



Prot. Prov.le n. 10626 del 08/04/2024

PROVINCIA DI PIACENZA

UFFICIO DI STAFF PERSONALE AFFARI GENERALI CONTRATTI

Segretario Generale

Dott. LUIGI TERRIZZI

CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA - ANNO 2023 – IV^ RELAZIONE TRIMESTRALE.

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 sopracitate 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 nel PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' E ORGANIZZAZIONE - PIAO 2023-2025, sottosezione di programmazione "RISCHI CORRUTTIVI E TRASPARENZA" della sezione "VALORE PUBBLICO, PERFORMANCE E ANTICORRUZIONE", al punto 2.3.5 (di cui al Provvedimento del Presidente n. 10 del 31/01/2023) 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 sopracitato **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 2023 confluiti nel PIAO 2023-2025 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.

A partire dall'anno 2022, tra i compiti della Provincia, in quanto soggetto attuatore dei progetti finanziati con risorse del PNRR, rientrano i Controlli Amministrativi, del rispetto della legislazione vigente e dei principi generali del PNRR, al fine di garantire la regolarità delle procedure di affidamento.

Modalità del controllo

Con D.D. 577 del 10/05/2023 è stato approvato il Piano annuale 2023 del Controllo di regolarità amministrativa di cui all'art. 7 del regolamento dei controlli interni della Provincia di Piacenza comunicato a tutti i Dirigenti, al Nucleo di Valutazione (NDV), ai Revisori dei Conti, al Presidente ed al Consiglio Provinciale.

Con D.D. 1503 del 08/11/2023 sono state approvate le schede di controllo degli atti aggiornate per le tipologie di atti previsti, tenendo conto dell'entrata in vigore e dall'efficacia del nuovo Codice dei contratti pubblici – d.lgs. n. 36/2023.

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 2023 (periodo oggetto della presente relazione: 1/10/2023-31/12/2023) quattro tipologie di atti da sottoporre a controllo:
 - a) **affidamenti diretti** ai sensi dell'art. 50 c.1, lett. a) e b) del D.lgs n. 36/2023);
 - b) atti per l'**affidamento mediante procedura negoziata** ai sensi dell'art. 50 c.1, lett. c) ed e) del D.lgs n. 36/2023);
 - c) **atti PNRR**;
 - d) **contratti stipulati attraverso scambio di corrispondenza**: lettera commerciale;
- stabilito di utilizzare le schede appositamente predisposte per il controllo degli atti, da ultimo aggiornate con D.D. 1503 del 08/11/2023;
- reso noto che si applicano anche per il quarto trimestre 2023 per appalti PNRR/PNC 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 che sono 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.;

- stabilito per l'anno 2023 l'effettuazione di controlli di regolarità con una periodicità trimestrale al fine di rendere tali controlli più ravvicinati alla data di adozione dell'atto e fissato una percentuale pari al 20% per tutte le tipologie di atti da sottoporre a controllo, ad eccezione delle procedure di affidamento lavori/servizi e forniture finanziate con risorse rientranti nell'ambito del PNRR 2021-2026 per le quali la percentuale è stata stabilita al 100%.
- Con D.D. n. 112 del 29/01/2024 è stato individuato da ultimo il Gruppo di lavoro a supporto del Segretario generale, dott. Luigi Terrizzi per i controlli, fino a diverse disposizioni, nella seguente composizione:
 - **Dott.ssa Viviana Arena, assegnata al Servizio "Ufficio di Staff Bilancio, Patrimonio e Acquisti";**
 - **Dott.ssa Paola Bailo, assegnata all'Ufficio di Staff Personale Affari Generali Contratti;**
 - **Dott.ssa Silvia Bracchi, assegnata al Servizio "Viabilità e programmazione del lavoro pubblici";**
 - **Dott.ssa Greta Camporesi, assegnata all' Ufficio di Staff Bilancio, Patrimonio e Acquisti"**
 - **Dott.ssa Valeria Costantino, assegnata all'Ufficio di Staff Personale Affari Generali Contratti;**
 - **Dott. Luca Fermi, assegnato al Servizio "Viabilità e programmazione del lavoro pubblici";**
 - **Dott.ssa Sara Ferrari, assegnata al Servizio "Territorio e Urbanistica, Sviluppo, Trasporti, Sistemi informativi e Assistenza agli Enti Locali;**
 - **Dott. Andrea Mastronardo, assegnato all'Ufficio di Staff Personale Affari Generali Contratti;**
 - **Dott. Andrea Tedaldi, assegnato al Servizio "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;

In data 07/02/2024 è stato effettuato il sorteggio degli atti del IV trimestre 2023 da sottoporre a controllo successivo (verbale n. 4) 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 negoziata e nella misura del 100% per le procedure di affidamento lavori/servizi e forniture con risorse rientranti nell'ambito del PNRR 2021-2026, come emerge dal verbale di sorteggio inviato ai Dirigenti con nota Prot. 3996 del 08/02/2024.

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, n. 457 del 24.4.2020, DD n. 936 del 08/08/2022 e DD 1123 del 21/09/2022, e da ultimo aggiornate con DD 1503 del 08/11/2023, 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, a cui sono stati aggiunti gli indicatori relativi ai rilievi specifici in materia di rispetto delle normative sul PNRR (dal 16 al 34);
- 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://www.servizi.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. 12 determinazioni dirigenziali di **affidamento diretto** ai sensi dell'art. 50 c.1, lett. a) e b) del D.lgs n. 36/2023, estratte con il supporto del programma di gestione documentale (D.D. 1478 del 02/11/2023; D.D. 1515 del 09/11/2023; D.D. 1539 del 14/11/2023; D.D. 1566 del 20/11/2023; D.D. 1569 del 20/11/2023; D.D. 1575 del 20/11/2023; D.D.1627 del 29/11/2023; D.D. 1642 del 01/12/2023; D.D. 1689 del 11/12/2023; D.D. 1723 del 18/12/2023; D.D. 1765 del 21/12/2023; D.D. 1791 del 27/12/2023) su un totale di n. 54 atti relativi al quarto trimestre 2023;
- n. 1 **affidamento mediante procedura negoziata** ai sensi dell'art. 50 c.1, lett. c) ed e) del D.lgs n. 36/2023 e la Commissione, in considerazione del numero limitato di atti tra i quali effettuare sorteggio (n.1), ha deciso di procedere al controllo dell'unico atto, corrispondente alla seguente determinazione D.D. 1728 del 19/12/2023 relativa al quarto trimestre 2023;
- n. 2 **contratti stipulati attraverso scambio di corrispondenza** (Num. Reg. 202 del 14/11/2023; Num. Reg. 233 del 12/12/2023) estratte con il supporto del programma di gestione documentale su un totale di n. 10 atti relativi al quarto trimestre 2023;

In conformità a quanto stabilito con il Piano annuale di controllo 2023 approvato con DD n. 577 del 10/05/2023 la Commissione ha proceduto al controllo delle procedure di affidamento lavori/servizi e

forniture finanziati con risorse rientranti nell'ambito del **PNRR 2021-2026** nella percentuale del 100% per un totale di n. 37 atti (D.D. 1292 del 03/10/2023 – D.D. 1310 del 06/10/2023 - D.D. 1312 del 09/10/2023 - D.D. 1313 del 09/10/2023 - D.D. 1315 del 09/10/2023 - D.D. 1320 del 10/10/2023 - D.D. 1332 del 12/10/2023 - D.D. 1346 del 13/10/2023 - D.D. 1360 del 17/10/2023 - D.D. 1419 del 25/10/2023 - D.D. 1431 del 26/10/2023 - D.D. 1433 del 26/10/2023- D.D. 1447 del 30/10/2023 - D.D. 1462 del 30/10/2023 - D.D. 1506 del 08/11/2023 - D.D. 1536 del 14/11/2023- D.D. 1546 del 15/11/2023 - D.D.1547 del 15/11/2023 - D.D. 1550 del 15/11/2023 - D.D. 1564 del 17/11/2023- D.D.1583 del 21/11/2023 - D.D.1599 del 23/11/2023 - D.D.1611 del 24/11/2023 - D.D. 1619 del 28/11/2023 - D.D.1636 del 30/11/2023 - D.D.1643 del 01/12/2023 - D.D.1669 del 06/12/2023 - D.D. 1691 del 11/12/2023- D.D.1722 del 18/12/2023 - D.D. 1745 del 20/12/2023 - D.D. 1750 del 20/12/2023 -D.D. 1752 del 21/12/2023- D.D.1766 del 21/12/2023 - D.D.1771 del 21/12/2023 - D.D. 1817 del 28/12/2023 - D.D. 1825 del 29/12/2023- D.D. 1826 del 29/12/2023) relativi al quarto trimestre 2023.

Controlli eseguiti

All'esito del controllo successivo di regolarità amministrativa effettuato dal Segretario Generale con il supporto del gruppo di lavoro tutti gli atti esaminati (**determinazioni dirigenziali di affidamento diretto** ai sensi dell'art. 50, comma 1, lett. a) e b), d.lgs. n. 36/2023, **determinazioni di affidamento mediante procedura negoziata** ai sensi dell'art. 50 c.1, lett. c) ed e) del D.lgs n. 36/2023, determinazioni dirigenziali relative a **contratti stipulati attraverso scambio di corrispondenza**, determinazioni dirigenziali di **atti PNRR 2021 – 2026**) sono risultati tutti conformi agli indicatori di controllo, come descritto nelle relative schede.

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.

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)**