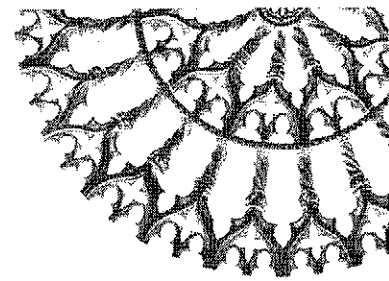




**Comune dell'Aquila**

Città dell'Aquila  
Prot. n° 0103157 del 13/10/2017

**USCITA**



**Il Segretario Generale**

Preg. mi                      Dirigenti del Comune dell'Aquila  
**LORO SEDI**

E.p.c. Preg. mi                      Sindaco del Comune dell'Aquila  
Assessori del Comune dell'Aquila  
Presidente del Consiglio Comunale  
Componenti Collegio dei Revisori  
Componenti OIV  
**LORO SEDI**

**Oggetto:** Rapporto sui controlli di regolarità amministrativa svolti nella fase successiva (commi 2 e 3 art. 147 bis del D. Lgs. 267/2000). I semestre 2017.

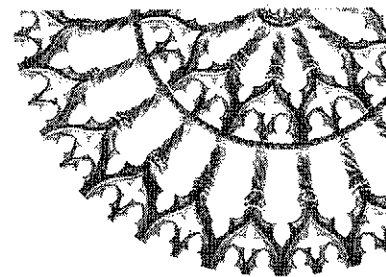
Preg. mi,

in conformità alle previsioni del TUEL, commi 2 e 3 dell'art. 147 bis del D. Lgs. 267/2000, e alle disposizioni regolamentari dell'Ente, art. 101 del Regolamento di contabilità, è stato svolto il controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva relativamente alle determinazioni adottate dai dirigenti dell'Ente nel primo semestre del 2017.

Il controllo è stato svolto in base alle disposizioni di cui al provvedimento n. 21225 del 27/02/2017, allegato alla presente, nel quale sono stati definiti e comunicati ai dirigenti il Piano Operativo 2017 e le checklist per ogni tipologia di determinazione.

Come previsto dal citato Piano Operativo, per il I semestre 2017 è stato sottoposto a controllo un numero di atti pari al 5% di quelli emessi. In particolare, si è proceduto tramite SED SpA ad acquisire dal Sistema Integrato di Gestione Documentale (S.I.Ge.D) del Comune dell'Aquila il database contenente l'elenco delle determinazioni assunte nel primo semestre 2017, pari ad un totale di 2.265, con indicazione del numero, della data, dell'oggetto e del settore proponente. Il giorno 22/09/2017, come da verbale agli atti, si è proceduto a sorteggiare gli atti da sottoporre a verifica utilizzando la funzione "CASUALE.TRA" disponibile nell'applicativo Excel di Microsoft Office. L'estrazione è stata svolta sorteggiando per ogni settore un campione pari al 5% delle determinazioni assunte nel I semestre 2017.

Il dettaglio delle determinazioni estratte è disponibile nel richiamato verbale del 22/09/2017, di seguito si riassumono il numero di determinazioni sottoposte a controllo per ciascun settore:

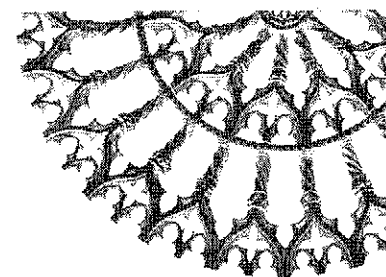


## Comune dell'Aquila

Settore	n. determinazioni emesse nel I° semestre 2017	n. atti sottoposti a controllo per il I° semestre 2017
Segretario Generale	25	1
Politiche Sociali e Cultura	423	21
Risorse Finanziarie	132	6
Affari Generali e Istituzionali	80	4
Risorse Umane e Centrale Unica di Committenza	167	8
Ambiente e Patrimonio	267	13
Attività Produttive	35	1
Avvocatura	70	3
Pianificazione	46	2
Polizia Municipale	47	2
Ricostruzione Privata	627	31
Ricostruzione Pubblica	346	17
<b>Totale</b>	<b>2.265</b>	<b>109</b>

Acquisite le copie delle determinazioni, il controllo è stato eseguito redigendo, per ciascuna determinazione, il modulo di checklist corrispondente per tipologia. Si riporta di seguito il numero degli atti controllati per tipologia:

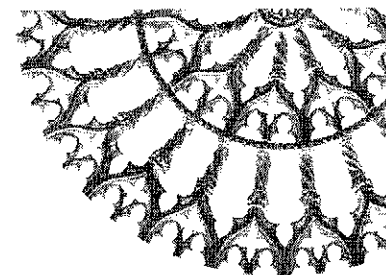
Tipologia atto	n. atti sottoposti a controllo
Determinazioni di <b>impegno</b> di spesa (Scheda di controllo 1)	3
Determinazioni di <b>liquidazione</b> di spesa (Scheda di controllo 2)	47
Determinazioni di <b>aggiudicazione definitiva e/o affidamento</b> di forniture / servizi / lavori (Scheda di controllo 3)	5
Determinazioni di <b>affidamento incarico di consulenza/collaborazione</b> (Scheda di controllo 4)	1
Determinazioni di <b>concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi</b> (Scheda di controllo 5)	3
Determinazione di <b>carattere organizzativo</b> (Scheda di controllo 7)	6
Determinazione di <b>altro tipo</b> (Scheda di controllo 8)	44
<b>Totale</b>	<b>109</b>



## Comune dell'Aquila

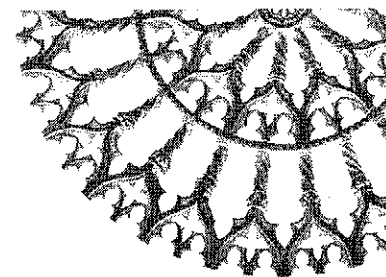
Per quel che riguarda gli esiti del controllo, di seguito si riporta, per ogni requisito sottoposto a verifica, il totale delle ricorrenze riscontrate nelle determinazioni, il numero dei casi risultati conformi e il numero di quelli risultati non conformi, con specifica indicazione della frequenza dei casi di non conformità (calcolata come rapporto tra il n. di casi non conformi e il numero di casi controllati).

Requisiti sottoposti a verifica	A. totale casi controllati	B. n. casi conformi	C. n. casi non conformi	D. Frequenza mancata conformità I semestre 2017 (%)	E. Frequenza mancata conformità (%) 2016	F. Variazione frequenza mancata conformità I sem 2017 - 2016 (D-E)
Riferimento alla competenza del Responsabile del Settore e del responsabile del procedimento proponente	109	107	2	2%	32%	-30%
Riferimenti legislativi, regolamentari, normative di settore ecc...	109	109	0	0%	2%	-2%
Disposizioni ed indirizzi interni	100	100	0	0%	1%	-1%
Motivazione	65	65	0	0%	1%	-1%
Indicazione soggetto creditore/beneficiario/prestatore	55	55	0	0%	1%	-1%
Specificazione modalità di Perfezionamento dell'obbligo	3	3	0	0%	20%	-20%
Congruenza con documenti di Programmazione	100	100	0	0%	0%	0%
Presenza del visto di regolarità Contabile	109	109	0	0%	0%	0%
Adempimento obblighi trasparenza - attestazione assenza conflitto d'interessi anche potenziale	103	96	7	7%	62%	-56%
Indicazione soggetti che intervengono nell'atto con firma in calce	108	108	0	0%	1%	-1%
Attestazione del preventivo accertamento della compatibilità del programma dei conseguenti pagamenti con i relativi stanziamenti di cassa e con i saldi di bilancio ex art. 183 c. 8 del D. Lgs. 267/2000.	109	108	1	1%	45%	-44%
Soggetto che richiede la liquidazione o beneficiario	47	47	0	0%	n.d.*	n.d.*
Indicazione prestazione cui si riferisce la liquidazione	47	47	0	0%	6%	-6%
Attestazione in ordine al rispetto dei termini di pagamento	47	15	32	68%	26%	42%



## Comune dell'Aquila

Attestazione regolarità della fornitura o prestazione	47	45	2	4%	22%	-18%
Riferimento all'assolvimento obblighi in materia di DURC	52	44	8	15%	13%	3%
Riferimento assolvimento obblighi tracciabilità finanziaria	52	42	10	19%	6%	13%
Se diverso dal Responsabile del settore, riferimento al responsabile del procedimento	9	9	0	0%	15%	-15%
Per determinazioni di affidamento, riferimenti a specifici artt. del D.Lgs. 50/2016	5	5	0	0%	24%	-24%
Rispetto normativa nazionale e Regolamentare interna per appalti di importo sotto soglia europea	5	5	0	0%	8%	-8%
Rispetto normativa UE per appalti sopra soglia europea	5	5	0	0%	8%	-8%
Per determinazioni di affidamento, riferimento all'intervenuto espletamento della gara ed ai relativi verbali	5	5	0	0%	8%	-8%
Per determinazioni di affidamento, indicazione termine di esecuzione della prestazione	5	5	0	0%	20%	-20%
Per determinazioni di affidamento, indicazione eventuali penali	5	5	0	0%	20%	-20%
Per determinazioni di affidamento di lavori, servizi o incarico, specificazione delle modalità di stipula del contratto	6	6	0	0%	40%	-40%
Per determinazioni di affidamento di lavori, servizi o incarico, indicazione termine ed autorità cui ricorrere	6	5	1	17%	12%	5%
Per atti di concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi: riferimento a istanza di parte	3	3	0	0%	0%	0%
Descrizione istruttoria	9	9	0	0%	6%	-6%
Per atti di concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi, specificazione subordinazione efficacia dell'atto all'assolvimento degli obblighi di pubblicazione ex art. 26 del D. Lgs.33/2013	3	0	3	100%	75%	25%



## Comune dell'Aquila

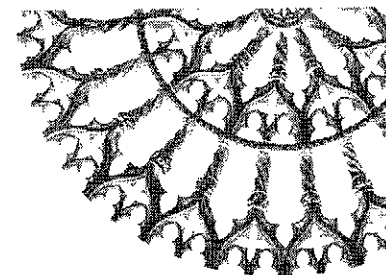
Per provvedimenti di carattere organizzativo, riferimento a relazioni sindacali	6	6	0	0%	20%	-20%
Per provvedimenti di carattere organizzativo, indicazione nominativi, categoria, profilo, mansioni ovvero incarichi del/i destinatario/i	6	6	0	0%	10%	-10%
Per provvedimenti di affidamento incarico di consulenza/collaborazione, riferimento a presupposti di legittimità dell'incarico	1	1	0	0%	n.d.*	n.d.*
Per provvedimenti di affidamento incarico di consulenza/collaborazione, riferimento all'intervenuto espletamento della procedura comparativa regolamentare/motivazione non ricorrenza presupposti	6	6	0	0%	n.d.*	n.d.*
Per provvedimenti di affidamento incarico di consulenza/collaborazione, disciplina dell'incarico	6	6	0	0%	n.d.*	n.d.*
Congruenza con documenti di Programmazione (PEG - PDO)	44	44	0	0%	n.d.*	n.d.*

\* n.d.: non disponibile.

Per una migliore analisi dei risultati, le ultime due colonne della tabella riportano l'incidenza dei casi di mancata conformità registrate nel corso del 2016 e la variazione tra il I semestre 2017 e il totale 2016. Quest'ultimo dato fa registrare una positiva diminuzione dei casi di non conformità sulla quasi totalità delle fattispecie sottoposte a controllo, si riportano di seguito i casi più evidenti:

- riferimento alla competenza del Responsabile del Settore e del RUP proponente, diminuzione dei casi di non conformità dal 32% al 2%;
- attestazione assenza conflitto d'interessi anche potenziale, diminuzione dei casi di non conformità dal 62% all'7%;
- attestazione del preventivo accertamento della compatibilità del programma dei conseguenti pagamenti con i relativi stanziamenti di cassa e con i saldi di bilancio ex art. 183 c. 8 del D. Lgs. 267/2000, diminuzione dei casi di non conformità dall'45% al 1%;
- Attestazione in ordine alla regolarità della fornitura o prestazione, riduzione dei casi di non conformità dal 22% al 4%.

Per quel che attiene la variazione complessiva, nel corso del I semestre 2017, i casi di non conformità si sono complessivamente ridotti dal 17% del 2016 al 7% del I semestre 2017.



## Comune dell'Aquila

All'interno del complessivo miglioramento, restano tuttavia evidenti delle fattispecie sulle quali è necessario porre particolare attenzione, in particolare, negli atti di concessione di sovvenzioni, contributi, sussidi, il richiamo alla subordinazione dell'efficacia dell'atto all'assolvimento degli obblighi di pubblicazione ex art. 26 del D. Lgs.33/2013 e, per i provvedimenti di liquidazione, l'attestazione in ordine al rispetto dei termini di pagamento.

In conclusione, sulla base delle risultanze del controllo, pur all'interno di un complessivo miglioramento tra i risultati del 2017, si richiamano i responsabili dei procedimenti e i dirigenti dell'Ente sulla necessità di migliorare la rispondenza degli atti assunti agli indirizzi trasmessi. A tal fine è necessario fare riferimento ai requisiti descritti nel Piano Operativo 2017 di cui al prot. n. 21225 del 27/02/2017, che per ogni necessità, si ritrasmette unitamente alla presente.

Restando a disposizione per ogni chiarimento e per consultare la documentazione istruttoria disponibile agli atti di questa Segreteria, l'occasione è gradita per porgere cordiali saluti.

L'Aquila, 13 ottobre 2017

il Responsabile del Procedimento  
Dott. Enrico Sevi

IL SEGRETARIO GENERALE  
Avv. Carlo Pirazzolo