



COMUNE di FISCAGLIA *

(Comune istituito il 01.01.2014 L. Regionale E.R. n.18/07.11.2013 mediante fusione dei Comuni di Massa Fiscaglia, Migliaro e Migliarino)

Provincia di F E R R A R A

Ai Responsabili dei Settori

Affari generali
Finanze e Personale
Entrate
Ambiente e Protezione Civile
Urbanistica – Edilizia privata
Suap e CED
Lavori pubblici e Patrimonio
Polizia Locale Associata

Alla Giunta

Ai capigruppo Consiglieri

Al Nucleo di Valutazione

Al Revisore dei conti

REFERTO DEL CONTROLLO INTERNO EFFETTUATO DAL SEGRETARIO AI SENSI DELL'ART. 147-BIS comma 2 "Controllo di regolarità amministrativa e contabile" introdotto dall'art. 3 del Decreto legge n. 174 del 10.10.2012 convertito con modifiche nella Legge n. 213 del 07.12.2012 e dell'art. 4 del "REGOLAMENTO DEI CONTROLLI INTERNI" approvato con atto del Commissario n.31 del 14/03/2014. **SECONDO SEMESTRE 2021**

Il Legislatore, ha distinto la procedura del controllo interno sugli atti, in due fasi:

- ✓ la prima fase da effettuarsi "in itinere" rispetto alla formazione dell'atto e dunque in via preventiva rispetto all'adozione o all'efficacia del provvedimento. Tale fase è di competenza dei Dirigenti/Responsabili di Settore ed è esercitata attraverso i pareri di regolarità tecnica e contabile cui agli artt. 49, 147, 147-bis, 153, del D. Lgs.267/2000, da esprimere sulle

proposte di deliberazioni da sottoporre agli Organi collegiali e mediante le attestazioni di regolarità amministrativo-contabile e di copertura finanziaria sulle determinazioni. Il parere di regolarità contabile sulle proposte di deliberazione è necessario ogni qualvolta la delibera sia destinata a produrre effetti diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o patrimoniale dell'ente. L'attestazione di copertura finanziaria sulle determinazioni è necessaria ove l'atto comporti impegno di spesa o minore entrata, ai sensi dell'art. 147-bis del D.Lgs.267/2000. Il campo delle verifiche preventive è molto ampio e comprende i diversi aspetti della gestione: la regolarità finanziaria, intesa come rispetto del complesso delle regole di finanza pubblica e degli equilibri di bilancio e la regolarità amministrativa, intesa anche come rispetto delle norme e delle procedure.

- ✓ La seconda fase, da effettuarsi successivamente da parte del Segretario comunale, è finalizzata a verificare la regolarità amministrativa dell'atto, "secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'Ente".

La fase del controllo successivo è funzionale al miglioramento qualitativo dell'attività amministrativa. Essa è volta a monitorare e verificare la regolarità delle procedure e degli atti adottati ed a garantire l'imparzialità ed il buon andamento dell'Amministrazione, evidenziando eventuali scostamenti rispetto alle norme comunitarie, costituzionali, legislative, statutarie e regolamentari vigenti, sollecitando l'esercizio del potere di autotutela da parte dei Dirigenti/Responsabili di Settore, ove ne sussistano i presupposti.

Il controllo successivo mira a costruire un sistema di regole condivise, a stabilire procedure omogenee per l'adozione di atti dello stesso tipo e tende a coordinare i singoli Settori per l'impostazione e l'aggiornamento delle procedure. In particolare l'attività di controllo mira ad indirizzare l'attività amministrativa verso percorsi che garantiscano il rispetto della legalità e della massima trasparenza, attraverso l'uso di raccomandazioni e direttive. Al riguardo, si sottolinea come la funzione di controllo successivo di competenza del Segretario comunale, si colleghi e si integri, inoltre, con le Misure di prevenzione della corruzione e dell'illegalità a cui fanno riferimento la Legge n. 190 del 06/11/2012 ed il Piano Nazionale di Prevenzione della Corruzione approvato con Delibera CIVIT (ora ANAC) n. 72 dell'11/09/2013 ed Aggiornato con deliberazioni ANAC n. 12 del 28.10.2015, n. 831 del 3 agosto 2016, n. 1208 del 22 novembre 2017, n. 1074 del 21 novembre 2018 e n. 1064 del 13.11.2019. In particolare, i controlli preventivi e successivi sugli atti, costituiscono una delle "Misure generali" di prevenzione della corruzione e dell'illegalità, previste dall'art. 5 delle "4.2 MISURE GENERALI DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E DELL'ILLEGALITÀ" del Piano triennale di Prevenzione della Corruzione e dell'Illegalità riferito al triennio 2021-2023, approvato con delibera di Giunta comunale n. 11 del 12/02/2021.

Il Comune di Fiscaglia si è dotato di un proprio "**Regolamento dei controlli interni**", approvato con atto del Commissario n. 13 del 14/03/2014, in base al quale, conformemente a quanto previsto dalla normativa richiamata, il controllo successivo di regolarità amministrativa sugli atti

gestionali è assicurato dal Segretario, sulla base della valutazione di conformità a *standards* predefiniti, da intendersi riferiti a:

- a) *regolarità delle procedure, rispetto dei tempi, correttezza formale dei provvedimenti emessi;*
- b) *rispetto delle leggi, regolamenti e delle normative in generale;*
- c) *coerenza con il programma di mandato, al PEG, agli atti di programmazione, agli atti di indirizzo e alle eventuali direttive interne.*

Il controllo, inoltre verterà, per quanto concerne le determinazioni dirigenziali, sugli elementi di validità e di efficacia dell'atto:

- a) competenza dell'organo ad adottare l'atto;
- b) motivazione (presupposti di fatto e di diritto che stanno alla base della decisione –iter logico seguito per giungere alla decisione finale);
- c) completezza dell'istruttoria;
- d) rispetto dei termini del procedimento amministrativo (ove si tratti di atto finale);
- e) numero progressivo, data, firma del responsabile del procedimento in merito all'esito dell'istruttoria;
- f) firma del Dirigente/Responsabile di Settore che adotta l'atto su proposta del responsabile del procedimento;
- g) Visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria (ove l'atto comporti impegno di spesa o accertamento di minori entrate);
- h) attestazione circa la pubblicazione dei dati contenuti nell'atto, ai sensi del D. Lgs. 33 del 14 marzo 2013, come modificata dal D.Lgs. 97/2016, all'interno della Sezione "Amministrazione trasparente" nel sito internet istituzionale ai fini del rispetto della normativa in tema di Trasparenza ed Anticorruzione, entro i limiti imposti dalla tutela dei dati personali in base al G.D.P.R. n.679/2016 ed al D.Lgs. n.101/2018;
- i) rispetto delle disposizioni normative specifiche per la tipologia di atto sottoposto a controllo, ivi comprese le misure anticorruzione, individuate nel P.T.P.C..

Inoltre particolare attenzione verrà rivolta all'osservanza rigorosa della normativa e dei principi della contabilità armonizzata, essendosi rilevate alcune difformità in occasione dei controlli effettuati in precedenza ed avendo l'Ente attivato diverse iniziative formative nel corso dell'anno 2021, al fine di fornire maggiori strumenti di conoscenza della materia contabile ai Responsabili di Servizio ed ai loro principali collaboratori.

Per quanto riguarda i contratti stipulati per scrittura privata, la verifica verterà sull'esistenza dei presupposti giuridici (richiamo al provvedimento amministrativo che sta alla base del contratto - determinazione a contrattare/determinazione di aggiudicazione) e sugli elementi di validità del contratto:

- a) l'accordo tra le parti,
- b) la causa
- c) l'oggetto,

- d) la forma,
- e) l'assolvimento obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari (art. 13 Legge 136/2010), indicazione dei termini di pagamento conformi alla normativa vigente e verifica degli altri contenuti vincolati;
- f) il richiamo alle norme del Codice di Comportamento interno all'ente (adottato in conformità al D.P.R. n.66/2013), applicabili nei casi di specie;
- g) le eventuali nomine e richiami alla normativa in tema di protezione dei dati personali (G.D.P.R. n.679/2016 e D.Lgs. n.101/2018), ove pertinenti.

Lo svolgimento dell'attività di controllo avviene mediante estrazione casuale dagli elenchi degli atti soggetti a controllo. L'estrazione viene effettuata con metodologia a campione da parte dell'ufficio segreteria.

Il Segretario comunale provvede al controllo *di almeno il cinque per cento delle determinazioni di spesa e dei contratti*. L'attività di controllo è normalmente svolta con cadenza semestrale, la verifica dovrà essere effettuata entro il mese successivo al semestre di riferimento. L'esame può essere esteso, su iniziativa di chi effettua il controllo, anche agli atti dell'intero procedimento, pertanto gli uffici, oltre al provvedimento oggetto del controllo, dovranno trasmettere la documentazione che sarà loro richiesta.

Si ricorda che con delibera di Giunta comunale n.165 del 30/12/2019, dichiarata immediatamente eseguibile, è stata definita l'articolazione della macro struttura organizzativa del Comune di Fiscaglia e sono state istituite n. 8 Posizioni Organizzative.

La macro struttura organizzazione è articolata nei seguenti settori:

- SETTORE FINANZE E PERSONALE
- SETTORE AFFARI GENERALI
- SETTORE ENTRATE
- SETTORE SERVIZIO PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE – EDILIZIA PRIVATA
- SETTORE SUAP-CED
- SETTORE LAVORI PUBBLICI-PATRIMONIO
- SETTORE AMBIENTE – PROTEZIONE CIVILE
- SETTORE POLIZIA LOCALE (CORPO UNICO ASSOCIATO)

La direzione dei Settori dell'ente è stata affidata ai seguenti Responsabili di Posizione Organizzativa, con i seguenti decreti sindacali:

DECRETO SINDACALE N. 48 del 31/12/2019 incarico al dipendente LUIGI GUOLO della Posizione Organizzativa relativa al Settore SUAP E CED;

DECRETO SINDACALE N. 49 del 31/12/2019 incarico al dipendente ENRICO MENINI della Posizione Organizzativa relativa al Settore LAVORI PUBBLICI E PATRIMONIO;

DECRETO SINDACALE N.50 del 31/12/2019 incarico al dipendente ANTONIO MOLOSSI della Posizione Organizzativa relativa al Settore AMBIENTE E PROTEZIONE CIVILE;

DECRETO SINDACALE N.51 del 31/12/2019 incarico al dipendente MARCO SCRIGNOLI della Posizione Organizzativa relativa al Settore POLIZIA MUNICIPALE. A seguito della cessazione per pensionamento del Responsabile del Settore Polizia Municipale, avvenuto il 31/10/2020, il relativo ruolo è stato assegnato al nuovo Responsabile, MANUEL BORRELLI, assunto mediante procedura di mobilità volontaria da altro Ente Locale, con DECRETO DEL SINDACO N.20 del 14/12/2020 e cessato dal servizio in data 30/06/2021;

DECRETO SINDACALE N.52 del 31/12/2019 incarico alla dipendente ILARIA SIMONI della Posizione Organizzativa relativa al Settore URBANISTICA ED EDILIZIA PRIVATA;

DECRETO SINDACALE N.53 del 31/12/2019 incarico alla dipendente OTTAVIA TAGLIATTI della Posizione Organizzativa relativa al Settore ENTRATE;

DECRETO SINDACALE N.54 del 31/12/2019 incarico al dipendente Gianni Fini (cessato dal servizio in data 30/04/2021) della Posizione Organizzativa relativa al Settore FINANZE E PERSONALE e DECRETO SINDACALE N. 1 del 30/04/2021 di incarico alla dr.ssa ROBERTA GUIETTI della medesima Posizione Organizzativa a decorrere dall'01/05/2021;

DECRETO SINDACALE N.55 del 31/12/2019 incarico alla dipendente STEFANIA FORTINI della Posizione Organizzativa relativa al Settore AFFARI GENERALI.

Si sottolinea che gli atti del Comune sono assunti in formato elettronico, con firme digitali, pertanto, il controllo sulle determinazioni è stato esercitato accedendo all'Albo Pretorio on-line ed alla piattaforma informatica di cui l'ente si è dotato. Si precisa, infine, che, nel presente report, verranno evidenziati solo i rilievi significativi in termini di inosservanza delle norme che disciplinano la materia specifica, tralasciando di segnalare mere inesattezze formali che non incidano sulla validità e l'efficacia degli atti controllati.

L'Ufficio segreteria, ha provveduto ad effettuare il sorteggio delle determinazioni adottate dai Responsabili di Settore nel II semestre 2021, con metodo casuale, utilizzando il programma informatico excell, nella misura minima del 5% per ciascun Settore.

Il risultato dell'estrazione, la cui documentazione probatoria è agli atti è il seguente.

Si precisa che si procederà all'arrotondamento per eccesso, selezionando almeno 1 determinazione in caso di numero esiguo di atti riferiti ad un Settore. Il Segretario potrà, a sua discrezione, selezionare ulteriori determinazioni per estendere il controllo oltre il limite minimo del 5%.

NUMERO DI DETERMINAZIONI ADOTTATE NEL SECONDO SEMESTRE 2021

AA.GG.	162 x 5% = 8,1
AMBIENTE e PROT CIVILE	34 x 5% = 1,7
FINANZE e PERSONALE	65 x 5% = 3,25
LL.PP. e PATRIMONIO	145 x 5% = 7,25
SUAP/INFORMATICA	17 x 5% = 0,85
ENTRATA	21 x 5% = 1,05

POLIZIA MUNICIPALE	2 x 5% = 0,1
URBANISTICA-EDILIZIA	2 x 5% = 0,1
Totale	448 x 5% = 22, 25

CONTRATTI STIPULATI PER SCRITTURA PRIVATA N.5 x 5% = 0,25

SETTORE AA.GG. – TOTALE DETERMINE N. 162 x 5% = 8
SORTEGGIO

N./DATA	OGGETTO	CONFORME/NON CONFORME CON MOTIVAZIONE
474/18.07.2021	EVENTO 18 LUGLIO 2021. IMPEGNO DI SPESA PER DIRITTI SIAE	Conforme
578/10.09.2021	IMPOSTA DI REGISTRO ANNO 2021 CONTRATTI LOCAZIONE CASERME CARABINIERI LOCALITÀ MASSA FISCAGLIA E MIGLIARINO - IMPEGNO DI SPESA	Si evidenzia la necessità di procedere alla definizione del rapporto contrattuale con il Ministero dell'Interno, al fine di chiarire la durata dello stesso e provvedere alla stipula e alla registrazione dei nuovi contratti di locazione di durata pluriennale.
617/06.10.2021	CONTRATTO SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO - SERVIZIO DI ACCOMPAGNAMENTO SUGLI SCUOLABUS - PERIODO SETTEMBRE - DICEMBRE 2021 - IMPEGNO DI SPESA	Conforme
865/29.12.2021	PROGETTO STRAORDINARIO 2021 "IN AULA DA CONTROLUCE" - IMPEGNO DI SPESA CONTRIBUTO A FAVORE DELL'ASSOCIAZIONE "CONTROLUCE AMANTI DELLA FOTOGRAFIA" DI MASSA FISCAGLIA	Conforme
884/31.12.2021	ATTUAZIONE DEL PROGRAMMA STRAORDINARIO 2020-2022 - ANNO 2021 PER IL RECUPERO E ASSEGNAZIONE DI ALLOGGI DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA ACCERTAMENTO ENTRATA ED IMPEGNO DI SPESA PER DELEGA ALLA RISCOSSIONE	Conforme
758/30.11.2021	IMPEGNO DI SPESA PER TRASFERIMENTO FONDI PER L'ATTIVAZIONE DEL P.O.F. (PIANO OFFERTA FORMATIVA) ALL'ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI OSTELLATO - ANNO SCOLASTICO 2021/2022	Conforme
795/07.12.2021	ACCERTAMENTO DI ENTRATA RELATIVO ALLE RISORSE ASSEGNATE RIGUARDANTE IL FONDO PER LA PROMOZIONE DELLA LETTURA, DELLA TUTELA E DELLA VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO	Conforme

	LIBRARIO PER L'ANNO 2021	
774/02.12.2021	FORNITURA GRATUITA LIBRI DI TESTO AGLI ALUNNI DELLA SCUOLA PRIMARIA A.S. 2021/2022. ULTERIORE IMPEGNO DELLA SPESA	Conforme
772/02.12.2021	IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO N. 1 DISPOSITIVO SMART CARD PER LA FIRMA DIGITALE ELETTRONICA	Conforme

SETTORE AMBIENTE E PROTEZIONE CIVILE – TOTALE DETERMINE N. 34 x 5% = 2
SORTEGGIO

N./DATA	OGGETTO	CONFORME/NON CONFORME CON MOTIVAZIONE
455/09.07.2021	RINNOVO CONCESSIONE DI N. 2 LOCULI NEL CIMITERO COMUNALE DI CORNACERVINA E ACCERTAMENTO DI ENTRATA	Conforme
786/06.12.2021	ATTIVITA' ESTRATTIVA MAGGIORE ENTRATA ACCERTAMENTO N. 1331/2021 E RIPARTIZIONE DEI PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ ESTRATTIVA PER L'ANNO 2021, AI SENSI DELL'ART. 12 DELLA L.R. 17/91	Conforme

SETTORE FINANZE E PERSONALE – TOTALE DETERMINE N. 65 x 5% = 4
SORTEGGIO

N./DATA	OGGETTO	CONFORME/NON CONFORME CON MOTIVAZIONE
604/29/09/2021	PRESA D'ATTO DELLE DIMISSIONI VOLONTARIE E COLLOCAMENTO A RIPOSO CON DIRITTO A PENSIONE ANTICIPATA "QUOTA 100" DEL DIPENDENTE MATRICOLA N. 365 DECORRENZA 01/02/2022 (UGL 31/01/2022)*	Conforme
546/25/08/2021	SVILUPPO ASSETTO ORGANIZZATIVO E GESTIONALE DEL SETTORE FINANZE/PERSONALE- ASSEGNAZIONE RESPONSABILITÀ DELL'ISTRUTTORIA E NOMINA DEI DESIGNATI/INCARICATI DEL TRATTAMENTO DEI DATI PERSONALI	Conforme
604/29/09/2021	PRESA D'ATTO DELLE DIMISSIONI VOLONTARIE E COLLOCAMENTO A RIPOSO CON DIRITTO A PENSIONE ANTICIPATA "QUOTA 100" DEL DIPENDENTE MATRICOLA N. 365 DECORRENZA 01/02/2022 (UGL	Conforme

	31/01/2022)*	
742/26.11.2021	VOCI DI SALARIO ACCESSORIO: INDENNITA' PARTICOLARI CONDIZIONI DI LAVORO ART. 70 BIS CCNL 21/08/2018 - (IND. DI RISCHIO), INDENNITA' DI TURNO E INDENNITA' DI SERVIZIO ESTERNO AI SENSI DELL'ART. 56 QUINQUIES CCNL 21/05/2018 - IMPEGNO SPESA MESI DI NOVEMBRE E DICEMBRE 2021	Conforme
762/30.11.2021	DETERMINAZIONE A CONTRARRE PER L'AFFIDAMENTO DIRETTO, AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 2 LETT. A) DEL D.L. N. 76/2020, CONVERTITO CON L. N. 120/2020, TRAMITE ACQUISTO SU MEPA, PER FORNITURA SERVIZIO ANNUALE DI ASSISTENZA IN MATERIA DI CONTABILITA E BILANCIO FILODIRETTO CONTABILITA. CIG: Z9A341C088	Conforme
814/13.12.2021	VARIAZIONE DI ESIGIBILITÀ AI SENSI ART.175 COMMA 5 QUATER LETT B) PER RICHIESTE UTC SETTORE LLPP E AMBIENTE E CONSEGUENTI REIMPUTAZIONI AGLI ESERCIZI SECONDO ESIGIBILITÀ DELLA SPESA	Conforme

SETTORE LL.PP. E PATRIMONIO – TOTALE DETERMINE N. 145 x 5% = 8
SORTEGGIO

N./DATA	OGGETTO	CONFORME/NON CONFORME CON MOTIVAZIONE
538/19.08.2021	AFFIDAMENTO IN REGIME DI CONCESSIONE PER L'USO E LA GESTIONE DEI CAMPI TENNIS DI VIA PACE IN LOC. MASSA FISCAGLIA TRAMITE PROCEDURA COMPARATIVA AD EVIDENZA PUBBLICA - NOMINA DELLA COMMISSIONE GIUDICATRICE	Conforme
481/21.07.2021	DETERMINA A CONTRARRE MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 2, LETT. A) DEL D.L. 76/2020 CONVERTITO IN LEGGE N. 120/2020 COME MODIFICATO DAL DECRETO LEGGE N. 77 DEL 31.05.2021, PER L'ESECUZIONE DI OPERE DA FABBRO NEI LAVORI DI MANUTENZIONE IMMOBILI E INFRASTRUTTURE COMUNALI. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA - SMART C.I.G. Z9B328A0ED	Conforme
560/31.08.2021	DETERMINA A CONTRARRE MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 2, LETT. A) DELLA LEGGE N. 120/2020 DEI LAVORI DI	Conforme

	INSTALLAZIONE DI N. 2 FONTANELLE E DELLE RISPETTIVE OPERE DI COMPLETAMENTO A SERVIZIO DELLE AREE SGAMBAMENTO CANI, IN LOCALITA' MIGLIARINO E MASSA FISCAGLIA. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA - SMART C.I.G. ZB432E22B7	
591/16.09.2021	DETERMINA A CONTRARRE MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 2, LETT. A) DEL D.L. 76/2020 CONVERTITO IN LEGGE N. 120/2020 COME MODIFICATO DAL DECRETO LEGGE N. 77 DEL 31.05.2021, PER ACQUISTO SOFFIATORE E RIPARAZIONE MOTOTRIVELLA A SERVIZIO DEL PERSONALE ESTERNO DEL COMUNE DI FISCAGLIA. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA - SMART C.I.G. ZC03311016	Conforme
744/26.11.2021	DETERMINA A CONTRARRE MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 2, LETT. A) DEL D.L. 76/2020 CONVERTITO IN LEGGE N. 120/2020 COME MODIFICATO DAL DECRETO LEGGE N. 77 DEL 31.05.2021, DEI LAVORI DI INSTALLAZIONE PORTA REI 120 A SERVIZIO DELLA SALA CED NELLA SEDE MUNICIPALE DI MIGLIARINO DEL COMUNE DI FISCAGLIA. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA - SMART C.I.G. ZC633F55F3	Conforme
752/29.11.2021	AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 2, LETT. A) DELLA LEGGE N. 120/2020 E MODIFICATA DALLA LEGGE N. 108/2021 INCARICO PROFESSIONALE PER REDAZIONE PROGETTO DEFINITIVO E COORDINAMENTO DELLA SICUREZZA IN FASE DI PROGETTAZIONE DEI "LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE/RIGENERAZIONE DEL COMPLESSO DEGLI IMMOBILI E DEGLI SPAZI ESTERNI EX CENTRO OPERATIVO COMUNALE DELLA LOCALITA' MIGLIARINO DI FISCAGLIA" MEDIANTE TRATTATIVA DIRETTA SU IL MERCATO ELETTRONICO DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE - IMPEGNO DI SPESA	Conforme
790/07.12.2021	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE CENTRO SPORTIVO COMUNALE DELLA LOCALITA' MASSA FISCAGLIA CUP: I89B18000030002 ESIGIBILITA DELLA SPESA	Conforme
816/16.12.2021	DETERMINA A CONTRARRE MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI	Conforme

	DELL'ART. 1, COMMA 2, LETT. A) DELLA LEGGE N. 120/2020 E MODIFICATA DALLA LEGGE N. 108/2021 INTEVENTO DI MANUTENZIONE DELLAREA VERDE E SISTEMAZIONE DELLA RECINZIONE DELLA SCUOLA PRIMARIA IN LOCALITA MIGLIARINO DEL COMUNE DI FISCAGLIA - IMPEGNO DI SPESA A FAVORE DITTA ROVERATI LUCA - Via Ca Nova n. 91 44020 - Dogato di Ostellato (FE) C.F.RVRLCU65A04D548M P.I. 01329060386 - CIG ZC434617F0.	
837/20.12.2021	DETERMINA A CONTRARRE MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 2, LETT. A) DELLA LEGGE N. 120/2020 E MODIFICATA DALLA LEGGE N. 108/2021 INTERVENTO DI MANUTENZIONE ALLE AIUOLE DEL COMUNE DI FISCAGLIA - A FAVORE DITTA SETTIMO PAOLA Corso Matteotti, 6 loc. Massa Fiscaglia - Fiscaglia - P.I. 00880380381 CIG ZE034800E5..	Conforme

SETTORE POLIZIA MUNICIPALE – TOTALE DETERMINE N. 2 x 5% = 1
SORTEGGIO

N./DATA	OGGETTO	CONFORME/NON CONFORME CON MOTIVAZIONE
789/07.12.2021	ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA E ACCERTAMENTO DELLA QUOTA PARTE - PRESIDIO DI FISCAGLIA - RELATIVA AI PROCEDIMENTI ESTITI DAL COMUNE CAPOFILA PER IL FUNZIONAMENTO DELLA POLIZIA LOCALE ASSOCIATA ANNO 2021	Conforme
793/07.12.2021	ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER RIMBORSO AL COMUNE CAPOFILA DELLE QUOTE DI SPESA RELATIVE ALLA GESTIONE E FUNZIONAMENTO DELLA POLIZIA LOCALE - PRESIDIO DI FISCAGLIA.	Conforme

SETTORE SUAP/INFORMATICO – TOTALE DETERMINE N.17 x 5% = 1
SORTEGGIO

N./DATA	OGGETTO	CONFORME/NON CONFORME CON MOTIVAZIONE
593/20.09.2021	SERVIZI INFORMATICI: RINNOVO LICENZA GOOGLE WORKSPACE ENTERPRISE PLUS (EX G SUITE "ENTERPRISE") PER L'UTILIZZO DEL SERVIZIO DI VIDEOCONFERENZA PER LE RIUNIONI DEGLI ORGANI COLLEGIALI A DISTANZA.	Conforme

	DETERMINA A CONTRARRE ODA IN MEPA ED ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA - CIG Z34331AB81	
--	---	--

SETTORE ENTRATE – TOTALE DETERMINE N.21 x 5% = 1
SORTEGGIO

N./DATA	OGGETTO	CONFORME/NON CONFORME CON MOTIVAZIONE
521/11.08.2021	RIVERSAMENTO SOMME AL COMUNE DI MELZO (MI) PER ERRONEO VERSAMENTO DELL'ACCONTO TASI ANNO 2015 AL COMUNE DI FISCAGLIA (FE) - CONTRIBUENTE SIG. RA L.M.	Conforme

SETTORE URBANISTICA-EDILIZIA – TOTALE DETERMINE N.2 x 5% = 1
SORTEGGIO

N./DATA	OGGETTO	CONFORME/NON CONFORME CON MOTIVAZIONE
720/17.11.2021	CONVENZIONE AI SENSI DELL'ART. 30 DEL D.LGS.267/2000 TRA I COMUNI DI CODIGORO, COMACCHIO, FISCAGLIA,GORO, LAGOSANTO, MESOLA, JOLANDA DI SAVOIA, VIGARANO MAINARDA, L'UNIONE TERRE E FIUMI E LA PROVINCIA DI FERRARA PER LA COSTITUZIONE DI UN UFFICIO ASSOCIATO PER LO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITA' DI CUI ALLA L.R.19/2008. CONGUAGLI 2019-2020. IMPEGNO DI SPESA	Conforme
727/19.11.2021	CONVENZIONE AI SENSI DELL'ART. 30 DEL D.LGS.267/2000 TRA I COMUNI DI CODIGORO, COMACCHIO, FISCAGLIA,GORO, LAGOSANTO, MESOLA, JOLANDA DI SAVOIA, VIGARANO MAINARDA, BONDENO, CENTO, POGGIO RENATICO, TERRE DEL RENO, L'UNIONE TERRE E FIUMI E LA PROVINCIA DI FERRARA PER LA COSTITUZIONE DI UN UFFICIO ASSOCIATO PER LO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITA' DI CUI ALLA L.R.19/2008. IMPEGNO DI SPESA ANNO 2021	Conforme

CONTRATTI stipulati per scrittura privata	
Reg.n.5 del 09.07.2021 – CONTRATTO DI COMODATO D'USO GRATUITO PER L'UTILIZZO DI IMMOBILE DI PROPRIETA' COMUNALE SITO IN VIA PACE	Conforme

LOC.MASSA FISCAGLIA, PER LO SVOLGIMENTO DI ATTIVITA' SOCIALI, CULTURALI, RICREATIVE,	
Rep.08/2021 – CONTRATTO D'APPALTO PER I LAVORO DI RIQUALIFICAZIONE URBANA E DI ARREDO DI VIA A.FORTI A MIGLIARINO, TRATTO COMPRESO TRA VIA BASSANI E VIA GARIBALDI	Conforme

Si evidenzia come, diversamente da quanto rilevato a seguito del controllo delle determinazioni adottate nel primo semestre 2021 ed in precedenza, nel secondo semestre 2021 sono presenti anche determinazioni di accertamento delle entrate, seppure afferenti solo ad alcuni Settori, in conformità ai principi dell'armonizzazione contabile.

Si sottolinea l'importanza che tutti i Settori formalizzino anche le determinazioni di accertamento di entrata e monitorino la riscossione, attivandosi concretamente per assicurare il relativo buon fine, rispetto al quale ogni Posizioni Organizzative è responsabile.

Si nota, inoltre, come, nel secondo semestre 2021, i Responsabili di Settore abbiano dimostrato di prestare maggiore attenzione agli aspetti contabili relativi agli atti da essi adottati e di avere migliorato la qualità dei provvedimenti sotto tale aspetto. Si raccomanda di proseguire la formazione sulle tematiche della gestione contabile dell'entrata e della spesa, al fine di prevenire eventuali irregolarità ed acquisire maggiore controllo generalizzato su tale aspetto da parte di tutti i Responsabili di Posizione Organizzativa.

Si evidenzia, altresì, come sia stata seguita dalla maggior parte dei Settori, anche la direttiva di indicare nelle determinazioni, il nome del Responsabile del Procedimento che ha trattato l'istruttoria.

Si ricorda, nuovamente, di esprimere, nell'ambito della "formula anticorruzione" il giudizio di congruità della spesa e di motivarlo adeguatamente. Tale giudizio non deve ridursi ad una semplice "formula di stile", ma deve trovare fondamento nell'atto, nel senso che il responsabile del procedimento deve esplicitare le valutazioni compiute per affermare che la spesa è congrua.

Si ricorda, infine, l'importanza del rispetto della normativa in tema di tutela della privacy contenuta nel GDPR 679/2018 nella stesura degli atti.

Si evidenzia che il presente referto, così come i referti dei controlli del Segretario comunale – a partire dal secondo semestre 2019 in poi (ossia dalla presa in servizio della sottoscritta presso lo scrivente Ente), sono stati trasmessi, oltre che agli organi interni all'ente, anche al Nucleo di Valutazione ed all'Organo di Revisione per le valutazioni di competenza e sono stati pubblicati nella apposita sotto sezione "Altri contenuti/Corruzione" della sezione "Amministrazione Trasparente" del sito internet istituzionale del Comune di Fiscaglia.

Si resta a disposizione per eventuali chiarimenti

Il Segretario generale
Crivellari dr.ssa Rita
(F.to in digitale)