



COMUNE DI CITTÀ DI CASTELLO

Piazza Venanzio Gabriotti 1
06012 Città di Castello PG
CF: 00372420547

Tel: 075 852 91
Sito web: comune.cittadicastello.pg.it
Pec: comune.cittadicastello@postacert.umbria.it

Città di Castello,

Città di Castello, 11 aprile 2022

Prot n.

- Sindaco
- Presidente del Consiglio comunale
- Presidente Commissione speciale permanente di controllo e garanzia
- Revisori dei Conti
- OIV
- Dirigenti
- Loro sedi

Oggetto: Rapporto semestrale sul Controllo successivo di regolarità amministrativa di cui all'art. 147 bis, comma 2, TUEL, e art. 9 comma 6, Regolamento sui controlli interni: **Report 2° semestre 2021 - Rapporto di sintesi intero anno 2021.**

La presente relazione interviene a conclusione dell'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa svolta nell'anno 2021 e in particolare nel 2° semestre.

Con nota prot n. 57632 del 16/11/2021 è stato rimesso ai Soggetti in indirizzo⁽¹⁾ il rapporto sul controllo successivo di regolarità amministrativa relativo al 1° semestre 2021; il presidente del Consiglio comunale ne ha dato comunicazione nella seduta consiliare del 31/12/2021.

Il controllo successivo sugli atti, avviato nell'anno 2013, è proseguito in attuazione delle seguenti fonti normative:

- *art. 147 bis, comma 2, TUEL, introdotto dal D.L.174/2012, convertito con L.213/2012;*
- *Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 2/2013 (art. 9, comma 6), da ultimo modificato con delibera di Consiglio comunale n. 41 del 29/05/2017.*

Il controllo sugli atti è attività obbligatoria, volta a garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

Tale forma di controllo ha come responsabile il Segretario comunale e le sue risultanze concorrono alla valutazione dei Dirigenti e per la redazione del referto del controllo strategico; con DGC n. 50/2013 è stato costituito apposito Ufficio posto alle dirette dipendenze del Segretario comunale (Ufficio controlli interni - UCI).

Gli obiettivi del controllo sono stati realizzati secondo il Piano triennale dei Controlli 2019/2021 approvato con determinazione dirigenziale n. 306/2019.

L'attività si è svolta con la costante collaborazione dei Responsabili di Servizio con l'obiettivo di monitorare e migliorare la qualità dell'attività amministrativa ovvero richiedere, ove necessario, la correzione di eventuali illegittimità rilevate.

Segretario comunale

Piazza Gabriotti, 1
06012 Città di Castello
PG

Tel: 075 852 9 202
Email: segretario@comune.cittadicastello.pg.it

P

COMUNE DI CITTÀ DI CASTELLO
AOO: Comune di Città di Castello
"Riproduzione Cartacea di documento Firmato Digitalmente ai sensi artt 20 e 22 DL 82/2005"
Protocollo N. 0018105/2022 Del 11/04/2022
"Class." 2.14 «ORGANI DI CONTROLLO INTERNI»
Firmatario: BRUNO DECENTI
Documento Principale



COMUNE DI CITTÀ DI CASTELLO

Piazza Venanzio Gabriotti 1
06012 Città di Castello PG
CF: 00372420547

Tel: 075 852 91
Sito web: comune.cittadicastello.pg.it
Pec: comune.cittadicastello@postacert.umbria.it

Risultati del controllo – 2° semestre 2021

Ai fini del controllo la selezione casuale degli atti deve avvenire con motivate tecniche di campionamento. In mancanza di un organico sistema informativo in grado di consentire la combinazione dei diversi criteri di estrazione in forma unitaria tra le diverse classi di provvedimenti dirigenziali, è stato scelto di operare come di seguito indicato.

L'Ufficio controlli interni - UCI - ha eseguito controlli sulle seguenti classi di provvedimenti amministrativi secondo le modalità operative indicate nel Piano sopraccitato:

- Classe A) *determinazioni dirigenziali* (periodicità del controllo *mensile* - cod 01 incarichi di collaborazione; cod 02 procedure di affidamento aperta o ristretta ; cod 03 procedure di affidamento tramite piattaforma elettronica (Mepa/Consip) ; cod.04 affidamento con procedura negoziata fuori Mepa/Consip; cod 05 affidamento diretto; cod 09 concessione ed erogazione sovvenzioni, contributi, sussidi, vantaggi economici a persone ed enti pubblici e privati; cod 12 assunzioni personale) nella misura del 5% del totale degli atti archiviati prendendo a riferimento ciascun codice indicato nel periodo di riferimento;
- classe B) *altri provvedimenti ampliativi della sfera giuridica del destinatario* (periodicità del controllo *trimestrale* - B1 Permessi di costruire; - periodicità del controllo *semestrale* -B2 Autorizzazioni ambientali; -B3 Autorizzazioni di Polizia amministrativa) nella misura stabilita di numero 3 atti da assoggettare a controllo per ciascuna categoria di provvedimenti, con prelievo dalla banca dati dell'albo pretorio prendendo a riferimento gli atti pubblicati nel periodo di riferimento;
- Classe C) *Contratti – valore superiore a 40.000 euro* (periodicità del controllo *semestrale*, nella misura stabilita di n. 2 atti da assoggettare a controllo estratti dalla banca dati "bandi di gara e contratti" della sezione trasparenza appositamente implementata con uno specifico applicativo;
- Classe G) *Atti di accertamenti tributari* (periodicità del controllo *semestrale*, nella misura stabilita di n. 2 atti da assoggettare a controllo.

La procedura di estrazione è avvenuta mediante selezione casuale semplice (*metodo random*). L'operazione di estrazione degli atti si è tenuta sia in presenza che da remoto previa comunicazione ai Dirigenti, e verbalizzata; agli stessi è stato inoltre trasmesso l'estratto del verbale con gli estremi degli atti sottoposti a controllo.

- Gli obiettivi numerici di controllo previsti nel semestre sono stati conseguiti nella seguente misura:
- 5% di 348 determinazioni archiviate: estratte **n. 37** su 17 previste (stato del controllo: concluso); sono stati altresì applicati i correttivi previsti dal Piano sopra citato relativamente alle direzioni per le quali, nel corso del semestre, non sono mai state estratte determinazioni (n. 2 atti a semestre, per ciascuna direzione, indipendentemente dal codice di controllo);
- provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari: **estratti n.12** su 12 previsti (stato del controllo: concluso);
- Contratti valore superiore a 40.000 euro: estratti **n. 2** su 2 previsti (stato del controllo: concluso);
- atti di accertamento tributario: estratti n. 2 atti relativi al **2°** semestre 2021 (stato del controllo: concluso);

Per ogni atto è stata compilata, all'esito del controllo, la scheda di misurazione e valutazione degli obiettivi di legalità dell'atto (*check list*), incentrata su specifici indicatori di legittimità normativa, regolamentari e di qualità secondo un modello predisposto per ciascuna categoria di provvedimenti. Ogni check list, con l'esito del controllo, è stata successivamente trasmessa al Dirigente responsabile dell'atto



COMUNE DI CITTÀ DI CASTELLO

Piazza Venanzio Gabriotti 1
06012 Città di Castello PG
CF: 00372420547

Tel: 075 852 91
Sito web: comune.cittadicastello.pg.it
Pec: comune.cittadicastello@postacert.umbria.it

controllato e al relativo redattore/responsabile di procedimento, completa di osservazioni e/o raccomandazioni sulle eventuali difformità riscontrate.

I dati numerici complessivi del controllo successivo di regolarità amministrativa effettuati nel semestre sono riportati in sintesi nel report allegato alla presente relazione, unitamente ai dati dell'intero anno 2021 al fine di offrire un adeguato quadro di sintesi (all.1).

L'attività di controllo è proseguita in combinato con i contenuti del PTPCT.

Il perdurare dell'emergenza sanitaria da Covid-19 ha condizionato l'esercizio della funzione anche nel semestre di riferimento, incidendo soprattutto sui tempi di realizzo ritardando il termine medio di conclusione del controllo (di norma entro 30 gg dall'avvio).

Conclusioni

Si conferma il buon livello di qualità degli atti prodotti; anche nel periodo di riferimento nessun atto sottoposto a controllo ha generato interventi in autotutela.

Le criticità riscontrate nel corso dell'intero anno sono state tradotte in raccomandazioni e/o osservazioni e sono state condivise con gli Uffici comunali coinvolti dai procedimenti analizzati

La presente relazione viene trasmessa ai soggetti in indirizzo, ai sensi del vigente Regolamento sui controlli interni; la stessa viene pubblicata sul sito istituzionale del comune di Città di Castello, nell'apposita sezione "*Amministrazione trasparente*" – "*Controlli e rilievi sull'Amministrazione*" e concorre alla redazione del Referto annuale del Sindaco, ai sensi dell'art. 148 TUEL, da inviare alla Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti.

Il Segretario comunale
Dr. Bruno Decenti

(1) (Escluso il Presidente della Commissione speciale permanente Controllo e garanzia la cui nomina, da parte della nuova Amministrazione, è avvenuta in data successiva - dcc n.62 del 18/11/2021 -)