



Comune di Campi Bisenzio  
Città Metropolitana di Firenze  
Segretario Generale

e, p.c.

- Ai Dirigenti e Responsabili di U.O.A.
- Al Sindaco
- Al Presidente del Consiglio Comunale
- All'Organismo Indipendente di Valutazione
- Al Collegio dei Revisori dei Conti
- Alla Struttura Interna Controlli di Regolarità Amministrativa (S.I.C.R.A.)

LORO SEDI

**OGGETTO:** Controllo successivo di regolarità amministrativa. Terzo e quarto trimestre 2019.  
Report semestrale.

Il sottoscritto Segretario Generale ha provveduto, ai sensi del vigente regolamento sui controlli interni, approvato con deliberazioni del Consiglio Comunale n. 33 del 20.02.2013 e n. 61 del 23.03.2017, ad effettuare il controllo successivo di regolarità amministrativa relativamente agli atti adottati nel terzo e nel quarto trimestre 2019.

Il suddetto controllo è stato esercitato con le modalità stabilite con decreto del Segretario Generale n. 2/2019 del 06.03.2019, avvalendosi dell'apposita Struttura di supporto (S.I.C.R.A.) costituita con decreto n. 1/2019 e successivamente aggiornata con decreto n. 2/2020.

L'art. 8 del regolamento comunale di cui sopra ed il paragrafo 4 del citato decreto n. 2/2019 prevedono, tra le altre cose, che le risultanze del controllo siano trasmesse sotto forma di report ai responsabili dei Settori e dei servizi, oggi, a seguito della nuova struttura organizzativa approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 169 del 14.11.2019 ed in vigore dal 1° gennaio 2020, Dirigenti e Responsabili di Unità Organizzativa Autonoma, il che avviene mediante la scheda che viene compilata per ciascun atto controllato e tempestivamente trasmessa ai destinatari, e che sia prodotto un quadro di sintesi che costituisce un ulteriore report semestrale inviato ai dirigenti, con le direttive alle quali conformarsi, al Sindaco, al Presidente del Consiglio Comunale, all'Organismo Indipendente di Valutazione ed al Collegio dei Revisori dei Conti.

Si provvede pertanto a trasmettere il presente report relativo al secondo semestre dell'anno 2019.

**U**

COMUNE DI CAMPI BISENZIO  
Comune di Campi Bisenzio

**COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE DIGITALE**

Protocollo N. 0013232/2020 del 03/03/2020

Firmatario: MARCO PANDOLFINI

CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA  
REPORT 2° SEMESTRE 2019

A) QUADRO DI SINTESI

A1) DETERMINAZIONI

- n. atti controllati: n. 39

Conformità indicatori di legittimità

- conformi 4 di 4: n. 35, pari al	89,8%
- conformi 3 di 4: n. 03, pari al	7,7%
- conformi 2 di 4: n. 01, pari al	2,5%
- conformi 1 di 4: n. 00, pari al	0%

- atti che presentano vizi di legittimità: 05

- tipologia dei vizi di legittimità riscontrati:

- n. 2 motivazione carente in ordine alla scelta del contraente;
- n. 1 mancato rispetto dei principi generali dell'ordinamento;
- n. 2 mancato rispetto della normativa sulla privacy.

Conformità indicatori di qualità

- conformi 4 di 4: n. 24, pari al	61,6%
- conformi 3 di 4: n. 13, pari al	33,3%
- conformi 2 di 4: n. 02, pari al	5,1%
- conformi 1 di 4: n. 00, pari al	0%

Indicatori non conformi

oggetto dell'atto amministrativo:	n. 01
qualità dell'atto amministrativo:	n. 06
affidabilità dell'atto amministrativo:	n. 10
collegamento con gli obiettivi dell'ente:	n. 00

## A2) CONTRATTI

- n. atti controllati: 02

### conformità indicatori

- conformi 4 di 4:	n. 02, pari al	100%
- conformi 3 di 4:	n. 00, pari al	0%
- conformi 2 di 4:	n. 00, pari al	0%
- conformi 1 di 4:	n. 00, pari al	0%

### indicatori non conformi

rispondenza a norme e regolamenti:	n. 00
elementi essenziali del contratto:	n. 00
rispetto del procedimento:	n. 00
rispetto della normativa sulla privacy	n. 00

- atti che presentano vizi di legittimità: n. 0

\*\*\*\*\*

## B) CONCLUSIONI E DIRETTIVE

Il controllo, esercitato in relazione a n. 39 determinazioni e a n. 2 contratti, ha rilevato n. 5 vizi di legittimità in n. 4 determinazioni, relativamente agli indicatori "*requisiti di legittimità*" (n. 3 atti: nella fattispecie, in un atto, viene violato il principio generale dell'ordinamento della necessaria e preventiva assunzione dell'impegno di spesa, ai sensi dell'art. 191 del D.Lgs 267/2000 mentre negli altri due la motivazione risulta carente, nello specifico, rispetto alla scelta del contraente) e "*rispetto della normativa sulla privacy*" (n. 2 atti, che contenevano dati personali comuni eccedenti).

Con riferimento alle irregolarità rilevate, si è stabilito di sanare una difformità, oscurando i dati comuni citati nell'atto ritenuti eccedenti.

Entrambi i contratti sottoposti a controllo sono risultati privi di vizi.

Per quanto concerne gli indicatori di qualità riferiti alle determinazioni (oggetto, qualità e affidabilità dell'atto, collegamento con gli obiettivi dell'ente), sono state rilevate n. 17 non conformità degli indicatori previsti, corrispondenti alle fattispecie evidenziate nel quadro di sintesi.

Le direttive che si trasmettono con il presente controllo, alle quali i Dirigenti e Responsabili di U.O.A. sono tenuti a conformarsi, consistono nella richiesta di adeguamento alle osservazioni contenute nelle schede di controllo, trasmesse con note del 05 novembre 2019 e del 28 febbraio 2020,

nonché in un'attenta valutazione delle indicazioni e dei suggerimenti che sono stati annotati nelle schede medesime e che, di seguito, si riassumono:

- a) l'oggetto delle determinazioni deve essere sintetico e – al tempo stesso – chiaro e coerente con il dispositivo; non deve essere, inoltre, ripetuto all'interno dell'atto;
- b) la motivazione deve essere sempre circostanziata, esaustiva e dettagliata;
- c) il provvedimento deve richiamare integralmente ed esaustivamente gli atti preesistenti e presupposti;
- d) è preferibile utilizzare gli acronimi (es. "RDO" per "richiesta di offerta", "RU" per "regolamento urbanistico") dopo avere indicato, almeno la prima volta, il termine per esteso;
- e) nel richiamare la normativa è opportuno, a meno che non sia di comune conoscenza, indicarne il contenuto o riportarne l'oggetto (es.: legge 27.12.2013, n. 147, avente per oggetto "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge di stabilità 2014)"; inoltre è opportuno verificare che detta normativa sia vigente, evitando così richiami a disposizioni non più attuali, come nel caso del "Regolamento dei lavori, servizi e forniture in economia" approvato con deliberazione CC n. 45/2007. Infine, porre attenzione ad indicare correttamente la normativa richiamata;
- f) è opportuno inserire il richiamo all'assenza delle cause di conflitto di interesse ai sensi dell'art. 6 bis della legge 241/90, dell'art. 7 del D.P.R. 62/2013 (Codice di comportamento dei dipendenti pubblici) e degli artt. 6, comma 2, e 7 del Codice di comportamento dei dipendenti del Comune di Campi Bisenzio (delib. G.C. n. 7 del 21.01.2014), nella premessa dell'atto anziché nel dispositivo, in quanto trattasi di un adempimento procedimentale precedente e preordinato all'adozione del provvedimento stesso; inoltre, si raccomanda di verificare sempre di aver inserito il richiamo alla suddetta normativa;
- g) è necessario controllare che il contenuto degli allegati all'atto sia coerente con quanto disposto nella determinazione;
- h) si deve provvedere al rispetto della normativa sulla privacy, curando che nella redazione e pubblicazione degli atti non vi siano riferimenti a dati sensibili, giudiziari o anche personali non strettamente necessari nell'economia del provvedimento;
- i) si raccomanda la rilettura del provvedimento per evitare ripetizioni, errori di scrittura/punteggiatura e refusi.

Dall'esame di due determinazioni che, nello specifico, riguardavano l'impegno e la liquidazione di contributi concessi a sostegno di un progetto e l'organizzazione di una manifestazione, è emerso che in entrambi i casi si procede ad impegnare le somme previste successivamente allo svolgimento delle attività per le quali il contributo viene concesso, a seguito della presentazione da parte del beneficiario del relativo rendiconto.

Tale modus operandi contrasta con il principio generale dell'ordinamento della necessaria e preventiva assunzione dell'impegno di spesa, ai sensi dell'art. 191 del D.Lgs 267/2000 "*Regole per l'assunzione di impegni e per l'effettuazione di spese*".

Per quanto concerne la materia della concessione dei contributi, si informa inoltre che la stessa è oggetto di obiettivo specifico assegnato al Settore 1, incaricato della redazione di un nuovo regolamento comunale per la concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi e ausili finanziari economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici e privati, ai sensi dell'art. 12 della legge 241/1990.

Fermo restando quanto sopra evidenziato, attraverso la nuova regolamentazione sarà individuato l'iter per procedere alla concessione dei contributi, alla luce degli orientamenti giurisprudenziali e dottrinali in materia, fornendo così indicazioni operative agli uffici rispondenti alle esigenze dell'ente.

Infine, la Struttura di controllo ha deciso di sospendere, per approfondimenti, la decisione relativa a due determinazioni:

- determinazione n. 813 del 01.10.2019 del Settore 5, avente ad oggetto "*Lavori di manutenzione degli edifici comunali Anno 2019 CIG 77012421F2. Impegno di spesa per incentivo art. 113 del D.Lgs 50/2016 e s.m.i.*", al fine di approfondire la questione degli incentivi per funzioni tecniche;
- determinazione n. 1203 del 30.12.2019 del Settore 5, avente ad oggetto "*Parco della Piana - Determinazione a contrattare per l'affidamento del servizio di fornitura e posa in opera delle attrezzature necessarie al Centro visite e porta di accesso presso l'Oasi di Focognano - Lotto 1 ATTREZZATURE SMARTCIG: ZA82B5FB28*", per approfondire la materia degli affidamenti diretti.

Cordiali saluti.

Campi Bisenzio, 03 marzo 2020

IL SEGRETARIO GENERALE  
*Marco Pandolfini*

documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.P.R. n. 445/2000 e del D. Lgs. n. 82/2005 e rispettive norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa