



Prot. 31220 del 15/11/2021

PROVINCIA DI PIACENZA

UFFICIO DI STAFF PERSONALE AFFARI GENERALI CONTRATTI

Segretario Generale

Dott. LUIGI TERRIZZI

CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA - ANNO 2021 – III^ RELAZIONE TRIMESTRALE.

RELAZIONE

Premessa

Il sistema dei controlli interni degli Enti locali è stato ridisegnato dall'art. 3, comma 1, del D.L. n. 174/2012, convertito con modificazioni dalla L. n. 213/2012, che ha sostituito l'art. 147 del D.Lgs. n. 267/2000 ed ha introdotto una serie di nuove disposizioni, tra cui in particolare l'art. *147-bis*, che ai commi 2 e 3 disciplina il controllo successivo di regolarità amministrativa.

Con atto C.P. n. 8 del 01.03.2013, modificato con atti C.P. n. 34 del 09.06.2014 e n. 18 del 30.9.2015, la Provincia di Piacenza, in attuazione delle sopraccitate disposizioni, ha approvato il **Regolamento dei controlli interni** dell'Ente, volto a definire gli strumenti e le modalità di svolgimento delle varie tipologie di controllo interno.

Sulla base di quanto disposto dal nuovo articolo *147-bis* del D. Lgs. 267/2000, il predetto Regolamento definisce gli ambiti e le modalità di svolgimento del **controllo successivo di regolarità amministrativa** che si svolge secondo principi generali di revisione aziendale e con motivate tecniche di campionamento, sotto la direzione del Segretario dell'Ente.

Detto Regolamento prevede all'art. 7, la costituzione di un Gruppo di lavoro a supporto del Segretario Generale, soggetto a cui compete la metodologia del controllo.

Il sistema di controllo amministrativo successivo all'approvazione degli atti è uno strumento di prevenzione di fenomeni corruttivi; in tal senso risulta contemplato dall'art. 17 del P.T.P.C.T. (di cui al Provvedimento del Presidente n. 32 del 31/03/2021) che stabilisce che il controllo riguarda in prevalenza gli atti relativi alle aree di rischio obbligatorie.

La selezione dei documenti da sottoporre a controllo successivo viene effettuata, pertanto, anche tenuto conto della necessità di dare attuazione al sopraccitato **piano "anticorruzione"** dell'Ente (pubblicato nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito): ciò premesso, dal controllo successivo può scaturire l'invio di apposite direttive e/o schemi tipo, redatti a cura del Segretario Generale e con il supporto del Gruppo di lavoro, ai Responsabili dei servizi interessati, ed eventualmente, per conoscenza, all'Organo di revisione ed all'Organo di valutazione dei risultati dei dirigenti.

Nel caso in cui l'attività di controllo in esame permetta di rilevare irregolarità, il Segretario propone al soggetto competente l'adozione di provvedimenti tesi a rimuovere, ove possibile, gli effetti del vizio riscontrato, a ripristinare le condizioni di legittimità e correttezza dell'azione amministrativa oltre che a prevenire la reiterazione di tali irregolarità.

In attuazione degli obiettivi del PEG/Piano della performance 2021 ed in una logica di collaborazione con gli altri Dirigenti dell'Ente, si conferma l'obiettivo di rendere più incisivo e tempestivo il controllo sugli atti *in itinere* sia supportando direttamente i dirigenti già in fase istruttoria, che controllando taluni atti, anche in fase di redazione, in quanto attinenti ad aree a maggior rischio di corruzione.

Modalità del controllo

Con D.D. n. 454 del 26/04/2021 è stato approvato il "Piano annuale del controllo successivo di regolarità amministrativa 2021", comunicandolo a tutti i Dirigenti, al Nucleo di Valutazione (NDV), ai Revisori dei Conti, al Presidente ed ai Consiglieri della Provincia. All'interno del Piano di controllo viene tra l'altro:

- stabilito di non sottoporre a controllo gli atti del Segretario Generale, in quanto sottoposti *ab origine* al controllo stesso;
- individuate per l'annualità 2021 (periodo di riferimento: 1/01/2021 –31/12/2021) tre tipologie di atti da sottoporre a controllo:
 - a) **affidamenti diretti** (ai sensi dell'art. 36, c. 2, lett. a), d.lgs. n. 50/2016 e s.m.i.);
 - b) atti per l'**affidamento mediante procedure** (ai sensi dell'art. 36, c. 2, lett. b), d.lgs. n. 50/2016 e s.m.i.);
 - c) **contratti**: lettera commerciale (ai sensi dell'art. 32, comma 14, d.lgs. n. 50/2016);
- stabilito di utilizzare le schede appositamente predisposte per il controllo degli atti.

Si applicano anche per il terzo trimestre 2021 le deroghe di cui al d.l. n. 76/2020 (cd. Decreto Semplificazioni), convertito con modificazioni dalla legge n. 120/2020, come successivamente modificato dal d. l. n. 77/2021, conv. in legge n. 108/2021, quindi saranno sottoposti a controllo gli atti di AFFIDAMENTO DIRETTO "PURO" per:

- lavori di importo inferiore a 150.000 euro, ai sensi art. 1, comma 2, lett. a), del d.l. n. 76/2020, conv. con mod. in legge n. 120/2020 e s.m.i.;

- servizi e forniture, ivi compresi i servizi di ingegneria e architettura e l'attività di progettazione, di importo inferiore a 139.000 euro, ai sensi art. 1, comma 2, lett. a), del d.l. n. 76/2020, conv. con mod. in legge n. 120/2020" e s.m.i.

Con il Piano annuale dei controlli 2021, nel rispetto del vigente Regolamento Provinciale sui controlli interni, è stata stabilita, per l'anno 2021, l'effettuazione di controlli di regolarità con una periodicità trimestrale e si è fissata una percentuale pari al 20% per tutte le tipologie di atti da sottoporre a controllo. Ciò al fine di rendere tali controlli più ravvicinati alla data di adozione dell'atto.

Con D.D. n. 457 del 24/04/2020 è stato individuato il Gruppo di lavoro a supporto del Segretario generale, dott. Luigi Terrizzi, fino a diverse disposizioni, nella seguente composizione:

- Sig. Roberto Dacrema, Cat. D, assegnato al Servizio "Edilizia e Servizi tecnologici, Programmazione dei Lavori Pubblici";
- Dott.ssa Scilla Fagnoni, Cat. D, assegnata all' "Ufficio di Staff "Personale, Affari Generali, Contratti";
- Dott. Andrea Tedaldi, Cat. D, assegnato all' "Ufficio di Staff "Bilancio, Patrimonio e Acquisti";
- Sig.ra Monica Capra e/o Sig. Michele Silva *Istruttori amministrativi*, assegnati all' "Ufficio di Staff "Personale, Affari Generali, Contratti" con funzioni anche di segreteria ed assistenza al Segretario Generale

ed è stata approvata la scheda di controllo degli affidamenti, mediante procedura ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. b), del d.lgs. n. 50/2016 e s.m.i.

In data 15 ottobre 2021 è stato effettuato il sorteggio degli atti da sottoporre a controllo successivo (verbale n. 3) nella misura del 20% per le determinazioni di affidamento diretto, per i contratti stipulati attraverso scambio di corrispondenza e per gli atti di affidamento mediante procedura ai sensi art. 36, comma 2, lett. b), d.lgs. n. 50/2016 e s.m.i., come emerge dal verbale di sorteggio inviato ai Dirigenti con nota Prot. 28493 del 15/10/2021.

Nelle schede di controllo di conformità degli atti, specificamente approvate in precedenza con DD n. 332 del 28/04/2017, n. 465 del 31/05/2017 e n. 457 del 24.4.2020, sono riportati i criteri di verifica, ossia gli indicatori di legittimità e di qualità degli atti, e precisamente:

Indicatori di legittimità normativa e regolamentare:

- 1) rispondenza a norme e regolamenti;
- 2) rispetto normativa trasparenza;
- 3) rispetto normativa privacy;
- 4) correttezza del procedimento.

Indicatori di qualità dell'atto:

- 1) oggetto;
- 2) qualità dell'atto amministrativo;
- 3) affidabilità.

Le schede prevedono:

- nella prima parte, una sezione dedicata all'individuazione, alla tipologia ed all'oggetto dell'atto;
- nella parte centrale, una serie di quesiti fissi, predeterminati ed identici per

ogni atto, per il controllo della rispondenza alle normative vigenti, motivazioni, fasi, tempi, rispetto di requisiti specifici, ecc.;

- nella parte finale, l'esito del controllo, con le diciture "*positivo senza rilievi*", "*positivo con rilievi*", "*negativo con rilievi*" ed eventualmente i conseguenti *rilievi ed osservazioni*.

L'estrazione degli atti da assoggettare a controllo si basa su un metodo di campionamento casuale.

Per garantire la casualità dell'estrazione viene utilizzato il generatore di numeri casuali fornito dal portale della Regione Emilia-Romagna all'indirizzo: <http://wwwservizi.regione.emiliaromagna.it/generatore/default.aspx>, con il supporto del CED - servizio di assistenza /consulenza informatica, ove necessario.

In esito al sorteggio effettuato, sono state assoggettati a controllo:

n. 6 determinazioni dirigenziali di affidamento diretto estratte con il supporto del programma di gestione documentale (D.D. 875 del 12/07/2021; D.D. 946 del 26/07/2021; D.D. 958 del 28/07/2021; D.D. 1016 del 10/08/2021; D.D. 1051 del 26/08/2021; D.D. 1134 del 15/09/2021) su un totale di n. 31 atti relativi al terzo trimestre 2021;

estrapolate con il generatore di numeri casuali disponibile sul sito della Regione Emilia-Romagna.

In considerazione del fatto che nel periodo in esame risulta esserci un unico atto di affidamento mediante procedura ai sensi dell'art. 36, c. 2, lett. b), d.lgs. n. 50/2016 e s.m.i. (n.1) e del numero limitato di contratti stipulati attraverso scambio di corrispondenza tra i quali effettuare sorteggio (n.3), ed al fine di un più incisivo controllo, la Commissione ha deciso di procedere al controllo di tutti gli atti e precisamente di:

- n. 1 atto affidamento mediante procedura ai sensi dell'art. 36, c. 2, lett. b), d.lgs. n. 50/2016 e s.m.i. (D.D. 1173 del 24/09/2021) su un totale di n. 1 atti relativi al periodo di riferimento. Inoltre, è stata controllata anche la d.d. n. 726 del 15.6.2021, in quanto determina a contrarre.
- n. 3 lettere commerciali (Num. Reg. 126 del 16/07/2021; Num. Reg. 132 del 10/08/2021; Num. Reg. 139 del 26/08/2021;) su un totale di n. 3 registrate nel trimestre di riferimento;

Controlli eseguiti

Gli atti esaminati all'esito del controllo successivo dell'apposito gruppo di lavoro sono risultati conformi agli indicatori di controllo, così come dettagliatamente descritto nelle relative schede di controllo, salvo nella lettera commerciale n. Reg. 139 del 26/08/2021 si segnala un mancato aggiornamento rispetto ai riferimenti del DPO per il trattamento dei dati personali, che, tuttavia, non ne hanno inficiato la regolarità (esito del controllo: positivo con rilievi):

- **Categoria contratti lettera commerciale (ai sensi dell'art. 32, comma 14, d.lgs. n. 50/2016);**

N.Reg 139 del 26/08/2021: IMPEGNO DI SPESA A FAVORE DI NIVI SPA PER IL SERVIZIO DI GESTIONE DELLE SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI AL CDS A CARICO DI VEICOLI/TRASGRESSORI RESIDENTI ALL'ESTERO E RECUPERO CREDITI INTERNAZIONALI. CIG ZFA2D615FA.

Conclusioni

L'obiettivo dell'attività di controllo successivo è quello di migliorare la qualità degli atti amministrativi ed indirizzare l'attività amministrativa verso percorsi semplificati e trasparenti che ne garantiscano l'imparzialità.

Si tratta di un'attività propositiva e dialettica, in continua evoluzione, secondo una logica collaborativa e diretta in particolare all'autocorrezione dell'azione amministrativa.

Si ritiene, in conclusione, utile ed opportuno raccomandare ai Dirigenti dell'Ente di osservare la massima attenzione nella predisposizione e redazione degli atti, in particolare all'aggiornamento dei riferimenti del responsabile protezione dei dati – DPO della Provincia.

La presente relazione, ai sensi di quanto previsto dal 3° comma dell'art. 147-bis, del d.lgs. n. 267/2000 e dal vigente Regolamento, viene inviata al Direttore Generale, ai Dirigenti, al Presidente della Provincia, ai Consiglieri Provinciali, al Collegio dei Revisori ed al Nucleo di Valutazione e pubblicata nella sezione "Amministrazione trasparente - altri contenuti - prevenzione della corruzione" del sito istituzionale.

Le schede elaborate dal Gruppo di lavoro relative alle singole determinazioni dirigenziali e gli atti assoggettati a controllo sono depositate presso l'Ufficio del Segretario Generale per la consultazione.

**F.TO IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. LUIGI TERRIZZI)**