il monitoraggio delle misure anticorruzione previste nel Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione, infatti, integra, oltre al sistema della performance, anche il Controllo successivo degli atti (previsto quale misura sia del Piano Anticorruzione e Trasparenza che dal Regolamento dei Controlli Interni dell’Ente) recependone i risultati e le criticità rilevate.

Tenuto conto del metodo di campionamento adottato, i controlli hanno riguardato le seguenti tipologie di atti con le frequenze a fianco di ciascuno indicate:

Tipo di atto	% max	frequenza	casuale (%)	Atti periodo			Atti da controllare												
				primo	ultimo	n°	1°	2°	3°	4°	5°	6°	7°	8°	9°	10°	11°	12°	13°
Delibere Consiglio	5%	20	2	25	77	53	27	47	67										
Delibere Giunta	5%	20	14	98	226	129	112	132	152	172	192	212							
Determine	3%	35	8	337	798	462	345	380	415	450	485	520	555	590	625	660	695	730	765
Ordinanze	3%	35	15	46	111	66	61	96											
Contratti (scritture private)	3%	35	33	1506	1519	14	1519												
Scia	3%	35	14	1	70	70	15	50											

Visti gli esiti dell'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa per gli atti estratti indicati nella tabella sopra riportata, per i quali sono state effettuate le verifiche analitiche sul singolo atto dei parametri sopra individuati, come da schede depositate presso l'Ufficio (Scheda A: Delibere di Consiglio Comunale, Delibere di Giunta Comunale, Determinazioni - Scheda B: Ordinanze, Scheda C: Contratti atti privati, Scheda D: Scia);

Si riportano di seguito le conclusioni sintetiche dell'attività svolta:

DELIBERAZIONI DI CONSIGLIO COMUNALE, GIUNTA COMUNALE E DETERMINAZIONI

Le risultanze del controllo, in relazione alle deliberazioni di Consiglio, Giunta Comunale e Determinazioni estratte, confermano una sostanziale correttezza amministrativa contabile degli atti. Le irregolarità riscontrate non sono tali da pregiudicare la giuridica esistenza, la legittimità e l'efficacia dei provvedimenti, ma tuttalpiù suggeriscono l'adozione di soluzioni di carattere anche formale tali da supportare l'azione degli operatori. In particolare si ritiene importante come indicazione di metodo invitare:

- al richiamo dei documenti programmatici dell'Ente. Come già evidenziato con Direttiva n. 12 del 17.12.2019 del Segretario Generale, tale richiamo risulta necessario in quanto l'integrazione, sia in termini di congruità sia in termini di coerenza, tra l'attività programmatica e quella gestionale, contribuisce a garantire l'integrità, la correttezza e la trasparenza dell'azione amministrativa;
- ad esplicitare per esteso i presupposti di fatto e giuridici. Si evidenzia, a tal fine, che le ragioni giuridiche sono rappresentate da quelle norme che, in presenza e sulla base dei presupposti di fatto già individuati nel preambolo, motivano e giustificano l'adozione dell'atto e l'attribuzione allo stesso di un dato contenuto;
- In relazione alle delibere che costituiscono atti di concessione di sovvenzione di contributi, sussidi e attribuzione di vantaggi economici a persone fisiche ed enti pubblici si invita ad adeguarsi alle nuove indicazioni contenute nella delibera ANAC n. 468 del 16.06.2021 ad oggetto: *"Obblighi di pubblicazione degli atti di concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi e attribuzioni di vantaggi economici a persone fisiche ed enti pubblici e privati (artt. 26 e 27 D.Lgs n. 33/2013)"*;
- a motivare in maniera dettagliata anche in relazione al principio di economicità nel caso in cui sussista una pluralità di affidamenti diretti a micro imprese che giustificano il frazionamento;
- alla pubblicazione, ai sensi di quanto previsto dall'art. 23 comma 1 lett. d del D.Lgs 33/2013, degli accordi stipulati dall'amministrazione con soggetti privati o con altre amministrazioni pubbliche, ai sensi degli articoli 11 e 15 della legge 7 agosto 1990, n. 241. A tal fine, si evidenzia che il programma fornito dal gestore prevede che gli elenchi dei provvedimenti in oggetto sono pubblicati oltre che in

Amministrazione Trasparente nella Sezione Provvedimenti organi indirizzo politico - Tutti i provvedimenti- anche nella sottosezione accordi stipulati dall'amministrazione con soggetti privati o con altre amministrazioni pubbliche e a questo scopo è sufficiente che sia spuntata la relativa casella;

- in relazione alle determinazioni di affidamento diretto si invita, a motivare in modo esaustivo l'affidamento ad un determinato operatore ed al rispetto del principio di rotazione, in ottemperanza a quanto previsto dalla normativa vigente e dal vigente PTPCT;
- a verificare, in relazione ai provvedimenti di affidamento di servizi, fornitura e lavori di propria competenza, l'avvenuta pubblicazione in Amministrazione Trasparente sottosezione Bandi di gara e contratti;

ORDINANZE

Dall'attività di controllo espletata, in relazione agli atti estratti, non vengono rilevate criticità.

CONTRATTI

Dall'attività di controllo espletata, in relazione al contratto estratto, si rileva quanto segue:

- possono sussistere criticità in ordine all'assolvimento dell'imposta di bollo, per la quale si invita a porre la massima attenzione;
- possono sussistere criticità in ordine al richiamo alla normativa sulla privacy, alla previsione di clausole sul rispetto del codice di comportamento e/o pantouflage–revolving doors di cui all'art. 53, co. 16-ter, del D.Lgs.n. 165/2001 ed al P.T.P.C.T. 2020-2022;

SCIA

Dall'attività di controllo espletata, in relazione agli atti estratti, non vengono rilevate criticità.

L'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa si conclude in data 22.07.2021.

Il presente verbale viene trasmesso ai Responsabili di Settore per il rispetto e il superamento delle criticità riscontrate, ciascuno per l'attività di propria competenza, dando atto che il controllo successivo di regolarità amministrativa rientra nel percorso di miglioramento di qualità degli atti e della Performance Complessiva di Ente.

Viene altresì trasmesso al Collegio dei Revisori dei Conti, all'Organismo di Valutazione ed al Consiglio Comunale.

Preganziol, 22.07.2021

F.to Segretario Generale	Paola De Noni	
F.to Responsabile del Settore I	Longo Gianna	
F.to Responsabile del Settore II	Bellini Sauro	
F.to Responsabile del Settore III	Baldassa Lucio	
F.to Responsabile del Settore IV	Alessandro Mazzero	
F.to Responsabile del Settore V	Callegari Teresa	
F.to Responsabile del Settore VI	Grespan Maurizio	
F.to Responsabile del Settore VII	Stefano Forte	