

COMUNE DI PREGANZIOL
(Provincia di Treviso)

UNITA' DI CONTROLLO

<i>Anno</i>	<i>Verbale n°</i>	<i>In data</i>
<i>2^ semestre 2019</i>	<i>1</i>	<i>08.04.2020</i>

Il giorno 08.04.2020 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
Bergamin Antonella	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
Sottana Rudi	Responsabile del Settore VII – Sicurezza del territorio

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

- Deliberazioni di Giunta Comunale
- Deliberazioni di Consiglio Comunale
- Determinazioni
- Liquidazioni
- Concessioni COSAP
- Autorizzazioni Paesaggistiche
- Contributi relativi ad assegni di maternità e nucleo familiare numeroso

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 01.07.2019 al 31.12.2019, e tiene conto della metodologia approvata e dei seguenti criteri:

- Il controllo interno non ha carattere ispettivo ma è finalizzato ad un miglioramento organizzativo per anticipare e correggere eventuali errori o disfunzioni;
- 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;
- L'attività di controllo, relativamente alle **deliberazioni di Consiglio Comunale, Giunta Comunale, alle determinazioni ed alle liquidazioni**, riguarda tutti gli elementi essenziali degli atti (soggetto, oggetto, contenuto, forma e motivazione) e, secondo un metodo di rotazione, relativamente al presente periodo, riguarda la seguente "famiglia di controlli":
 - Regolarità delle procedure
 - Rispetto delle normative legislative e conformità alle norme regolamentari
 - 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.

- L'attività di controllo, relativamente alle **Concessioni COSAP, alle Autorizzazioni Paesaggistiche ed ai Contributi relativi ad assegni di maternità e nucleo familiare numeroso** concerne il rispetto dei tempi procedurali;

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

Relativamente alle **deliberazioni di Consiglio Comunale, alle deliberazioni di Giunta Comunale, alle determinazioni ed alle liquidazioni**

COMUNE DI PREGANZIOL				ESTRAZIONE DEGLI ATTI DA CONTROLLARE NEL PERIODO >>		01/07/2019 – 31/12/2019											
Tipo di atto	% max	frequenza	casuale (*)				Atti da controllare										
				primo	ultimo	n°	1°	2°	3°	4°	5°	6°	7°	8°	9°	10°	
Delibere Consiglio	5%	20	0	28	91	64	28	48	68	88							
Delibere Giunta	5%	20	16	133	279	147	149	169	189	209	229	249	269				
Determinazioni	2%	50	36	385	853	469	421	471	521	571	621	671	721	771	821		
Liquidazioni	2%	50	39	420	783	364	459	509	559	609	659	709	759				

Relativamente alle **Concessioni COSAP, alle Autorizzazioni Paesaggistiche ed ai Contributi relativi ad assegni di maternità e nucleo familiare numeroso**

COMUNE DI PREGANZIOL				ESTRAZIONE DEGLI ATTI DA CONTROLLARE NEL PERIODO >>			01/07/2019 – 31/12/2019													
Tipo di atto	% max	frequenza	casuale (*)				Atti da controllare													
				primo	ultimo	n°	1°	2°	3°	4°	5°	6°	7°	8°	9°	10°				
Autorizzazioni paesaggistiche	10%	10	8	1	14	14	9													
Concessioni COSAP	5%	20	4	1	65	65	5	25	45	65										
Assegni di maternità e nucleo familiare numeroso	10%	10	0	1	23	23	1	11	21											

Visti gli esiti dell'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa per gli atti estratti indicati nelle tabelle sopra riportate 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 e atti di liquidazione - Scheda B: Concessioni COSAP, alle Autorizzazioni Paesaggistiche ed ai Contributi relativi ad assegni di maternità e nucleo familiare numeroso).

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

DELIBERAZIONI DI CONSIGLIO COMUNALE

Dall'attività di controllo tra gli atti estratti si rileva che nelle deliberazioni di Consiglio Comunale n. 68 del 28.11.2019 e n. 88 del 17.12. 2019 non vengono citati i documenti programmatici dell'Ente. In riferimento alla citata deliberazione consiliare n. 68 si evidenzia, altresì, che gli estremi del provvedimento risultano pubblicati in Amministrazione Trasparente nella sezione Provvedimenti organo indirizzo politico, ma il provvedimento non risulta pubblicato nella sottosezione Accordi stipulati dall'amministrazione con soggetti privati o con altre pubbliche amministrazioni.

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.

DELIBERAZIONI DI GIUNTA COMUNALE

Dall'attività di controllo tra gli atti estratti, si rileva che nel complesso le deliberazioni estratte sono caratterizzate da apprezzabile correttezza sia sul piano formale che sostanziale, tuttavia si riscontra, per alcuni atti, una carenza nei parametri di qualità degli atti, nello specifico è frequente il mancato o parziale richiamo ai documenti programmatici dell'Ente fermo restando la correttezza amministrativa contabile degli atti deliberativi.

Si precisa, anche con riferimento alle deliberazioni di Giunta Comunale, che, 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

DETERMINAZIONI

Dall'attività di controllo è emerso che nel complesso le determinazioni estratte sono caratterizzate da apprezzabile correttezza sia sul piano formale che sostanziale, tuttavia viene rilevato che in ordine ai parametri di qualità dell'atto è frequente il parziale richiamo ai documenti programmatici dell'Ente. In riferimento alla determinazione n. 421 del 19/07/2019 ad oggetto "*Tornei regionali di calcio promossi dalla Società FC UNION PRO 1928 presso lo stadio comunale: impegno e liquidazione della somma di euro 1.000,00*" si rileva che non viene espressamente richiamato nell'atto che i beneficiari sono esclusi dai limiti posti dall'art. 4 comma 6 del D.L. 95/2012.

In relazione alla determinazione n. 571 del 01/03/2019 ad oggetto "*Manutenzione e cambio frizione del veicolo Fiat Punto targato YA673AJ in dotazione al Comando Polizia Locale. Incarico all'Officina Moino Gianfranco con sede a Dosson di Casier in via Marco Fanno n. 5/A. Impegno di spesa di euro 399,21 I.V.A. 22% inclusa*" viene altresì rilevato:

- Omesso riferimento alla "determinazione a contrattare" e l'omesso riferimento a MePA e Consip;
- Omesso riferimento verifica requisiti generali;
- Omessa previsione 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. 2019-2021
- Gli estremi del provvedimento risultano pubblicatati ai sensi dell'art. 23 comma 1 del D.Lgs 33/2013 in Amministrazione Trasparente nella sotto sezione Provvedimenti- Provvedimenti dirigenti amministrativi- nella categoria Tutti i provvedimenti ma non viene pubblicata nella sottocategoria "Scelta del contraente per l'affidamento di lavori, servizi e forniture" e non risulta pubblicata nella sottosezione "Bandi di gara e contratti".

Si richiama, pertanto, all'applicazione di quanto previsto 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.

Si richiama, altresì, la Direttiva n. 14 del 17.12.2019 del Segretario Generale ad oggetto: "*Pubblicazioni Amministrazione Trasparente - sezione "Bandi di gara e contratti"*".

LIQUIDAZIONI

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

CONCESSIONI COSAP, AUTORIZZAZIONI PAESAGGISTICHE E CONTRIBUTI RELATIVI AD ASSEGGNI DI MATERNITÀ E NUCLEO FAMILIARE NUMEROSO

In riferimento ai provvedimenti esaminati, non vengono rilevate criticità in relazione al criterio definito ai fini del controllo successivo di regolarità amministrativa.

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.

Segretario Generale	Bergamin Antonella	
Responsabile del Settore I	Longo Gianna	
Responsabile del Settore II	Bellini Sauro	
Responsabile del Settore III	Baldassa Lucio	
Responsabile del Settore IV	Alessandro Mazzero	
Responsabile del Settore V	Callegari Teresa	
Responsabile del Settore VI	Grespan Maurizio	
Responsabile del Settore VII	Sottana Rudi	