



COMUNE DI CALATABIANO  
Città Metropolitana di Catania

# Referto sul Controllo di Regolarità Amministrativa nella Fase Successiva per il Trimestre 06.02.2019/05.05.2019

A cura del Segretario Comunale  
dott.ssa Concetta Puglisi

## Oggetto

Il presente documento ha ad oggetto il Referto sul Controllo di Regolarità Amministrativa nella Fase Successiva svolto dal Segretario Comunale, che ne è il responsabile, con riferimento al TRIMESTRE 06.02.2019/05.05.2019, secondo la normativa, i principi informativi, le modalità operative e con le risultanze che seguono.

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| <b>NORMATIVA PRIMARIA</b>     | <p>ART. 147 <i>BIS</i>, co. 2 e 3, D. Lgs. 18/08/2000, n. 267 (T.U.E.L.), nel testo modificato dal D.L. 10 ottobre 2012, n. 174, convertito con modificazioni dalla L. 7 dicembre 2012, n. 213:</p> <p><i>"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.</i></p> <p><i>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."</i></p> |
| <b>NORMATIVA SECONDARIA</b>   | ART. 4 Regolamento sul sistema integrato dei controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 13 del 05.04.2013  |
| <b>PRINCIPI INFORMATIVI</b>   | <p>a. Indipendenza<br/>(è effettuato dal Segretario Comunale nell'esercizio delle funzioni ex art. 97 T.U.E.L.)</p> <p>b. Imparzialità<br/>(è esercitato attraverso campionamento statistico degli atti)</p> <p>c. Standardizzazione<br/>(utilizza strumenti di controllo e metodi di misurazione predefiniti – griglia di raffronto)</p> <p>d. Trasparenza<br/>(coinvolge tutti i responsabili)</p> <p>e. Collaboratività<br/>(non persegue finalità sanzionatorie ma rivolte al miglioramento qualitativo degli atti ed ad una ottimale attuazione degli indirizzi politici in funzione della buona amministrazione dei cittadini)</p>  |
| <b>EFFETTI CORRELATI</b>      | Indicatore di <i>performance</i>  |
| <b>MODALITÀ OPERATIVE DEL</b> | FASI:   |

**CONTROLLO**

1. Adozione da parte del Segretario Comunale della determinazione n. 03 del 06.05.2013 avente ad oggetto *“Controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva – Modalità operative”*.
2. Predisposizione, da parte di unità di personale comunale a supporto del Segretario n. q., dell'elenco, distinto per area, di atti/provvedimenti emessi dai Responsabili di Area nel trimestre:  
06.02.2019/05.05.2019  
ed ascrivibili alle seguenti tipologie:
  - determinazioni di impegno di spesa;
  - determinazioni a contrattare;
  - provvedimenti di concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari nonché attribuzione vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici;
  - determinazioni relative ad incarichi di collaborazione sia di natura occasionale che coordinata e continuativa;
  - contratti;
  - ordinanze.
3. Sorteggio di almeno il 10% (arrotondato all'unità più vicina e, se non raggiunta l'unità, di almeno un atto/provvedimento) del totale degli atti adottati da ciascuna area in ciascun trimestre, effettuato da dipendente preventivamente individuato, alla presenza del Segretario Comunale e di altra unità di personale anch'essa previamente individuata, secondo il metodo del *“Sorteggio casuale con foglio di calcolo excel, dotato della funzione che genera numeri casuali senza ripetizione”*.
4. Formalizzazione operazioni di sorteggio mediante redazione dei verbali n. 01 del 11.06.2019.
5. Controllo atti/provvedimenti mediante comparazione con standard di riferimento di cui alla griglia di raffronto, in allegato sub lett. B) alla succitata determinazione del Segretario Comunale n. 03/2013, contenente indicatori che tengono conto di:
  - a. rispetto di norme, indirizzi e direttive;
  - b. correttezza e regolarità procedurale;
  - c. correttezza formale nella redazione dell'atto/provvedimento.

| AREE DI ATTIVITA' | TIPOLOGIA ATTI  | N. ATTI IN ELENCO | N. ATTI SORTEGGIATI E CONTROLLATI | TRIMESTRE                |
|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| <i>Omissis</i>    | Determinazioni di impegno di spesa  | 12                | 01                                | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
|                   | Determinazioni a contrattare  | 06                | 01                                | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
|                   | Provvedimenti di concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari nonché attribuzione vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici | 05                | 01                                | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
|                   | Determinazioni relative ad incarichi di collaborazione sia di natura occasionale che coordinata e continuativa  | 02                | 01                                | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
|                   | Ordinanze   | 0                 | 0                                 | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
|                   | Contratti (scritture private)   | 0                 | 0                                 | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
|                   | <b>Totale complessivo area <i>omissis</i></b>   | <b>25</b>         | <b>04</b>                         | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
| Percentuale       | <b>16,00%</b>   |                   | 05.05.2019                        |                          |
| <i>Omissis</i>    | Determinazioni di impegno di spesa  | 0                 | 0                                 | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
|                   | Determinazioni a contrattare  | 01                | 01                                | 06.02.2019<br>05.05.2019 |

|   |   |             |           |                          |
|---|---|-------------|-----------|--------------------------|
|   | Provvedimenti di concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari nonché attribuzione vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici | 0           | 0         | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
|   | Determinazioni relative ad incarichi di collaborazione sia di natura occasionale che coordinata e continuativa  | 0           | 0         | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
|   | Ordinanze   | 0           | 0         | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
|   | Contratti (scritture private)   | 0           | 0         | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
| <b>Totale complessivo area <i>omissis</i></b> |   | <b>01</b>   | <b>01</b> | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
| Percentuale                                   |   | <b>100%</b> |           |                          |
| <i>Omissis</i>                                | Determinazioni di impegno di spesa  | 02          | 01        | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
|   | Determinazioni a contrattare  | 02          | 01        | 06.02.2019<br>05.05.2019 |

|  |   |               |           |                          |
|--|---|---------------|-----------|--------------------------|
|  | Provvedimenti di concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari nonché attribuzione vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici | 0             | 0         | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
|  | Determinazioni relative ad incarichi di collaborazione sia di natura occasionale che coordinata e continuativa  | 0             | 0         | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
|  | Ordinanze   | 0             | 0         | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
|  | Contratti (scritture private)   | 0             | 0         | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
| <b>Totale complessivo area omissis</b> |   | <b>04</b>     | <b>02</b> | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
| Percentuale                            |   | <b>50,00%</b> |           |                          |
| <i>Omissis</i>                         | Determinazioni di impegno di spesa  | 02            | 01        | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
|  | Determinazioni a contrattare  | 09            | 01        | 06.02.2019<br>05.05.2019 |

|   |   |               |           |                          |
|---|---|---------------|-----------|--------------------------|
|   | Provvedimenti di concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari nonché attribuzione vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici | 0             | 0         | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
|   | Determinazioni relative ad incarichi di collaborazione sia di natura occasionale che coordinata e continuativa  | 0             | 0         | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
|   | Ordinanze   | 0             | 0         | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
|   | Contratti (scritture private)   | 0             | 0         | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
| <b>Totale complessivo area <i>omissis</i></b> |   | <b>11</b>     | <b>02</b> | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
| Percentuale                                   |   | <b>18,18%</b> |           |                          |
| <i>Omissis</i>                                | Determinazioni di impegno di spesa  | 0             | 0         | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
|   | Determinazioni a contrattare  | 08            | 01        | 06.02.2019<br>05.05.2019 |

|   |   |               |           |                          |
|---|---|---------------|-----------|--------------------------|
|   | Provvedimenti di concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, ausili finanziari nonché attribuzione vantaggi economici di qualunque genere a persone ed enti pubblici | 0             | 0         | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
|   | Determinazioni relative ad incarichi di collaborazione sia di natura occasionale che coordinata e continuativa  | 0             | 0         | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
|   | Ordinanze   | 08            | 01        | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
|   | Contratti (scritture private)   | 0             | 0         | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
| <b>Totale complessivo area omissis</b>              |   | <b>16</b>     | <b>02</b> | 06.02.2019<br>05.05.2019 |
| Percentuale   |   | <b>12,50%</b> |           |                          |
| TOTALE ATTI/PROVVEDIMENTI SOGGETTI A CONTROLLO      |   | <b>57</b>     |           |                          |
| TOTALE ATTI/PROVVEDIMENTI ESAMINATI A CAMPIONE      |   | <b>11</b>     |           |                          |
| PERCENTUALE ATTI/PROVVEDIMENTI ESAMINATI A CAMPIONE |   | <b>19,30%</b> |           |                          |

## Quadro di sintesi irregolarità riscontrate

Tabella 1

| TIPOLOGIA ATTO/PROVVEDIMENTO CONTROLLATO | IRREGOLARITÀ RILEVATE   | NUMERO ATTI AREA INFICIATI IRREGOLARITA' | PER DA  | PERCENTUALE |
|--|---|--|---------|-------------|
| IMPEGNI DI SPESA                         | Elusione disposizioni di cui all'ordinamento economico-finanziario e/o sul contenimento della spesa pubblica ( <i>spending review</i> ) | OMISSIS                                  | 0 su 01 | 0%          |
|  |   | OMISSIS                                  | //      | //          |
|  |   | OMISSIS                                  | 0 su 01 | 0%          |
|  |   | OMISSIS                                  | 0 su 01 | 0%          |
|  |   | OMISSIS                                  | //      | //          |
|  | Omesso riferimento MePA/Consip  | OMISSIS                                  | 0 su 01 | 0%          |
|  |   | OMISSIS                                  | //      | //          |
|  |   | OMISSIS                                  | 0 su 01 | 0%          |
|  |   | OMISSIS                                  | 0 su 01 | 0%          |
|  |   | OMISSIS                                  | //      | //          |
|  | Omesso riferimento tracciabilità finanziaria  | OMISSIS                                  | 0 su 01 | 0%          |
|  |   | OMISSIS                                  | //      | //          |
|  |   | OMISSIS                                  | 0 su 01 | 0%          |
|  |   | OMISSIS                                  | 0 su 01 | 0%          |
|  |   | OMISSIS                                  | //      | //          |
|  | Indicazione RUP anziché Responsabile del procedimento   | OMISSIS                                  | 0 su 01 | 0%          |
|  |   | OMISSIS                                  | //      | //          |
|  |   | OMISSIS                                  | 0 su 01 | 0%          |

|                               |  |                |            |           |
|-------------------------------|--|----------------|------------|-----------|
|                               |  | <i>OMISSIS</i> | 0 su<br>01 | <b>0%</b> |
|                               |  | <i>OMISSIS</i> | //         | //        |
|                               | Difetto di motivazione   | <i>OMISSIS</i> | 0 su<br>01 | <b>0%</b> |
|                               |  | <i>OMISSIS</i> | //         | //        |
|                               |  | <i>OMISSIS</i> | 0 su<br>01 | <b>0%</b> |
|                               |  | <i>OMISSIS</i> | 0 su<br>01 | <b>0%</b> |
|                               |  | <i>OMISSIS</i> | //         | //        |
|                               | Erronei riferimenti di fatto e/o di diritto e/o mancata conformità a norme di legge        | <i>OMISSIS</i> | 0 su<br>01 | <b>0%</b> |
|                               |  | <i>OMISSIS</i> | //         | //        |
|                               |  | <i>OMISSIS</i> | 0 su<br>01 | <b>0%</b> |
|                               | <i>OMISSIS</i>   | 0 su<br>01     | <b>0%</b>  |           |
|                               | <i>OMISSIS</i>   | //             | //         |           |
| DETERMINAZIONI<br>CONTRATTARE | A Omessa indicazione nell'oggetto del <i>nomen juris</i> di "determinazione a contrattare" | <i>OMISSIS</i> | 0 su<br>01 | <b>0%</b> |
|                               |  | <i>OMISSIS</i> | 0 su<br>01 | <b>0%</b> |
|                               |  | <i>OMISSIS</i> | 0 su<br>01 | <b>0%</b> |
|                               |  | <i>OMISSIS</i> | 0 su<br>01 | <b>0%</b> |
|                               |  | <i>OMISSIS</i> | 0 su<br>01 | <b>0%</b> |
|                               | Omessa menzione del R.U.P.   | <i>OMISSIS</i> | 0 su<br>01 | <b>0%</b> |
|                               |  | <i>OMISSIS</i> | 0 su<br>01 | <b>0%</b> |

|                                     |  |         |            |                |      |
|-------------------------------------|--|---------|------------|----------------|------|
|                                     |  | OMISSIS | 0 su<br>01 | 0%             |      |
|                                     |  | OMISSIS | 0 su<br>01 | 0%             |      |
|                                     |  | OMISSIS | 0 su<br>01 | 0%             |      |
|                                     | Omessa<br>previsione cig e/o<br>clausola<br>tracciabilità<br>finanziaria |         | OMISSIS    | 0 su<br>01     | 0%   |
|                                     |  |         | OMISSIS    | 0 su<br>01     | 0%   |
|                                     |  |         | OMISSIS    | 01<br>su<br>01 | 100% |
|                                     |  |         | OMISSIS    | 01<br>su<br>01 | 100% |
|                                     |  |         | OMISSIS    | 01<br>su<br>01 | 100% |
|                                     | Difetto<br>motivazione   |         | OMISSIS    | 0 su<br>01     | 0%   |
|                                     |  |         | OMISSIS    | 0 su<br>01     | 0%   |
|                                     |  |         | OMISSIS    | 0 su<br>01     | 0%   |
|                                     |  |         | OMISSIS    | 01<br>su<br>01 | 100% |
|                                     |  | OMISSIS | 0 su<br>01 | 0%             |      |
| Omesso<br>riferimento<br>MePA/Consp |  | OMISSIS | 0 su<br>01 | 0%             |      |
|                                     |  | OMISSIS | 0 su<br>01 | 0%             |      |
|                                     |  | OMISSIS | 0 su<br>01 | 0%             |      |

|  |   |         |            |                |      |
|--|---|---------|------------|----------------|------|
|  |   | OMISSIS | 0 su<br>01 | 0%             |      |
|  |   | OMISSIS | 0 su<br>01 | 0%             |      |
|  | Omessa previsione clausole sul rispetto del codice di comportamento e/o pantouflage – revolving doors di cui all'art. 53, co. 16-ter, del D.Lgs. n. 165/2001 ed al P.T.P.C.T. 2017-2019 |         | OMISSIS    | 01<br>su<br>01 | 100% |
|  |   |         | OMISSIS    | 0 su<br>01     | 0%   |
|  |   |         | OMISSIS    | 01<br>su<br>01 | 100% |
|  |   |         | OMISSIS    | 01<br>su<br>01 | 100% |
|  |   |         | OMISSIS    | 01<br>su<br>01 | 100% |
|  | Omesso riferimento verifica requisiti generali e/o altre irregolarità in materia  |         | OMISSIS    | 01<br>su<br>01 | 100% |
|  |   |         | OMISSIS    | 0 su<br>01     | 0%   |
|  |   |         | OMISSIS    | 01<br>su<br>01 | 100% |
|  |   |         | OMISSIS    | 01<br>su<br>01 | 100% |
|  |   |         | OMISSIS    | 0 su<br>01     | 0%   |
|  | Omessa previsione informativa sulla protezione dei dati personali del   |         | OMISSIS    | 01<br>su<br>01 | 100% |
|  |   |         | OMISSIS    | 0 su<br>01     | 0%   |

|   |  |         |                |             |
|---|--|---------|----------------|-------------|
|   | contraente   | OMISSIS | 01<br>su<br>01 | <b>100%</b> |
|   |  | OMISSIS | 01<br>su<br>01 | <b>100%</b> |
|   |  | OMISSIS | 0 su<br>01     | <b>0%</b>   |
| PROVVEDIMENTI DI CONCESSIONE ED EROGAZIONE DI SOVVENZIONI, CONTRIBUTI, SUSSIDI, AUSILI FINANZIARI NONCHÉ ATTRIBUZIONE VANTAGGI ECONOMICI DI QUALUNQUE GENERE A PERSONE ED ENTI PUBBLICI | Vizi   | OMISSIS | 01<br>su<br>01 | <b>100%</b> |
|   |  | OMISSIS | //             | //          |
|   |  | OMISSIS | //             | //          |
|   |  | OMISSIS | //             | //          |
|   |  | OMISSIS | //             | //          |
| DETERMINAZIONI RELATIVE AD INCARICHI DI COLLABORAZIONE SIA DI NATURA OCCASIONALE CHE COORDINATA E CONTINUATIVA  | Vizi<br>[omessa<br>previsione<br>clausola rispetto<br>codice di<br>comportamento e<br>codice di<br>comportamento | OMISSIS | 0 su<br>01     | <b>0%</b>   |
|   |  | OMISSIS | //             | //          |
|   |  | OMISSIS | //             | //          |
|   |  | OMISSIS | //             | //          |

|           |   |         |            |           |
|-----------|---|---------|------------|-----------|
|           | integrativo –<br>omessa previsione<br>clausola<br>“Trattamento dei<br>dati personali” -<br>“Informativa sul<br>trattamento dei<br>dati personali”<br>contraente/opera<br>tore economico –<br>omesso richiamo<br>determinazione a<br>contrattare e<br>contestuale<br>affidamento –<br>omessa<br>indicazione CIG] | OMISSIS | //         | //        |
| ORDINANZE | Incompetenza ad<br>adottare l’atto  | OMISSIS | //         | //        |
|           |   | OMISSIS | //         | //        |
|           |   | OMISSIS | //         | //        |
|           |   | OMISSIS | //         | //        |
|           |   | OMISSIS | 0 su<br>01 | <b>0%</b> |
|           | Omessa menzione<br>del Responsabile<br>Procedimento   | OMISSIS | //         | //        |
|           |   | OMISSIS | //         | //        |
|           |   | OMISSIS | //         | //        |
|           |   | OMISSIS | //         | //        |
|           |   | OMISSIS | 0 su<br>01 | <b>0%</b> |
|           | Omessa<br>indicazione<br>termini e mezzi di<br>impugnazione   | OMISSIS | //         | //        |
|           |   | OMISSIS | //         | //        |
|           |   | OMISSIS | //         | //        |
|           |   | OMISSIS | //         | //        |

|           |  |         |            |    |
|-----------|--|---------|------------|----|
|           |  | OMISSIS | 0 su<br>01 | 0% |
| CONTRATTI | Vizi   | OMISSIS | //         | // |
|           | [omessa<br>previsione<br>clausola                      | OMISSIS | //         | // |
|           | “Trattamento dei<br>dati personali” -                  | OMISSIS | //         | // |
|           | “Informativa sul<br>trattamento dei<br>dati personali” | OMISSIS | //         | // |
|           | contraente/opera<br>tore economico]                    | OMISSIS | //         | // |

Tabella 2

| AREE DI ATTIVITA' | N. ATTI<br>CONTROLLATI | PERCENTUALE<br>COMPLESSIVA MEDIA<br>IRREGOLARITA'<br>RILEVATE | PERCENTUALE<br>COMPLESSIVA MEDIA<br>IRREGOLARITA'<br>RILEVATE CONTROLLO<br>PRECEDENTE |
|-------------------|------------------------|---|---|
| OMISSIS           | 04                     | 25%   | 44,12%  |
| OMISSIS           | 01                     | 0%  | 28,57%  |
| OMISSIS           | 02                     | 28,57%  | 36,90%  |
| OMISSIS           | 02                     | 35,71%  | 35,71%  |
| OMISSIS           | 02                     | 18,18%  | 33,33%  |
| TUTTE LE AREE     | 11                     | 21,49%  | 35,73%  |

### VALUTAZIONE COMPLESSIVA SUL CORRETTO GOVERNO DEGLI ATTI – CASI DI ATTENZIONE E DIRETTIVE AL PERSONALE APICALE

Si rileva, in linea generale, come la gestione delle risorse pubbliche non possa non soggiacere a forme di verifiche e rendicontazioni interessanti i centri di responsabilità dell'ente, anche al fine di appurare la correttezza e la regolarità dell'attività posta in essere dagli organi ad essa deputati in attuazione delle scelte del governo locale e di promuovere la crescita della cultura della legalità.

In particolare, dalla verifica *“controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva”*, effettuata mediante utilizzo di una griglia predefinita sulla quale sono state annotate la presenza o l'assenza di elementi sostanziali, procedurali e di regolarità formale ritenuti indicativi di uno stato di benessere amministrativo dell'atto/provvedimento emanato, è possibile evincere che:

- può dirsi elevato, per il trimestre in oggetto, il grado di correttezza degli atti/provvedimenti di competenza degli organi gestionali, soggetti a controllo, con riguardo agli aspetti così sintetizzati:

|  |
|--|
| <p>a. Insussistenza di situazioni di conflitto di interesse, neanche potenziale, con il/i soggetto/i interessato/i al procedimento, capaci di incidere negativamente sull'imparzialità del Responsabile di Area/Responsabile di Servizio/Responsabile di Procedimento, per cui è fatto obbligo espresso di astenersi dall'adottare pareri, valutazioni tecniche, atti endoprocedimentali, nonché il provvedimento finale</p> <p>Insussistenza tra Responsabile di Area/Responsabile di Servizio/Responsabile di Procedimento, con il/i soggetti (titolari, soci, amministratori e dipendenti) che con lo stesso hanno stipulato contratti o interessati a erogazione di vantaggi economici di qualunque genere, di relazioni di parentela o di affinità entro il quarto grado</p> <p>TANTO E' DATO DESUMERE ANCHE DALLA DICHIARAZIONE MENSILE DI INSUSSISTENZA DI TALI SITUAZIONI IN RELAZIONE AI PROCEDIMENTI E PROVVEDIMENTI FINALI ADOTTATI ED IN ATTUAZIONE AL CODICE DI COMPORTAMENTO</p> |
| b. Legittimazione adozione atto  |
| c. Idoneità dell'atto in quanto la tipologia dell'atto è consona ed adeguata non dovendosi ricorrere ad altra forma  |
| d. Indicazione della finalità di pubblico interesse  |
| e. Imputazione di spesa/accertamento di entrata  |
| f. Inserimento della data  |
| g. Presenza della firma del Responsabile di Area   |
| h. Indicazione sintetica di tutti gli elementi che compongono l'oggetto  |
| i. Presenza elementi essenziali nelle determinazioni a contrattare   |
| j. Utilizzo <i>nome iuris</i> di "determinazione a contrattare"  |
| k. Rispetto obblighi di trasparenza  |
| l. Rispetto obblighi MePA/Consip   |
| m. Indicazione responsabile del procedimento, termini e mezzi di impugnazione nelle ordinanze  |
| n. Rispetto riservatezza con riguardo ai destinatari di provvedimenti di concessione ed erogazione di contributi, sovvenzioni, attribuzione vantaggi economici a persone, enti pubblici e privati  |
| o. Indicazione Responsabile del procedimento   |

- E' dato registrare, come evincesi dalla tabella 2, un decremento medio dei vizi riscontrati in sede di controllo rispetto al precedente trimestre.
- In particolare, sussistono/persistono scostamenti dalla conformità alla normativa di riferimento e, pertanto, dalla regolarità e correttezza dell'atto/provvedimento, in relazione agli obblighi ed adempimenti di seguito indicati (in alcuni casi, solo per qualche area):

|  |
|--|
| Previsione clausola tracciabilità finanziaria<br>(Area <i>omissis</i> - Area <i>omissis</i> - Area <i>omissis</i> )  |
| Previsione clausola sul rispetto dei codici di comportamento<br>(Area <i>omissis</i> - Area <i>omissis</i> - Area <i>omissis</i> - Area <i>omissis</i> )   |
| Previsione clausola <i>pantouflage revolving doors</i> (porte girevoli) o cd. "incompatibilità successiva"<br>(Area <i>omissis</i> - Area <i>omissis</i> - Area <i>omissis</i> - Area <i>omissis</i> ) |
| Obblighi derivanti dalla normativa sulla protezione dei dati personali<br>(Area <i>omissis</i> - Area <i>omissis</i> - Area <i>omissis</i> )   |
| Obbligo di motivazione<br>(Area <i>omissis</i> )   |

Verifica requisiti generali  
(Area *omissis* - Area *omissis* - Area *omissis*)

In relazione alle criticità riscontrate, che costituiscono altrettanti “casi di attenzione”, si ritiene dover impartire e/o reiterare, ai responsabili delle aree di attività in cui è articolata l’organizzazione dell’ente, le seguenti direttive:

|   |   |
|---|---|
| <p><b>AREA OMISSIS</b><br/><b>AREA OMISSIS</b><br/><b>AREA OMISSIS</b></p>  | <p><b>Omessa previsione clausola di tracciabilità finanziaria</b></p>   |
| <p>Nel dispositivo dell’atto deve prevedersi che il contraente si impegni a rispettare, a pena di nullità del contratto, gli obblighi di tracciabilità dei flussi finanziari di cui all’articolo 3 della legge 13 agosto 2010 n. 136 e successive modificazioni ed integrazioni, con l’indicazione di strumenti di pagamento tracciabili.</p>   |   |
| <p><b>AREA OMISSIS</b><br/><b>AREA OMISSIS</b><br/><b>AREA OMISSIS</b><br/><b>AREA OMISSIS</b></p>  | <p><b>Omessa previsione clausola sul rispetto dei codici di comportamento</b></p>   |
| <p>Nel disciplinare inerente ad atti di conferimento di incarichi di collaborazione e negli affidamenti di appalti occorre inserire la clausola sul rispetto del codice di comportamento e del codice di comportamento integrativo approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 6 del 30.01.2014 (misura generale prevista dal P.T.P.C.T. 2019-2021 approvato con deliberazione n. 8 del 31.01.2019), prevedendo che, nei casi di violazione grave di disposizioni dei predetti, previa contestazione, il rapporto potrà risolversi ai sensi dell’art. 2, co. 3, del d.P.R. n. 62/2013 e dell’art. 2, co. 2, del Codice Speciale.</p>  |   |
| <p><b>AREA OMISSIS</b><br/><b>AREA OMISSIS</b><br/><b>AREA OMISSIS</b><br/><b>AREA OMISSIS</b></p>  | <p><b>Omessa previsione clausola <i>pantouflage revolving doors</i> (porte girevoli) o cd. "incompatibilità successiva"</b></p> |
| <p>Negli affidamenti di appalti e nei conferimenti di incarichi necessita prevedere la clausola riguardante la condizione soggettiva dei privati (a pena di divieto di contrarre con la pubblica amministrazione per i successivi tre anni) di <i>"non aver concluso, per il triennio successivo alla cessazione del rapporto di pubblico impiego, contratti di lavoro subordinato o autonomo e comunque di non aver attribuito incarichi ad ex dipendenti che hanno esercitato, negli ultimi tre anni di servizio, poteri autoritativi o negoziali per conto dell'Ente nei loro confronti"</i>.<br/>Il divieto, conosciuto come <i>"pantouflage – revolving doors"</i> o cd. "incompatibilità successiva", è previsto dall’art. 53, co. 16-ter, del D.Lgs. n. 165/2001 come introdotto dall’art. 1, co. 42, della L. n. 190/2012, recante <i>"Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione"</i> (misura generale prevista dal P.T.P.C.T. 2019-2021 approvato con deliberazione n. 8 del 31.01.2019).</p> |   |
| <p><b>AREA OMISSIS</b></p>  | <p><b>Erronei riferimenti normativi</b></p>   |
| <p>L’art. 36, co. 2, lett. a) del D.Lgs. n. 50/2016, a seguito delle modifiche apportate dal D.Lgs. n. 56/2017, non contiene più la dicitura “adeguatamente motivato”.<br/>Testo previgente:<br/><i>a) per affidamenti di importo inferiore a 40.000 euro, mediante affidamento diretto, adeguatamente motivato o per i lavori in amministrazione diretta.</i><br/>Testo attuale:<br/><i>a) per affidamenti di importo inferiore a 40.000 euro, mediante affidamento diretto anche senza previa consultazione di due o più operatori economici o per i lavori in amministrazione diretta.</i></p>   |   |

|   |   |
|---|---|
| <b>AREA OMISSIS</b><br><b>AREA OMISSIS</b><br><b>AREA OMISSIS</b> | <b>Obblighi derivanti dalla normativa sulla protezione dei dati personali</b> |
|---|---|

La Direttiva del Segretario Comunale prot. n. 12061 del 22.10.2018, avente ad oggetto "Attuazione Regolamento Europeo 679/2016", indirizzata alle aree ed ai servizi comunali e pubblicata alla sezione "Protezione dei dati personali" in *home page* del sito istituzionale, dispone, tra l'altro, di:

Richiamare negli atti (determinazioni, avvisi, bandi, disciplinari, ecc.) la seguente normativa:

Visti:

- il Regolamento UE 2016/679 (GDPR), vincolante in tutti gli Stati membri e relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento di dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati, entrato in pieno vigore il 25 maggio 2018;
- il Decreto Legislativo 18 maggio 2018, n. 51;
- il Decreto Legislativo 10 Agosto 2018, n. 101;

Inserire nei bandi e negli avvisi o simili

la clausola "Trattamento dei dati personali" - "Informativa sul trattamento dei dati personali" contraente/operatore economico/collaboratore/altro

Art. "X" - *Trattamento dei dati personali" oppure "Informativa sul trattamento dei dati personali" I dati personali indicati dai candidati/fornitori/altro saranno raccolti in banche dati, automatizzate e cartacee, trattati anche con strumenti informatici, nel rispetto dei principi stabiliti dall'art. 5 del GDPR 679/2016 (liceità, correttezza e trasparenza: limitazione della finalità: minimizzazione dei dati; esattezza: limitazione della conservazione: integrità e riservatezza), esclusivamente per le finalità connesse all'espletamento della procedura in oggetto e per le*

*successive attività inerenti all'eventuale assunzione/incarico/affidamento (in base all'oggetto della procedura), nel rispetto del Regolamento Europeo 2016/679 sulla protezione dei dati personali. A tali fini il Titolare del trattamento (Comune di Calatabiano) ha predisposto misure tecniche ed organizzative definite fin dalla fase di progettazione e messe in atto per applicare in modo efficace i principi di protezione dei dati e per agevolare l'esercizio dei diritti stabiliti e riconosciuti dagli articoli 15-22 del sopracitato Regolamento (di accesso ai propri dati personali: di ottenere la rettifica, l'integrazione o la cancellazione degli stessi o la limitazione del trattamento che lo riguardano: di revocare il consenso e di opporsi al trattamento: il diritto alla portabilità dei dati; inoltre, di proporre reclamo all'Autorità di controllo "Garante per la protezione dei dati personali" ([www.garanteprivacy.it](http://www.garanteprivacy.it)), nonché le comunicazioni e le informazioni occorrenti per il loro esercizio.*

oppure

*"Trattamento dei dati personali 1. Il Titolare del trattamento (di seguito "Titolare") è il Comune di Calatabiano. 2. Il trattamento dei dati personali è necessario per l'esecuzione dei compiti di interesse pubblico o connessi all'esercizio di pubblici poteri di cui è investito il Titolare. 1 dati personali forniti dai (dal) Richiedenti (e)/Beneficiari (o) o altro, in base all'Avviso/Bando o simili, saranno trattati esclusivamente per le finalità di cui all'Avviso/Bando o simili e per scopi istituzionali, mediante l'ausilio di mezzi elettronici e automatizzati, nel rispetto del Regolamento UE 679/2016 relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo ai trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione dei dati (General Data Protection Regulation, di seguito "GDPR"). 3. La comunicazione dei dati personali ad altri Titolari del trattamento ai fini dell'esecuzione dei compiti di interesse pubblico o connessi all'esercizio di pubblici poteri potrà avvenire laddove previsto da una norma di Legge. Qualora il Titolare dovesse affidare le operazioni di trattamento a terzi, questi ultimi saranno all'uopo nominati Responsabili del trattamento ai sensi dell'articolo 28 del "GDPR", previa verifica della conformità dell'attività degli stessi alle disposizioni in materia di protezione dei dati personali. Il Titolare ricorrerà unicamente a*

*Responsabili del trattamento che presentino garanzie sufficienti per mettere in atto misure tecniche ed organizzative adeguate, in modo tale che il trattamento soddisfi i requisiti del GDPR e garantisca la tutela dei diritti dell'Interessato. 4. In ogni momento l'Interessato potrà esercitare i diritti di cui agli artt. 15 e seguenti del "GDPR" allo stesso applicabili. 5. Apposita informativa ai sensi degli artt. 13 e 14 del GDPR è riportata in Allegato di cui al presente Avviso/Bando o simili.*

Inserire nelle domande di partecipazione o nelle manifestazioni di interesse

IL/LA SOTTOSCRITTO/A DICHIARA:

di essere informato/a e consapevole che, ai sensi del D. Lgs. n. 196/2003 e ss.mm.ii. ed ai sensi e per effetto del Regolamento Europeo 2016/679 sulla protezione dei dati personali, il Comune di Calatabiano è autorizzato al trattamento dei dati personali contenuti nella presente domanda e che saranno utilizzati esclusivamente per le finalità strettamente connesse alla gestione della procedura di \_\_\_\_\_ oppure alla gestione della procedura in oggetto.

| <b>AREA OMISSIS</b>   | <b>Difetto di motivazione</b>  |
|---|--|
|   | <p>Nulla è detto, nella fattispecie esaminata, in ordine al rispetto del principio di rotazione, come declinato all'articolo 36, primo comma, del Codice dei contratti pubblici, novellato dal decreto legislativo 19 aprile 2017, n. 56. Tale disposizione, infatti, rende doverosa la rotazione tanto in relazione agli inviti che agli affidamenti.</p> <p>Invero, l'affidamento diretto di cui all'articolo 36, co. 2, lett. a) del Codice dei contratti pubblici avviene pur sempre nel rispetto dei principi enunciati dagli artt. 30, co. 1, della richiamata normativa (economicità, efficacia, tempestività, correttezza, libera concorrenza, non discriminazione, trasparenza, proporzionalità, pubblicità, rotazione); nonché dagli artt. 34 (criteri di sostenibilità energetica e ambientale) e 42 (prevenzione e risoluzione dei conflitti di interessi). In particolare, il principio di rotazione comporta, di norma, il divieto di invito a procedure dirette all'assegnazione di un appalto rientranti nel medesimo settore merceologico/settore di servizi di quelli precedenti, nei confronti del contraente uscente e dell'operatore economico invitato e non affidatario nel precedente affidamento. Pertanto, l'affidamento al contraente uscente ha carattere eccezionale e richiede un onere motivazionale più stringente.</p> <p>La rotazione non si applica laddove il nuovo affidamento avvenga tramite procedure ordinarie o comunque aperte al mercato, nelle quali la stazione appaltante, in virtù di regole prestabilite dal Codice dei contratti pubblici ovvero dalla stessa in caso di indagini di mercato o consultazione di elenchi, non operi alcuna limitazione in ordine al numero di operatori economici tra i quali effettuare la selezione.</p> <p>E' possibile derogare al principio di rotazione solo per gli affidamenti di importo inferiore a 1.000 euro, con scelta, sinteticamente motivata, contenuta nella determinazione a contrarre od in atto equivalente [cfr. Linee Guida n. 4, p.to 3.6, di attuazione del Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50, approvate dal Consiglio dell'Autorità con delibera n. 1097 del 26 ottobre 2016, aggiornate al Decreto Legislativo 19 aprile 2017, n. 56 con delibera del Consiglio n. 206 del 1 marzo 2018 ed al Decreto Legge 18 aprile 2019, n. 32 convertito in Legge 14 giugno 2019, n. 55 con delibera del Consiglio n. 636 del 10 luglio 2019].</p> |
| <p><b>AREA OMISSIS</b><br/><b>AREA OMISSIS</b><br/><b>AREA OMISSIS</b></p>  | <p><b>Omesso riferimento alla verifica dei requisiti generali</b></p>  |
| <p>Nell'atto non è fatto riferimento alcuno a: acquisizione autodichiarazione resa ai sensi e per gli effetti del d.P.R. n. 445/2000, anche secondo il modello DGUE, sul possesso dei requisiti generali (art. 80 del D.Lgs. n. 50/2016 e ss. mm. ed ii.); consultazione del casellario ANAC e verifica DURC ed, inoltre, all'evenienza che, in caso di accertamento con esito negativo dei requisiti generali, si procederà a risolvere il contratto ed al pagamento del corrispettivo pattuito solo con riferimento</p> |  |

alle prestazioni già eseguite e nei limiti dell'utilità ricevuta; incamerare la cauzione definitiva ove richiesta o, in alternativa, applicare una penale in misura non inferiore al 10 per cento del valore del contratto [cfr. Linee Guida n. 4, p.to 4.2.2., di attuazione del Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50, approvate dal Consiglio dell'Autorità con delibera n. 1097 del 26 ottobre 2016, aggiornate al Decreto Legislativo 19 aprile 2017, n. 56 con delibera del Consiglio n. 206 del 1 marzo 2018 ed al Decreto Legge 18 aprile 2019, n. 32 convertito in Legge 14 giugno 2019, n. 55 con delibera del Consiglio n. 636 del 10 luglio 2019].

## **CONCLUSIONI**

Il presente referto funge, altresì, da *report* per i Responsabili di area, ai quali, con la relativa consegna, in uno alle schede inerenti al controllo svolto su ciascun atto/provvedimento, sono restituiti i dati.

Dei risultati del presente controllo, quale sistema complementare, si tiene conto in sede di valutazione della *performance*.

Il referto in oggetto è, inoltre, trasmesso a:

- Sindaco;
- Consiglio Comunale;
- Collegio dei Revisori dei Conti;
- Organismo di Valutazione.

**IL SEGRETARIO COMUNALE**  
**Dr.ssa Concetta Puglisi**