



COMUNE DI CESENA

RELAZIONE SUL CONTROLLO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA ATTI 1° SEMESTRE 2022

1. PREMESSA:

1.a DISCIPLINA DI RIFERIMENTO;

| | |
|--|--|
| art. 147-bis del T.U.E.L., come modificato dal D.L. n.174/2012, convertito con Legge m.213/2012; | "Rafforzamento" del sistema dei controlli finalizzato a garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'attività e degli atti amministrativi; |
| art. 9 del <i>Regolamento sui controlli interni</i> (Del. Consiglio Comunale n. 1 del 10 gennaio 2013, successivamente modificato con Del. Consiglio Comunale n. 83 del 19 dicembre 2013); | Il Segretario Generale, assistito dal personale appositamente delegato, coordina il controllo successivo di regolarità amministrativa, da svolgersi secondo i principi generali di revisione aziendale e tenuto conto di quanto previsto nel piano anticorruzione; |
| Determinazione n.208/2022 | atto organizzativo relativo all'anno 2022. |

1.b FINALITÀ

| | |
|--|--|
| Il controllo di regolarità amministrativa ha lo scopo di assicurare la regolarità e la correttezza della propria attività e di ottenere un miglioramento costante della qualità degli atti in modo da: | <ul style="list-style-type: none">a. garantire e aumentare l'efficacia e l'economicità dell'azione amministrativa;b. aumentare la trasparenza dell'azione amministrativa;c. contribuire al sistema di prevenzione della corruzione;d. aumentare l'efficacia comunicativa degli atti prodotti;e. consentire, ove possibile, il tempestivo, corretto ed efficace esercizio del potere di autotutela;f. prevenire il formarsi di patologie dei provvedimenti, al fine di ridurre il contenzioso. |
|--|--|

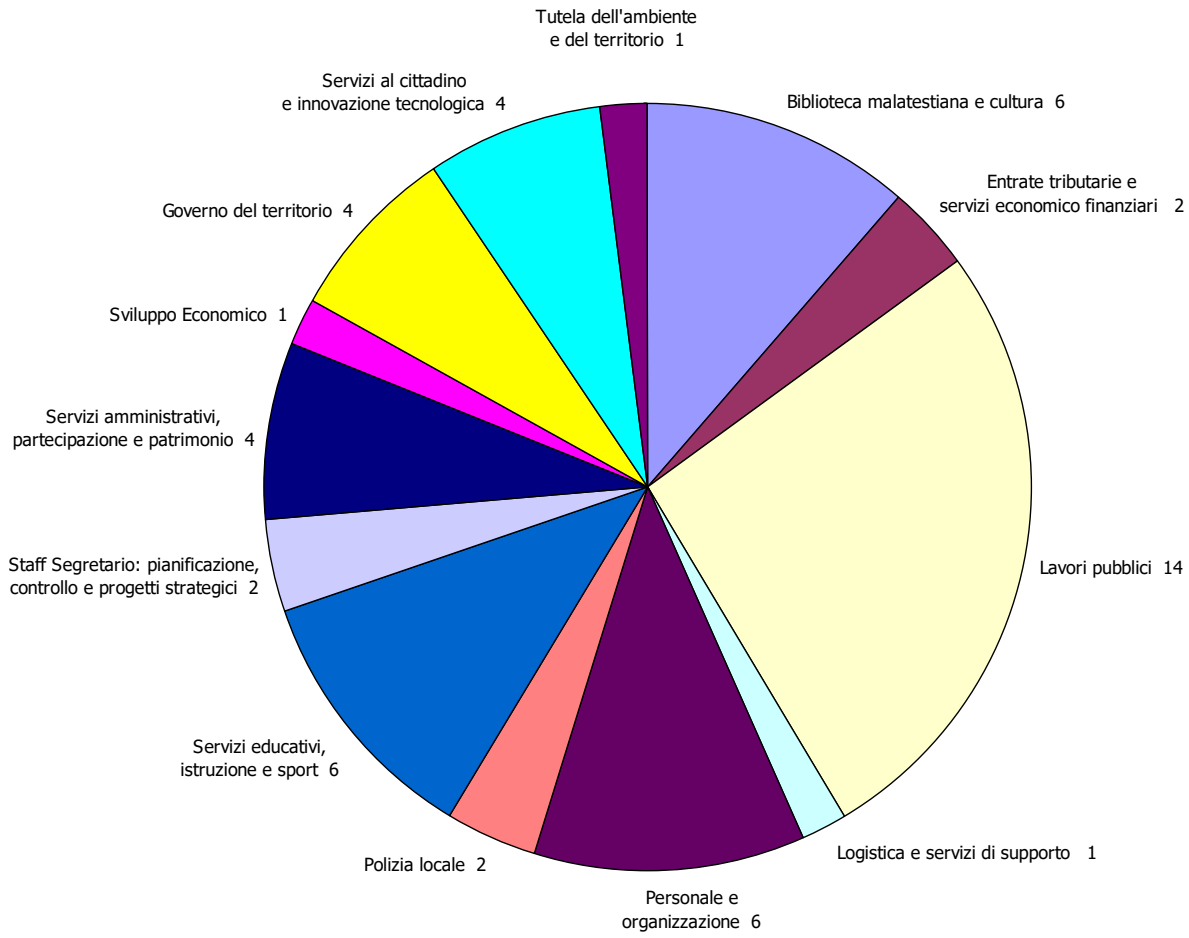
2. METODOLOGIE DI CONTROLLO

| | |
|---|---|
| <p>metodologia generale: estrazione casuale a mezzo di procedure informatiche attivate a cura del Settore Sistemi Informativi</p> | <ul style="list-style-type: none">- nella misura dell'8% per le determinazioni di impegno di spesa;- nella misura del 12% per le determinazioni di concessione di contributi e benefici economici;- nella misura del 10% per le determinazioni di affidamento di incarichi professionali;- nella misura del 10% per le scritture private relative a lavori, servizi, forniture e patrimonio immobiliare, con esclusione dei contratti stipulati tramite MEPA / INTERCENTER e degli atti stipulati nella forma pubblica amministrativa e con scrittura privata autenticata, intervenendo negli stessi il Segretario Generale. |
| <p>criteri generali</p> | <ul style="list-style-type: none">- rispetto delle disposizioni di legge, dello Statuto e dei Regolamenti;- coerenza con linee programmatiche di mandato e con gli atti di indirizzo;- verifica delle azioni previste nel PTPC, specie nella parte relativa applicazione delle misure in tema di trasparenza;- regolarità formale degli atti e delle procedure;- generale struttura dell'atto anche ai fini di una efficace chiarezza espositiva. |
| <p>criteri specifici per <i>atti di incarico, di ricerca, studio e consulenza</i></p> | <ul style="list-style-type: none">- impossibilità oggettiva di utilizzo delle risorse disponibili al suo interno, attraverso una reale ricognizione;- obiettivi e competenze dell'amministrazione affidante;- prestazione oggetto di incarico a altamente qualificata e riferita ad obiettivi e progetti specifici e determinati;- prestazione temporanea (senza rinnovo, ma solo, eventualmente, una proroga della durata del contratto al fine di completare i progetti quando il ritardo non sia imputabile al collaboratore);- previa determinazione di durata, luogo, oggetto e compenso della collaborazione; |

| | |
|---------------------------|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> - contraente selezionato tramite procedure comparative a seguito di avviso pubblico, ovvero attingendo da elenchi o albi per specifiche professionalità, secondo criteri obiettivi, trasparenti e, di norma, predeterminati; - in assenza di procedura comparativa, verifica ipotesi eccezionali previste dallo specifico regolamento comunale; - concessione termine congruo per la presentazione delle candidature; - previsione dell'incarico nel Piano incarichi allegato al DUP; - acquisizione del parere del collegio e del revisore dei conti (art. 1 comma 42 legge 311/2004); - rispetto delle regole stabilite nel proprio regolamento interno (o atto analogo) per l'affidamento di tali incarichi; |
| <p>modalità attuative</p> | <ul style="list-style-type: none"> - riferimento ai modelli in uso nell'Ente e alla conformità degli atti stessi agli indicatori contenuti nelle <i>check list</i> approvate con l'atto organizzativo; - compilazione di schede redatte per ogni singolo provvedimento sulla base di una griglia predefinita; - invio ai firmatari degli atti sorteggiati delle schede contenenti l'esito del controllo in cui sono state evidenziate le irregolarità riscontrate, qualora presenti, o i rilievi per i quali sono stati richiesti chiarimenti e/o integrazioni; - interlocuzione col firmatario dell'atto, qualora necessario; |

3. ATTI CONTROLLATI

Totale Determinazioni soggette al controllo: n. 53



| SETTORE | DETERMINAZIONI | CONTRATTI |
|---|---|--|
| BIBLIOTECA MALATESTIANA E CULTURA | 147 (incarico), 220, 379, 416 (incarico), 784, 785 | |
| ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI ECONOMICO-FINANZIARI | 242, 790 | |
| LAVORI PUBBLICI | 85, 286, 299, 356, 359, 363, 405, 457, 462, 521, 546, 557, 569, 701 | PGN 50682 DEL 12/04/2022 MANUTENZIONE STRAORDINARIA PALAZZETTO DELLO SPORT CARISPORT. INTERVENTO DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO CON SOSTITUZIONE DEGLI INFISSI (<i>Ponzi s.r.l.</i>) |
| LOGISTICA E SERVIZI DI SUPPORTO | 640 | |
| PERSONALE E ORGANIZZAZIONE | 172, 206, 468, 510, 625, 647 | |
| POLIZIA LOCALE | 205, 258 | |
| SERVIZI AMMINISTRATIVI, PARTECIPAZIONE E PATRIMONIO | 33, 111, 226, 357 | |
| SERVIZI EDUCATIVI, ISTRUZIONE E SPORT | 156, 204, 502 (contributo), 547, 761, 762 | |
| STAFF SEGRETARIO: PIANIFICAZIONE, CONTROLLO E PROGETTI STRATEGICI | 41, 816 | |
| SVILUPPO ECONOMICO | 774 (contributo) | PGN 36437 DEL 15/03/2022 ATTO DI SOTTOMISSIONE PER LA VARIANTE N.2022/01 IN AUMENTO DELLE PRESTAZIONI OGGETTO DELL'APPALTO DEL SERVIZIO DI IMPLEMENTAZIONE E GESTIONE DI UNA PIATTAFORMA DI E-COMMERCE A SERVIZIO DEGLI ESERCENTI DELLA CITTA' (<i>Mediatip s.r.l.</i>) |
| GOVERNO DEL TERRITORIO | 103 (incarico), 438 (incarico), 672 (incarico), 750 | |
| TUTELA DELL'AMBIENTE E DEL TERRITORIO | 488 | |
| SERVIZI AL CITTADINO E INNOVAZIONE TECNOLOGICA | 109, 174, 507, 693 | |

4. ESITI ISTRUTTORI.

| | |
|--|---|
| profilo di ordine generale e complessivo | <ul style="list-style-type: none"> a. generale correttezza e completezza redazionale dell'atto con riferimento agli elementi di tipo sostanziale, ad eccezione dei rilievi sotto indicati; b. generale attenzione all'iter logico-giuridico sotteso all'azione intrapresa; c. generale correttezza dei riferimenti agli atti programmatori dell'Ente e pertinenza dei richiami di tipo normativo; d. generale presenza di motivazioni sottese all'attività amministrativa; e. superamento della criticità relativa alla violazione della normativa sul trattamento dei dati personali; |
|--|---|

| | |
|--|--|
| | <p><i>f.</i> tendenziale superamento della criticità relativa alla mancata pubblicazione degli atti ai sensi del D.Lgs. n.33/2013 (casi in cui l'obbligo di pubblicazione non incide sugli effetti costitutivi dell'azione intrapresa);</p> <p><i>g.</i> tendenziale superamento della carenza di fissazione delle condizioni a contrarre;</p> |
| <p>elementi di criticità sostanziale</p> | <p><i>a)</i> mancata pubblicazione degli atti ai sensi del D.Lgs. n.33/2013, senza che ciò abbia inciso sulla efficacia costitutiva dei medesimi (Dt. nn. 33, 109, 156, 204, 488);</p> <p><i>b)</i> mancato rispetto del principio di rotazione negli affidamenti di servizi (Dt. 258);</p> <p><i>c)</i> affidamento di servizio in assenza di preventiva acquisizione del DURC (Dt. n.547);</p> <p><i>d)</i> carenza di fissazione delle condizioni a contrarre, per lo meno in taluni aspetti, con rispetto tuttavia delle procedure sostanziali (Dt. nn. 258, 488 e 547);</p> <p>Per quanto attiene ai controlli effettuati sugli atti di incarico di ricerca, studio e consulenza:</p> <p>Al riguardo si precisa che la verifica degli atti è iniziata precedentemente all'adozione della Deliberazione n.117/2022/VSG della Corte dei Conti Sez. Emilia Romagna. Pertanto, l'esame delle determinazioni n. 103 e 438, oggetto della deliberazione citata, è stato comunque portato a termine al fine di acquisire elementi integrativi. In relazione alle indicate determinazioni si ribadisce quanto già rilevato nello specifico dalla Corte dei Conti in relazione al mancato rispetto dei requisiti di legittimità di cui ai seguenti punti <i>a)</i> e <i>b)</i>. Medesime criticità sono state rinvenute nella determinazione 672.</p> <p><i>a)</i> mancato rispetto del principio della necessaria temporaneità degli incarichi esterni connessa alla straordinarietà ed eccezionalità delle esigenze dell'Ente;</p> <p><i>b)</i> proroga incarichi in violazione del divieto imposto;</p> <p>Per la determinazione n.204 è stato rilevato quanto segue:</p> <p><i>c)</i> mancata indicazione dell'impossibilità oggettiva di utilizzo delle risorse interne;</p> <p>Per i <i>contratti</i>, non sono stati riscontrati, in generale, elementi di sostanziale criticità sotto il profilo redazionale e contenutistico, posto che gli stessi risultano contenere, in maniera sostanzialmente completa, gli elementi essenziali necessari per la corretta strutturazione dell'atto.</p> |

| | |
|--|--|
| <p>elementi di irregolarità <i>non</i> sostanziale</p> | <p>a) impropria sovrapposizione delle figure del RUP e del responsabile del procedimento ai sensi della L.241/90 (Dt. n. 299, 356 e 359); b) carenza della dichiarazione di assenza di conflitto di interessi del firmatario dell'atto (Dt. 299); c) carenza del richiamo al responsabile del procedimento (Dt. n. 41, 258); d) assenza riferimento ad atti programmatori (Dt. 363);</p> |
| <p>RISULTANZE CONCLUSIVE</p> | <p>L'attività di controllo non ha fatto emergere gravi situazioni di illegittimità sostanziale. Si richiamano in tale sede le criticità segnalate dalla Corte dei Conti con delibera n.117/2022/VSG relativamente agli incarichi conferiti con determinazioni n. 103 e n. 438, per cui verranno messe in atto le specifiche misure correttive. Si precisa che la Giunta Comunale, alla data odierna, non si è mai discostata dai pareri espressi dai responsabili di servizio o dai dirigenti.</p> |

5. AZIONI CORRETTIVE

| | |
|--|---|
| <p>già intraprese</p> | <p>a. iniziative formative; b. pubblicazione di formulari sulla intranet dell'Ente a beneficio dei Settori; c. emanazione specifiche circolari (P.g.n. 92652/1 del 15/09/2016, P.g.n. 92563/1 del 15/09/2016, P.g.n. 129246/1 del 22/12/2016, P.g.n. 55042/1 del 15/05/2017, P.g.n. 74807/1 del 04/07/2017, P.g.n. 19617/1 (Unione) del 02/05/2018, P.g.n. 61738/1 del 28/05/2018, P.g.n. 15642/1 (Unione) del 02/04/2019) ed infine P.g.n. 30780/1 del 03.03.2022 in tema di incarichi di collaborazione, consulenza, studio e ricerca; d. attività costante di supporto e consulenza ai Settori.</p> |
| <p>da intraprendere con lo scopo di migliorare la qualità degli atti</p> | <p>1. Circolari informative e di coordinamento delle attività; 2. Formazione specifica nei confronti del personale; 3. Consulenza e supporto ai settori; 4. Sviluppo di tematiche di particolare attenzione in seno alla Conferenza Dirigenti; 5. Azioni di raccordo tra settori indicante periodici incontri di coordinamento; 6. Utilizzo di apposite sezioni nella intranet aziendale per la veicolazione di aggiornamenti normativi e linee comuni di disciplina, nonché pubblicazione di formulari.</p> |

La presente relazione viene inviata al Sindaco, alla Giunta, al Presidente del Consiglio Comunale, ai revisori dei conti, al nucleo di valutazione, nonché ai dirigenti.

Il presente provvedimento è altresì pubblicato all'albo pretorio *on-line* in maniera permanente nell'apposita sezione "Amministrazione trasparente".

Cesena, 14.10.2022

Il Segretario Generale

Dott.ssa Manuela Lucia Mei