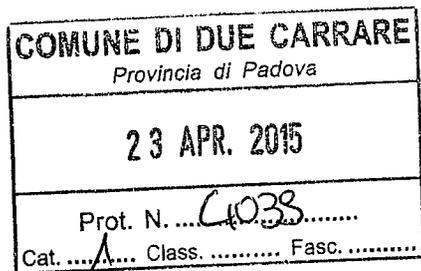


# COMUNE DUE CARRARE

## Relazione sui controlli interni ANNO 2014



Al Sindaco

Alla Giunta Comunale

Ai consiglieri Comunali

Al Revisore Unico

Rag. Sponga Paola.

Al Nucleo di Valutazione

Dr. Scacchi Andrea

Loro Sedi

OGGETTO: Relazione controllo sugli atti del Comune – ANNO 2014

PREMESSO che rispetto al verbale sui controlli degli atti del 2013 , nel 2014 vi sono stati importanti innovazioni nell'attività amministrativa;

RICHIAMATI:

- il Vigente regolamento sull'ordinamento generale degli Uffici e dei Servizi e, in particolare, la DGC n. 5 del 14.01.2014 , ove l'Amministrazione deliberò alcune modifiche alla disciplina del NdV, prevedendone una composizione monocratica ( dr. Andrea Scacchi);

- la DGC n. 2 del 7.01.2014 con la quale il Comune ha approvato il Codice di Comportamento interno per il personale di Due Carrare;

- la DGC n. 14 del 28.01.2014 con la quale è stato approvato il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione (PTPC) e il Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità ( P.T.T.I) per il triennio 2014 – 2016;

RICHIAMATO l'art.1, comma 16 della L. n. 190/2012 nel quale sono stati in particolare individuati gli atti maggiormente interessati alla corruzione , come di seguito riportati:

*art.1, comma 16, della L. n. 190/2012*

*16. Fermo restando quanto stabilito nell'articolo 53 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, come da ultimo modificato dal comma 42 del presente articolo, nell'articolo 54 del codice dell'amministrazione digitale, di cui al decreto legislativo 7 marzo 2005, n. 82, e successive modificazioni, nell'articolo 21 della legge 18 giugno 2009, n. 69, e successive modificazioni, e nell'articolo 11 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, le pubbliche amministrazioni*

*assicurano i livelli essenziali di cui al comma 15 del presente articolo con particolare riferimento ai procedimenti di:*

*a) autorizzazione o concessione;*

*b) scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi, anche con riferimento alla modalità di selezione prescelta ai sensi del codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture, di cui al decreto legislativo 12 aprile 2006, n.163;*

*c) concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari, nonché attribuzione di vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati;*

*d) concorsi e prove selettive per l'assunzione del personale e progressioni di carriera di cui all'articolo 24 del citato decreto legislativo n.150 del 2009.*

Ricordato che, in merito al Regolamento sui controlli interni:

- con DCC n.4 del 22.04.2013, il consiglio ha provveduto all' Approvazione del regolamento sui controlli interni;

- con GC n.50 del 18.06. 2013 definizione del metodo di gestione operativa del controllo successivo mediante selezione casuale con sorteggio;

- con riferimento agli atti del 2013, si è avviato il primo procedimento sperimentale di controllo successivo degli atti ( vedi verbale controlli interni n. 1 – Anno 2013 e relazione finale Anno 2013 );

- rispetto al 2013 , vi sono stati durante il 2014 importanti eventi che hanno modificato e interferito sul procedimento dei controlli , come di seguito sinteticamente evidenziati:

**a)** i settori della polizia locale e dei servizi demografici hanno visto la sostituzione dei rispettivi di responsabili di P.O, a decorrere rispettivamente dal 1 luglio 2014 i servizi demografici e dal 1 settembre 2014 la P.L , a seguito di quiescenza dei precedenti , e , pertanto, l'attività ha certamente subito rallentamenti per il necessario aggiornamento / adeguamento dei nuovi capisettore ;

**b)** il settore della Polizia Locale , dopo il primo periodo di sperimentazione del 2013 , ha implementato nel 2014 l'organizzazione dell'esercizio della gestione in forma associata della funzione, per effetto dell'art.14, del D.L.n. 78/2010 e ss.mm.ii., con i Comuni di Cartura, S.P.Viminario e, pur con disagi, con Pernumia;

**c)** il nuovo Comandante di PL è stato nominato dal Sindaco del Comune di Cartura ( previo accordo in conferenza dei Sindaci interessati) e ha svolto le funzioni per l'intero corpo dei 4 Comuni rinviando l'approvazione di un piano organizzativo complessivo del settore al 2015 dopo il completamento del totale trasferimento in gestione associata di tutte le restanti funzioni fondamentali, previsto al 31.12.2014;

Dopo tali considerazioni si chiarisce che il presente verbale è stato redatto con riferimento agli atti esistenti nei vari settori interni rilevati e sorteggiati in date successive, sempre nel mese di

dicembre ( 2, 4 e 9 dicembre), ovviamente la redazione è stata effettuata in data successiva; infatti la scrivente informa di essere assente dal servizio a decorrere dal 18 dicembre 2014 per congedo ordinario e dal 1 gennaio 2015 per pensionamento ordinario.

Le verifiche sugli atti sono state fatte, in parte, 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;

- il verbale è stato inoltre trasmesso con le osservazioni ai 6 responsabili dei settori per un confronto e una occasione di verifica sulle opportunità di miglioramento degli standard qualitativi del funzionamento degli uffici; per quanto riguarda il comandante Tasinato, essendo dipendente del Comune di Cartura, non è stato interpellato anche perché al momento gli atti controllati erano molto pochi.

- sono state controllate determinazioni n. 42 su 420 pari al 10% di quelle pubblicate fino alla data del 09/12/2014 e n.9 ( SCIA/DIA /Permessi di costruire) su 95 atti rilasciati al 31.07.2014 e n. 10 Certificati di Destinazione urbanistica su 70 del dicembre 2014 ; tali controlli sono stati effettuati mediante le stesse 9 griglie di controllo predefinite;

- Come desumibile dal verbale di controllo redatto dalla scrivente sugli atti del 2014 ( si rinvia al verbale e agli allegati ) i controlli, in base al sorteggio delle 42 determine e dei 9 scia/Dia/permessi edilizi e dei 10 CDU , sono stati effettuati rispettivamente :

**1) settore tecnico ( manutenzione e gestione patrimonio) responsabile** Posizione

organizzativa , geom. Ernesti Moro Antonio n. 16 su 42 determinazioni sorteggiate;

**2) settore servizi alla persona e demografici ( servizi demografici, scuola, sport, biblioteca,**

**servizi sociali,)** responsabile PO , sig.ra Lideo Eleonora/ Capuzzo n. 15 su 42 determinazioni

sorteggiate;

**3) comando Polizia locale ( polizia locale e vigilanza) n. 1** su 42 determinazioni sorteggiate, il controllo su questo settore è stato fatto senza la presenza del responsabile della PO , sig. Bottaro, in quanto lo stesso dal 1.7.2014 è andato in quiescenza ed è stato sostituito a settembre con il dr. Tasinato , istruttore direttivo cat. D/1 , dipendente del Comune di Cartura;

**4) settore tecnico ( urbanistica, lavori pubblici) - responsabile** Posizione organizzativa ,

geom. Fasolato Duilio n. 2 su 42 determinazioni sorteggiate e su 10 CDU del 2014;

**5) settore finanziario ( bilancio, patrimonio, economato , tributi e personale ) , responsabile**

Posizione organizzativa ,rag. Quarantin Luigino n. 4 su 42 determinazioni sorteggiate;

**6) settore Affari generali e contratti ( affari istituzionali, contratti , segreteria generale )**

responsabile PO , sig.ra Bertipaglia Catia , n. 2 su 42 determinazioni sorteggiate;

**7) settore tecnico ( edilizia, commercio , SUAP) responsabile** Posizione organizzativa , geom



Trolio Antonio n. 2 su 42 determinazioni sorteggiate e su 10 permessi di costruire;

- si rileva che la significativa differenza sul numero dei controlli sugli atti per ogni settore è dovuta alla differente tipologia di servizi assegnati e di provvedimenti a carico degli stessi settori attribuiti e il minor numero di procedimenti erogati spesso si accompagna ad una complessità dei procedimenti a carico del settore ( es. approvazione del bilancio di previsione, procedimento per l'esecuzione di Opera pubblica, ec...).

- sono stati stipulati n. 3 contratti in forma pubblica amministrativa per il 2014 di cui 2 in esecuzione D.lgs. n. 163/2006 e anche in formato elettronico;

- si ricorda che gli atti del servizio demografico ( certificati) sono controllati annualmente tramite ispettori della Prefettura di Padova e, pertanto, si ritiene ancora sufficiente tale ispezione;

- 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. 1/2014 a fianco di ogni responsabile e di seguito sintetizzate in linee generali;.

- Pur rilevando un maggiore impegno generalizzato nell'adempiere agli obblighi della trasparenza imposti dal D.Lgs. n. 33/2013, si rilevano ancora ritardi nell'inserimento/ difficoltà nella esatta individuazione della sezione in cui inserire le informazioni;

-si evidenzia però che i settori nei quali nel 2013 si erano rilevate irregolarità nella stesura degli atti, hanno provveduto ad adeguare i provvedimenti in base ai rilievi evidenziati ( miglioramento nella esposizione delle motivazioni, richiami alla situazione di bilancio , esplicitazione negli adempimenti del mercato elettronico, tracciabilità dei flussi finanziari , ecc);

- persistono però, i ritardi nella pubblicazione tra l'adozione della determinazione, regolarmente vistata dal ragioniere, e la successiva pubblicazione all'Albo on line e sul sito di Amministrazione trasparente come ulteriore conseguenza;

- si ribadisce inoltre che per il 2014 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) e 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);

- rispetto al 2013, l'ufficio di segreteria ha provveduto ad acquisire dai responsabili di PO le dichiarazioni in merito alle cause di conflitto di interessi come previste dal D.Lgs. n. 33/2012;

- nel prossimo Piano anti corruzione del 2015/2017 e nel programma della trasparenza 2015/2017 , saranno previsti degli schemi di atti amministrativi più coerenti con le nuove disposizioni anche in considerazione della necessaria riorganizzazione conseguente alla costituzione degli uffici Unificati per effetto della gestione associata delle funzioni fondamentali;

- si evidenzia che anche nel 2014 , questo controllo è stato il primo ed unico del 2014 ( non semestrale come previsto nel regolamento) a causa della difficoltà di effettuare tale

procedura sui 3 Comuni da parte dell'unico segretario e tenuto conto degli oneri connessi anche agli adempimenti elettorali a Terrassa Padovana svoltisi nel 2014;

- si ribadisce che il controllo ha ripetuto le modalità sperimentali e si conferma la eventualità che le stesse 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 ;
- per ogni ulteriore approfondimento si rinvia al verbale n. 1 del 2014 , attualmente depositato presso l'Ufficio del segretario in qualità di responsabile dei controlli interni.

Si resta a disposizione per ogni chiarimento rinviano al Verbale n. 1 sui controlli interni degli atti 2014 depositato in segreteria .

Due Carrare, 23.4.2015

Emanuela D' Alessandro

Segretario comunale/responsabile controlli interni 2014

