



CITTA' DI NOCERA INFERIORE

Provincia di Salerno

Oggetto : esito verifica controllo successivo di regolarità amministrativa successiva III quadrimestre 2018

PREMESSE

La presente relazione, concerne l'attività di controllo svolta con riferimento al III quadrimestre, ai sensi dell'art. 3 del decreto legge 10 ottobre 2012, n. 174, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 dicembre 2012, n. 213, secondo quanto stabilito dal regolamento dell'Ente sui controlli interni, approvato con delibera di C.C. n. 09/2013.

A norma dell'art.3 del predetto Regolamento , il controllo successivo di regolarità amministrativa è demandato al Segretario generale, che si avvale della collaborazione di una commissione costituita con provvedimento dello stesso Segretario Generale n. prot. 49496/2018 dal dirigente del settore economico finanziario e dal dirigente del Settore LL.PP. in modo da assicurare la presenza di competenze multidisciplinari e un'organizzazione ispirata a criteri di agibilità e flessibilità operativa;

Il controllo viene esercitato sulle determinazioni, le procedure amministrative e i contratti di competenza dei dirigenti o dei funzionari da loro delegati, con l'obiettivo di assicurare la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'attività amministrativa, anche in ragione dei sopravvenuti obblighi in materia di anticorruzione e trasparenza.

Si fonda sulla circolare operativa n. 8695/2015 emanata dal Segretario generale come riconfermata con nota 47665/2018 del segretario protempore , inviata ai dirigenti e pubblicata permanentemente in Amministrazione Trasparente , che definisce i criteri delle verifiche da effettuare e le modalità tecniche di campionamento degli atti, nonché gli indicatori, la percentuale degli atti da verificare e le modalità operative per assicurare lo svolgimento delle operazioni;

Tale controllo è bene ricordare, si riferisce agli stessi principi di revisione aziendale e agli stessi contenuti del controllo preventivo di regolarità amministrativa, essendo finalizzato a misurare e verificare la conformità e la coerenza degli atti prodotti alla programmazione dell'Ente, alla normativa in vigore, ivi compresa quella regolamentare interna, ed a standards di qualità .

Il controllo è stato principalmente orientato sui seguenti aspetti :

- ✓ verifica della correttezza formale nella redazione;
- ✓ verifica correttezza delle procedure;
- ✓ rispetto delle disposizioni di legge e delle norme interne;
- ✓ rispetto degli obblighi in materia di pubblicazione ,trasparenza e prevenzione della corruzione,
- ✓ conformità ai programmi.

Le disposizioni operative prevedono, tra l'altro, che, nel caso in cui dalla verifica effettuata, emergano delle irregolarità su singoli atti, il Segretario Generale è tenuto ad informare tempestivamente il dirigente interessato, che deve adottare le proprie definitive determinazioni

ESITI DEL CONTROLLO

Nell'ultimo quadrimestre 2018 sono state assoggettati a controllo n. 94 provvedimenti amministrativi di cui 80 determinazioni dirigenziali

Il sorteggio è stato effettuato per Settori e per tipologia di atti nella misura del 10% dei provvedimenti adottati per un controllo più proporzionale ai volumi di attività, mediante sistema di estrazione random on line “ www.blia.it”.

Gli estremi degli atti estratti ed esaminati sono rinvenibili nella tabella riportata di seguito :

| SETTORE | DETERMINAZIONI Registro generale 2018 sett/dic | ALTRI ATTI prot. anno 2018 sett/dic |
|--------------------------------------|--|-------------------------------------|
| Affari Generali – Legali – Personale | nn. 1413, 1522 1609 1723,1737,1767,1778,1792,1803,1804 | |
| Economico /Finanziario | 1489,1525,1608,1841,1937, e n.56 / Tributi perfezionata con n. registro generale 19/2019 | 46575, 53557, 58139, 63767, 64397 |
| Lavori Pubblici/Sistemi Informatici | 1482,1518,1529,1600,1601,1739,1755,1756,1858,1872,1908,1909,2002,2007,2011,2042,2062,2100,2107,2110 | |
| Territorio Ambiente E | 1424,1511,1775,1811,1834,1925,1929,2023,2085,2103 e n.220/interno perfezionata con n. 88 del 23/01/2019 | 53124, 53119,61383 |
| Socio/Formativo | 1464,1486,1575,1621,1627,1676,1683,1795,1862,1889,1896,1899,1904,1935,2040,2043,2051,2133 , n. 35 /Politiche giovanili perfezionata il 15/01/2019 al n. 54 del Registro Generale | |
| Comando Polizia Locale | 1386,1389,1506,1559,1665,1735,1763,1868,1955,1968. | 44587,56407, 59651,65528 |

L’attività di controllo è stata svolta , avendo riguardo ai modelli in uso nell’Ente e alla conformità degli atti stessi agli indicatori contenuti nella check list approvata con il precitato atto organizzativo , da misurarsi secondo la griglia riportata a margine delle stesse schede redatte per ogni singolo provvedimento e depositate agli atti del verbale n. 2 del 13/05/2019. I controlli sono stati effettuati dall’ufficio dei controlli interni coordinato dal Segretario generale e sottoposto al vaglio Commissione appositamente costituita.

Anche per il II° semestre 2018 il giudizio di regolarità è stato assegnato a livello di singolo parametro.

Alcuni parametri (oggetto, organo promulgante , tecniche di redazione e mappatura del singolo procedimento ai fini della relativa pubblicazione) non sono stati considerati ai fini della regolarità, ma sono stati comunque ritenuti utili ai fini di una migliore stesura degli atti o dell’ottimizzazione delle procedure interne all’Ente o, ancora, ai fini di un rapido svolgimento del controllo.

Esiti istruttori

Successivamente allo svolgimento della prima fase del controllo , lo scrivente Segretario Generale ha trasmesso ai dirigenti / responsabili che hanno adottato gli atti, comunicazioni in merito alle irregolarità riscontrate, contenenti i rilievi formulati con richiesta di chiarimenti e/o integrazioni con le note di seguito indicate :

- nota prot. 22587 del 19/04/2019 alla determinazione dirigenziale n. 35 del 21/12/2018 del Servizio Politiche giovanili e biblioteca del Settore Socioformativo;
- nota prot.22595 del 19/04/2019 in ordine alla determina dirigenziale prot. n.277 del 12/12/2018 del Servizio Politiche Sociali adottata dal responsabile del Servizio quale responsabile del Piano sociale di zona Ambito S01.1 .

- raccomandazioni in merito alla struttura degli atti determinativi predisposte dai servizi del Comando di Polizia Locale di cui alla nota prot. 22600 in data 19/04/2019.

Con riferimento alle determinazioni di cui sopra:

1) una criticità severa emersa è da riferirsi all'applicazione della regole in materia di lavoro straordinario . La procedura assunta infatti non risulta conforme al CCNL e fa riferimento a fonti interne datate e comunque superate dalla disciplina normativa e contrattuale sopravvenuta . Si fa, nello specifico, riferimento alla mancata e puntuale esplicitazione delle condizioni per poter liquidare, nelle modalità di cui all'atto campione verificato , le ore di lavoro straordinario.

2) elemento di criticità severa riscontrato è la carenza di indicazioni delle condizioni alla base dell'efficacia dell'atto ovvero la minimale definizione delle stesse.

Nello specifico dei rilievi formulati con la nota prot. 22595 del 19/04/2019 alla determina dirigenziale prot. n.277 del 12/12/2018 del Servizio Politiche Sociali per le attività del piano sociale Ambito S01.1 ad un primo riscontro in data 24.04.2019 è seguita l'adozione della determina dirigenziale n. 851 del 17.05/2019 di integrazione della precedente n. 277 /2018 Ambito S01.1. con la quale ci si è conformati ai rilievi indicati da questo segretario generale .

Con riferimento alle raccomandazioni inviate al Comando P.M. è pervenuta la presa d'atto da parte del Comandante che ha provveduto ad inviare opportuna comunicazione in merito agli uffici di competenza. Lo stesso viene invitato a verificare e a darne informazione al Segretario sulla puntuale attuazione .

Le attività di cui sopra si ritengono sufficienti a rimuovere le irregolarità segnalate.

Si richiama, invece la sopra citata nota prot. 22587 del 19/04/2019 relativa alla determinazione dirigenziale n. 35 del 21/12/2018 del Servizio Politiche giovanili e biblioteca del settore Socioformativo, riscontrata dal Dirigente del Settore in uno con il Responsabile del servizio con comunicazione del 30/04/2019 n. 23685.

Le osservazioni prodotte, alla luce dei rilievi formulati non possono essere considerate conferenti . In tali osservazioni si richiede infatti la revoca della delibera commissariale n. 167/2001 che va non revocata (non trattasi di una diversa valutazione di opportunità) bensì disapplicata perché nessuna disposizione vigente consente di finanziarie attività di lavoro da retribuire con salario accessorio direttamente a carico del bilancio comunale. Non risultano adottati provvedimenti a sanare la determinazione in esame , nei termini assegnati.

Agli esiti dell'attività, sotto il profilo di ordine generale e complessivo, è possibile attestare la sussistenza di un quadro di sostanziale correttezza.

Si ritiene tuttavia porre in luce alcune irregolarità , ancorchè sanabili , trasversali a tutti i settori che richiedono l'adozione di misure ed azioni volte a conferire corretto inquadramento giuridico amministrativo agli atti da assumere.

Tra le irregolarità formali di maggiore incidenza, si riferiscono in particolare :

- esposizione delle finalità che si intendono perseguire con l'atto;
- termini, modalità ed eventuale controllo dell'esecuzione;
- indicazione/individuazione del responsabile del procedimento;
- termini e modalità del ricorso;
- riferimento alle norme sulla trasparenza.
-

In ragione di quanto affermato si rileva :

In alcuni dei provvedimenti analizzati la motivazione risulta insufficiente. L'insufficienza deriverebbe dal dare per scontata la motivazione quando la stessa si evince dal contesto o *per relationem* con altri provvedimenti. Si è dovuto riscontrare in taluni atti citazioni e/o circostanze non del tutto pertinenti al contesto specifico. Per tale motivo si ritiene evidenziare la necessità di curare e verificare la redazione degli atti dal punto di vista del merito e del contenuto oltre che della forma e del linguaggio.

Risultano inoltre ancora sussistere casistiche, nelle quali la disposizione sulle pubblicazioni degli atti e dei documenti correlati che lo richiedano, sulle pagine di Amministrazione trasparente è mancante o effettuata in maniera inappropriata;

Manca in taluni atti il riferimento alla nomina del RUP

Gli esiti delle preliminari verifiche sugli atti sorteggiati nell'ambito del 3° trimestre 2018 sono stati trasmessi ai dirigenti di riferimento, sono riportati nel verbale n. 2 in data 23/05/2019 che da atto di rilievi e suggerimenti inviati dal segretario generale con le note innanzi riportate.

Le criticità rilevate, denotano ancora una residua difficoltà nell'adeguamento ai cambiamenti e ai nuovi adempimenti introdotti dalla più recente normativa, a causa di prassi consolidate che si invita i Dirigenti a modificare l'eliminazione definitiva delle anomalie emerse con attenzione all'inserimento dei dati previsti dal D.L.gs n. 33/2013 s.m.i nel sito "Amministrazione Trasparente".

Risulta a tal proposito particolarmente rilevante la collaborazione con il Servizio Informatica al fine dell'applicazione a regime del sistema informatico applicato alle procedure e agli adempimenti che contraddistinguono l'attività dell'ente.

Il ripetersi, in futuro, delle predette irregolarità è suscettibile di valutazione da parte dell'O.I.V., in particolare in termini di performance organizzativa.

Il presente resoconto viene inviato al Sig. Sindaco, al Presidente del Consiglio Comunale, ai Dirigenti dei Settori, all'Organismo Indipendente di Valutazione, al Collegio dei Revisori dell'Ente e pubblicato sul sito nella sezione "Amministrazione Trasparente".

IL SEGRETARIO GENERALE

Dott.ssa Valeria RUBINO

