



Unione dei Comuni Terre e Fiumi

Copparo - Berra - Jolanda di Savoia - Tresigallo - Formignana - Ro

**OGGETTO: CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE (ART. 147-BIS, COMMA 2, DEL D.LGS. N. 267/2000).
VERBALE N. 1 - PERIODO 1° SEMESTRE 2018.**

IL SEGRETARIO GENERALE

Addì 10 del mese di luglio dell'anno 2018 nella sede operativa dell'UNIONE TERRE E FIUMI di via Mazzini 47 Copparo, presso l'Ufficio Segreteria, ai sensi dell'art. 4 del Regolamento dei controlli interni, approvato dal Consiglio dell'Unione con atto n° 13 del 27.03.2013, si sono riuniti il sottoscritto Segretario comunale, assistito dal Dott. Luca Fedozzi e dalla Sig.ra Cinzia Tumiatei, dipendenti di questa amministrazione,

PREMESSO

- che con atto del Consiglio dell'Unione n° 13 del 27.03.2013, esecutivo ai sensi di legge, è stato approvato il Regolamento sul sistema dei controlli interni;
- che con atto della Giunta dell'UNIONE TERRE E FIUMI n° 4 del 29.01.2018 è stato approvato il piano anticorruzione relativo al periodo 2018-2020 che reca norme specifiche sulle modalità del controllo interno
- che il controllo di regolarità amministrativa in fase successiva è svolto dal Segretario comunale e viene esercitato sulle determinazioni di impegno di spesa e su contratti e deve essere visto in una ottica di collaborazione con i Responsabili e volto possibilmente a far progredire la qualità dei procedimenti amministrativi e prevenire eventuali irregolarità a miglior tutela del pubblico interesse.

Il controllo di regolarità amministrativa ha come oggetto la verifica del rispetto della normativa di settore, dei principi di carattere generale dell'ordinamento, dei principi di buona amministrazione e il rispetto delle procedure e dei relativi termini, nonché del collegamento con gli obiettivi dell'Ente.

Nel controllo dell'atto si avrà riguardo a :

- il rispetto del principio di competenza;
- l'indicazione puntuale nel corpo dell'atto dell'oggetto, quale sintesi della decisione adottata;
- la presenza di adeguata motivazione;
- l'adeguatezza del contenuto dispositivo.

Tale controllo, nell'ottica della più ampia collaborazione con i settori interessati, è volto anche ad incentivare un'azione sinergica tra chi effettua il controllo e i Responsabili degli uffici interessati, nonché a far progredire la qualità dell'attività e dei procedimenti.

Tale controllo deve essere anche visto nella logica finale della performance e della anticorruzione è infatti cosa nota che i controlli incrociati sull'attività dell'ente, che deriva

dalla combinazione del controllo preventivo, assegnato ai responsabili e il controllo successivo, assegnato al segretario ed effettuato a campione dovrebbe costituire uno sbarramento al manifestarsi di episodi corruttivi.

RILEVATO

- che per lo svolgimento dell'attività di controllo, il Segretario comunale, assistito dal Dott. Luca Fedozzi e dalla Sig.ra Cinzia Tumiati dell'Ufficio Segreteria, provvede al controllo di almeno il cinque per cento delle determinazioni di spesa e dei contratti e che l'attività di controllo è normalmente svolta con cadenza semestrale come stabilito dal piano anticorruzione

- che nel semestre dal 01.01.2018 al 30.06.2018 non si è proceduto alla sottoscrizione di contratti pubblici e che i vari settori hanno prodotto un totale di 550 atti così specificati:

- n. 232 determinazioni;
- n. 4 decreti presidenziali;
- n. 253 atti di liquidazione;
- n. 61 ordinanze dirigenziali;

Si da atto che

- si procederà anche al controllo degli atti, predisposti dal dirigente dell'Ufficio Unico del personale, relativi ai comuni di Copparo, Berra, Tresigallo, Formignana, Ro, per un totale di n. 93 determinazioni così distinte per Comune:

- n. 27 per Copparo
- n. 10 per Ro 1° semestre 2018
- n. 6 per Ro 2° semestre 2017
- n. 11 per Berra
- n. 23 per Formignana
- n. 16 per Tresigallo

- non si procederà al controllo sugli atti relativi al Comune di Jolanda di Savoia in quanto con Delibera del Consiglio Comunale n° 29 del 26.06.2017 trasmessa all'Unione in data 29.06.2017 detto Comune ha comunicato la volontà di recedere dall'Unione a far data dal 01.01.2018 e, pertanto, il Comune di Jolanda di Savoia ha riassunto dal 01.01.2018 la piena titolarità di tutte le funzioni a suo tempo trasferite all'Unione dei Comuni;

- si estenderà invece il controllo degli atti, predisposti dal dirigente dell'Ufficio Unico del personale, relativi al Comune di Ro per il 2° semestre 2017 in quanto detti atti non erano disponibili alla data dell'effettuazione del precedente controllo;

- che in considerazione di tutto quanto sopra premesso risultano da sottoporre a controllo:

- n. 13 determinazioni;
- n. 1 decreti presidenziali;
- n. 14 atti di liquidazione;
- n. 3 ordinanze dirigenziali;
- n. 5 determinazioni adottate dall'ufficio personale per i Comuni membri e relative al 2° semestre 2018
- n. 1 determinazione adottata dall'ufficio personale per il Comune di Ro nel 2° semestre 2017

- che gli atti da sottoporre al controllo successivo di regolarità amministrativa sono stati individuati nella misura minima del 5% indicata dal Regolamento ed in modo casuale utilizzando apposito programma di estrazione casuale fornito dall'ufficio Sistemi Informativi e Telematici e quindi, precisamente, gli atti da sottoporre a controllo sono risultati i seguenti:

Tipo atto	Tot. atti	n. atti estratti	N. di Registro Generale dell'Atto
Decreti presidenziali	4	1	n. 3 del 30.03.2018
Determine Area Amministrativa	104	6	nn. 4, 35, 178, 179, 191.
Determine Area Welfare	38	2	nn. 79, 126.
Determine Area Gestione del Terr.	32	2	nn. 122, 157
Determine Area Contabile	10	1	n. 15
Determine Area P.L.	38	2	nn. 9, 45.
Determine personale Comuni membri	87	5	n. 23 Copparo, n. 139 Ro, n. 26-Tresigallo, n. 12 Berra, n. 110 Formignana
Determine Comune di Ro 2° semestre 2017	6	1	n. 159/2017
Atti di liquidazione Area Amministrativa	116	6	nn. 106, 144, 158, 178, 199, 211
Atti di liquidazione Area Welfare	22	1	n. 8
Atti di liquidazione Area Gestione del Terr.	7	1	n. 103
Atti di liquidazione Area Contabile	36	2	n. 5, 154
Atti di liquidazione Area P.L.	72	4	nn. 35, 67, 122, 204
Ordinanze	61	3	nn. 23, 31, 35
TOTALE	633	37	% 5,84

Tutto ciò premesso e rilevato

si procede ad effettuare, per ogni atto individuato, il relativo controllo così come indicato.

Si dà atto che si è proceduto al controllo di n.1 decreto presidenziale, n. 19 di determinazioni e n. 14 atti di liquidazione e ciò in modo da assicurare il controllo su un numero di atti la cui percentuale, per ciascun Settore, sia proporzionale alle determinazioni emanate nel periodo di riferimento, come risulta dal prospetto sopra riportato, secondo il

principio per cui almeno un atto per ogni settore deve essere oggetto di controllo nel periodo considerato.

Considerato che il controllo interno deve essere visto anche quale aggiornamento continuo dei dipendenti rispetto delle buone regole dell'azione amministrativa e come stimolo per i dipendenti ad una maggiore attenzione alla stesura degli atti sia nel richiamo delle fasi istruttorie e delle norme di riferimento che nella motivazione, in una logica formativa e di miglioramento continuo fermo restando che saranno puntualmente segnalate le irregolarità riscontrate.

Dal controllo effettuato sugli atti relativi al primo semestre dell'anno 2018 si può affermare che gli atti risultano privi di vizi di legittimità, in quanto non contrari alla legge e correttamente motivati, pertanto non vi sono rilievi da effettuare, si evidenziano alcune criticità ed in particolare rispetto dei tempi del procedimento e il rispetto degli obblighi di pubblicità.

Si dà atto del rispetto di quanto contenuto nel piano triennale per la prevenzione della Corruzione 2018/2020 dell'Unione approvato con atto di giunta n° 4 del 29.01.2018, si dà inoltre atto che nel periodo di riferimento non sono intervenute richieste di interesse moratori da parte delle Ditte fornitrici dell'Ente.

Fermo restando quanto già indicato nei precedenti verbali in merito si segnala la necessità di migliorare la tecnica redazionale degli atti nell'ottica di prestare maggiore attenzione all'esigenza della chiarezza espositiva e dell'uso della check-list allegata al verbale dei controlli interni 2 semestre 2017.

Allego quaderno di "www.Paweb.it".

Si segnala come sempre la necessità che gli Uffici prendano atto delle novità legislative che riguardano la loro attività come ad esempio la nuova normativa in materia di privacy.

Il presente verbale viene trasmesso al Presidente per l'inoltro al Consiglio dell'Unione, al Revisore del Conto, al Nucleo di Valutazione e ai responsabili di servizio e pubblicato sul sito internet del Comune "Sezione trasparenza".

Il Segretario Generale - D.ssa Luciana Romeo