Comune di Muscoline
Provincia di Brescia
Piazza Roma 8 – 25080 Muscoline (Brescia),
codice fiscale 00850440173, partita IVA 00582220984.
PEC: protocollocomunedimuscoline@legal.intred.it

Controllo successivo di regolarità amministrativa –
1° semestre anno 2020 –
(articolo 147-bis comma 2 del TUEL)

Verbale del 28 luglio 2020

Il segretario comunale

RICHIAMATI:
il comma 1 dell'articolo 147 del decreto legislativo 18 agosto 2000 numero 267 (TUEL) e smi per il quale:
"1. *gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, individuano strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa*";

l'articolo 147-bis *Controllo di regolarità amministrativa e contabile* del citato TUEL:
"*1. Il controllo di regolarità amministrativa e contabile è assicurato, nella fase preventiva della formazione dell'atto, da ogni responsabile di servizio ed è esercitato attraverso il rilascio del parere di regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa. Il controllo contabile è effettuato dal responsabile del servizio finanziario ed è esercitato attraverso il rilascio del parere di regolarità contabile e del visto attestante la copertura finanziaria.*
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.
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";

il vigente *Regolamento disciplinante il sistema integrato dei controlli interni,* approvato dal consiglio comunale con deliberazione n. 3 del 30 gennaio 2013, che individua il sistema dei controlli interni del Comune di Muscoline e, in particolare, il Titolo II *Controllo di regolarità amministrativa e contabile*, che all'articolo 10 disciplina lo stesso nella fase successiva;

CONSIDERATO che:
la legge 7 agosto 1990, n. 241 *Nuove norme sul procedimento amministrativo* regolamenta i procedimenti amministrativi e, in particolare, il Capo IV-bis della suddetta legge 241/1990 disciplina l'efficacia e l'invalidità del provvedimento amministrativo, oltre che gli istituti della revoca e del recesso;

in particolare:
l'articolo 21-septies della legge 241/1990 prevede: "1. *E' nullo il provvedimento amministrativo che manca degli elementi essenziali, che è viziato da difetto assoluto di attribuzione, che è stato adottato in violazione o elusione del giudicato, nonché negli altri casi espressamente previsti dalla legge*". L'atto nullo deve considerarsi giuridicamente inesistente e non può essere convalidato. La nullità può essere fatta valere da chiunque in qualunque tempo;

l'articolo 21-octies della stessa legge dispone: "1. E' *annullabile il provvedimento amministrativo adottato in violazione di legge o viziato da eccesso di potere o da incompetenza. Non è annullabile il provvedimento adottato in violazione di norme sul procedimento o sulla forma degli atti qualora, per la natura vincolata del provvedimento, sia palese che il suo contenuto dispositivo non avrebbe potuto essere diverso da quello in concreto adottato. Il provvedimento amministrativo non è comunque annullabile per mancata comunicazione dell'avvio del procedimento qualora l'amministrazione dimostri in giudizio che il contenuto del provvedimento non avrebbe potuto essere diverso da quello in concreto adottato"*;

il successivo articolo 21-nonies recita: "1. *Il provvedimento amministrativo illegittimo ai sensi dell'articolo 21-octies può essere annullato d'ufficio, sussistendone le ragioni di interesse pubblico, entro un termine ragionevole e tenendo conto degli interessi dei destinatari e dei controinteressati, dall'organo che lo ha emanato, ovvero da altro organo previsto dalla legge. 2. È fatta salva la possibilità di convalida del provvedimento annullabile, sussistendone le ragioni di interesse pubblico ed entro un termine ragionevole";*

EVIDENZIATO che:
il controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva è una procedura di verifica operante al servizio dell'organizzazione, con la precipua finalità di assicurare che l'attività amministrativa sia conforme alla legge, allo Statuto ed ai regolamenti comunali, rispettosa dei principi generali dell'azione amministrativa e venga attuata attraverso atti formalmente corretti, o al contrario, quando venga accertata l'illegittimità di un atto amministrativo, vengano adottati i rimedi possibili previsti dall'ordinamento;

la suddetta tipologia di controllo, lungi dal caratterizzarsi meramente da finalità punitive, è da intendersi quale parte integrante e sostanziale dell'amministrazione attiva, tesa al costante e progressivo miglioramento della qualità degli atti amministrativi posti in essere dai soggetti responsabili;

infine, il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione PTPC 2018 – 2020 dell'ente ha assegnato a tale tipo di controllo la verifica degli adempimenti *di trasparenza e pubblicazione previsti dal decreto legislativo 33/2013;*

DATO ATTO, pertanto, che:
il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile debba svolgersi attraverso la verifica che gli atti amministrativi conclusivi di procedimenti siano esenti da illegittimità e, pertanto, che essi:

- abbiano una struttura formale che ne riveli gli elementi essenziali necessari per la loro esistenza;
- siano esenti dagli ulteriori vizi di legittimità che li rendano annullabili;
- siano stati pubblicati nella sezione *Amministrazione trasparente* del sito Internet istituzionale dell'ente secondo quanto stabilito dal Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione PTPC dal PTCP 2020-2022 per il 2020;

RITENUTO che il controllo successivo debba:
verificare che la struttura degli atti evidenzi sia la presenza degli elementi essenziali dell'atto amministrativo che la legittimità secondo il modello generale di seguito esposto:

INTESTAZIONE	Rileva competenza dell'organo agente. L'oggetto ne sintetizza il contenuto.
PREAMBOLO	La fase procedimentale istruttoria dell'iniziativa, in cui vanno citati: • i documenti di riferimento • le norme regolamentari • i dati di fatto • le leggi in base a cui l'atto è stato adottato • le attestazioni relative agli atti preparatori
MOTIVAZIONE	Parte descrittiva in cui la P.A. indica gli interessi coinvolti nel procedimento. Parte valutativa, in cui la P.A. emette un giudizio comparativo sugli interessi coinvolti dall'esercizio del potere, spiegando le ragioni per le quali ha preferito soddisfare un interesse piuttosto

	che un altro. Presupposti di fatto e di diritto dai quali muove l'atto (art. 3 L.241/90) *Ob relationem* (richiamo, rinvio). Dev'essere congrua, esauriente, completa. E' essenziale negli atti amministrativi discrezionali. La motivazione non può consistere in una formula stereotipata o generica, come ad es. *per motivi di servizio*. Non è necessaria, negli atti di mera certificazione (es. un certificato di nascita) o negli atti che la PA è obbligata, per disposizione di legge, a rilasciare.
DISPOSITIVO	Il contenuto dell'atto amministrativo, il precetto che esprime la volontà dell'organo.
LUOGO E DATA	
SOTTOSCRIZIONE	Rileva la competenza dell'organo agente.

verificare gli ulteriori parametri dell'attività di controllo, indicati nella tabella allegata al presente atto riportante l'esito delle verifiche, utili ad evidenziare la legittimità degli atti;

il controllo riguardi gli atti di seguito indicati e nelle misure esposte:
determinazioni 10%;

la selezione degli atti avvenga mediante estrazione casuale attraverso il sito www.blia.it;

Tutto ciò premesso,

l'attività di controllo è stata effettuata presso i vari uffici che hanno emesso gli atti, con l'assistenza del personale preposto alle stesse per l'estrazione dei provvedimenti da verificare;

preso atto del numero complessivo di provvedimenti assunti per ciascuna tipologia nel periodo sottoposto al controllo, si è proceduto all'estrazione casuale degli atti da controllare utilizzando il sito www.blia.it nelle percentuali indicate in premessa;

determinazioni:
totale determinazioni adottate dal 1° gennaio al 30 giugno 2020: n. 99;

- Area tecnica: n. 39
- Area contabile: n. 20
- Area amministrativa: n. 38

atti sorteggiati:

- Area tecnica: n. 4
- Area contabile: n. 2
- Area amministrativa: n. 4

Ai sensi dell'articolo 147-bis del TUEL e dell'articolo 10 del regolamento dei controlli, gli atti sorteggiati sono stati oggetto di controllo di regolarità amministrativa da parte del sottoscritto.

Esito del controllo

Alla luce dei sopra richiamati articoli 21-septies (nullità del provvedimento), 21-octies (annullabilità del provvedimento) della legge 241/1990 e smi, oltre che delle disposizioni in materia di anticorruzione e trasparenza, la verifica degli atti amministrativi sopra elencati, secondo quanto esposto nella tabella allegata al presente atto per farne parte integrante e sostanziale, ha dato luogo alle seguenti

RISULTANZE:

gli atti verificati sono risultati regolari, legittimi e conformi alla normativa vigente, senza presentare vizi che ne pregiudichino la legittimità e l'efficacia e che, in generale, risultano correttamente motivati. Qualche refuso, per alcuni degli atti, è emerso nelle premesse.

Si esprime un giudizio positivo sulla regolarità amministrativa, sula continuità della pubblicazione degli atti e delle informazioni nella sezione del sito *Amministrazione Trasparente.*

La presente relazione, viene trasmessa ai sensi del comma 10 del vigente regolamento dei controlli interni al presidente del consiglio comunale ed ai capigruppo consiliari, ai responsabili di servizio, all'organo di revisione, al nucleo di valutazione affinchè ne tenga conto in sede di giudizio sulla performance, ed alla giunta comunale che con propria deliberazione, nella prima seduta utile, ne prenderà atto.

La relazione verrà, altresì, pubblicata a cura del responsabile in materia di trasparenza ed in materia di prevenzione della corruzione sul sito web di Muscoline nella sezione *Amministrazione Trasparente / Controlli e rilievi sull'amministrazione / Altri atti degli organismi indipendenti di valutazione o altri organismi con funzioni analoghe*.

Il segretario comunale
Annalisa d.ssa Lo Parco
con firma digitale

ordine	tipo	n.	data	area	oggetto	rispetto procedure, ricorso piattaforme telematiche di acquisto sopra 1.000 euro	rispetto tempi anche negli atti successivi	allegati	dati affidabili e veritieri	conformità atti di programmazione	oggetto sintetico, chiaro e attinente al contenuto	intestazione	preambolo corretta indicazione norme di riferimento	motivazione: descrizione completa delle ragioni giuridiche e delle circostanze che sono alla base dell'atto	dispositivo chiaro e completo	luogo data e sottoscrizione	pubblicazione Amministrazione Trasparente	note (legenda: sì, no, nn: non necessario, nc: non completo)
1	DT	42	17/03/2020	amministrativa	IMPEGNO DI SPESA PER ACQUISTO LIBRI DA PARTE DELLA BIBLIOTECA COMUNALE NEL CORSO DEL CORRENTE ANNO.	sì	sì	nn	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	
2	DT	48	03/04/2020	amministrativa	APPROVAZIONE CRITERI PER L'INDIVIDUAZIONE DEI BENEFICIARI E LA QUANTIFICAZIONE DEI CONTRIBUTI DI CUI ALL'ORDINANZA DEL 29 MARZO 2020 N.568 DEL CAPO DEL DIPARTIMENTO DELLA PROTEZIONE CIVILE DA DESTINARE A MISURE URGENTI DI SOLIDARIETA' ALIMENTARE IN RELAZIONE ALLA SITUAZIONE ECONOMICA DETERMINATASI PER EFFETTO DELLE CONSEGUENZE DELL'EMERGENZA COVID-19.	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	
3	DT	54	23/04/2020	amministrativa	PROSECUZIONE INSERIMENTO IN STRUTTURA COMUNITARIA PROTETTA UTENTE XX A SEGUITO DECRETO DEL TRIBUNALE PER I MINORENNI DI BRESCIA - IMPEGNO DI SPESA ANNO 2020. CIG Z792CBF625	sì	sì	nn	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	
4	DT	82	26/05/2020	amministrativa	AGGIUDICAZIONE APPALTO SERVIZIO DI PULIZIA DEGLI IMMOBILI COMUNALI PER IL PERIODO 01/07/2020 - 30/06/2020 - CODICE CIG: Z472C83D61	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	
1	DT	30	05/03/2020	contabile	IMPEGNO PER SPESE DIVERSE SOSTENUTE DA AMMINISTRATORI LOCALI ANNO 2020	sì	sì	nn	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	
2	DT	44	19/03/2020	contabile	RIMBORSO QUOTA TARI VERSATA ERRONEAMENTE NELL'ANNO 2018	sì	sì	nn	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	
1	DT	41	16/03/2020	tecnica	AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA PER IL SERVIZIO DI SANIFICAZIONE DELLA SEDE COMUNALE.	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	

2	DT	63	28/04/2020	tecnica	AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA PER IL SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE, SPARGIMENTO GHIAIA/SALE E MANUTENZIONE DELLE AREE VERDI DI PROPRIETA' COMUNALE CHE SI RENDESSERO NECESSARIE NEL CORSO DEL CORRENTE ANNO.	sì	sì	nn	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	
3	DT	78	21/05/2020	tecnica	AGGIUDICAZIONE PROCEDURA AFFIDAMENTO DIRETTO, PREVIA RICHIESTA DI PIU' PREVENTIVI, PER L'APPALTO RELATIVO AI LAVORI DI REALIZZAZIONE IMPIANTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA VIA POLI IDA E VIA MONIGA DEL BOSCO.	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	
4	DT	79	22/05/2020	tecnica	AFFIDAMENTO ED APPROVAZIONE DEL DISCIPLINARE DI INCARICO PER IL SERVIZIO DI PROGETTAZIONE E COORDINAMENTO SICUREZZA IN FASE DI ESECUZIONE DEI LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELLO SPAZIO DI MEDIAZIONE E TERMOREGOLAZIONE DELLE AULE DELLA SCUOLA".	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	sì	