



Città di Castello, 12 novembre 2021

- Sindaco
- Presidente del Consiglio comunale
- Revisori dei Conti
- OIV
- Dirigenti
- Loro sedi

Prot. n. del

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 1° semestre 2021.**

La presente relazione interviene a conclusione dell'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa svolta nel 1° semestre dell'anno 2021.

Il controllo successivo sugli atti 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.

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.

Risultati del controllo – 1° 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 sopracitato:

- 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;

Segretario generale

Città di Castello
Piazza Gabriotti, 1
Tel. 075 852 9202
Fax 075 852 9216

Email: segretario@cittadicastello.gov.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. 0057632/2021 Del. 16/11/2021

Class. 2.14 «ORGANI DI CONTROLLO INTERNI»

Firmatario: BRUNO DECENTI

Documento Principale



- 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 in prevalenza 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 330 determinazioni archiviate: estratte **n. 40** su 17 previste (stato del controllo: concluso);
- 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 1° semestre 2021(stato del controllo: concluso);
- Si sono conclusi i controlli rimasti in sospeso nel semestre precedente e sono stati applicati i correttivi previsti dal Piano sopra citato relativamente alle direzioni per le quali, nel corso dell'anno, non sono state mai estratte determinazioni (n. 2 atti a semestre, per ciascuna direzione, indipendentemente dal codice di controllo).

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 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 (all.1).

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

Il perdurare dell'emergenza sanitaria da Covid-19 e il coinvolgimento del Servizio UCI in attività ulteriori rispetto a quelle d'istituto, 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).

Segretario generale

Città di Castello
Piazza Gabriotti, 1
Tel. 075 852 9202
Fax 075 852 9216

Email: segretario@cittadicastello.gov.it



Conclusioni

Si conferma il buon livello di qualità degli atti prodotti. Nessun atto sottoposto a controllo ha generato interventi in autotutela. L'incidenza dei rilievi, in rapporto al campione di atti estratto è stata del 12%. Le criticità riscontrate, limitate alla sola categoria delle determine dirigenziali, sono state tradotte in raccomandazioni/osservazioni, e hanno riguardato aspetti legati all'attività negoziale, alla trasparenza, alla digitalizzazione (adeguata valutazione preliminare circa la disciplina applicabile tra l'appalto di servizi ai sensi D.Lgs 50/2016 e/o contratto di prestazione d'opera ex art. 7 D.Lgs. 165/2001; disposizioni normative idonee a consentire la deroga ai limiti di valore posti dall'art. 106 del codice dei contratti; tempestività di pubblicazione nella sezione di Amministrazione Trasparente e il completo utilizzo dei gestionali in uso).

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

Segretario generale

Città di Castello
Piazza Gabriotti, 1
Tel. 075 852 9202
Fax 075 852 9216

Email: segretario@cittadicastello.gov.it

REPORT CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA - 1° SEMESTRE 2021 - (rif.to DD 306/2019)

CLASSE A) DETERMINAZIONI - ESTRAZIONI MENSILI (soggette a controllo il 5% degli atti archiviati nel mese)

	Segretariato generale (direzio ne 0)	direzio ne 1	direzio ne 2	direzio ne 3	direzio ne 4	direzio ne 5	direzio ne 6	Ufficio di Gabinetto del Sindaco (direzio ne 7)	totale atti estratti e controllati	determine archivate nel mese	soggette a controllo 5%
gennaio	0	0	1	0	3	0	3	1	8	93	4,65
febbraio	0	0	4	0	2	0	1	0	7	55	2,75
marzo	0	1	1	2	2	0	0	0	6	39	1,95
aprile	0	0	2	0	2	0	2	0	6	53	2,65
maggio	0	0	2	1	1	1	2	0	7	40	2
giugno	0	1	1	1	2	0	1	0	6	50	2,5
totale per direzioni*	0	2	11	4	12	1	9	1	40	330	16,5
regolare	35										
regolare con racc.ni	5										
irregolare	0										

*effettuato correttivi su direzione 0 - Segretariato generale - per la quale nessuna determina è stata estratta nel 1° semestre 2021: n 2 atti controllati con esito regolare

CLASSE B) ALTRI ATTI

B1 PERMESSI DI COSTRUIRE - ESTRAZIONI TRIMESTRALI (soggetti a controllo n. 3 atti a trimestre)

	estratti 6 atti(3+ 3) su 32 archiviati(1° e 2° TRIMESTRE 16+16) di cui:
regolare	6
regolare con racc.ni	0
irregolare	0

B 2 AUTORIZZAZIONI AMBIENTALI - ESTRAZIONI SEMESTRALI (soggette a controllo n. 3 atti a semestre)

	estratti 3 atti su 96 archiviati di cui:
regolare	3
regolare con racc.ni	0
irregolare	0

B 3 AUTORIZZAZIONI DI POLIZIA AMMINISTRATIVA - ESTRAZIONI SEMESTRALI (soggette a controllo n. 3 atti a semestre)

	estratti 3 atti su 129 archiviati di cui:
regolare	3
regolare con racc.ni	0
irregolare	0

CLASSE C) CONTRATTI - VALORE SOPRA I 40.000 EURO (soggetti a controllo n. 2 contratti a semestre)

	estratti 2 atti su 25 archiviati di cui:
regolare	2
regolare con racc.ni	0
irregolare	0

CLASSE G) ACCERTAMENTI TRIBUTARI (soggetti a controllo n. 2 contratti a semestre)

	estratti 2 atti su 151 accertamenti di cui:
regolare	2
regolare con racc.ni	0
irregolare	0

Si sono conclusi i controlli rimasti in sospeso nel corso del 2020 e più precisamente:

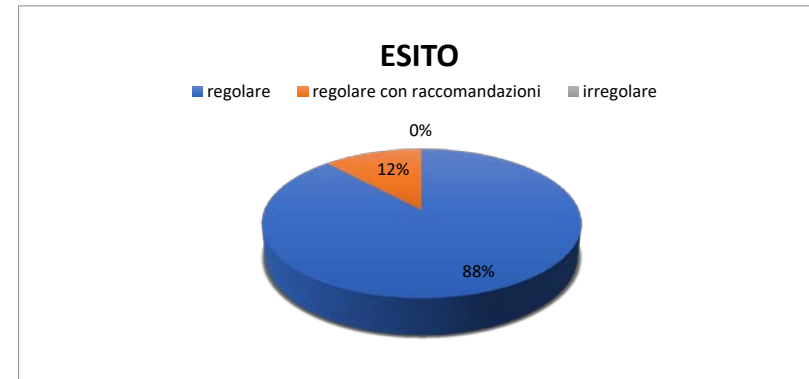
- n. 1 contratto relativo al 2° semestre 2020 con esito regolare
- n. 4 accertamenti tributari relativi all' anno 2020 con esito regolare

Riepilogo 1° semestre 2021:

a) **determine archiviate nel 1° semestre n. 330**

* totale determine controllate n. 42 (compreso correttivi)

ESITO:	regolare	37
	regolare con raccomandazioni	5
	irregolare	0
	totale	42



b) **altri atti autorizzativi sottoposti a controllo nel 1° semestre 2020 n. 12**

verificati n. 12

ESITO:	regolare	12
	regolare con raccomandazioni	0
	irregolare	0
	totale	12

