



Comune di
Fontanafredda

UFFICIO DEL SEGRETARIO
COMUNALE

Tel. 0434 567606
segretario@comune.fontanafredda.pn.it

COMUNE DI FONTANAFREDDA
Via Puccini 8
33074 Fontanafredda – PN
Tel +39 0434 567611

comune.fontanafredda@certgov.fvg.it
www.comune.fontanafredda.pn.it

Fontanafredda, 10.04.2024

Prot. n. 6684

Ns. rif.

al Sig. Sindaco del Comune di Fontanafredda
Dott. Pegolo Michele

Alla Giunta Comunale

All'Organismo Indipendente di valutazione (OIV)

Ai Responsabili di Area
SEDE

**CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ
AMMINISTRATIVA E CONTABILE
(articolo 147-bis comma 2 del d. LGS 267/2000)**

OGGETTO: Sistema dei controlli interni – Controllo successivo di regolarità amministrativa -Trasmissione report periodo 1/07/2023 – 31/12/2023.

Si fa seguito all'attività di controllo interno di cui al referto prot. 14231/2023.

^o^o^

VERBALE DELLE OPERAZIONI

Al fine di garantire l'indipendenza e l'imparzialità del giudizio, per l'individuazione degli atti viene utilizzato un sistema informatico di estrazione casuale, blia.it. L'attività si è altresì svolta con il supporto della dipendente del Servizio Finanziario, sig.ra Zambon Raffaella.

L'attività di verifica è proseguita in diverse giornate, considerata la mole della documentazione da visionare.

ESITO DEL CONTROLLO

L'attività di controllo si è svolta incentrando maggiormente l'attenzione sul dato sostanziale della correttezza degli atti e del buon andamento dell'attività dell'ente, *latu sensu* intesa.

Si è, quindi, cercato di individuare le criticità/difficoltà degli Uffici e di fornire un supporto costante e quotidiano, per quanto possibile, nello svolgimento dell'attività amministrativa.

Le criticità riscontrate sono state oggetto di discussione e di vaglio con i Responsabili interessati; non sono tuttavia emerse irregolarità tali da giustificare ex post l'annullamento dei provvedimenti.

Si precisa da ultimo che lo scrivente Segretario comunale ha assunto il servizio presso il Comune di Fontanafredda in data 1/11/2023; preso tuttavia atto della mancata effettuazione dei controlli interni nel periodo precedente, si è attivato per colmare tale mancanza avviando l'attività di controllo con decorrenza 1/01/2022 sino al 31/12/2023. La mole di arretrato da recuperare ha reso inesigibile rispettare una tempistica inferiore nell'espletamento dell'attività di controllo.

L'azione amministrativa, come detto, non ha comunque evidenziato sostanziali



Comune di
Fontanafredda

UFFICIO DEL SEGRETARIO
COMUNALE

Tel. 0434 567606
segretario@comune.fontanafredda.pn.it

COMUNE DI FONTANAFREDDA
Via Puccini 8
33074 Fontanafredda – PN
Tel +39 0434 567611

comune.fontanafredda@certgov.fvg.it
www.comune.fontanafredda.pn.it

illegittimità; si ritiene comunque opportuno formulare agli uffici le seguenti indicazioni da leggersi unitamente a quelle già fornite con nota prot. 14231/2023:

1-sull'obbligo di motivazione degli atti amministrativi.

La motivazione risponde alla finalità di rendere verificabile la rispondenza dell'atto ai fini pubblici per cui la legge conferisce il potere. Si parla, a tal proposito, di **principio di legalità dell'azione amministrativa**, nella sua duplice accezione di legalità indirizzo, rispetto del fine preordinato dalla legge, e di legalità garanzia, rispetto delle modalità di azione prestabilite dalla legge.

La motivazione del provvedimento rappresenta l'attestazione dell'avvenuto rispetto di tali principi. Con la motivazione, infatti, l'Amministrazione procedente rende noto l'iter logico-giuridico dalla stessa seguito nell'esercizio del potere amministrativo. Più in particolare, la motivazione dell'atto è lo strumento mediante il quale la Pubblica Amministrazione esplicita i presupposti di fatto e le ragioni giuridiche poste a fondamento del provvedimento adottato.

I presupposti di fatto sono gli elementi ed i dati fattuali emersi in sede istruttoria e valutati ai fini dell'adozione del provvedimento finale. Le ragioni giuridiche, invece, sono le argomentazioni di diritto poste a base del provvedimento, ossia le norme e i principi ritenuti applicabili al caso di specie.

L'obbligo di motivazione dell'atto amministrativo è espressamente escluso per quegli atti di portata generale ed astratta come i regolamenti amministrativi e gli atti di pianificazione generali. Diversamente, sono soggetti all'obbligo di motivazione gli atti di variante dei provvedimenti pianificatori in quanto incidenti su aspettative già legittimamente formatesi.

La motivazione dell'atto amministrativo può essere indicata anche per relationem, nel senso che essa può essere espressa anche con il riferimento ad altri atti del procedimento amministrativo come, ad esempio, pareri o valutazioni tecniche dai quale risulti l'attività istruttoria esperita.

Altra disposizione che potrebbe avere effetti indiretti sulla motivazione è quella contenuta nell'art. 21 octies, comma 2 legge 241/1990, in base al quale l'atto non può essere annullato per violazione di norme sul procedimento e/o sulla forma, quando per la natura vincolata dello stesso risulti evidente che il suo contenuto non avrebbe potuto essere diverso da quello in concreto adottato.

La motivazione assume valenza formale o sostanziale a seconda del tipo di attività, discrezionale o vincolata, esercitata dall'Amministrazione. Invero, se in riferimento all'attività discrezionale della P.a. si tende a ritenere che i vizi della motivazione, sintomatici di un eccesso di potere, siano vizi sostanziali e non formali, lo stesso non può dirsi in riferimento all'attività vincolata della P.a.

Nei provvedimenti espressione di attività vincolata il difetto di motivazione è un vizio formale che rientra nella categoria della violazione di legge. In ogni caso, la P.a. nel corso del giudizio dovrà dimostrare che il contenuto del provvedimento non avrebbe potuto essere diverso da quello in concreto adottato.

2-sull'obbligo di rendere le dichiarazioni ex art. 9 co. 2 D.Lgs 39/2013.

Si rammenta la necessità di acquisire la dichiarazione in ordine all'assenza di cause di incompatibilità ai sensi dell'art. 9 co. 2 D.Lgs n. 39/2013 da parte di coloro che siano destinatari di un'attività professionale regolata, finanziata o comunque retribuita dall'amministrazione.

Sul punto, si richiama l'art. 9 recante "*Incompatibilità tra incarichi e cariche in enti di diritto privato regolati o finanziati nonché tra gli stessi incarichi e le attività professionali*"

1. Gli incarichi amministrativi di vertice e gli incarichi dirigenziali, comunque denominati, nelle pubbliche amministrazioni, che comportano poteri di vigilanza o controllo sulle attività svolte dagli enti di diritto privato regolati o finanziati dall'amministrazione che conferisce l'incarico, sono incompatibili con l'assunzione e il



Comune di
Fontanafredda

UFFICIO DEL SEGRETARIO
COMUNALE

Tel. 0434 567606
segretario@comune.fontanafredda.pn.it

COMUNE DI FONTANAFREDDA
Via Puccini 8
33074 Fontanafredda – PN
Tel +39 0434 567611

comune.fontanafredda@certgov.fvg.it
www.comune.fontanafredda.pn.it

mantenimento, nel corso dell'incarico, di incarichi e cariche in enti di diritto privato regolati o finanziati dall'amministrazione o ente pubblico che conferisce l'incarico.

2. Gli incarichi amministrativi di vertice e gli incarichi dirigenziali, comunque denominati, nelle pubbliche amministrazioni, gli incarichi di amministratore negli enti pubblici e di presidente e amministratore delegato negli enti di diritto privato in controllo pubblico sono incompatibili con lo svolgimento in proprio, da parte del soggetto incaricato, di un'attività professionale, se questa è regolata, finanziata o comunque retribuita dall'amministrazione o ente che conferisce l'incarico.

Nel corso dell'incarico, ai sensi del successivo art. 20 co.2, **l'interessato deve presentare annualmente una dichiarazione sulla insussistenza di una delle cause di incompatibilità di cui al decreto 39/2013.**

Tali dichiarazioni devono essere opportunamente verificate, sulla base dei curricula e dei fatti notori in possesso.

3-sul principio di rotazione degli affidamenti.

La rotazione negli inviti trova fondamento nell'esigenza di evitare il consolidamento di situazioni di vantaggio in capo al gestore uscente, potenzialmente derivanti dalle informazioni acquisite durante il pregresso affidamento - in particolar modo nei mercati in cui il numero di operatori economici attivi non è elevato - nonché di consentire l'ingresso delle piccole e medie imprese. La rotazione consente quindi la distribuzione, anche nel tempo, delle opportunità di aggiudicazione a tutti gli operatori potenzialmente idonei.

Nel precedente codice, l'invito all'operatore uscente rivestiva carattere eccezionale, e doveva essere puntualmente motivato dalla stazione appaltante tenendo conto del numero ridotto degli operatori sul mercato, del grado di soddisfazione del precedente contratto, della competitività del prezzo offerto rispetto ai prezzi di mercato.

Le Linee guida ANAC n. 4, recependo il parere del Consiglio di Stato n. 782/2017 reso sullo schema di "decreto correttivo" del Codice, avevano introdotto altresì il divieto di invito alle procedure d'appalto anche dell'operatore economico solamente invitato e non affidatario del precedente affidamento.

Ora, l'art. 49 del nuovo Codice dei contratti così recita "2. *In applicazione del principio di rotazione è vietato l'affidamento o l'aggiudicazione di un appalto al contraente uscente nei casi in cui due consecutivi affidamenti abbiano a oggetto una commessa rientrante nello stesso settore merceologico, oppure nella stessa categoria di opere, oppure nello stesso settore di servizi. 3. La stazione appaltante può ripartire gli affidamenti in fasce in base al valore economico. In tale caso il divieto di affidamento o di aggiudicazione si applica con riferimento a ciascuna fascia [...]*"

L'obbligo della rotazione, con il divieto di affidamento o aggiudicazione al contraente uscente, è stato ora mitigato; l'operatore economico deve essere uscente da due contratti consecutivi che abbiano a oggetto una commessa rientrante nello stesso settore merceologico, oppure nella stessa categoria di opere, oppure nello stesso settore di servizi ed inoltre nel caso di affidamenti in base a fasce di valore economico il divieto si applica alla stessa fascia di affidamento.

Il legislatore ha previsto delle eccezioni all'obbligo della rotazione consentendo di reinvitare il contraente uscente o di individuarlo quale affidatario diretto, in casi motivati con riferimento alla struttura del mercato e alla effettiva assenza di alternative, nonché di accurata esecuzione del precedente contratto.

Inoltre il principio della rotazione non si applica nel caso di procedure negoziate di cui all'articolo 50, comma 1, lettere c), d) ed e), quando l'indagine di mercato sia stata effettuata senza porre limiti al numero di operatori economici in possesso dei requisiti richiesti da invitare alla successiva procedura negoziata.

Da ultimo il principio di rotazione non si applica per gli affidamenti diretti di importo inferiore a 5.000 euro come già avveniva in vigenza del D.Lgs n. 50/2016.

4- privacy.



Comune di
Fontanafredda

UFFICIO DEL SEGRETARIO
COMUNALE

Tel. 0434 567606
segretario@comune.fontanafredda.pn.it

COMUNE DI FONTANAFREDDA
Via Puccini 8
33074 Fontanafredda – PN
Tel +39 0434 567611

comune.fontanafredda@certgov.fvg.it
www.comune.fontanafredda.pn.it

In materia di privacy si rinvia alla circolare di cui alla nota dello scrivente trasmessa agli uffici e visibile al seguente link <https://www.comune.fontanafredda.pn.it/c093022/zf/index.php/trasparenza/index/index/categoria/451>

Nel rispetto della normativa e delle indicazioni in materia di protezione dei dati personali, le amministrazioni pubbliche sono tenute a pubblicare sull'albo pretorio online i documenti (integralmente) che necessitano di pubblicità legale.

La pubblicazione deve essere integrale; gli atti devono cioè essere completi degli allegati che ne costituiscono parte integrante.

Si ricorda il puntuale e tempestivo aggiornamento delle sezioni di Amministrazione Trasparente, rinviando agli adempimenti di cui alla deliberazione dell'ANAC n. 203/2023 e ss.mm.ii.

^o^o

Si invita i TPO in indirizzo a trasferire ai propri collaboratori, istruttori tecnici, amministrativi e contabili, il presente atto unitamente a specifiche indicazioni in ordine all'importanza di una puntuale istruttoria degli atti amministrativi. Si chiede, in particolare, di verificare sempre la presenza della documentazione necessaria (certificati assicurativi, dure) a corredo degli atti di autorizzazione o di concessione che vengono rilasciati dall'ufficio.

A disposizione.

Il Segretario comunale
Lucia Riotto
(Documento sottoscritto digitalmente
ai sensi degli artt. 20 e 21 del D. Lgs. 82/2005 e s.m.i.)

SISTEMA DEI CONTROLLI INTERNI
CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA
 Trasmissione report periodo 1/07/2023 – 31/12/2023.

^o^o^

AREA N. 1 AMMINISTRATIVO FINANZIARIA – dott.ssa BARBARA TONEGUZZO	
TIPOLOGIA DI ATTI	NUMERO ATTI
	2° SEMESTRE 2023
Determinazioni	N. 150 (dal n. 114 al n. 263)

TIPOLOGIA DI ATTI	ESTRATTI
Determinazioni	n. 08

^o^o^

AREA N. 2 SERVIZI TERRITORIALI: PROSSER dott. Pian. ALESSIO	
TIPOLOGIA DI ATTI	NUMERO ATTI
	2° SEMESTRE 2023
Determinazioni	N. 289 (dal n. 287 al n. 575)

TIPOLOGIA DI ATTI	ESTRATTI
Determinazioni	n. 15

^o^o^

AREA N. 3: SERVIZIO URBANISTICA ED EDILIZIA PRIVATA: FRATTER geom. ROBERTO	
TIPOLOGIA DI ATTI	NUMERO ATTI
	2° SEMESTRE 2023
Determinazioni	N. 06 (dal n. 08 al n. 13)

TIPOLOGIA DI ATTI	ESTRATTI SECONDO SEMESTRE
Determinazioni	N. 01

^o^o^

AREA N. 4: ANAGRAFE: ZAMBONI dott.ssa ANNA	
TIPOLOGIA DI ATTI	NUMERO ATTI
	2° SEMESTRE 2023
Determinazioni	N. 18 (dal n. 23 al n. 40)

TIPOLOGIA DI ATTI	ESTRATTI
Determinazioni	N. 01

^o^o^

AREA N. 5: SERVIZI ALLA PERSONA: TONEGUZZO dott.ssa Barbara	
TIPOLOGIA DI ATTI	NUMERO ATTI
	2° SEMESTRE 2023
Determinazioni	N. 75 (dal n. 46 al n. 120)

TIPOLOGIA DI ATTI	ESTRATTI
Determinazioni	N. 04

^o^o^

AREA N. 6: AMBIENTE: STRIZZOLO Ing. Paolo	
TIPOLOGIA DI ATTI	NUMERO ATTI
	2° SEMESTRE 2023
Determinazioni	N. 18 (dal n. 24 al 41)

TIPOLOGIA DI ATTI	ESTRATTI
Determinazioni	N. 01

^o^o^

AREA N. 7: POLIZIA LOCALE: SARTORI Dott. Marco			
TIPOLOGIA DI ATTI		NUMERO ATTI	
		2° SEMESTRE 2023	
Determinazioni		N. 20 (dal n. 18 al n. 37)	

TIPOLOGIA DI ATTI	ESTRATTI
Determinazioni	n. 01

