

Comune di Due Carrare  
Relazione controllo sugli atti del Comune – ANNO 2013

Al Sindaco  
Alla Giunta Comunale  
Ai consiglieri Comunali  
Al Revisore Unico  
Rag. Sponga Paola.

Loro Sedi

**OGGETTO: Relazione controllo sugli atti del Comune – ANNO 2013**

Con riferimento al Regolamento sui controlli interni :

- DCC n.4 del 22.04.2013, il consiglio ha provveduto all' Approvazione del regolamento sui controlli interni;
- GC n.50 del 18.06. 2013 definizione del metodo di gestione operativa del controllo successivo mediante selezione casuale con sorteggio;
- redatto verbale n. 1 del 19.12.2013, integrato il 07.03.2014 e completato con le verifiche il 3 aprile 2014 relativo all'ANNO 2013;
- le verifiche sono state fatte anche con la collaborazione degli stessi responsabili al fine di rendere l'esame più come occasione di confronto costruttivo e migliorativo nelle pratiche di buona amministrazione che come un vero controllo ispettivo;
- trasmesso il verbale con le osservazioni ai 7 responsabili dei settori per un confronto e una occasione di verifica sulle opportunità di miglioramento degli standard qualitativi del funzionamento degli uffici;
- controllate determinazioni n. 44 su 440 pari al 10% di quelle pubblicate fino alla data del 15/12/2013 e 10 su permessi di costruire su n.37 emessi nel 2013 e 10 certificati di Destinazione urbanistica su 70 del 2013 ; tali controlli sono stati effettuati **mediante 9 griglie di controllo predefinite**; in ogni caso, nel prossimo controllo saranno esaminati gli atti a decorrere dalla data del 16 dicembre 2013 in poi per completezza di esame;
- I controlli, in base al sorteggio delle 44 determinazioni e dei 10 permessi edilizi e dei 10 CDU , sono stati effettuati rispettivamente :
  - a) **settore tecnico** ( urbanistica, lavori pubblici) - responsabile Posizione organizzativa , geom. Fasolato Duilio n. **4 su 44** determinazioni sorteggiate e su **10** CDU del 2013;
  - b) **settore tecnico** ( edilizia, commercio , SUAP) responsabile Posizione organizzativa , geom. Troilo Antonio n. **2 su 44** determinazioni sorteggiate e su **10** permessi di costruire;
  - c) **settore tecnico** ( manutenzione e gestione patrimonio) responsabile Posizione organizzativa , geom. Ernesti Moro Antonio n. **16 su 44** determinazioni sorteggiate;
  - d) **settore finanziario** ( bilancio, patrimonio, economato , tributi e personale ) , responsabile Posizione organizzativa ,rag. Quarantin Luigino n. **4 su 44** determinazioni sorteggiate;



- e) **settore servizi alla persona e demografici** ( servizi demografici, scuola, sport, biblioteca, servizi sociali,) responsabile PO , sig.ra Lideo Eleonora n. **12 su 44** determinazioni sorteggiate;
  - f) **settore Affari generali e contratti** ( affari istituzionali, contratti , segreteria generale ) responsabile PO , sig.ra Bertipaglia Catia , n. **4 su 44** determinazioni sorteggiate;
  - g) **comando Polizia locale** ( polizia locale e vigilanza) n. **2 su 44** determinazioni sorteggiate;
- sono stati stipulati n. 4 contratti in forma pubblica amministrativa per il 2013 ma nessuno di essi in esecuzione del D.lgs. n. 163/2006;
  - gli atti del servizio demografico sono controllati annualmente tramite ispettori della Prefettura di Padova;
  - il controllo non ha rilevato particolari difformità dalle disposizioni di legge e dai regolamenti richiamati tranne che per le rare eccezioni di irregolarità già evidenziate nelle osservazioni riportate nel citato verbale n. 1/2013 a fianco di ogni responsabile e di seguito sintetizzate in linee generali;
  - difficoltà nell'avvio degli obblighi di pubblicazione sul sito " Amministrazione trasparente"; in particolare nei primi inserimenti vi sono state numerose incertezze sia per l'utilizzo del nuovo software e sia per l'individuazione delle sezioni in cui inserire le informazioni; inoltre vi è stata una difficoltà di coordinamento nella gestione dei software anche nel passaggio dal sito " Amministrazione Aperta " al sito " Amministrazione Trasparente" ;
  - solo per pochi provvedimenti si è osservata l'opportunità di rendere migliorabile la stesura degli atti con l'inserimento di motivazioni più complete, con maggiori riferimenti alle norme che legittimano l'assunzione del medesimo atto; in tal senso la scrivente ha anche trasmesso delle "frasi di stile" per agevolare la redazione degli atti;
  - difficoltoso, perché complesso, l'apprendimento e l'utilizzo delle procedure connesse all'accesso al Mercato Elettronico ( MEPA e CONSIP); dopo le iniziali incertezze, attualmente gli uffici hanno migliorato e velocizzato l'accesso ;
  - alcuni ritardi nella pubblicazione tra l'adozione della determinazione , regolarmente vistata dal ragioniere, e la successiva pubblicazione all'Albo on line;
  - si informa che gli uffici evidenziano difficoltà nell'applicare normative sempre in continuo cambiamento che presentano una complessità procedurale ritenuta eccessiva per le ridotte risorse utilizzate; ciò è desumibile proprio dall'analisi delle determinazioni ove la maggior parte degli affidamenti di appalti e forniture presenta valori molto inferiori alle € 40.000 ( importo massimo ammissibile per affidamenti diretti ai sensi art.125 D.lgs. n. 163/2006) ed per i contributi erogati annualmente, si evidenzia che gli importi per i benefici economici o sovvenzioni sono di norma in misura di molto inferiore a € 1000 ( cifra minima da cui sorge l'obbligo della pubblicazione sul sito Amministrazione Trasparente anche come condizione di efficacia);
  - mancano negli atti i riferimenti ad eventuali cause di incompatibilità o conflitto di interessi negli affidamenti dei contratti o negli atti di concessione ma, nel prossimo Piano anti corruzione del 2014/2016 e nel programma della trasparenza 2014/2016 , saranno previsti degli schemi di atti amministrativi più coerenti con le nuove disposizioni;

- si è rilevato che in alcuni atti non sempre vi sono i richiami alle nuove disposizioni riguardanti la tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art.3 Legge n. 136/2010 e neppure si è effettuato il richiamo agli adempimenti sul programma dei pagamenti . art.9, comma 1, lett.a) DL n. 78/2009 conv. in L. n. 102/2009; maggiore dovrà essere la cura per tali adempimenti nei prossimi atti;
- per ogni ulteriore approfondimento si rinvia al verbale n. 1 del 2013 , attualmente depositato presso l'Ufficio del segretario in qualità di responsabile dei controlli interni;
- si evidenzia che questo controllo è stato il primo ed unico del 2013; si è trattato di un controllo con modalità sperimentali e nuove che potranno essere integrate e modificate per renderle più coerenti con le disposizioni dettate dalla Legge n. 190/2012, in particolare l'art.1, comma 16, ( legge prevenzione della corruzione) e secondo gli indirizzi di aggiornamento che spesso l'ANAC invia ai Comuni ;
- l'attività dell'UNICO controllore , segretario comunale, è stata impegnativa non solo per la difficoltà di avviare un procedimento nuovo e complicato, stante l'obbligatorietà del controllo sugli atti complessivamente emessi nell'arco dell'anno da ciascun Comune , ma anche perché tale adempimento è stato svolto anche presso le altre sedi della convenzione di segreteria comunale ( Due Carrare, Bovolenta e Terrassa Padovana) con modalità uguali ;
- infine , nel 2013 l'Amministrazione ha continuato il processo di accorpamento delle funzioni fondamentali di cui all'art.19 del D.l. n. 95/2012 conv. in L. n. 135/2012 mediante gestione associata in convenzione delle stesse unitamente ai Comuni di Cartura, S.Pietro Viminario e Pernumia e, pertanto, potrebbe in futuro rendersi necessaria una revisione complessiva di tutte le procedure mediante l'unificazione dei regolamenti comunali e un aggiornamento dei Piani anticorruzione e della Trasparenza.

Tanto per quanto di competenza,

4 aprile 2014



Dr.ssa Emanuella D'Alessandro  
 Segretario generale / responsabile dei controlli