



CITTA' DI AFRAGOLA

Città Metropolitana di Napoli

Ufficio del Segretario Generale- Servizio Controlli interni

di Regolarità Amministrativa

mail:segretariogenerale@comune.afragola.na.it
PEC: segretario generale@pec.comune.afragola.na.it

A tutti i Dirigenti dell'ente

All'Ing. Domenico Maiello (già
Dirigente del settore Urbanistica)

Al Sig. Sindaco

Prof. Antonio Pannone

Al Presidente del Nucleo di Valutazione dott.
Tarantino PAOLO

Al Presidente dei revisori
dott. Carmine Cossiga

Al Presidente del C.C.
Geom. Castaldo Biagio

Oggetto: Relazione del Segretario Generale sull'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa - relativa al (I SEMESTRE 2022).

In ottemperanza a quanto disposto dall'art. 6 bis del vigente Regolamento Comunale sul sistema dei controlli interni, approvato con Delibera di Consiglio Comunale n. 2 del 22.02.2019, rubricato "*Risultato del Controllo*" e in applicazione dell'art. 147 ss. del TUEL con riferimento agli artt. 1 e 4 del D.Lgs. 286/1999, così come integrati dal D.L. 174/2012 convertito con L. 213/2012, si rappresenta quanto segue.

Lo scrivente quale Organo deputato al controllo amministrativo successivo, ha costituito, il gruppo di lavoro relativo al controllo interno di Regolarità Amministrativa anno 2022, nominando i componenti con propria disposizione di servizio n. 17549/2022 del 06.04.2022, ai sensi dell'art. 5 comma 8 del vigente Regolamento Comunale sui Controlli Interni.

Preso atto di quanto statuito dall'art. 5 co. 6 del precitato Regolamento dove si dispone che *"Sono sottoposti a controllo di regolarità amministrativa in fase successiva i seguenti atti: le determinazioni, i contratti e le altre tipologie di atti amministrativi"*, nasceva la necessità di integrare il gruppo di lavoro, già costituito, con ulteriore personale assegnato al Settore Urbanistica, al settore Lavori Pubblici nonché al settore Polizia Municipale.

Pertanto lo scrivente disponeva di integrare il Gruppo di lavoro per il controllo di regolarità amministrativa anno 2022, (già nominato con la disposizione su indicata) con il personale dei predetti settori.

Acquisiti gli atti sorteggiati ed avendo operato il loro esame, è risultato quanto segue.

La relazione individua sommariamente i rilievi già formulati con apposite note inviate ai singoli settori e servizi e che qui si trascrivono brevemente.

Inoltre nella parte conclusiva, saranno evidenziate le risultanze generali dei controlli con le dovute sollecitazioni dello scrivente.

SETTORE SERVIZI ISTITUZIONALI *(Dott.ssa Maria Pedalino)*

Sono stati richiesti chiarimenti ed integrazioni con nota prot. 34952/2022 del 18.07.2022, per le seguenti determinazioni nn. 31/2022 del 24.01.2022; 22/2022 del 24.01.2022; 119/2022 del 24.02.2022, 436 del 24.03.2022; 418/2022 del 24.03.2022; n. 467/2022 del 28.03.2022; n. 202/2022 del 09.03.2022; n. 19 del 24.01.2022; 460/2022 del 24.03.2022.

Il Dirigente ha provveduto al riscontro con nota prot. 37389 del 2.08.2022.

L'esito è parzialmente positivo non sono soddisfacenti le giustificazioni circa gli affidamenti esterni come indicato nella Delibera Commissariale n. 25/2021 del 14.05.2021.

SETTORE POLIZIA MUNICIPALE *(Dott. Michele Orlando)*

È stato richiesto un chiarimento con nota prot. 34955/2022 del 18.07.2022, per la determina dirigenziale n. 158/2022 del 16.02.2022.

Il Dirigente ha provveduto al riscontro con nota prot. 35554 del 21.07.2022. L'esito è positivo in quanto è stato chiarito la modalità dell'autorizzazione dello straordinario per eventi eccezionali e non programmabili.

SETTORE AVVOCATURA *(Dott.ssa Alessandra Iroso)*

Sono stati richiesti chiarimenti ed integrazioni con nota prot. 34956/2022 del 18.07.2022, per le seguenti determinazioni dirigenziali nn. 1/2022 del 10.01.2022; 56/2022 del 4.02.2022; 321/2022 del 24.03.2022, 299/2022 del 24.03.2022; 92/2022 del 16.02.2022; n. 173/2022 del 08.03.2022.

Il Dirigente ha provveduto al riscontro con nota prot. 35271 del 20.07.2022.

Il riscontro non è stato ritenuto del tutto esaustivo. Esso risulta incompleto. In parte non corrispondente a quanto richiesto soprattutto in relazione agli obblighi di trasparenza ed in tema di conflitto di interesse.

SETTORE AFFARI GENERALI *(Dott.ssa Maria Pedalino)*

Sono stati richiesti chiarimenti ed integrazioni con nota prot. 34953/2022 del 18.07.2022, per le seguenti determinazioni dirigenziali nn. 270/2022 del 23.03.2022; 380/2022 del 24.03.2022; 144/2022 del 03.03.2022; 129/2022 del 24.02.2022, nonché per la scrittura privata n. 6.

Il Dirigente ha provveduto al riscontro rispettivamente con note prot. nn. 44680/2022 del 25.09.2022 e 44681/2022 del 25.09.2022.

Il riscontro non è esaustivo. E' incompleto e non del tutto corrispondente a quanto richiesto. Inoltre risulta essere non pertinente circa il chiarimento richiesto per le determinazioni dirigenziali nn. 380 e 270 nonché a quanto indicato relativamente al Responsabile del Procedimento.

SERVIZIO TRANSIZIONE AL DIGITALE E SERVIZI INFORMATICI

(Dott.ssa Alessandra Iroso)

È stato richiesto un chiarimento con nota prot. 34966/2022 del 18.07.2022, per il Contratto Rep. 3786.

Il Funzionario Responsabile del servizio ha provveduto al riscontro con nota prot. 35346 del 20.07.2022.

L'esito è parzialmente positivo.

Si prende atto del chiarimento e della trasmissione della tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi della legge 136/2010.

È opportuno evidenziare che nel contratto occorre indicare sia la Determinazione Dirigenziale n. 660/2022 con cui è stato definito il gruppo di lavoro ed il DEC, sia la tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi della legge 136/2010.

SETTORE RISORSE UMANE *(Dott.ssa Alessandra Iroso)*

Sono stati richiesti chiarimenti ed integrazioni con nota prot. 34954/2022 del 18.07.2022, per le seguenti determinazioni dirigenziali nn. 88/2022 del 16.02.2022; 90/2022 del 16.02.2022; 144/2022 del 03.03.2022; 129/2022 del 24.02.2022.

Il Dirigente ha provveduto al riscontro con nota prot. 47063/2022 del 07.10.2022.

L'esito risulta non soddisfacente.

Si ritiene che l'inserimento della dichiarazione circa l'assenza di conflitti di interesse non sia una clausola di stile ma una verifica puntuale dell'attività amministrativa.

SETTORE FINANZIARIO (Dott. Marco Chiauzzi)

Non sono stati formulati rilievi relativamente alle determine dirigenziali estratte.

Però dall'esame degli atti sorteggiati sottoposti al parere finanziario è emersa talvolta, una discrasia circa gli impegni assunti, i riferimenti ai capitoli e le imputazioni alle annualità dei bilanci. Ciò nonostante la Ragioneria ha lavorato gli atti concludendo la procedura.

Ai Dirigenti autori di tali atti, i quali sono stati diretti i predetti rilievi, hanno giustificato il loro operato affermando che trattasi di "*meri refusi*".

In altra occasione si è appurato pure che era stato assunto un unico impegno di spesa per l'anno 2012, ma nella determina di liquidazione erano riportati diversi impegni riferiti ad annualità successive, mancando proprio l'indicazione dell'impegno assunto originariamente per l'anno 2012.

Tale stato, nel sistema integrato dei controlli perché coinvolgente l'ente nella sua interezza, imporrebbe che il settore finanziario vigilasse maggiormente sulle descritte discrasie restituendo gli atti ai settori competenti.

Si rammenta che il settore finanziario è naturalmente preposto alle sollecitate verifiche.

Si coglie l'occasione altresì di rappresentare che l'odierno Nucleo di Valutazione, nella griglia di monitoraggio al 31.10.2022, ha evidenziato la mancata pubblicazione di provvedimenti con cui le amministrazioni fissano gli obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento, ivi comprese quelle del personale, delle società partecipate.

Provvedimenti con cui le società a controllo pubblico garantiscono il concreto perseguimento degli obiettivi specifici, annuali e pluriennali, sul complesso delle spese di funzionamento.

L'ente infatti non pare avere adottato un atto del genere.

In ogni caso si è verificata la sola pubblicazione dell'elenco delle attività di supporto rese dalla società Partecipata Afragol@net srl Unipersonale, pubblicate in Amministrazione Trasparente.

Considerato che l'art. 147-quater del D.Lgs. 267/2000 (TUEL), aggiunto dal D.L. 174/2012 e successivamente modificato, disciplina le modalità dei controlli sulle società partecipate non quotate.

In particolare, il comma 2 prevede che "[...] *l'amministrazione definisce preventivamente, in riferimento all'articolo 170, comma 6, gli obiettivi gestionali a cui deve tendere la società partecipata,*

secondo parametri qualitativi e quantitativi, e organizza un idoneo sistema informativo finalizzato a rilevare i rapporti finanziari tra l'ente proprietario e la società, la situazione contabile, gestionale e organizzativa della società, i contratti di servizio, la qualità dei servizi, il rispetto delle norme di legge sui vincoli di finanza pubblica."

Tanto premesso al fine di rimediare a dette criticità **si chiede** al dirigente del settore finanziario, quale organo deputato al controllo analogo, di procedere:

1. alla predisposizione per l'adozione in Consiglio Comunale di un regolamento per il controllo delle partecipate;
2. alla predisposizione di un atto di indirizzo ai sensi dell'art. 147 quater Tuel e art. 19 TUSP.

SETTORE URBANISTICA *(Ing. Domenico Maiello nella qualità di già Dirigente del settore Urbanistica).*

Con note prot. nn. 34957/2022, 34958/2022, 34967/2022 del 18.07.2022 sono stati richiesti rispettivamente chiarimenti ed integrazioni per i seguenti atti: 1. determinazione dirigenziale n. 165/2022 del 08.03.2022; 2. il contratto rep. 3784 ; 3. Certificati D.U.N. nn. 11/2022 del 03.02.2022; n. 12/2022 del 07.02.2022; n. 22/2022 del 22.02.2022 e n. 38/2022 del 24.03.2022; permessi a costruire nn. 5 - 2022 - SUED del 12.01.2022, n. 1962 del 15.02.2022, n. 1966 del 08.03.2022; concessione dell'Occupazione dell'area pubblica per passo carrabile n. 3326/2022 del 18.01.2022.

A seguito di sollecito con nota prot. n. 47039/2022 del 07.10.2022, il Dirigente ha provveduto al riscontro con note prot. nn. 47285/2022 del 10.10.2022, 50175/2022 del 25.10.2022.

L'esito risulta esaustivo.

Si prende atto di quanto indicato dal Dirigente incaricato. In particolare occorre evidenziare che va comunque indicato nel contratto il nominativo del DEC.

SETTORE LAVORI PUBBLICI *(Ing. Nunzio Boccia).*

Con note prot. nn. 34960/2022, 34968/2022, 34965/2022 del 18.07.2022 sono stati richiesti rispettivamente chiarimenti ed integrazioni per i seguenti atti: 1. determinazioni dirigenziali nn. 41/2022 del 28.01.2022, n. 61/2022 del 04.02.2022, n. 67/2022 del 08.02.2022, n. 468/2022 del 29.03.2022, n. 421/2022 del 24.03.2022, 79/2022 del 14.02.2022; 2. il contratto rep. 3781 ; 3. Autorizzazioni nn. 20 del 21.01.2022, 37 del 07.03.2022, 40 del 09.03.2022, 59 del 31.03.2022, 27 del 14.02.2022, 23 del 26.01.2022, 373 del 7.01.2022, 390 del 18.01.2022, 395 del 19.01.2022, 398 del 20.01.2022, 422 del

26.01.2022, 14 del 18.01.2022; n. 131 e 133 del 16.02.2022, 117 e 118 del 20.01.2022, 109 del 10.01.2022, 319 del 13.01.2022; n. 412 del 24.01.2022, 456 del 21.02.2022, 405 del 24.01.2022, 438 del 04.02.2022; 4. Revoca del Decreto dell'assegnazione dell'alloggio ERP n. 933 del 02.03.2022.

A seguito di sollecito con nota prot. N. 47039/2022 del 7/10/2022 non vi è stato alcun riscontro.

CONSIDERAZIONI GENERALI

All'esito dell'attività fin qui svolta emergono le seguenti considerazioni.

Risulta generalmente assente la verifica sull'assenza del conflitto d'interessi da effettuarsi e dichiararsi nel corpo dell'atto amministrativo.

Non vi è sempre la verifica che l'attività affidata, poteva essere svolta da personale interno, presupposto necessario per gli affidamenti esterni.

Non si allegano alle Determine le note con cui si autorizzano i dipendenti a svolgere lavoro straordinario.

Non sempre è indicato negli atti l'obbligatoria indicazione della pubblicazione in "Amministrazione Trasparente".

Particolarmente i provvedimenti dirigenziali secondo l'attuale normativa, sono sottoposti all'obbligo di pubblicazione.

La mancata indicazione non è giustificata dal fatto che il sistema degli atti amministrativi, attualmente in dotazione all'Ente, preveda la pubblicazione automatica di tutte le determinate dirigenziali.

Quanto alla indicazione del responsabile del procedimento ex art. 5 della L. 241/90 è doveroso indicare sempre negli atti il suo nominativo.

La sua mancata indicazione fa sì che il Responsabile debba considerarsi il funzionario preposto. Pertanto anche laddove il responsabile sia il dirigente egli va sempre indicato.

Il sistema dei controlli è espressione di un sistema integrato di verifica delle attività degli enti locali insieme alla trasparenza ed alla lotta alla corruzione negli enti locali.

In tale ambito, dopo questa prima verifica da parte dello scrivente si rileva che i continui solleciti ai dirigenti e le verifiche sul rispetto degli obblighi di pubblicazione, hanno permesso di migliorare notevolmente la griglia sulla trasparenza.

Il rispetto degli obblighi di pubblicazione deve però gravare sui singoli Dirigenti e deve riguardare tutta l'attività amministrativa del settore di pertinenza.

Non è assolutamente tollerabile che tali obblighi siano rispettati solo a seguito delle pressanti sollecitazioni di questo Ufficio.

A tal riguardo e per favorire le incombenze in tema di trasparenza si sono definiti degli automatismi con l'Ing. Gugliara quale responsabile del settore transizione al digitale per agevolare questo Ufficio nella verifica del rispetto di tali obblighi.

Proprio dall'esame della griglia sulla trasparenza sono emerse le criticità sulle partecipate a cui si è chiesto di rimediare.

È indispensabile un maggior controllo dell'ufficio finanziario sulla corretta imputazione della spesa con particolare riferimento alle annualità di competenza ed alla istituzione e gestione dei fondi rischi e del fondo pluriennale vincolato.

Inoltre talvolta si è verificato che gli atti sono redatti con scarsa motivazione.

In uno è necessario un maggior coinvolgimento di tutti i Dirigenti, del Nucleo di Valutazione e dei Revisori nella verifica del corretto *agere* amministrativo nell'ambito del suddetto sistema integrato di controllo dell'attività amministrativa.

Il Segretario Generale

Avv. Mario Nunzio Anastasio

(firma autografa omessa ai sensi dell'art. 3 D.lgs

39/93)