



COMUNE DI FANO

(Provincia di Pesaro e Urbino)

Servizio di Regolarità Amministrativa e Contabile

Ufficio per la prevenzione della corruzione ed ufficio per la trasparenza

ANNO 2023

Referto semestre gennaio-giugno 2023

Fano, 20 Febbraio 2024

Al Presidente del Consiglio Comunale
Al Sindaco
Al Collegio dei Revisori dei Conti
Ai Componenti dell'organismo Controllo
All' O.I.V.

Oggetto: Relazione sull'attività svolta dall'Organismo interno di controllo nel primo semestre 2023 (periodo gennaio-giugno 2023)

In base a quanto previsto dall'art. 2 comma 6 del Regolamento per l'applicazione dei controlli interni approvato con delibera di Consiglio Comunale n.313 del 18/12/2012 le risultanze del controllo successivo sugli atti effettuate durante l'anno dal Servizio di Regolarità Contabile e Amministrativa ai sensi dell'art.147 bis del Tuel, sono trasmesse periodicamente, a cura del Segretario, ai responsabili dei servizi, ai Revisori dei Conti, all'Oiv come documento utile alla valutazione, alla Direzione Generale, al Sindaco e al Consiglio Comunale.

In particolare l'art. 9 del "disciplinare di dettaglio per l'espletamento del controllo di regolarità amministrativa e contabile" prevede la redazione di una relazione annuale sull'esito delle attività di controllo posta in essere nell'anno precedente.

Per l'anno 2023 con Verbale Scrac n.1 del 13 marzo 2023 sono stati stabiliti i seguenti criteri di estrazione e controllo:

cadenza bimestrale, e secondo i seguenti criteri:

ATTI SOGGETTI A CONTROLLO mediante campionamento su Citymedia (percentuale del 4% su gli atti di ogni Settore):

-Determinazioni (tipo atto 81)

- Autorizzazioni e Concessioni (tipo atto 70) eccetto quelle della U.o.c. Viabilità e Traffico (in quanto atti di natura ricorrente relativi in prevalenza ad autorizzazioni per la circolazione e la sosta di veicoli), tali tipologie di atti della uoc viabilità e traffico verranno comunque verificate una tantum a fine anno (percentuale 1%)
 - Provvedimenti Dirigenziali (tipo atto 86)
 - Provvedimenti Sindacali (tipo atto 96)
 - Ordinanze (tipo atto 90)
 - Ordinanze Sindacali (tipo atto 92)
 - Ordinanze Sindacali servizi Sociali (tipo 94)
 - Delibere organi collegiali
 - Contratti con riferimento specifico alle scritture Private : 2 scritture private ogni quadrimestre (dall'archivio ufficio appalti e contratti)
 - Atti di liquidazione: 2 atti di liquidazione ogni bimestre (da Cityfinancing)
- Riguardo specificamente alle determinazioni in tema di PNRR si procederà all'esame di due determinazioni ogni bimestre.

l'attività svolta per il primo semestre 2023 è di seguito così sintetizzata:

TIPOLOGIA ATTI	Totale Atti esaminati
Determinazioni Dirigenziali	82
Altri atti (delibere, provvedimenti autorizzativi, procedimenti amministrativi)	111
Totale atti	193

Sul totale degli atti campionati si registra una percentuale pari a circa il 27,5% di anomalie/osservazioni/suggerimenti evidenziate nei verbali del primo semestre 2023. In relazione agli stessi sono stati richiesti agli uffici n. 6 chiarimenti.

Si riporta, quindi, un estratto sintetico dei controlli effettuati e delle tematiche trattate negli incontri del primo semestre 2023, evidenziando le anomalie/osservazioni riportate nei vari verbali, che spesso risultano essere della stessa tipologia.

Verbale n.1 del 13 marzo 2023

In tale verbale sono stati esaminati gli atti campionati relativi ai mesi di novembre e dicembre 2022 dei quali si è già relazionato nel precedente referto relativo al II° semestre 2022.

In tale sede è stata anche stabilita la disciplina di dettaglio dei controlli per il 2023, si è preso atto delle mancate risposte ai verbali n.1 e 4 del 2022 sollecitando gli uffici a fornirle quanto prima. Nell'incontro si è analizzato il Pna Anac 2022 ed in particolare l'allegato 9 relativo agli obblighi di pubblicazione su amministrazione trasparente dei "Bandi di gara e contratti" al fine di valutare le soluzioni organizzative più idonee per adempiere alla normativa.

Verbale n.2 del 24/03/2023

Nell'incontro del 24 marzo lo Scrac ha convocato il Dirigente dei Lavori pubblici per esaminare lo stato di attuazione dei progetti Pnrr e le eventuali problematiche connesse ai progetti in essere, allo stesso partecipava anche la Dirigente degli Appalti e Contratti.

Durante l'incontro è stata esaminata anche la nota della Corte dei Conti pervenuta in data 21 marzo avente ad oggetto "Istruttoria in merito allo stato di attuazione degli interventi finanziati con fondi PNRR". In tale sede il dirigente dei lavori pubblici evidenziava che tutti i progetti Pnrr erano in linea con le tempistiche necessarie per raggiungere gli obiettivi finali di milestone e target, precisando che in quel momento le uniche problematiche avrebbero potuto presentarsi per i seguenti progetti:

Missione 5 Rigenerazione urbana: WATER FRONT LUNGOMARE FANO SUD TORRETTE – PONTE SASSO; WATER FRONT LUNGOMARE AREA URBANA, RIQUALIFICAZIONE URBANA - RISTRUTTURAZIONE PIAZZA ANDREA COSTA; LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVA PISTA CICLABILE. Secondo il Dirigente tali progetti dovevano essere oggetto di accelerazione in quanto le gare dovevano essere bandite entro il successivo mese di aprile.

SCUOLA BELLOCCHI REALIZZAZIONE NUOVI ASILI NIDO PER RIMODULAZIONE EDILIZIA SCOLASTICA 0-6 ANNI, DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE CON AMPLIAMENTO DELL'ASILO NIDO "GIRASOLE" SITO IN VIA DELLA COLONNA A FANO,

per tali due interventi il Dirigente comunicava che i relativi progetti non sarebbero stati pronti prima del 20 aprile e che comunque erano necessari maggiori finanziamenti.

NUOVO POLO SCOLASTICO CUCCURANO CARRARA – LOTTO 2 - Scuola Materna, si prevedeva la consegna del progetto per la settimana successiva e si riscontrava la necessità di un maggiore importo richiesto da finanziare. Il dirigente ha comunicato che avrebbe cercato di risolvere la problematica ricorrendo alla procedura ordinaria.

Anche i seguenti progetti presentavano necessità di un monitoraggio costante: “INTERQUARTIERI”, “BIBLIOTECA FEDERICIANA” e quelli relativi alle “PICCOLE OPERE”.

In tale incontro lo Scrac raccomandava al Dirigente una attenzione costante al rispetto delle tempistiche previste dai relativi progetti e la segnalazione tempestiva agli organi competenti delle eventuali problematiche connesse al raggiungimento degli obiettivi e relativamente alla relazione da trasmettere alla Corte dei Conti il dirigente dei lavori pubblici veniva incaricato di compilare il modulo richiesto e di inviarlo nei termini all' ufficio ragioneria.

Verbale n.3 del 17/4/2023

Lo Scrac ha esaminato la bozza del Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2023-2025 predisposta dal Controllo di Gestione, relativa al Valore Pubblico e alla Performance. Sono stati analizzati gli indicatori proposti per la misurazione del benessere all'interno della sezione Valore Pubblico e gli indicatori proposti per la misurazione della Performance Organizzativa dell'ente.

Successivamente è stata esaminata anche la parte relativa al Piano Anticorruzione e Trasparenza analizzando nel dettaglio le misure specifiche e generali. In particolar modo si stabilisce di inserire una soglia di rilevanza alla misura specifica n.23 relativamente alla relazione nelle controversie transattive; in relazione alla misura specifica n.13 relativa alle verifiche in loco delle attività Suap/Sue, si valuta la necessità di introdurre un controllo a campione da parte della Polizia Municipale.

Verbale n.4 del 3/7/2023

Nell'incontro del 3 luglio u.s. sono stati analizzati gli atti campionati relativi ai mesi di settembre ottobre 2022, alcune scritture private e atti di liquidazione relativi al II° quadrimestre 2022, i procedimenti amministrativi campionati relativi al III° Trimestre 2022.

Da tale analisi sono scaturite in sintesi le seguenti principali osservazioni/suggerimenti trasmessi agli uffici competenti:

procedimenti conclusi tardivamente, mancato oscuramento di alcuni dati sensibili in fase di pubblicazione dell'atto, suggerimenti in merito alle tempistiche di iscrizione a ruolo degli insoluti atti codice della strada, non corretta applicazione del principio di rotazione per affidamenti diretti, errata pubblicazione su amministrazione trasparente, normative non aggiornate negli atti e alcuni refusi negli atti non attinenti alle nuove procedure.

Verbale n.5 del 3/7/2023

In tale verbale sono stati analizzati gli atti campionati relativi ai mesi di marzo e aprile 2023 e n.2 scritture private.

Da tale analisi sono scaturite in sintesi le seguenti principali osservazioni/suggerimenti trasmessi agli uffici competenti:

procedimenti conclusi tardivamente, mancato oscuramento di alcuni dati sensibili in fase di pubblicazione dell'atto, errata pubblicazione su amministrazione trasparente e riferimenti ad obblighi di pubblicazione non piu' in vigore , mancanza della dichiarazione relativa all'assenza del conflitto di interesse, procedimenti amministrativi che non recano i riferimenti alla istanza iniziale, scrittura privata sottoscritta tardivamente, affidamento diretto non inserito nel programma biennale dei beni e servizi in sede di approvazione del bilancio ed affidato direttamente per brevi periodi motivato con l'urgenza, refusi nel dispositivo degli atti e riferimenti a normativa non piu' in vigore in materia di contratti pubblici, affidamento di manutenzioni richiamando gli atti di approvazione di un accordo quadro e affidando poi direttamente ad altri fornitori non ricompresi in tale accordo, provvedimento di nomina

commissioni giudicatrice composto da dipendenti pubblici non previamente autorizzati dall'ente di appartenenza che in seguito è stata correttamente modificata.

In tale data lo Scrac ha esaminato anche gli obblighi normativi imposti dall'art.4 bis comma 2 del D.L. 13/2023 il quale prevede che si debbano individuare per il 2023 specifici obiettivi annuali da assegnare ai dirigenti/apicali responsabili delle fatture commerciali, relativi al rispetto dei tempi di pagamento. Tale norma prevede infatti che la verifica del raggiungimento di tali obiettivi legati ai pagamenti debba essere effettuata dal competente organo di controllo di regolarità amministrativa e contabile.

Verbale n.6 del 11/9/2023

Nell'incontro il Responsabile anticorruzione e trasparenza ha illustrato la bozza di regolamento predisposta in materia di "Antiriciclaggio" e la direttiva in materia di "Pantouflage" che danno attuazione a quanto previsto dal PTPCT 2023_2025.

In tale seduta inoltre si è preso atto che il Dirigente Lavori Pubblici è il soggetto che si occupa del monitoraggio e della rendicontazione dei progetti PNRR anche per conto degli altri uffici (eccetto ambito sociale) all'interno del sistema ReGiS.

Verbale n.7 del 27/11/2023

In tale verbale sono stati analizzati gli atti campionati relativi ai mesi di maggio e giugno 2023.

Da tale analisi sono scaturite in sintesi le seguenti principali osservazioni/suggerimenti trasmessi agli uffici competenti:

procedimenti conclusi tardivamente e alcuni mancanti degli estremi della data della istanza , mancato oscuramento di alcuni dati sensibili in fase di pubblicazione dell'atto, errata o mancata pubblicazione su amministrazione trasparente, mancanza della dichiarazione relativa all'assenza del conflitto di interesse, affidamento diretto che non fa riferimento agli obblighi di rivolgersi al Mepa o ad altra piattaforma elettronica, atto Pnrr senza gli allegati con evidenziazione dell'obbligo di rendere consultabili su "Tutto Gare" e anche su amministrazione trasparente gli allegati obbligatori ai sensi della L.68/99-d.l. 77/2021- art.80 comma 3, del Codice art.85 D.lgs 159/2011, non corretta applicazione del principio di rotazione e del divieto di frazionamento per affidamenti diretti, suggerimenti in merito alla opportunità di effettuare affidamenti pluriennali e non annuali per servizio ripetitivo,

suggerimento in merito alla opportunità di ricorrere a procedura pubblica e trasparente in caso di cessione di beni comunali a terzi.

Il presente referto semestrale sarà pubblicato sul sito istituzionale – sezione Amministrazione Trasparente.

Il Responsabile Prevenzione della Corruzione e Trasparenza
Dott. Stefano Morganti