

# COMUNE di MALBORGHETTO-VALBRUNA

Provincia di Udine

Piazza Palazzo Veneziano, n. 1 – 33010 Malborghetto-Valbruna

Cod. Fisc. 84004050302  
Part. I.V.A. 01064000308  
e-mail: segreteria@com-malborghetto-valbruna.regione.fvg.it

Tel. 0428/60023-60044  
Fax 0428/60318

Prot. 0004448

Malborghetto lì 21.10.2019

OGGETTO: CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA – ART. 147-BIS DEL D.LGS. N. 267/2000 E ART. 9 DEL REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI APPROVATO CON DELIBERA C.C. N. 6 DEL 08/02/2013. RELAZIONE DEL SEGRETARIO COMUNALE – ANNO 2018.

In attuazione delle disposizioni di cui al comma 2 dell'art. 3 del D.L. n. 174/2012, il Comune di Malborghetto-Valbruna, con deliberazione del Consiglio comunale n. 6 dell'8 febbraio 2013, ha approvato apposito Regolamento disciplinante i nuovi controlli interni che il predetto D.L. n. 174/2012 (convertito in legge n. 237/2012) ha previsto, mediante una serie di modifiche apportate al D.Lgs. n. 267/2000.

L'art. 9 del citato regolamento disciplina il "controllo successivo di legittimità" precisando che lo stesso è organizzato, svolto e diretto dal Segretario comunale con il supporto del personale addetto al Servizio economico-finanziario ed ha ad oggetto gli atti indicati al comma 2 del medesimo articolo 9, selezionati con motivate tecniche di campionamento.

Sono state selezionate, mediante estrazione a sorte, n. 16 determinazioni; sono stati inoltre sottoposti a controllo n. 2 contratti ed un provvedimento.

Gli atti sottoposti al controllo rientrano nelle seguenti tipologie:

- determinazioni di impegno;
- determinazioni di liquidazione;
- contratti (solo scritture private);
- altri provvedimenti (autorizzazioni, concessioni)

Sono stati sottoposti al controllo complessivamente **n. 19 atti**, e precisamente:

A) AREA TECNICA E TECNICO-MANUTENTIVA, T.P.O. Geom. Marco FABRIS:

- n. 5 determinazioni di impegno di spesa (nn. 117 - 118 - 164 – 392 - 627/2018)
- n. 3 determinazioni di liquidazione (nn. 65 – 400 - 599/2018)
- n. 1 contratto (rep. n. 324/2018 scritture private)
- n. 1 permesso a costruire n. 2/2018

B) AREA LAVORI PUBBLICI, T.P.O. Boris PRESCHERN:

- n. 5 determinazioni di impegno di spesa (nn. 262 – 354 – 744 – 750 - 749/2018)
- n. 3 determinazioni di liquidazione (nn. 97 – 254 - 688/2018)

- n. 1 contratto (rep. n. 328/2018 scritture private)

I controlli, formalizzati in apposite schede depositate agli atti, contenenti l'elencazione di una serie di criteri alla stregua dei quali i controlli medesimi sono stati espletati, sono stati corredati, ove ritenuto necessario, di osservazioni contenenti prescrizioni e/o suggerimenti finalizzati al perfezionamento dei procedimenti ed al miglioramento della qualità degli atti e del livello di trasparenza amministrativa.

Copia delle schede di controllo è consegnata ai T.P.O., ciascuno per la parte di propria competenza.

Non sono state riscontrate fattispecie di irregolarità penalmente rilevanti.

Sono state tuttavia riscontrate diverse criticità di altro genere, ed in particolare:

- 1) Sono parzialmente assolti gli obblighi di trasparenza. Nonostante siano state fornite agli uffici puntuali e precise indicazioni in merito (sia con la circolare prot. n. 3191 del 2 agosto 2018 del RPCT sia con la Relazione sui controlli 2017 del Segretario comunale, inoltrata con nota prot. n. 4204/2018) alcuni uffici hanno continuato a non utilizzare, ai fini dell'adempimento degli obblighi di pubblicazione relativi alla sottosezione "Bandi e contratti", i canali di collegamento tra l'applicativo Adweb e la sezione Amministrazione Trasparente;
- 2) Dal riscontro, negli atti 2018, di inesattezze/inopportunità già segnalate nel corso dei controlli precedenti, si desume che non viene data lettura delle schede di controllo degli atti e degli appunti ivi contenuti, né delle relazioni sui controlli di legittimità, nonostante le stesse siano state regolarmente trasmesse agli operatori;
- 3) Sono stati riscontrati errori di distrazione, dovuti presuntivamente alla mancata rilettura degli atti dopo la loro stesura; gli operatori hanno segnalato mancanza di tempo dovuta al pesante carico di lavoro;
- 4) Emerge un notevole bisogno di formazione in materia di appaltistica pubblica, in particolare nel settore degli affidamenti sottosoglia, nel quale rientra la maggior parte degli affidamenti disposti da questo Comune. Si segnala pertanto ai T.P.O. la necessità di concordare con il RPCT un preciso e puntuale programma di formazione degli operatori, in special modo nel settore segnalato, ma anche in materia di adempimento degli obblighi di trasparenza. Si evidenzia che la formazione non è un elemento voluttuario ma una modalità di acquisizione degli strumenti per poter lavorare correttamente e produrre atti privi di aspetti di illegittimità; la formazione è un diritto-dovere degli operatori che, pertanto, devono essere posti nelle condizioni di poterlo esercitare/adempiere e di ciò dovrà essere tenuto conto in sede di pianificazione delle attività degli uffici.

Si richiama quanto già esposto nelle precedenti Relazioni sui controlli successivi di legittimità, in particolare nella Relazione sui controlli di legittimità – Anno 2017 (prot. n. 4504 del 08.11.2018), tenendo in debito conto le modifiche normative intervenute successivamente (es. in materia di obbligo di ricorso ai mercati elettronici o alle piattaforme informatiche per gli affidamenti di lavori, servizi e forniture).

Il controllo è stato fatto nei limiti delle competenze della sottoscritta e della Responsabile del Servizio Economico-finanziario Associato; si precisa che lo svolgimento dei controlli di legittimità deve essere inquadrato non tanto in prospettiva di sindacato ispettivo quanto, piuttosto, come momento di confronto, collaborazione e condivisione finalizzato all'obiettivo – unitario e trasversale – di ottimizzazione delle procedure e del loro output.

La presente relazione è trasmessa ai T.P.O., al Revisore dei conti ed all'O.I.V.; è inoltre trasmessa al Sindaco ai fini della sua comunicazione al Consiglio comunale, come prescritto dall'art. 9, comma 6 del Regolamento Comunale sui controlli innanzi citato.

La presente relazione è inoltre pubblicata sul sito web del Comune di Malborghetto-Valbruna nella sottosezione "Controlli e rilievi sull'amministrazione" della sezione "Amministrazione trasparente".

**IL SEGRETARIO COMUNALE**

**d.ssa Angelica Anna ROCCO**

*(firmato digitalmente – D.Lgs. n. 82/2005)*