



Città metropolitana di Venezia

RELAZIONE SEMESTRALE SUL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA

II° SEMESTRE 2018

PREMESSE

La presente relazione segue quella in data 23 ottobre 2018, pubblicata il successivo 24 ottobre 2018, concernente l'attività di controllo svolta con riferimento al I° semestre 2018, ai sensi dell'art. 3 del decreto legge 10 ottobre 2012, n. 174, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 dicembre 2012, n. 213, secondo quanto stabilito dal regolamento dell'Ente sui controlli interni, come successivamente modificato ed integrato, applicabile, dopo il subentro della Città metropolitana, in base al principio di continuità amministrativa.

A norma dell'art. 6 del predetto regolamento, il controllo successivo di regolarità amministrativa:

- a) è svolto dal Segretario generale, coadiuvato da gruppi di supporto, composti da dipendenti di ruolo dell'ente, scelti dal medesimo Segretario in modo da assicurare la presenza di competenze multidisciplinari e un'organizzazione ispirata a criteri di agibilità e flessibilità operativa;
- b) consiste in una verifica indipendente a servizio dell'organizzazione sulle determinazioni, le procedure amministrative e i contratti di competenza dei dirigenti o dei funzionari da loro delegati, con l'obiettivo di assicurare la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'attività amministrativa;
- c) si fonda su un Piano annuale che prevede le verifiche da effettuare e definisce le modalità tecniche di campionamento degli atti, delle procedure amministrative e dei contratti, nonché gli indicatori, gli standard di conformità, la percentuale degli atti da verificare e le modalità operative per assicurare il coinvolgimento diretto dei dirigenti;
- d) si conclude attraverso la stesura di apposita relazione, da inviare al Sindaco metropolitano, ai dirigenti, ai revisori dei conti e agli organi di valutazione come documento utile per la valutazione del personale di livello dirigenziale, contenente:
 - le modalità di scelta del campione;
 - la tipologia e il numero degli atti controllati;
 - le irregolarità riscontrate, anche formali, raggruppate per tipologie;

- le raccomandazioni, i suggerimenti e i consigli, le iniziative assunte sugli atti ritenuti irregolari e le azioni positive per migliorare la qualità dei provvedimenti.

Il regolamento prevede, tra l'altro, che, nel caso in cui, dalla verifica effettuata, emergano delle irregolarità su singoli atti, per i quali risulti possibile il ricorso all'istituto dell'autotutela, il Segretario generale è tenuto ad informare tempestivamente il dirigente interessato, che, entro tre giorni dalla comunicazione, deve adottare le proprie definitive determinazioni

LE VERIFICHE DEL II° SEMESTRE 2018

L'attività di controllo è stata resa in base alle indicazioni del Piano di audit per il 2018, redatto dal Segretario generale e pubblicato in data 27 aprile 2018.

In sede istruttoria, il Segretario generale si è avvalso di quattro gruppi di supporto, destinatari, a rotazione, del materiale sorteggiato¹.

Il Piano ha confermato le modalità di campionamento e la consistenza del campione di atti già individuati nell'ambito del Piano 2017 nonché la frequenza dei controlli su base semestrale.

Per il secondo semestre del 2018:

- è stata nuovamente prevista l'estrazione di n. 3 determinazioni per dirigente (ove adottate) stabilendo che, nell'ambito di questa categoria generale, potessero essere verificati, in caso di sorteggio, anche gli atti posti in essere nell'ambito di procedure contrattuali e i provvedimenti per l'erogazione di compensi professionali e di incentivi tecnici;
- in recepimento dei suggerimenti contenuti nella deliberazione n. 13/SEZAUT/2018/FRG della Sezione Autonomie della Corte dei conti², per rafforzare e coordinare l'attività di controllo con l'attività di contrasto alla corruzione, il Segretario generale ha stabilito di procedere con l'estrazione di n. 4 ulteriori determinazioni relative alla materia contrattuale/dei lavori pubblici (di cui n. 2 del dott. Brugnerotto e n. 2 dell'ing. Agrondi).

Anche per il II° semestre del 2018 le verifiche sono state effettuate attraverso la preventiva definizione, tramite (un'unica) check list, dei parametri di regolarità allo scopo individuati

Come da prassi, la check list - in formato excel - è stata ripartita in varie sotto-sezioni, riservate, per ciascun parametro, alla preliminare valutazione istruttoria, alle (eventuali)

¹ A seguito del trasferimento di alcune unità di personale presso altri Enti, anche per via del processo di riordino funzionale in corso, il gruppo di supporto è stato in parte riconfigurato, con atti organizzativi del Segretario generale n. 10 in data 21 agosto 2018 e n. 05 in data 15 febbraio 2019.

² Si fa riferimento alla deliberazione della Sezione Autonomie recante "*I controlli interni degli enti locali. Analisi del sistema dei controlli interni degli enti locali anni 2015-2016 – relazione 2018*" depositata in data 26 giugno 2018.

osservazioni/repliche del dirigente ed al consolidamento del giudizio (anch'esso eventuale, in caso di replica del dirigente), effettuato direttamente dal Segretario.

Ai fini del controllo la check list, utilizzabile per la verifica procedimentale della generalità delle determinazioni, è stata accompagnata:

a) per i provvedimenti afferenti procedure contrattuali:

- i. da apposito vademecum aggiornato al d.lgs n. 50/2016 e s.m.i. a cura del funzionario responsabile del servizio procedure contrattuali;
- ii. da ulteriori parametri di verifica calibrati, oltre che sul citato vademecum, anche sulle misure del P.T.P.C.T. 2018-2020 dell'ente;

b) per le determinazioni di erogazione di incentivi ³

- i. dai parametri tratti dai regolamenti dell'Ente, già utilizzati per le verifiche sulla base del precedente Piani di audit.

Gli esiti delle predette verifiche verranno, come di consueto, resi disponibili nella pagina intranet dedicata all'internal auditing e articolata nelle seguenti sezioni, riservate alla raccolta e alla visione:

- dei Piani annuali di audit;
- delle relazioni sugli esiti del controllo;
- delle comunicazioni in materia di controlli interni;
- delle check lists utilizzate per il controllo degli atti e relativi vademecum.

Per ogni comunicazione in materia di controllo successivo di regolarità amministrativa è altresì sempre attiva la casella di posta elettronica (internalauditing@cittametropolitana.ve.it).

ESITI DEL CONTROLLO

Nel secondo semestre del 2018 sono state assoggettate a controllo le seguenti tipologie di atti, distribuiti alle varie sezioni del gruppo di supporto secondo quanto previsto nel Piano di audit:

- **determinazioni, per semestre:** n. 3 per dirigente, ove adottate, + 4 determinazioni in materia contrattuale (di cui n. 2 del dott. Brugnerotto e n. 2 dell'ing. Agrondi)

Il sorteggio è stato effettuato per dirigente confermando un controllo più proporzionale ai volumi di attività.

³ Ai fini dell'audit del II semestre 2018, non è stata estratta alcuna determinazione di questo tipo.

La compilazione delle check lists da parte delle quattro sezioni è avvenuta direttamente on line, per poi essere consolidata attraverso appositi incontri di approfondimento con il Segretario generale, avvenuti il 20 marzo 2019.

Gli esiti delle preliminari verifiche sugli atti sorteggiati nell'ambito del II° semestre 2018 sono stati trasmessi ai dirigenti di riferimento, con e-mail in data 21 marzo 2019, mediante invio delle relative check lists contenenti i rilievi ed i suggerimenti svolti in sede di primo esame.

Le verifiche su n. 3 determine estratte, adottate dal Segretario generale, sono state condotte, per ragioni di opportunità, dal vice Segretario generale.

In risposta, hanno presentato osservazioni e spunti, valutati poi dal Segretario, i seguenti dirigenti: Brugnerotto, Chiaia, Gattolin, Sallustio e Todesco e l'arch. Volpe per conto dell'ing. Agrondi.

Gli esiti del primo controllo, le osservazioni dei dirigenti e la presa d'atto del Segretario generale in sede di consolidamento finale dei giudizi sono già stati nuovamente inviati a ciascun dirigente.

Anche per il II° semestre 2018 il giudizio di regolarità è stato assegnato a livello di singolo parametro.

Alcuni parametri (oggetto, tecniche di redazione e mappatura del singolo procedimento ai fini della relativa pubblicazione) non sono stati considerati ai fini della regolarità, ma sono stati comunque ritenuti utili ai fini di una migliore stesura degli atti o dell'ottimizzazione delle procedure interne all'Ente o, ancora, ai fini di un rapido svolgimento del controllo.

Il giudizio finale per le determinazioni redatte dalle diverse strutture della Città metropolitana, è rinvenibile nella tabella riportata nelle pagine seguenti:

II° SEMESTRE 2018

	n. determine controllate	n. irregolarità	totale parametri di controllo da rispettare	totale parametri rispettati	% irregolarità sul tot. dei parametri per struttura	percentuale regolarità atti per struttura
Affari generali	1	0	8	8	0,00	100,00
Agricoltura, politiche agroalimentari	1	0	8	8	0,00	100,00
Ambiente (Sviluppo sosten. e tutela territ. e ambiente)	1	0	8	8	0,00	100,00
Assicurazioni	1	0	8	8	0,00	100,00
Attività economiche	-	-	-	-	-	<i>nessuna determina estratta</i>
Autoparco	-	-	-	-	-	<i>nessuna determina estratta</i>
Avvocatura	3	0	24	24	0,00	100,00
Caccia e pesca	2	0	16	16	0,00	100,00
Coesione sociale e pari opportunità *	3	0	24	24	0,00	100,00
Cultura, sport, tempo libero	-	-	-	-	-	<i>nessuna determina estratta</i>
Direzione generale - controlli interni	-	-	-	-	-	<i>nessuna determina estratta</i>
Economico finanziario	3	0	24	24	0,00	100,00
Edilizia	1	0	8	8	0,00	100,00
Europa	-	-	-	-	-	<i>nessuna determina estratta</i>
Flussi documentali	-	-	-	-	-	<i>nessuna determina estratta</i>
Formazione professionale	1	0	8	8	0,00	100,00
Gabinetto del Sindaco	-	-	-	-	-	<i>nessuna determina estratta</i>
Geologia	-	-	-	-	-	<i>nessuna determina estratta</i>
Informatica	2	0	16	16	0,00	100,00
Istruzione	1	0	8	8	0,00	100,00
Parchi e boschi	-	-	-	-	-	<i>nessuna determina estratta</i>
Politiche sociali (transitato c/o Regione Veneto dal 01/08/18)	-	-	-	-	-	<i>nessuna determina estratta</i>
Polizia	1	0	8	8	0,00	100,00

II° SEMESTRE 2018

	n. determine controllate	n. irregolarità	totale parametri di controllo da rispettare	totale parametri rispettati	% irregolarità sul tot. dei parametri per struttura	percentuale regolarità atti per struttura
Procedure contrattuali	3	0	24	24	0,00	100,00
Protezione civile	1	0	8	8	0,00	100,00
Risorse umane	3	0	24	24	0,00	100,00
Segretario generale	-	-	-	-	-	<i>nessuna determina estratta</i>
Trasporti	-	-	-	-	-	<i>nessuna determina estratta</i>
Turismo (transitato c/o Regione Veneto dal 01/04/19)	2	0	16	16	0,00	100,00
Urbanistica	1	0	8	8	0,00	100,00
URP	-	-	-	-	-	<i>nessuna determina estratta</i>
Viabilità	3	0	24	24	0,00	100,00
<i>Totali generali per l'Ente</i>	34	0				

media strutture con atti estratti:

100,00

* le determinazioni sono state verificate dal vice Segretario trattandosi di atti adottati dal Segretario generale

NB:	
n. parametri per controllo determine	8

Le risultanze del controllo consentono di formulare le seguenti **VALUTAZIONI**:

- non essendo emerse irregolarità tali da suggerire il ricorso all'autotutela, per il II° semestre del 2018 si conferma il trend di adeguamento/allineamento rispetto alle sollecitazioni dell'internal auditing, la cui attività è sostanzialmente impostata ad una azione di correzione e di indirizzamento delle modalità di redazione e di motivazione degli atti;
- col fine di aggiornare la metodologia in uso e di rivitalizzare i parametri di controllo, in fase di stesura del nuovo piano di audit, per il 2019, si terrà conto di quanto emerso dal questionario somministrato nel corso del mese di gennaio;
- gli input ricevuti saranno condivisi coi gruppi di supporto attraverso apposite riunioni di formazione/aggiornamento.

Venezia, 23 aprile 2019

Il Segretario generale
Stefano Nen
(documento firmato digitalmente)