

COMUNE DI AREZZO

Segreteria Generale

**RELAZIONE DEL SEGRETARIO GENERALE
AI SENSI DELL'ART. 147-bis del D. Lgs. 267/2000 e s.m.i. (t.u.e.l.)
Controllo successivo di regolarità amministrativa
II TRIMESTRE ANNO 2022**

1. Premessa

La presente relazione è predisposta in applicazione dell'art. 147-bis del T.U.E.L. e s.m.i., con cui il legislatore ha operato un "rafforzamento" del sistema dei controlli, consolidando in particolare le modalità di presidio sull'attività amministrativa.

I controlli successivi di regolarità amministrativa rientrano, inoltre, nell'ambito delle azioni e delle misure a disposizione del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (R.P.C.T.) finalizzate a prevenire i rischi di corruzione, così come previsto dalla legge n. 190/2012 e s.m.i.

Detti controlli possono essere definiti "di tipo collaborativo", concretandosi nella formulazione di raccomandazioni e pareri, ma lasciando che "le definitive determinazioni in ordine all'efficacia dell'atto..." siano "...adottate dall'organo amministrativo responsabile"¹.

In base al vigente TESTO UNICO SUI CONTROLLI INTERNI del Comune di Arezzo, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 09 del 25.1.2018 (art. 9), sono assoggettati a controllo successivo "a campione", previa congrua selezione effettuata attraverso sistemi imparziali e obiettivi, per tutti gli uffici/servizi/direzioni, gli atti e i relativi procedimenti relativi a:

- a) determinazioni dirigenziali (codice D applicativo Jente);
- b) atti di natura privatistica in materia di rapporti di lavoro (codice DA Jente);
- c) decreti sindacali e del Presidente del Consiglio Comunale (rispettivamente, codice SD e PD Jente);
- d) ordinanze dirigenziali (codice DO Jente);
- e) contratti di locazione, comodato, uso, e tutti i contratti stipulati per scrittura privata (codice X2 Jente);
- f) concessioni, autorizzazioni (codice X2 Jente) e in generale tutti gli atti amministrativi (codici ST, DR).

Gli atti da sottoporre a controllo successivo sono sorteggiati mensilmente in misura pari al 5% per ciascun ufficio/servizio/direzione del totale di ciascuna categoria (centro di responsabilità), attraverso apposita procedura informatica. La data degli atti cui far riferimento per l'estrazione mensile è quella della loro adozione.

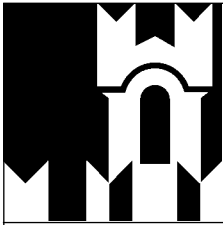
2. Novità apportate dal Piano triennale prevenzione corruzione e trasparenza (PTPCT) 2022-2024

Con delibera di Giunta Comunale n. 143 del 27/4/2022, è stato approvato il PTPCT 2022/2024, che contiene novità in materia di controlli successivi di regolarità amministrativa.

Nell'ottica di un maggiore snellimento ed efficacia del sistema, anche in attesa dell'aggiornamento del testo unico dei controlli, è stato previsto in particolare che, a partire dal 1 giugno 2022:

- la percentuale del 5% di atti da estrarre deve essere garantita sugli atti più rilevanti ai fini della prevenzione della corruzione definiti dal Segretario generale nel PTPCT. Nel 2022 vengono individuati come tali i seguenti: nell'area di rischio "contratti pubblici" gli affidamenti diretti, le proroghe e rinnovi, gli incarichi di ingegneria e architettura ex art. 50/2016, gli affidamenti di appalti finanziati

¹ Delibera n. 3/2007 della Corte dei Conti Sezione regionale dell'Emilia Romagna.



COMUNE DI AREZZO

Segreteria Generale

dal PNRR , gli affidamenti in house e agli enti strumentali . Per le restanti tipologie di atti la percentuale di estrazione sarà del 2%;

- nell'ambito del controllo successivo viene verificata l'attuazione di misure di prevenzione appositamente individuate negli allegati al PTPCT;
- attraverso apposite query tramite l'applicativo Jente, viene monitorata la compilazione di taluni campi necessari al rispetto degli obblighi di pubblicazione, ai sensi degli artt. 15, 23, 26, 27, 37 del d. lgs. 33/2022, dandone riscontro agli uffici per gli eventuali correttivi di competenza.

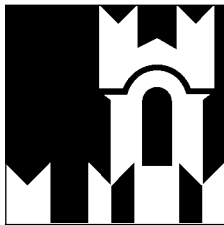
E' stata prevista anche una maggiore frequenza dei referti in modo da intervenire tempestivamente a correggere e sanare eventuali irregolarità.

Le novità di cui sopra sono state comunicate a dirigenti/titolati di posizione organizzativa, nonché al Gruppo di lavoro sulla trasparenza, con l'invio del referto inerente il primo trimestre 2022 (prot. 72051 del 18/05/2022).

3. Codici criticità aggiornati

In base alle risultanze delle verifiche effettuate, sulla tabella riepilogativa dei controlli viene inserito, ove necessario, un codice corrispondente alle eventuali criticità rilevate. La codifica aggiornata è la seguente:

- C1: Mancanza, incompletezza o errata indicazione dei riferimenti normativi per la competenza alla sottoscrizione dell'atto.
- C2: Mancata/incompleta/errata compilazione dei dati necessari al rispetto degli obblighi sulla trasparenza (art. 23, 37 , 26, 27 e 15 del D.Lgs n. 33/2013 e s.m.i.).
- C3: Ritardo nella pubblicazione dell'Ordinanza Dirigenziale, ritardo nella pubblicazione all'albo pretorio (oltre i 7 giorni dalla data di adozione dell'atto), errata modalità di pubblicazione o indicazione della medesima sull'atto.
- C4: Ritardo nella notifica del T.S.O.
- C5: Ritardo nella conclusione dei procedimenti amministrativi.
- C6: Assenza/errore di riferimenti per verificare se il procedimento si è concluso nei termini.
- C7: Mancata indicazione della sospensione dei termini in caso di richiesta di integrazioni.
- C8: Mancanza della determina a contrarre.
- C9: Mancata approvazione dello schema di contratto/convenzione/lettera-contratto.
- C10: Carente motivazione dell'atto.
- C11: Affidamento servizi mediante ripetute proroghe.
- C12: Incongruenza sostanziale fra dispositivo e premesse.
- C13: Mancata indicazione dell'importo da pagare nelle concessioni.
- C14: Accettazione di istanza senza firma del richiedente.
- C15: Mancata indicazione del Responsabile del procedimento.
- C16: Mancata o errata indicazione del termine e dell'Autorità alla quale ricorrere nel caso di atti notificati al destinatario (Art. 3, comma 4, L 241/90).
- C17: Mancata o errata indicazione degli estremi degli atti che vengono richiamati.
- C18: Inosservanza delle disposizioni normative o di buona amministrazione derivanti dal GDPR (Reg. UE 679/2016).



COMUNE DI AREZZO

Segreteria Generale

- C19: varie (mancanza/errata formula conservazione e pubblicazione, cartella documentale Jente errata o incompleta, modalità di pubblicazione non opportuna, etc.).
- C20: mancata o parziale attuazione delle misure previste dal PTPCT (*in sede di controllo successivo sarà specificata quella a cui ci si riferisce*).

4. I controlli relativi al secondo trimestre dell'anno 2022

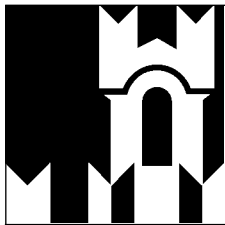
Relativamente agli atti prodotti nel secondo trimestre del 2022 sono state effettuate le seguenti estrazioni: 11/5/2022 (verbale prot. 69627/2022 – APRILE), 20/6/2022 (verbale prot. 91122/2022 – MAGGIO), 08/7/2022 (verbale prot. 101724/2022 - GIUGNO). Le tipologie di atti sottoposti a controllo a campione, nel II trimestre 2022, e le relative risultanze, sono illustrate nel seguito.

Appare opportuno evidenziare che il controllo successivo è stato implementato, come già precisato nella relazione del I trimestre 2022, con apposite ulteriori estrazioni tramite l'applicativo Jente, volte a monitorare la compilazione dei dati inseriti nella “linguetta trasparenza”, necessari alla pubblicazione degli atti sull'Amministrazione trasparente (ai sensi di quanto previsto dagli artt. 15, 23, 26, 27 e 37 del d. lgs. n. 33/2013 e s.m.i.: collaborazioni/consulenze, provvedimenti amministrativi, vantaggi economici, contratti pubblici).

Nel secondo trimestre 2022 sono state pertanto lanciate n. 4 tipologie di query ogni mese²; in ragione delle segnalazioni inviate, ovvero delle modifiche direttamente apportate al fine di sanare gli errori rilevati dall'applicativo, gli atti estratti indicati nella tabella seguente possono essere stati oggetto di interventi correttivi preliminari.

CODICE	TIPOLOGIA ATTI PRODOTTI DALL'AMMINISTRAZIONE E COMUNALE	N. ATTI EMANATI II TRIMESTRE	TOTALE ATTI ESAMINATI II TRIMESTRE (5% estratti – almeno 1 per ufficio)	N. CRITICITA'/ OSSERVAZIONI	TIPOLOGIE CRITICITA' E RELATIVA NUMEROSITA' *
D	Provvedimenti dirigenziali	891	103	23	12 inefficaci; 1 C1; 10 C2; 6 C18; 1 C19; 2 C20 misura 14; 3 osservazioni.
DA	Determinazioni organizzative	24	7	6	6 C18
DO	Ordinanze del dirigente	341	20	6	6 C18
DR	Provvedimenti riservati	2	2	0	0
PM	Concessioni e autorizzazioni	543	30	14	14 C18
PD	Decreti del Presidente del Consiglio comunale	0	0	0	0
SD	Decreti del Sindaco	20	8	0	0
ST	Trattamento Sanitario Obbligatorio (TSO)	2	2	0	0
X2	Contratti in forma pubblica amministrativa	26	19	6	1 C1; 4 C2; 1 C19
TOTALE		1849	191	55	

² a) “Almeno uno tra art. 37, art. 190, partec. art. 190, art. 23, CIG, proc. sc. Contr.”; b) “Almeno uno tra CIG, C.F. st. app. e aggiudic.” (verifiche su codice CIG, codice fiscale, partita IVA, atti inefficaci pubblicati); c) Verifiche sul periodo di pubblicazione dei atti; d) Verifiche sulla pubblicazione dei dati ex art. 15.



COMUNE DI AREZZO

Segreteria Generale

Le criticità/osservazioni riguardano il 29% degli atti esaminati.

Si rileva il miglioramento nell'ambito della criticità C2 ("TRASPARENZA"), correlato alle iniziative intraprese in corso d'anno e alle ulteriori modalità di controllo avviate nel 2022 sopra descritte.

Si conferma l'esigenza di focalizzare l'attenzione nell'ambito della tutela dei dati personali (C18), proseguendo con azioni volte a diffondere la cultura del GDPR.

A tal proposito, in considerazione dell'imminente scadenza dell'incarico di RPD del Comune di Arezzo e dell'avvio della procedura per l'individuazione del nuovo Responsabile della Protezione dei Dati, una volta conclusa l'individuazione si concorderanno con il RPD ulteriori azioni in merito.

Infine, in aggiunta a quelle regolamentari, a partire dal 1 giugno 2022 sono state effettuate le ulteriori estrazioni per le tipologie di atti previsti dal PTPCT 2022/2024 (su un totale di 138 atti emanati a partire dal 1/1/2022), per un totale di 10 atti pertinenti estratti e sottoposti a controllo; sono state riscontrate le seguenti criticità: 2 C1, 2 C20 misura 14; 1 C19.

Si evidenzia, in relazione all'introduzione della nuova criticità C20 in attuazione del PTPCT, l'esigenza di implementare la diffusione della conoscenza delle misure specifiche di prevenzione in esso adottate, nonché in materia di incarichi di lavoro autonomo vs appalti a Società di Ingegneria e Architettura (S.I.A.).

Si sottolinea, altresì, che il monitoraggio nell'ambito del PNRR sarà ulteriormente implementato, avvalendosi della nuova procedura creata nell'apposita sezione dell'applicativo Jente dedicata alla Pianificazione e Controllo → Pianificazione e Performance organizzativa (al fine di consentire il monitoraggio e la rendicontazione sono stati inseriti gli interventi/obiettivi collegati ai finanziamenti PNRR per i quali risultano acquisiti appositi codici CUP) – [circolare prot. 108444 del 22/7/2022](#).

5. Indicazioni alle unità organizzative

In relazione agli esiti del secondo monitoraggio trimestrale del 2022, si ritiene opportuno evidenziare quanto segue.

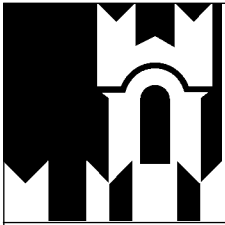
- **Trattamento dei dati personali**

Si rinnova l'invito a responsabili e operatori/trici a consultare il documento [SLIDE GDL Bilanciamento tra trasparenza e tutela dei dati personali 22/03/2022](#) disponibile su wiki.comune.arezzo.it

Si ricorda che costituiscono "dati personali" le informazioni che possono rendere indetificabile una persona fisica (è assimilata la ditta individuale), quindi non solo il nome e cognome, ma anche data e luogo di nascita, indirizzo, indirizzo e-mail, numero di telefono, numero di matricola, etc.

Con particolare riguardo alle **DETERMINAZIONI ORGANIZZATIVE** (tipologia atti DA in Jente), si ricorda di fare attenzione alla pubblicazione di atti contenenti dati personali, con particolare riferimento alle vicende attinenti al rapporto di lavoro e non oggetto di obbligo di pubblicazione (ad es. trasferimenti, congedi, indennità, etc.). Si richiamano, in particolare, gli artt. 13 (organizzazione), 14 (titolari di incarichi), 16-18 del d. lgs. 33/2013.

Si ritiene, pertanto, opportuno, al fine della pubblicazione all'albo pretorio, che le determinazioni organizzative siano predisposte in modo da essere depurate dei dati personali (da inserire in allegato non pubblicabile), e di non inserire nell'oggetto dell'atto dati personali.



COMUNE DI AREZZO

Segreteria Generale

E' da evitare, salvo casi particolari che giustifichino l'adozione di tale modalità, la pubblicazione "riservata sul web", per la quale non risulta visibile all'albo nemmeno l'oggetto.

Con riferimento alle **ORDINANZE DIRIGENZIALI, CONCESSIONI E AUTORIZZAZIONI** (tipologia atti DO e PM in Jente), per le medesime motivazioni, si invitano i/le responsabili di Servizi e Uffici a valutare opportunamente il contenuto degli atti, evitando l'esposizione di dati personali identificati o identificabili ove ciò non sia richiesto da specifiche disposizioni di settore.

- **Distinzione tra incarichi di lavoro autonomo e appalti a S.I.A.**

Si segnala di prestare particolare attenzione, nella predisposizione dei provvedimenti e nello svolgimento del relativo iter procedurale, alla distinzione tra l'affidamento di servizi a Società di Architettura e Ingegneria nell'ambito del Codice dei contratti (d. lgs. n. 50/2016 e s.m.i.), e l'affidamento di incarichi di lavoro autonomo ex art. 7 del d. lgs. n. 165/2001 e s.m.i.

A tal proposito, si rinnova l'invito a consultare la **circolare prot. 67648 del 10 maggio 2022 in materia di incarichi**, con la quale è stata fornita una check list e sono state indicazioni per distinguere gli incarichi di collaborazione, consulenza, studio e ricerca dagli appalti di servizi e per la pubblicazione degli incarichi in conformità alle disposizioni del D.lgs. 33/2013 (disponibile su wiki.comune.arezzo.it)

- **Misure specifiche previste dal PTPCT 2022/2024**

Si raccomanda di prendere visione delle misure specifiche (allegato C) previste dal Piano triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza, con particolare riferimento ai processi trasversali attinenti i contratti pubblici (area B).

Si ricorda che il PTPCT è disponibile alla pagina web:

<https://www.comune.arezzo.it/piano-triennale-prevenzione-della-corruzione-trasparenza-20222024>

6. Organismi partecipati

Il controllo successivo di regolarità amministrativa è stato effettuato nel I semestre 2022 anche sugli atti adottati dagli organismi partecipati di seguito indicati:

- Arezzo Multi servizi s.r.l. (Società Pubblica);
- Atam S.p.A (Società Pubblica);
- Casa di Riposo "Vittorio Fossombroni" (Azienda Pubblica di Servizi alla Persona – APSP);
- Fraternita dei Laici (Azienda Pubblica di Servizi alla Persona – APSP);
- Istituzione "Biblioteca Città di Arezzo" (Istituzione Comunale).

Con riferimento a questi ultimi, mensilmente si è provveduto a richiedere alle società/enti sopra indicati un elenco degli atti emessi nel mese di riferimento, che sono poi complessivamente considerati ai fini dell'estrazione casuale, costruita in modo che venga estratto per ogni società/ente almeno un atto. La percentuale estratta è pari al 5% del totale degli atti emessi da ciascun organismo.

In materia di controlli, e con particolare riferimento agli organismi partecipati, è in corso di aggiornamento il vigente "Testo unico sui controlli interni" (delibera C.C. n. 9 del 25/1/2018), anche alla luce delle linee guida ANAC in materia (Delibera n. 1134 del 8 novembre 2017), nonché agli aggiornamenti normativi intercorsi



COMUNE DI AREZZO

Segreteria Generale

(tra cui la L. n. 145/2018 che modifica il D. Lgs. 175/2016 “Testo unico sulle società partecipate pubbliche”).

Relativamente alle attività di controllo successivo di regolarità amministrativa sugli organismi, nel seguito il riepilogo delle verifiche effettuate.

DENOMINAZIONE	N. ATTI COMUNICATI I SEMESTRE 2022	N. ATTI ESTRATTI I SEMESTRE 2022	TIPOLOGIE CRITICITA'
Istituzione “Biblioteca città di Arezzo”	57	5	nessuna
Fraternita dei Laici	38	5	Precisare meglio gli atti presupposti, ad esempio contratti stipulati, affidamenti, etc.). Dare evidenza negli atti della pubblicazione (trasparenza) ove dovuta.
Atam SpA	21	3	Atti da produrre su carta intestata e firmati. Dare evidenza negli atti della pubblicazione (trasparenza) ove dovuta.
Casa di riposo “Vittorio Fossombroni” (APSP)	7	4	nessuna
Arezzo Multiservizi s.r.l.	33	5	Atti da produrre su carta intestata e firmati. Dare evidenza negli atti della pubblicazione (trasparenza) ove dovuta.
TOTALE	156	22	

Arezzo, data della firma digitale

Il Segretario Generale
(Avv. Alfonso Pisacane)

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi e con gli effetti di cui agli artt. 20 e 21 del D. Lgs n. 82/2005; sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.