

**COMUNE DI PREGANZIOL**  
(Provincia di Treviso)

**UNITA' DI CONTROLLO**

Anno	Verbale n°	In data
1^ semestre 2021	2	22.07.2021

Il giorno 22.07.2021 alle ore 12.00 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 (nella misura del 5%)
- Deliberazioni di Giunta Comunale (nella misura del 5%)
- Determinazioni (nella misura del 5%)
- Avvisi accertamento IMU (nella misura del 3%)

**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:



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: avvisi di accertamento IMU);

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 programmatoria 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 e determinazioni 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)"*;
- 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";

### **AVVISI DI ACCERTAMENTO IMU**

Dall'attività di controllo espletata, in relazione all'atto estratto, non vengono rilevate criticità.

L'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa si conclude in data 30.08.2021.

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, 31.08.2021.

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	