



Città di Castello, 28 marzo 2018

- Sindaco
- Presidente del Consiglio comunale
- Presidente Commissione speciale permanente di controllo e garanzia
- 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 2° semestre 2017. Rapporto di sintesi intero anno 2017.

La presente relazione interviene a conclusione dell'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa svolta nell'anno 2017 e in particolare nel 2° semestre dell'anno 2017.

Nell'ottica della più ampia collaborazione con i Responsabili dei servizi, l'attività di controllo si è svolta con l'obiettivo di monitorare e migliorare la qualità dell'attività amministrativa oltre che di prevenire, per quanto possibile, sollecitare la correzione di eventuali patologie del procedimento.

Risultati del controllo – 2° semestre 2017

Nel periodo di riferimento, il controllo successivo sugli atti è stato svolto in attuazione delle seguenti 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.*
- *obiettivi del controllo per l'anno 2017 come individuati con nota prot. n. 13681 del 07/04/2017 (rapporto II° semestre 2016 - report di sintesi anno 2016 – programma di attività 2017).*

L'Ufficio controlli interni - UCI - ha effettuato, mensilmente, i controlli sulle *determinazioni dirigenziali* e, trimestralmente, sugli *altri provvedimenti ampliativi della sfera giuridica del destinatario*, nella misura stabilita del 5% del totale degli atti archiviati da ciascun Dirigente. La procedura di estrazione è avvenuta mediante selezione casuale semplice (*metodo random*).

Ogni operazione di estrazione degli atti è stata svolta, previa comunicazione ai Dirigenti, in pubblica seduta e verbalizzata; agli stessi è stato inoltre trasmesso l'estratto del verbale con gli estremi degli atti sottoposti a controllo.

Segretario generale

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

Email: segretario@cdcnet.net



A seguito della nuova organizzazione interna a partire dal 1 luglio 2017, il sottoscritto Segretario è responsabile del Settore Segretariato generale. Il controllo degli atti provenienti da tale direzione è stato svolto dal Vice Segretario.

Gli obiettivi numerici di controllo previsti nel semestre sono stati conseguiti nella seguente misura:

- 5% di 676 determinazioni archiviate: estratte n. 50 su 34 previste;
- 5% di 304 provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari: estratti n. 19 su 16 previsti.

Per ogni atto è stata compilata, all'esito del controllo, la scheda di misurazione e valutazione degli obiettivi di legalità dell'atto (*check list*), secondo un modello predisposto per ciascuna categoria di provvedimento. 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.

Alla luce delle misure previste nel PTPCT e delle novità normative in materia di Contratti pubblici (*decreto correttivo del Codice dei contratti pubblici n. 56/2017*) è proseguita, anche nel secondo semestre 2017, l'attività di controllo in ordine all'applicazione di alcune direttive del Piano anticorruzione (rispetto della separazione tra responsabile del procedimento e responsabile del provvedimento finale, adeguatezza della documentazione istruttoria e della motivazione del provvedimento, rispetto degli obblighi di trasparenza, verifica assenza cause di incompatibilità e/o conflitto di interessi, corretta applicazione della normativa sulla tracciabilità dei pagamenti, ecc.). Nell'ambito delle attività di controllo successivo di regolarità espressamente inserite nel PTPCT sono stati estratti e verificati n. 5 su n. 391 provvedimenti di archiviazione 2017 di preavvisi di sanzione per violazioni al codice della strada. In disparte va anche segnalata, per quanto non direttamente riconducibile al controllo successivo di regolarità amministrativa, la parallela attività di monitoraggio sul rispetto del PTPCT condotta dal medesimo ufficio e rendicontata attraverso la relazione annuale del RPCT.

Come di consueto si è proceduto alla verifica di un intero procedimento negoziale: contratto relativo "lavori di riduzione rischio sismico e miglioramento scuola primaria La Tina" il cui esito è riportato nell'allegata scheda di report.

I dati numerici complessivi del controllo successivo di regolarità amministrativa effettuati nel semestre sono riportati in sintesi nel report allegato (all.1) alla presente relazione.

Allo scopo di offrire un quadro generale di sintesi dell'intero esercizio vengono contestualmente riportati in allegato (all.2) i dati del primo e del secondo semestre 2017.

L'assenza prolungata di un operatore dell'UCI in corso d'anno, ha determinato un naturale rallentamento nella conclusione del controllo previsto dal Piano dei Controlli (di norma o entro i 30 giorni dall'avvio).

Segretario generale

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

Email: segretario@cdcnet.net



Conclusioni

Il D.Lgs 174/2012, recante disposizioni urgenti in materia di finanza e funzionamento degli enti territoriali, disegna un impianto normativo basato sul principio per il quale il miglioramento dell'azione amministrativa si ottiene attraverso il "rafforzamento" del sistema dei controlli. Il legislatore si prefigge infatti di incrementarne, rafforzandole, le modalità di presidio sull'attività amministrativa, definendo una nuova geografia dei controlli e introducendo nuove forme di controllo che hanno lo scopo di "rafforzare" la funzione valutativa.

Il controllo successivo di regolarità amministrativa costituisce pertanto uno strumento essenzialmente rivolto al miglioramento della qualità dell'azione amministrativa, oltre che un importante mezzo per l'esercizio del potere di autotutela da parte dei Dirigenti, ove se ne riscontrino i presupposti.

Le risultanze del controllo evidenziano un discreto livello della qualità degli atti controllati, permangono tuttavia ampi margini di miglioramento specialmente connessi ad un più efficiente impiego delle risorse informatiche e conseguente miglioramento della tracciabilità e trasparenza del flusso procedimentale. Il sistema di programmazione appare ancora lontano dal rappresentare quell'efficace sistema organizzativo necessario ad assicurare la piena responsabilizzazione della dirigenza e dell'apparato gestionale nei rapporti con l'organo di governo e con l'utenza.

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