



## COMUNE DI DICOMANO (FI)

### Verbale 1 del 12 luglio 2023

**Controlli interni ex art 11 e del Regolamento per la disciplina dei controlli interni approvato con delibera CC n. 4 del 26/02/2013 in attuazione dell'art 3 co 2 e ss DI 174/2012 convertita nella L 213/12 . Controllo successivo di regolarità amministrativa: costituzione, insediamento ed estrazione degli atti.**

L'anno 2023 il giorno 12 del mese di luglio presso l'ufficio segreteria del comune di Dicomano, sito in Piazza della Repubblica nc. 3, si è riunita l'unità operativa costituita con Decreto del Sindaco n. 15 del 03/07/2023 composta dal Segretario comunale e dalle dipendenti: Dr.ssa Sonia Spacchini, Responsabile del servizio affari generali e alla persona, Dr.ssa Laura Romagnoli Responsabile del servizio finanze e patrimonio.

L'unità operativa, così come costituita, con l'aiuto dei dipendenti del servizio affari generali e alla persona individua il numero totale, settore per settore, degli atti rilevanti ai fini del controllo emessi dal 1.01.2022 al 31.12.2022.

L'unità dispone inoltre che, allorchè servano competenze specifiche in relazione agli atti oggetto di controllo, potrà avvalersi dei dipendenti dell'ente che si occupino della materia.

La commissione si insedia e decide di procedere al controllo di regolarità amministrativa e contabile circa:

- a) i contratti;
- b) le determinazioni dirigenziali comportanti impegno di spesa;
- c) gli altri atti amministrativi emanati sotto qualsivoglia denominazione quali in via esemplificativa:
  - l'esecuzione diretta di norme statutarie;
  - l'esecuzione diretta di norme regolamentari;
  - l'esecuzione di provvedimenti che impegnano il bilancio preventivo;
  - gli acquisti e le alienazioni di beni immobili;
  - gli appalti di lavori;
  - gli appalti di beni e servizi.

La Commissione decide di procedere casualmente alla selezione degli atti contenenti specifici cig, tenuto conto della normativa del codice degli appalti pubblici.

La Commissione prende atto che il periodo di attività su cui verrà effettuato il controllo è l'anno 2022 nella percentuale ordinaria stabilita dal regolamento pari al 5% del totale delle determinazioni degli atti amministrativi (e contratti emessi o stipulati da ciascun servizio come risultanti dai Registri cronologici di riferimento in numero complessivo) comunque non inferiore a 10 (dieci) per ognuno dei predetti servizi. L'elenco degli atti estratti è contenuto nell'allegato A) al presente verbale.

La Commissione prende atto che non sussistono atti monocratici, tra gli atti estratti, di:

- scelta del contraente per appalti di lavori, servizi o forniture di importo superiore alla soglia comunitaria;
- incarichi di collaborazione coordinata o continuativa di importo superiore ai 5000 € netti;
- incarichi di studio, ricerca e consulenza sempre di importo superiore ai 5.000 € netti.

Si decide di inserire nella verifica successiva a campione, anche i procedimenti o provvedimenti ritenuti a rischio di corruzione in virtù di indicatori relativi a contenziosi amministrativi civili o penali, alta frequenza di ricorsi, reclami o segnalazioni e alta percentuale di esiti negativi delle verifiche a campione precedentemente individuate.

La Commissione concorda sul fatto che il controllo interno di regolarità amministrativa mira a rilevare e segnalare eventuali ipotesi di nullità (ex articolo 21 septies comma 1 delle legge 241 del 1990) ovvero annullabilità del provvedimento (ex art. 21 octies sempre della legge N° 241 del 1990) al fine di sollecitare l'adozione di provvedimenti in autotutela (annullamento d'ufficio, revoca, sospensione, convalida, ratifica, sanatoria) da parte del Responsabile competente o comunque al miglioramento della formazione e stesura degli atti.

In esito ai controlli verrà predisposta :

- a) idonea direttiva cui conformarsi, da indirizzare al competente Responsabile del Servizio o funzionario, per referti di riscontrate irregolarità ex 147 bis, comma 3, del testo Unico sugli Enti Locali approvato con decreto legislativo N° 267 del 2000;
- b) relazione complessiva dell'attività svolta.

Inoltre, stante la disciplina suddetta le risultanze del controllo (di cui tale verbale di seduta costituisce avvio del procedimento) saranno trasmesse tramite il Segretario comunale, ai Responsabili dei servizi, unitamente alla direttiva del periodo precedente ed anche al Revisore dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al Presidente del Consiglio comunale.

Si procede all'estrazione del 5% di ciascuna categoria così come previsto dal Regolamento per la disciplina dei controlli interni sopra citato e come sopra concordato.

L'unità operativa medesima si riunirà nella data del 27/09/2023 ai fini organizzativi per l'inizio dei controlli degli atti.

L'unità operativa avrà l'accortezza, lì ove oggetto di controllo siano atti adottati dal servizio di competenza, di sostituire, ove necessario, i propri componenti con altri dipendenti in possesso di analoghe competenze onde evitare conflitti di interessi.

Al termine della seduta l'Unità operativa conclude i lavori e dispone la prosecuzione il giorno 27 settembre p.v. alle ore 12.

Letto confermato e sottoscritto



I Membri

Dr.ssa Maria Benedetta Dupuis

Dr.ssa Sonia Spacchini

Dr.ssa Laura Romagnoli