



Città di Castello, 31 marzo 2016

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

Prot. n. del 13682 del 7/4/2017

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: II° semestre 2016. Report di sintesi 2016. Programma di attività 2017.

La presente relazione interviene a conclusione dell'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa svolta nell'anno 2016 e in particolare nel secondo semestre 2016.

Con la stessa si individuano, in continuità con i programmi delle annualità precedenti, gli obiettivi del controllo per l'anno 2017.

#### Risultati del controllo – II semestre 2016

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 e del Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 2/2013 (art. 9, comma 6).
- Piano dei controlli anno 2014 (cfr prot. n.8003/2014) esteso all'anno 2016 sulla base dell'esperienza condotta, come meglio documentato nella relazione dell'anno 2015 (cfr prot. n. 12881 del 30/03/2016).

Nell'ottica della più ampia collaborazione con i Responsabili dei servizi l'attività di controllo è proseguita con l'obiettivo finale e ulteriore, rispetto a quello derivante dalla normativa di legge, di monitorare e migliorare la qualità dell'attività amministrativa e di prevenire le patologie del procedimento. In ogni caso l'intervento in autotutela, fatte salve le ipotesi più gravi rilevabili anche ai fini della legge 190/2012, resta atto discrezionale rimesso all'autonoma determinazione del dirigente che vi provvede nel rispetto dei vincoli normativi e dei principi giurisprudenziali in materia, tenuto anche conto dell'efficacia permanente o meno del provvedimento irregolare.

L'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, come sempre, tramite selezione casuale semplice (*metodo random*). Si evidenzia in proposito la mancanza di un adeguato sistema informatico di selezione ponderata dei provvedimenti.

Segretario generale	Città di Castello Piazza Gabriotti, 1 Tel. 075 852 9202 Fax 075 852 9216	Email: segretario@cdonet.net
---------------------	-----------------------------------------------------------------------------------	------------------------------



Ogni operazione di estrazione degli atti è stata svolta, previa comunicazione ai Dirigenti, in pubblica seduta e verbalizzata. Il campione di indagine ha riguardato n. 62 determinazioni e n. 14 atti autorizzativi. 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 omogeneo ed unitario per ciascuna categoria riscontrata. Ogni *check list*, con l'esito del controllo, è stata successivamente trasmessa al Dirigente responsabile dell'atto controllato e al relativo redattore.

E' proseguita l'attività di monitoraggio sulle determinazioni di affidamento e verifica di incarichi tecnici e di collaborazione (cod. controllo 01-04-05) trasmesse in automatico dal sistema informatico. Come rilevato nel precedente semestre sono stati accertati diversi errori di codifica, pertanto è possibile che l'entità dei provvedimenti adottati risulti superiore a quella riscontrata.

E' stato effettuato il controllo su un intero flusso procedimentale, tra quelli a maggior rilevanza di rischio corruzione, individuato in un contratto di appalto di lavori del valore di 34.634,26 affidato con procedura negoziata (la verifica è stata estesa alla fase esecutiva del contratto, con controllo degli atti prodotti dalla determinazione a contrarre sino alla chiusura del rapporto).

E' stato altresì effettuata un'indagine sull'attività negoziale finalizzata ad individuare, sui contratti di appalto con valore superiore a € 20.000,00 sottoscritti nel corso del 2015 l'entità del ricorso alle procedure negoziali, la ricorrenza dei medesimi affidatari, il valore degli affidamenti, etc., . La stessa indagine è stata eseguita in sede monitoraggio trimestrale sui contratti sottoscritti nel 2016. Gli esiti dell'indagine sono stati trasmessi ai responsabili interessati.

Alla luce delle misure previste nel PTPC e delle recenti novità normative in materia di Contratti pubblici, nel secondo semestre 2016 l'attività di controllo è stata più puntuale ed incisiva per quanto riguarda l'applicazione di alcune direttive del Piano anticorruzione; per tutti gli atti estratti, infatti, a partire dal mese di ottobre è stato effettuato il monitoraggio circa:

- rispetto della separazione tra responsabile del procedimento e responsabile del provvedimento finale (trattasi di una direttiva generale e trasversale presente fin dall'adozione del primo Piano anticorruzione, per la quale più volte è stato segnalato il mancato adempimento e pertanto considerata *irregolarità* con esito *parzialmente conforme*).
- dovere di astensione in caso di conflitti d'interesse da parte del RUP ( mediante acquisizione di espressa dichiarazione negativa );
- rispetto del principio di rotazione delle ditte affidatarie negli affidamenti diretti.

Inoltre, come già in precedenza, l'attività di controllo successivo ha costituito occasione per un generale monitoraggio nell'attuazione del Piano anticorruzione e soprattutto degli obblighi di trasparenza.

Per quanto riguarda il nuovo Codice degli appalti, entrato in vigore il 19/04/2016, si è rilevata una certa difficoltà nell'applicazione delle nuove disposizioni. Tali criticità sono state risolte solo parzialmente dall'attività dell'Ufficio unico gare, che svolge anche funzioni di CUC per affidamenti superiori alle soglie indicate dall'articolo 37 del nuovo Codice. L'attivazione di tale ufficio, in sostanziale concomitanza con l'introduzione del D.Lgs. 50/2016, se da un lato ha favorito una più uniforme applicazione della nuova normativa, dall'altro ha in parte compromesso la piena funzionalità di un servizio il cui ruolo, nell'ambito della complessa e articolata attività negoziale, avrebbe richiesto un più ampio margine temporale di rodaggio.

Segretario generale	Città di Castello Piazza Gabriotti, 1 Tel. 075 852 9202 Fax 075 852 9216	Email: segretario@cdcnet.net
---------------------	-----------------------------------------------------------------------------------	------------------------------



Le *check list* relative agli atti del procedimento negoziale sono oggetto di continuo aggiornamento e saranno ulteriormente integrate da appositi indicatori, specialmente per le procedure concernenti gli affidamenti di lavori, servizi e forniture d'importo inferiore a € 40.000,00.

I dati numerici del controllo successivo di regolarità amministrativa effettuati nel semestre sono riportati in sintesi nel report allegato alla presente relazione; il report evidenzia anche il confronto rispetto al risultato del precedente semestre e riporta gli esiti dell'intero anno 2016 (allegato 1).

### Risultati del controllo – intero esercizio 2016

Gli obiettivi numerici di controllo previsti per l'anno 2016 sono stati raggiunti nella seguente misura:

- 5% delle determinazioni: n. 112 su 80 previste (+ 2,01%);
- 5% provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari: n. 36 su 31 previsti;

### Conclusioni

La verifica ha confermato livelli qualitativamente apprezzabili delle determinazioni e dei provvedimenti ampliativi (conformi: 81% delle determinazioni; 76% altri atti). Restano tuttavia presenti le criticità già evidenziate nei precedenti rapporti, spesso trasversali a tutte le strutture dell'Ente. In molti casi si è pervenuti ad un giudizio di mera irregolarità solo attraverso chiarimenti forniti a posteriori dagli uffici istruttori. In ogni caso le irregolarità riscontrate non hanno determinato interventi in autotutela. L'indagine sul complesso dell'attività negoziale ha evidenziato la scarsa capacità di programmazione con eccessivo ricorso a procedure negoziali e di proroga tecnica nonché il ricorso, talora non adeguatamente motivato, ad istituti quali la variante e i lavori complementari.

L'indagine sugli incarichi ha determinato innumerevoli richieste di chiarimenti senza tuttavia importare interventi in autotutela.

### Programma di attività anno 2017

I controlli proseguiranno nelle forme e modalità in atto nel precedente esercizio, come in sintesi riportato:

- Indici del controllo:
  - a) Campione di indagine pari al 5% delle determinazioni archiviate da ciascun Dirigente con estrazione *mensile* dalla sezione archivio dell'albo pretorio;
  - b) Campione di indagine pari al 5% dei provvedimenti ampliativi della sfera giuridica dei destinatari (autorizzazioni e concessioni) assunti o meno in forma di determinazione con estrazione *trimestrale*, sugli atti archiviati nel trimestre precedente.

Come per il passato, alle tradizionali forme di estrazione (selezione casuale semplice – *metodo random*) potranno applicarsi dei correttivi: es. vincoli di selezione obbligatoria in base ad ulteriori parametri (es: determinazioni di impegno con importo superiore a € 100.000,00 dei cod. 02, 03,...; prelievo automatico di provvedimenti appartenenti a direzioni per le quali l'indice di estrazione annuo risulta negativo o inferiore ad un tasso minimo).

- Indici del monitoraggio:
  - a) monitoraggio sulle determinazioni di incarico tecnico e di collaborazione (cod. 01-04-05);

Segretario generale	Città di Castello Piazza Gabriotti, 1 Tel. 075 852 9202 Fax 075 852 9216	Email: segretario@cdcnet.net
---------------------	-----------------------------------------------------------------------------------	------------------------------



COMUNE DI CITTÀ DI CASTELLO

Piazza Venanzio Gabriotti 1  
06012 Città di Castello (Perugia)  
C. F. 00372420547

Tel. 07585291, Fax 0758529216  
Internet: [www.cdcnet.net](http://www.cdcnet.net)  
Pec: [comune.cittadicastello@postacert.umbria.it](mailto:comune.cittadicastello@postacert.umbria.it)

- b) monitoraggio sull'attività negoziale finalizzata ad individuare statisticamente l'entità del ricorso alle procedure negoziali, la ricorrenza degli affidatari, il valore degli affidamenti, le modalità di affidamento;
- c) monitoraggio di un *Flusso procedimentale*. Controllo su almeno un procedimento prescelto tra quelli a maggior rilevanza di rischio corruzione.

Resta comunque salva la possibilità di integrare e/o modificare il presente Programma, in base ai riscontri applicativi ed alle esigenze che dovessero manifestarsi in corso d'anno.

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@cdcnet.net](mailto:segretario@cdcnet.net)