

## Controllo successivo di regolarità amministrativa

(articolo 147-bis comma 2 del D. Lgs. n. 267/2000)

Verbale numero 1 del 09.10. 2019

### Il Segretario Comunale

Visti:

- il comma 1 dell'articolo 147 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267 e s.m.i. secondo il quale: “gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, individuano strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa”;
- i commi 2 e 3 dell'articolo 147-bis del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267 e s.m.i. in base ai quali:
  - “2. 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, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.
  - 3. Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del Segretario, ai Responsabili dei Servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai Revisori dei Conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al Consiglio Comunale”;
- il Regolamento sul sistema dei controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 del 28.01.2013, modificato con delibera del Consiglio Comunale n. 96 del 22.12.2018;
- la nota del 11.01.2019, prot. n. 701, con la quale il Segretario Comunale ha emanato le disposizioni in merito al controllo successivo di regolarità amministrativa;

Considerato che, secondo le previsioni del regolamento sui controlli interni, gli atti sottoposti al controllo di regolarità amministrativa e verificati con il presente verbale sono quelli adottati nel quadrimestre 01.09.2018/31.12.2018;

Considerato che il controllo ha preso in esame il 10% del totale dei seguenti atti adottati da ogni singola Area e richiamati dall'art. 14 del suddetto regolamento:

- a) le determinazioni di impegno di spesa;
- b) gli atti di accertamento di entrata;
- c) gli atti di liquidazione di spesa;
- d) gli ordinativi di pagamento;
- e) i contratti e gli atti endoprocedimentali presupposti;
- f) le convenzioni;
- g) i cedolini stipendiali
- h) i permessi di costruire

Dato atto che:

- Ai sensi dell'articolo 21-septies, comma 1, della legge 241/1990 “è nullo il provvedimento amministrativo che manca degli elementi essenziali, che è viziato da difetto assoluto di attribuzione, che è stato adottato in violazione o elusione del giudicato, nonché negli altri casi espressamente previsti dalla legge”. L'atto nullo deve considerarsi giuridicamente inesistente e non può essere convalidato. La nullità può essere fatta valere da chiunque in qualunque tempo;
- Ai sensi dell'articolo 21-octies, comma 1, della legge 241/1990 “è annullabile il provvedimento amministrativo adottato in violazione di legge o viziato da eccesso di potere o da incompetenza”;
- Ai sensi del comma 2 del suddetto articolo 21-octies dispone: “Non è annullabile il provvedimento adottato in violazione di norme sul procedimento o sulla forma degli atti qualora, per la natura vincolata del provvedimento, sia palese che il suo contenuto dispositivo non avrebbe potuto essere diverso da quello in concreto adottato. Il provvedimento amministrativo non è comunque annullabile per mancata comunicazione dell'avvio del procedimento qualora l'amministrazione dimostri in giudizio che il contenuto del provvedimento non avrebbe potuto essere diverso da quello in concreto adottato”;
- Ai sensi dell'articolo 21-nonies, comma 1, della legge n. 241/1990: “Il provvedimento amministrativo illegittimo ai sensi dell'articolo 21- octies, esclusi i casi di cui al medesimo articolo 21 – octies, comma 2, può essere annullato d'ufficio, sussistendone le ragioni di interesse pubblico, entro un termine ragionevole, comunque non superiore a diciotto mesi dal momento dell'adozione dei provvedimenti di autorizzazione o di attribuzione di vantaggi economici, inclusi i casi in cui il provvedimento si sia formato ai sensi dell'articolo 20, e tenendo conto degli interessi dei destinatari e dei controinteressati, dall'organo che lo ha emanato, ovvero da altro organo previsto dalla legge”;
- Ai sensi del comma 2 del suddetto articolo 21-nonies: “È fatta salva la possibilità di convalida del provvedimento annullabile, sussistendone le ragioni di interesse pubblico ed entro un termine ragionevole”.

Dato atto che, sono stati estratti a sorte (secondo la numerazione dei relativi registri) il 10% degli atti rientranti nel citato regolamento sui controlli interni;

Dato atto che ai sensi dell'articolo 147-bis del TUEL e del Regolamento dei controlli, gli atti sorteggiati sono stati oggetto di controllo di regolarità amministrativa da parte del Segretario Comunale;

#### **a) Determinazioni e atti di accertamento**

##### **Atti sorteggiati:**

determinazioni Area Servizi Generali: numero 400 del 22.10.2018, numero 493 del 11.12.2018, numero 540 del 28.12.2018, il controllo per detti atti ha dato il seguente esito:

##### **Esito del controllo**

Alla luce degli articoli 21-septies (nullità del provvedimento) e 21-octies (annullabilità del provvedimento) della legge 241/1990 e s.m.i., la verifica degli atti amministrativi sopra elencati ha dato luogo alle seguenti risultanze:

- Gli atti verificati sono risultati regolari, legittimi e conformi alla normativa vigente. Si invita il Responsabile di Area ad indicare, nei prossimi atti, i termini e le modalità del ricorso. Per il futuro si invita il Responsabile ad inserire nei provvedimenti

adottati la dichiarazione prevista dal punto 4, Misure di prevenzione del rischio, lett. C, del Piano triennale di prevenzione della corruzione 2019/2021.

**Atti sorteggiati:**

determinazioni Area Servizi alla Persona: numero 348 del 18.09.2018, numero 359 del 24.09.2018, numero 385 del 11.10.2018, numero 401 del 23.10.2018, numero 421 del 31.10.2018, numero 438 del 14.11.2018, numero 450 del 22.11.2018, numero 497 del 14.12.2018, numero 520 del 21.12.2018, il controllo per detti atti ha dato il seguente esito:

**Esito del controllo**

Alla luce degli articoli 21-septies (nullità del provvedimento) e 21-octies (annullabilità del provvedimento) della legge 241/1990 e s.m.i., la verifica degli atti amministrativi sopra elencati ha dato luogo alle seguenti risultanze:

- Gli atti verificati sono risultati regolari, legittimi e conformi alla normativa vigente. In merito alla determinazione n. 359, si invita il Responsabile di Area ad indicare, nei prossimi atti, i termini e le modalità del ricorso e la forma di stipula del contratto tra quelle indicate all'art. 32, comma 14, del D. Lgs. n. 50/2016. Per il futuro si invita il Responsabile ad inserire nei provvedimenti adottati la dichiarazione prevista dal punto 4, Misure di prevenzione del rischio, lett. C, del Piano triennale di prevenzione della corruzione 2019/2021. In merito alla determinazione n. 385, si invita il Responsabile di Area ad indicare, nei prossimi atti, i termini e le modalità del ricorso. Per il futuro si invita il Responsabile ad inserire nei provvedimenti adottati la dichiarazione prevista dal punto 4, Misure di prevenzione del rischio, lett. C, del Piano triennale di prevenzione della corruzione 2019/2021. Si segnala che l'art. 17 del D. Lgs. n. 460/97, richiamato all'art. 26 dello schema di contratto allegato a detta determinazione, è stato abrogato dal D. Lgs. n. 117/2017. In merito alla determinazione n. 421, si invita il Responsabile di Area ad indicare, nei prossimi atti, i termini e le modalità del ricorso. Per il futuro si invita il Responsabile ad inserire nei provvedimenti adottati la dichiarazione prevista dal punto 4, Misure di prevenzione del rischio, lett. C, del Piano triennale di prevenzione della corruzione 2019/2021. Si segnala che nello schema di contratto allegato alla determinazione viene richiamato il D. Lgs. n. 196/2003, mentre alla data di adozione dell'atto, era in vigore il regolamento europeo n. 679/2016. In merito alla determinazione n. 438, si invita il Responsabile di Area ad indicare, nei prossimi atti, i termini e le modalità del ricorso. Per il futuro si invita il Responsabile ad inserire nei provvedimenti adottati la dichiarazione prevista dal punto 4, Misure di prevenzione del rischio, lett. C, del Piano triennale di prevenzione della corruzione 2019/2021. In merito alla determinazione n. 450, si invita il Responsabile di Area ad indicare, nei prossimi atti, i termini e le modalità del ricorso ed a riportare anche nel dispositivo la non sussistenza di situazioni di conflitto di interessi, nelle forme previste dal punto 4, Misure di prevenzione del rischio, lett. C, del Piano triennale di prevenzione della corruzione 2019/2021. In merito alla determinazione n. 497, che si presume abbia anche carattere di affidamento, si invita il Responsabile di Area ad indicare, nei prossimi atti, esaurienti motivazioni relative al rispetto del principio di rotazione, il rispetto della regolarità contributiva, i termini e le modalità del ricorso, ad inserire la dichiarazione prevista dal punto 4, Misure di prevenzione del rischio, lett. C, del Piano triennale di prevenzione della corruzione 2019/2021. In merito alla determinazione n. 520, si invita il Responsabile di Area, nei prossimi atti, al rispetto di quanto contenuto nel regolamento europeo n. 679/2006 anche nei casi di dubbia applicabilità, ad indicare i termini e le modalità del ricorso, ad inserire la

dichiarazione prevista dal punto 4, Misure di prevenzione del rischio, lett. C, del Piano triennale di prevenzione della corruzione 2019/2021.

**Atti sorteggiati:**

determinazioni Area Servizi Finanziari: numero 327 del 03.09.2018, numero 371 del 01.10.2018, numero 507 del 18.12.2018, numero 524 del 21.12.2018, numero 544 del 28.12.2018, il controllo per detti atti ha dato il seguente esito:

**Esito del controllo**

Alla luce degli articoli 21-septies (nullità del provvedimento) e 21-octies (annullabilità del provvedimento) della legge 241/1990 e s.m.i., la verifica degli atti amministrativi sopra elencati ha dato luogo alle seguenti risultanze:

- Gli atti verificati sono risultati regolari, legittimi e conformi alla normativa vigente. In merito alla determinazione n. 327, si invita il Responsabile di Area ad inserire, per il futuro, la dichiarazione prevista dal punto 4, Misure di prevenzione del rischio, lett. C, del Piano triennale di prevenzione della corruzione 2019/2021. In merito alla determinazione n. 371, si ritiene che sarebbe stato opportuno specificare la volontà di rinnovare l'adesione anche nel dispositivo, inoltre si invita il Responsabile di Area ad inserire, per il futuro, la dichiarazione prevista dal punto 4, Misure di prevenzione del rischio, lett. C, del Piano triennale di prevenzione della corruzione 2019/2021, nonché i termini e le modalità del ricorso. In merito alla determinazione n. 507 si invita il Responsabile di Area ad indicare, nei prossimi atti, i termini e le modalità del ricorso e la forma di stipula del contratto tra quelle indicate all'art. 32, comma 14, del D. Lgs. n. 50/2016 e ad inserire, per il futuro, la dichiarazione prevista dal punto 4, Misure di prevenzione del rischio, lett. C, del Piano triennale di prevenzione della corruzione 2019/2021. In merito alle determinazioni n. 524 e n. 544, si invita il Responsabile di Area ad inserire, per il futuro, la dichiarazione prevista dal punto 4, Misure di prevenzione del rischio, lett. C, del Piano triennale di prevenzione della corruzione 2019/2021, nonché i termini e le modalità del ricorso.

**Atti sorteggiati:**

determinazioni Area Servizi Tecnici: numero 355 del 20.09.2018, numero 409 del 26.10.2018, numero 459 del 29.11.2018, numero 489 e 491 del 10.12.2018, numero 503 del 17.12.2018, numero 509 del 18.12.2018 e numero 563 del 31.12.2018, la verifica degli atti amministrativi sopra elencati ha dato il seguente esito:

**Esito del controllo**

Alla luce degli articoli 21-septies (nullità del provvedimento) e 21-octies (annullabilità del provvedimento) della legge 241/1990 e s.m.i., la verifica degli atti amministrativi sopra elencati ha dato luogo alle seguenti risultanze:

- Gli atti verificati sono risultati regolari, legittimi e conformi alla normativa vigente. In merito alle determinazioni n. 355, n. 409, n. 459, n. 489, n. 503 e n. 563, si invita il Responsabile di Area ad inserire, per il futuro, la dichiarazione prevista dal punto 4, Misure di prevenzione del rischio, lett. C, del Piano triennale di prevenzione della corruzione 2019/2021, nonché i termini e le modalità del ricorso. In merito alla determinazione n. 491, si invita il Responsabile di Area ad inserire, per il futuro, la valutazione sulla congruità dei costi, la dichiarazione prevista dal punto 4, Misure di prevenzione del rischio, lett. C, del Piano triennale di prevenzione della corruzione 2019/2021, nonché i termini e le modalità del ricorso. In merito alla determinazione n. 509, si invita il Responsabile di Area ad inserire, per il futuro, la valutazione

sulla congruità dei costi, la forma di stipula del contratto tra quelle indicate all'art. 32, comma 14, del D. Lgs. n. 50/2016, la dichiarazione prevista dal punto 4, Misure di prevenzione del rischio, lett. C, del Piano triennale di prevenzione della corruzione 2019/2021, nonché i termini e le modalità del ricorso.

**Atti sorteggiati:**

determinazioni Area Polizia Municipale: numero 533 del 28.12.2018, la verifica dell'atto amministrativo sopra elencato ha dato il seguente esito:

**Esito del controllo**

- Alla luce degli articoli 21-septies (nullità del provvedimento) e 21-octies (annullabilità del provvedimento) della legge 241/1990 e s.m.i., la verifica degli atti amministrativi sopra elencati ha dato luogo alle seguenti risultanze:
- L'atto verificato è risultato regolare, legittimo e conforme alla normativa vigente. Si invita il Responsabile di Area ad inserire, per il futuro, la valutazione sulla congruità dei costi, la forma di stipula del contratto tra quelle indicate all'art. 32, comma 14, del D. Lgs. n. 50/2016, la dichiarazione prevista dal punto 4, Misure di prevenzione del rischio, lett. C, del Piano triennale di prevenzione della corruzione 2019/2021, nonché i termini e le modalità del ricorso.
- 

**b) contratti stipulati in forma pubblica amministrativa: nessuno**

**c) contratti stipulati tramite scrittura privata:**

**Atti sorteggiati:**

numero prot. 20515 del 28.08.2018, il controllo per detto atto ha dato il seguente esito:

**Esito del controllo**

Alla luce degli articoli 21-septies (nullità del provvedimento) e 21-octies (annullabilità del provvedimento) della legge 241/1990 e s.m.i., la verifica degli atti amministrativi sopra elencati ha dato luogo alle seguenti risultanze:

- l'atto verificato è risultato regolare, legittimo e conforme alla normativa vigente. Si invita il Responsabile di Area ad inserire, per il futuro, l'indicazione della fonte del potere di firma dei sottoscrittori e della normativa fiscale applicabile al negozio.

**d) ordinativi di pagamento**

**Atti sorteggiati:**

ordinativi di pagamento: numero 3764, numero 3776, numero 3784, numero 3793, numero 3805, numero 3807, numero 3808, numero 3815, numero 3832, numero 3842, numero 3851 del 10.09.2018; numero 3866, numero 3870, numero 3873 del 11.09.2018; numero 3894, numero 3904 del 13.09.2018; numero 4157 del 28.09.2018; numero 4172 del 03.10.2018; numero 4188 del 08.10.2018; numero 4198, numero 4200, numero 4202 del 10.10.2018; numero 4222 del 15.10.2018; numero 4229, numero 4234, numero 4249, numero 4253, numero 4256 del 16.10.2018; numero 4266 del 18.10.2018; numero 448 del 24.10.2018; numero 4490, numero 4492, numero 4503, numero 4506, numero 4511 del 25.10.2018; numero 4525, numero 4543 del 29.10.2019; numero 4549 del 31.10.2018; numero 4559 del 06.11.2018; numero 4563, numero 4566 del 07.11.2018, numero 4588, numero 4602, numero 4605, numero 4606, numero 4623, numero 4627, numero 4652, numero 4665, numero 4669, numero 4673 del 13.11.2018, numero 4675, numero 4678,

numero 4680 del 14.11.2018, numero 4682, numero 4685, numero 4686 del 16.11.2018, numero 4935 del 26.11.2018; numero 4939 del 27.11.2018; numero 4965, numero 4969, numero 4971, numero 4978, numero 4984, numero 4986, numero 4987 del 04.12.2018; numero 5017, numero 5021, numero 5024 del 12.12.2018; numero 5255, numero 5256 del 14.12.2018; numero 5355, numero 5360 del 18.12.2018; numero 5394, numero 5402 e numero 5411 del 19.12.2018; numero 5427 del 20.12.2018; numero 5446, numero 5454, numero 5455 del 21.12.2018, il controllo per detti ordinativi ha dato il seguente esito:

**Esito del controllo**

Alla luce degli articoli 21-septies (nullità del provvedimento) e 21-octies (annullabilità del provvedimento) della legge 241/1990 e s.m.i., la verifica degli atti amministrativi sopra elencati ha dato luogo alle seguenti risultanze:

- gli atti verificati sono risultati regolari, legittimi e conformi alla normativa vigente.

**e) cedolini stipendiali:**

**Atti sorteggiati:**

Nell'anno 2018 risultano emessi cedolini stipendiali a favore di n. 94 persone, con sorteggio sono stati estratti n. 9 intestatari e sono stati sottoposti a controlli i cedolini dei mesi di settembre, ottobre, novembre e dicembre, il controllo ha dato il seguente esito:

**Esito del controllo**

Alla luce degli articoli 21-septies (nullità del provvedimento) e 21-octies (annullabilità del provvedimento) della legge 241/1990 e s.m.i., la verifica degli atti amministrativi sopra elencati ha dato luogo alle seguenti risultanze:

- gli atti verificati sono risultati regolare, legittimi e conformi alla normativa vigente.

**f) permessi di costruire:**

**Atti sorteggiati:**

permesso di costruire: numero 193/2017, prot. n. 24942 del 26.10.2018, il controllo per detto atto ha dato il seguente esito:

**Esito del controllo**

Alla luce degli articoli 21-septies (nullità del provvedimento) e 21-octies (annullabilità del provvedimento) della legge 241/1990 e s.m.i., la verifica degli atti amministrativi sopra elencati ha dato luogo alle seguenti risultanze:

- l'atto verificato è risultato regolare, legittimo e conforme alla normativa vigente. Si invita il Responsabile, per il futuro, ad indicare nel permesso i vincoli cui è sottoposta l'area o la costruzione o indicare l'assenza dei medesimi.

**g) atti di liquidazione**

**Atti sorteggiati:**

liquidazioni di spesa:

Area Servizi Generali: numero 50 del 11.10.2018, numero 56 del 04.12.2018;

Area Servizi alla Persona: numero 189 del 13.09.2018; numero 199 del 09.10.2018; numero 202 del 17.10.2018; numero 213 del 14.11.2018; numero 220 del 26.11.2018; numero 232 del 05.12.2018; numero 234 del 11.12.2018;

Area Servizi Finanziari: numero 102 del 03.10.2018; numero 124 del 20.11.2018; numero 134 del 20.12.2018;

Area Servizi tecnici: numero 158 del 05.10.2018; numero 164 del 08.10.2018; numero 171 del 11.10.2018; numero 173 del 12.10.2018; numero 177 del 19.10.2018; numero 208 del 27.11.2018; numeri 211, numero 212, numero 213 del 04.12.2018; numero 228 del 13.12.2018;

P.M.: numero 36 del 20.12.2018.

il controllo per detti atti ha dato il seguente esito:

**Esito del controllo**

Alla luce degli articoli 21-septies (nullità del provvedimento) e 21-octies (annullabilità del provvedimento) della legge 241/1990 e s.m.i., la verifica degli atti amministrativi sopra elencati ha dato luogo alle seguenti risultanze:

- gli atti verificati sono risultati regolari, legittimi e conformi alla normativa vigente.

In sede di effettuazione del controllo successivo di regolarità amministrativa sono stati attuati anche i controlli previsti dal Piano triennale di prevenzione della corruzione approvato con delibera della Giunta Comunale n. 23 del 08.02.2018. In merito alle disposizioni contenute nel Piano anticorruzione, si segnala che non sono ancora state adottate tutte le misure previste per far fronte alle criticità potenziali indicate per le singole Aree di rischio. Si invitano i Responsabili delle Aree ad inserire, in tutti gli atti, la seguente dicitura: “Il sottoscritto dichiara di non trovarsi in una situazione di conflitto di interesse, anche potenziale, come disposto dall’ art. 6 del Codice di Comportamento, approvato con D.P.R. n. 62/2013, e di essere a conoscenza delle sanzioni penali cui incorre nel caso di dichiarazione mendace o contenente dati non più rispondenti a verità, come previsto dall’art.76 del D.P.R. 28.12.2000, n. 445”.

Dai controlli effettuati non sono state individuate attività o comportamenti assunti in violazioni del suddetto Piano e della legge n. 190/2012.

Al fine di migliorare l’attività di controllo, si richiede, ai Responsabili di Area di competenza, di verificare la possibilità che la consultazione dei mandati di pagamento permetta di esaminare direttamente anche l’atto di liquidazione citato.

Copia del presente verbale viene trasmessa al Sindaco, al Presidente del Consiglio Comunale, all’Organo di Revisione, al Nucleo di Valutazione, ai Responsabili delle Aree pubblicata sul Sito Internet dell’Ente.

Il Segretario Comunale  
Castelli Dr. Ugo

Coriano, 9 ottobre 2019

*(Il presente documento informatico è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa).*