



Comune di Ponzano Veneto
Provincia di Treviso
Segreteria Generale

Prot.
CG

Ponzano Veneto, 18 marzo 2020

Oggetto: Relazione sull'attività di controllo interno ex art. 4 del Regolamento dei controlli interni approvato con D.C.C. n. 10 del 26/02/2013.

IL SEGRETARIO GENERALE

Richiamato il Regolamento dei controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 10 del 26/02/2013, il quale all'art. 4, comma 1, prevede *“Sotto la direzione del Segretario comunale l'unità di controllo con cadenza almeno semestrale, provvede al controllo successivo secondo un programma di attività”*, il sottoscritto Segretario redige la seguente relazione.

Si premette che, il sottoscritto Segretario comunale ha preso servizio presso il Comune di Ponzano Veneto a far data dal 25/05/2019 e il presente verbale costituisce il primo controllo esplicito ai sensi del Regolamento sopra citato. Per l'anno 2019 i controlli, pertanto, verranno svolti con un unico atto.

L'attività degli uffici relativa all'anno 2019 è stata monitorata mediante selezione per campionamento delle determinazioni dei diversi uffici, estratte mediante il sistema di campionamento.

Si evidenzia che per quanto riguarda la stipulazione dei contratti, questi se rogati in forma pubblica amministrativa, sono sempre soggetti ad un controllo preventivo da parte del Segretario comunale.

I contratti di comodato stipulati dall'Ente sono approvati previo passaggio in Giunta Comunale, in quanto l'organo politico deve individuare l'interesse pubblico, che si vuole perseguire, anche attraverso il ricorso a tale tipologia negoziale, rinunciando al principio di redditività dei beni pubblici.

Gli uffici comunali sono stati richiamati al rispetto della forma dei contratti, anche in relazione a quanto previsto dall'art. 32, comma 14, del D. Lgs. 50/2016.



Comune di Ponzano Veneto

Provincia di Treviso

Segreteria Generale



L'art. 4 del Regolamento sopra citato, rubricato “Controllo successivo di regolarità amministrativa”, dispone quanto segue:

“1. Sotto la direzione del Segretario comunale, l'unità di controllo con cadenza almeno semestrale, provvede al controllo successivo secondo un programma di attività.

2. La selezione è casuale ed effettuata con sorteggio nella misura stabilita dall'unità di controllo in rapporto alla tipologia degli atti e delle criticità emerse.

3. Il controllo sulle determinazioni di impegni di spesa comporta la verifica del rispetto delle disposizioni di legge, dei regolamenti dell'ente, dei contratti nazionali e decentrati di lavoro, delle direttive interne, ed inoltre la correttezza formale nella redazione dell'atto, la correttezza e regolarità delle procedure, l'avvenuta effettuazione di una regolare istruttoria, la presenza di una congrua motivazione, la comunicazione a tutte le strutture interne coinvolte, l'avvenuta pubblicazione se prevista.

4. Per ogni controllo effettuato viene compilata una scheda secondo il modulo contenuto nella metodologia, con l'indicazione sintetica delle verifiche effettuate e dell'esito delle stesse.

5. Qualora si dovesse rilevare il mancato rispetto di disposizioni di legge, nel perseguimento dei principi di efficacia, efficienza e buon andamento della pubblica amministrazione, il Segretario comunale informa il soggetto interessato emanante, affinché questi possa valutare eventuali provvedimenti di autotutela, ferme restando le personali responsabilità”.

Gli atti che sono stati oggetto di controllo, come sopra indicato, sono stati individuati per campionamento, in una misura ritenuta congrua di tre provvedimenti per ogni Dipartimento (comprensivi dell'eventuale reggenza *ad interim* da parte del medesimo responsabile), in cui è suddivisa l'organizzazione dell'Ente, e sono i seguenti:

1) Dipartimento Polizia Locale:

- determina n. 7 del 15/01/2019;
- determina n. 83 del 18/02/2019;
- determina n. 195 del 30/04/2019.



Comune di Ponzano Veneto
Provincia di Treviso
Segreteria Generale

2) Dipartimento Coordinamento del Territorio:

- determina n. 346 del 09/08/2019;
- determina n. 517 del 29/11/2019;
- determina n. 493 del 19/11/2019.

3) Dipartimento Segreteria Generale

- determina n. 348 del 12/08/2019;
- determina n. 390 del 17/09/2019;
- determina n. 60 del 04/02/2019.

4) Dipartimento Servizi Demografici – Pubblica Istruzione – Cultura/Dipartimento Servizi alla persona

- determina n. 139 del 01/04/2019 (Dipartimento Servizi Demografici);
- determina n. 322 del 26/07/2019 (Dipartimento Servizi alla persona);
- determina n. 509 del 29/11/2019 (Dipartimento Servizi alla persona).

5) Dipartimento Finanziario

- determina n. 262 del 11/06/2019;
- determina n. 364 del 02/09/2019);
- determina n. 561 del 10/12/2019.

6) Dipartimento Attività Produttive

- determina n. 410 del 3/10/2019;
- determina n. 429 del 21/10/2019;
- determina n. 566 del 10/12/2019.-

Il controllo viene operato in particolare con riferimento alla regolarità del provvedimento esaminato rispetto alla corrispondenza delle risorse gestite con quanto assegnato in sede di approvazione del documento di programmazione, nonché rispetto agli artt. 179, 183, 184, 191, 192 del D. Lgs. 267/2000.

Le risultanze del controllo riportano i seguenti esiti:



Comune di Ponzano Veneto

Provincia di Treviso

Segreteria Generale



- Determina del Comandante del Dipartimento di Polizia Locale n. 7 del 15/01/2019 avente ad oggetto “Fornitura di rullini fotografici e sviluppo dei fotogrammi per accertamento violazioni al Codice della Strada (C.I.G. ZD626B79C0)” - *Esito positivo – nessuna nota*

- Determina n. 83 del 18/02/2019 del Comandante del Dipartimento di Polizia Locale avente ad oggetto “Impegno di spesa per le esercitazioni al poligono di tiro degli operatori di polizia locale (C.I.G. Z222733FA1) - *Esito positivo – nessuna nota*

- Determina n. 195 del 30/04/2019 del Comandante del Dipartimento di Polizia Locale avente ad oggetto “Impegno di spesa per la fornitura delle uniformi al personale della polizia locale (C.I.G. Z432823F37).

Il provvedimento è corretto sia dal punto di vista del rispetto formale che sostanziale della normativa di riferimento.

Nell'atto però si fa riferimento al “Regolamento del Corpo intercomunale di Polizia Locale tra i Comuni di Ponzano Veneto e Povegliano”, approvato nei due rispettivi Enti con deliberazione della Giunta Comunale. Si evidenzia che, in effetti, diverse sono le tesi che sussumono tale regolamento nell'ambito del Regolamento degli Uffici e servizi, considerandolo una sorta di “appendice” dello stesso atto di contenuto normativo, la cui competenza all'adozione risiede in capo alla Giunta Comunale. Il sottoscritto Segretario però condivide la tesi, sostenuta tra l'altro anche dal TAR Abruzzo - Pescara, con la sentenza n. 309 del 30/10/2017, per cui l'approvazione del regolamento di organizzazione del Corpo di Polizia Comunale rientra fra le attribuzioni del Consiglio Comunale, ex art. 42, comma 2 lett. a), del D. Lgs. 267/2000, avendo esso ad oggetto, non l'articolazione organizzativa di uffici o servizi, ma l'organizzazione e le modalità di esercizio di una delle funzioni primarie di competenza del Comune, decisive per poter assicurare e garantire un'ordinata convivenza civile all'interno del territorio di riferimento.

- Determina del Responsabile del Dipartimento Coordinamento del Territorio n. 346 del 09/08/2019, avente ad oggetto “Realizzazione di spogliatoi e servizi per le discipline sportive, nonché per le altre attività, praticate presso il parco urbano di Via Ruga. Realizzazione di nuova linea elettrica da contatore Enel a nuovi spogliatoi. Determina a



Comune di Ponzano Veneto

Provincia di Treviso

Segreteria Generale

contrarre. Affidamento dei lavori all'impresa Tesser Alessio impianti elettrici di Treviso (TV). CIG Z25297A0EE CUP J41B18000640004” - *Esito positivo – nessuna nota.*

- Determina del Responsabile del Dipartimento Coordinamento del Territorio n. 517 del 29/11/2019, avente ad oggetto “Intervento di miglioramento sismico e di adeguamento alla normativa antincendio presso l'edificio denominato Scuola primaria di Merlengo “C.Galvan”. Prestazioni relative alla progettazione definitiva – esecutiva, alla direzione lavori, al Coordinamento della sicurezza, nonché al collaudo. Affidamento incarico alla società di ingegneria Albertin & Company srl di Conegliano (TV). CIG ZC52AD2A17”.

Il provvedimento non presenta vizi formali o giuridici. Non si comprendono però le modalità esatte con cui è stata effettuata la procedura tramite Mepa.

Sarebbe stato opportuno riportare nel provvedimento il riferimento normativo all'art. 157 del D. Lgs. 50/2016, all'art. 31, comma 8, del D. Lgs. 50/2016 e il richiamo ai contenuti delle Linee Guida ANAC n. 1/2019.

- Determina del Responsabile del Dipartimento Coordinamento del Territorio (Servizio edilizia privata) n. 493 del 19/11/2019, avente ad oggetto “Piano di lottizzazione di iniziativa privata denominato “Aura” - Approvazione collaudo tecnico- amministrativo”.
Esito positivo – nessuna nota

- Determina del Responsabile del Dipartimento del Territorio (Servizio edilizia privata) n. 263 del 11/06/2019, avente ad oggetto “Acquisito insetticida in compresse per la distribuzione alla popolazione. Determina a contrarre. Affidamento alla ditta India Industrie Chimiche srl Via Sorgaglia, 25 Arre (PD). Impegno di spesa di € 310,40 Iva esclusa Cig ZAC28C3061. Trattativa diretta nel mercato elettronico della PA n. 945101” - *Esito positivo – nessuna nota*

- Determina del Responsabile del Dipartimento di Segreteria Generale n. 348 del 12/08/2019, avente ad oggetto “Impegno di spesa ed erogazione contributo economico straordinario alle associazioni comunali “ASD Atletica Ponzano” e “Fanti di Ponzano Veneto” per la collaborazione prestata per lo svolgimento della giornata nazionale dello sport del 9 giugno 2019” - *Esito positivo – nessuna nota (solo refuso sulla somma indicata, non nel dispositivo)*



Comune di Ponzano Veneto

Provincia di Treviso

Segreteria Generale



- Determina del Responsabile del Dipartimento di Segreteria Generale n. 390 del 17/09/2019, avente ad oggetto “Servizio di trascrizione delle registrazioni audio delle sedute consiliari – determinazione a contrarre e affidamento alla ditta Copisteria Sassaro di Treviso – CIG Z2E29C9EF2” - *Esito positivo – nessuna nota*

- Determina del Responsabile del Dipartimento di Segreteria Generale n. 60 del 04/02/2019, avente ad oggetto “Impegno di spesa e liquidazione quota associativa per l'adesione all'associazione nazionale ufficiali di stato civile e d'anagrafe (ANUSCA) – anno 2019”. - *Esito positivo – nessuna nota*

- Determina del Responsabile del Dipartimento Servizi Demografici – Pubblica istruzione – Cultura n. 139 del 01/04/2019 avente ad oggetto “Elezioni Europee ed amministrative del 26.05.2019. Impegno di spesa per spedizione cartoline avviso ad elettori residenti all'estero”. - *Esito positivo – nessuna nota*

- Determina del Responsabile del Dipartimento Servizi alla persona - II Settore n. 322 del 26/07/2019, avente ad oggetto “Concessione del servizio di ristorazione scolastica a ridotto impatto ambientale per il periodo dal 01.09.2019 al 31.08.2022. Approvazione verbali di gara e aggiudicazione definitiva lotto n. 6 Comune di Ponzano Veneto” . - *Esito positivo – nessuna nota*

La determinazione risulta corretta in punto di fatto e di diritto.

Si osserva solo che, il punto 9 del determinato ritiene che l'assunto posto dalla Corte dei Conti – Sezione Autonomie – con deliberazione n. 15 dell'11 giugno 2019, tale per cui l'incentivo per funzioni tecniche, di cui all'art. 113 del D. Lgs. 50/2016, non può essere erogato nei casi di contratti di concessione, sia un “semplice” orientamento; si rileva che la Corte dei Conti – Sezione Autonomie - non pone in essere “semplici orientamenti”, come potrebbero essere ritenute le linee interpretative date dalle sezioni regionali, ma svolge una fondamentale funzione di interpretazione nomofilattica delle norme di rilevanza per la contabilità pubblica. Solo un intervento legislativo potrebbe eventualmente formulare delle indicazioni diverse.

- Determina del Responsabile del Dipartimento Servizi alla persona – II Settore, n. 509 del



Comune di Ponzano Veneto

Provincia di Treviso

Segreteria Generale

29/11/2019, avente ad oggetto “Servizio di osservazione educativa domiciliare rivolto a tre nuclei familiari nel Comune di Ponzano Veneto. Determina a contrarre, affidamento e impegna di spesa – Kirikù soc. coop. Sociale” - *Esito positivo – nessuna nota*

- Determina del Responsabile del Dipartimento Economico Finanziario – Tributi n. 262 del 11/06/2019, avente ad oggetto “Liquidazione retribuzione di risultato anni 2017- 2018 del Segretario Comunale” - - *Esito positivo – nessuna nota*

- Determina del Responsabile del Dipartimento Economico Finanziario – Tributi n. 364 del 02/09/2019, avente ad oggetto “Concessione congedo parentale alla dipendente avente la matricola n. 10120, ai sensi dell'art. 32 del D. Lgs. 151/2001 come modificato dal d. lgs. 80/2015” - - *Esito positivo – nessuna nota*

- Determina del Responsabile del Dipartimento Economico Finanziario – Tributi n. 561 del 10/12/2019, avente ad oggetto “Variazioni compensative del peg 2019/2021 tra i capitoli del medesimo macroaggregato e medesima tipologia, ai sensi dell'art. 175, comma 5 quater del d. lgs. 267/2000 e del regolamento di contabilità”

Manca l'allegato A indicato in determina.

- Determina del Responsabile del Dipartimento Attività Produttive n. 410 del 03/10/2019, avente ad oggetto “Impegno di spesa per l'adeguamento temporaneo della connettività del palazzetto dello sport “Palacicogna” per consentire le riprese in streaming dei campionati italiani di judo – CIG Z2829F8777. - *Esito positivo – nessuna nota*

- Determina del Responsabile del Dipartimento Attività Produttive n. 429 del 21/10/2019, avente ad oggetto “Determinazione di impegno di spesa per acquisto servizio di redazione piani di informatizzazione. Affidamento incarico” - - *Esito positivo – nessuna nota*

- Determina del Responsabile del Dipartimento Attività Produttive n. 566 del 10/12/2019, avente ad oggetto “Acquisto di n. 2 targhe ricordo da assegnare ai vincitori del concorso Natale in vetrina – miglior commesso. Affidamento e impegno di spesa” - - *Esito positivo – nessuna nota*



Comune di Ponzano Veneto

Provincia di Treviso

Segreteria Generale



E' stata effettuata una verifica a campione della sezione "Amministrazione Trasparente", in merito a:

- "performance e dati relativi ai premi": la sezione risulta correttamente aggiornata;
- risulta pubblicata solo la relazione della performance relativa all'anno 2013. Forse sarebbe stato opportuno pubblicare i verbali dell'organismo di valutazione che la sostituiscono;
- "Bandi di concorso": la sezione risulta correttamente aggiornata;
- "Organizzazione – organi di indirizzo politico": la sezione risulta correttamente aggiornata.

Ponzano Veneto, 18 marzo 2020

Il Segretario Generale
dott.ssa Gennj Chiesura

Il Segretario Comunale
dott.ssa Gennj Chiesura
*Documento Firmato Digitalmente
ai sensi del Capo II D.Lgs. 82/2005 e s.m.i.*