



COMUNE DI BAGNATICA
Provincia di Bergamo

Comune di Bagnatica

Al Sindaco
Ai Responsabili di Settore

Oggetto: referto attività di controllo primo e secondo semestre 2021 a norma del Regolamento sui controlli interni e del Piano Triennale per la prevenzione della Corruzione annualità 2020/2022 e 2021/2023.

IL SEGRETARIO COMUNALE

VISTO l'art.147 - bis del Dlgs. 267/2001, *introdotto dall'art. 3, comma 1, lettera d), legge n. 213 del 2012*, avente ad oggetto Controllo di regolarità amministrativa e contabile ed in particolare il secondo comma che dispone: *Il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, gli atti di accertamento di entrata, gli atti di liquidazione della spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento"*;

VISTO il Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione di C.C. n. 3/2013 predisposto in forza dell'art. 3 comma 2 del DL 174/2012 conv. in L.213/2012 ed in particolare l'art. 6;

VISTO il vigente Piano Triennale per la prevenzione della Corruzione;

VISTA la nota di avvio ed espletamento dei controlli successivi di regolarità amministrativa e modalità attuative I e II semestre 2021 ed operazioni di estrazione casuale allegate;

CONSIDERATO CHE si è proceduto a norma della sopra indicata direttiva ai controlli sugli atti emessi dal 1.01.2021 al 31.12.2021 ed in particolare:

- controllo n. 50 determinazioni;
- controllo n. 2 decreti;
- controllo di n. 2 ordinanza;
- controllo di n. 5 scritture private;
- controllo di n. 10 autorizzazioni edilizie e non;

DATO ATTO CHE gli atti estratti sono stati visionati dal sottoscritto Segretario;

Tanto premesso

RILEVA QUANTO SEGUE

Parametri del controllo (art.7 Regolamento)	Esito	Criticità rilevate e/o suggerimenti
Normativa e disposizioni comunitarie, statali, regionali e comunali in materia di procedimento amministrativo	Positivo	I provvedimenti sono abbastanza completi nelle parti fondamentali e nelle autorizzazioni di vario genere controllate risultano rispettati nella sostanza gli adempimenti in materia di procedimento amministrativo.
Normativa e disposizioni comunitarie, statali, regionali e comunali in materia di pubblicità ed accesso agli atti	Positivo	V. Criticità riferite alle misure di trasparenza
Normativa e disposizioni comunitarie, statali, regionali e comunali di settore	Positivo	I provvedimenti sono abbastanza completi nei riferimenti normativi tenendo conto anche per l'anno 2021 delle indubie difficoltà nella confusa e numerosa decretazione d'urgenza e di nuove procedure dettate su acquisti, sostegni, contribuzioni straordinarie e/o bandi (anche per l'anno 2021 di buoni spesa o agevolazioni alla locazione) che sono state determinate in ragione dell'emergenza specialmente per il settore Sociale.
Normativa in materia di trattamento dati personali	Positivo	I dati sul nome e cognome dei dipendenti, anche di altri enti, che redigono o firmano determinati atti che vengono richiamati possono essere anche omessi. In alcuni atti vengono citati riferimenti a procedimenti giudiziari che anche se interessanti società non costituiscono dato essenziale in quanto non è il Comune la parte in causa. Verificare gli obblighi inerenti la citazione nelle determinazioni di persone a cui sono state irrogate sanzioni amministrative.
Normativa e disposizioni interne all'ente (Statuto, Regolamenti, delibere, direttive ecc)	Positivo	Le nuove normative e indirizzi dell'ARERA sulla validazione del PEF non appaiono ad oggi chiare soprattutto in merito alla figura indicata. Sarebbe tuttavia opportuno effettuare per il futuro una verifica attenta sui soggetti che possono effettuare tale tipo di validazione.
Sussistenza di cause di nullità o vizi di legittimità	Negativo	
Motivazione dell'atto	Positivo	Si rimarca l'esigenza di motivare in maniera più specifica alcune necessità di spesa, anche di lieve entità, in relazione alla programmazione e/o alle circostanze, anche di carattere eccezionale, che l'hanno determinata.

Correttezza e regolarità anche con riferimento al rispetto dei tempi e termini del procedimento	Positivo	
Coerenza in relazione agli scopi da raggiungere ed alle finalità da perseguire	Positivo	
Osservanza delle regole di corretta redazione degli atti amministrativi	Positivo	Importante negli atti di fornitura del Settore Gestione Territorio di lievi importi citare il protocollo del preventivo/offerta. Alcuni preventivi allegati alle determinazioni sono incompleti o non chiari nei riferimenti. Laddove vengano richiamati in allegato dovranno essere altresì pubblicati altrimenti si dovrà utilizzare l'espressione "come da preventivo depositato agli in atti".
Comprensibilità del testo	Positivo	In alcuni atti del Settore Gestione Territorio occorre prestare attenzione ad alcuni refusi ed errori di stampa.

Ulteriori verifiche sono state effettuate in relazione agli attuali obblighi derivanti dalla legge n. 190/2012 e s. m. e i. in materia di prevenzione della corruzione, dal D.lgs. 33/2013 e s. m. e. i in materia di trasparenza ed integrità dell'amministrazione, secondo i Piani vigenti per il triennio 2019/2021 e 2020/2022.

Mancano ancora in alcuni atti (settore Servizi alla Persona) riferimenti sull'assenza del conflitto di interessi. La frase da inserire potrebbe essere: *"Dato atto che non sussistono per il sottoscritto, né per il responsabile del procedimento interessato, conflitti di interesse in ordine all'adozione della presente determinazione ai sensi delle disposizioni in materia di anticorruzione e del Codice di Comportamento"*. In alcune determinazioni di Settori quali Gestione Territorio e Servizi alla Persona sarebbe opportuno aggiungere le disposizioni in materia di pubblicazione dell'atto.

Si rimarca l'obbligo di procedere, seppure nei limiti della semplificazione introdotti sia dalle Linee Guida ANAC, sia dalla decretazione d'urgenza, ed indicare nel provvedimento l'eventuale verifica a campione del controllo dei requisiti di carattere generale su affidamenti sotto la soglia dei 5.000,00.

In sede di monitoraggio si rileva un sufficiente livello di trasparenza nei limiti di compatibilità con le dimensioni del Comune di Bagnatica, dimensioni che non consentono di adempiere in maniera completa a tutti gli adempimenti prescritti dalla legge. Molti dubbi anche nell'anno 2021 sono emersi sulla pubblicazione di contribuzioni COVID considerando l'assoluta novità della contingenza e il susseguirsi incessante di decretazione di urgenza. La mancanza di una struttura organizzativa ad hoc comporta indubbe difficoltà. Ciò è già sottolineato dalla rilevazione del Nucleo di Valutazione ed attestazioni periodiche sulla trasparenza e sulle relazioni in materia di anticorruzione.

Il presente referto viene allegato al Verbale di Nucleo di Valutazione per l'anno 2021, in ragione dello stretto coordinamento tra esiti del controllo e risultati della performance e della figura del Nucleo di Valutazione le cui funzioni sono rimesse al sottoscritto Segretario Comunale.

Bagnatica, 29 giugno 2022

f.to Il Segretario
(dott. ssa Maria Grazia Criscuoli)