



Comune di Bologna

Segretario Generale
Atti normativi e controlli amministrativi
P.zza Maggiore 6 - Bologna
segretariogenerale@comune.bologna.it
tel. 051-2193583
attinormativecontrolliamministrativi@comune.bologna.it
tel. 051-2193251

Bologna, 16 maggio 2022

Sindaco
Presidente del Consiglio
Direttore Generale
Capi Area
Capi Dipartimento
Revisori dei conti
Nucleo di valutazione

Oggetto: referto ai sensi dell'art. 6 del Regolamento del Sistema dei controlli interni – Periodo di riferimento gennaio 2022 – aprile 2022

1. Obiettivi e criteri per lo svolgimento dell'attività di controllo

Il controllo di regolarità amministrativa sulle determinazioni dirigenziali è assicurato, nella fase successiva, dal Segretario Generale secondo principi generali di revisione aziendale.

Tale strumento di controllo è inteso a rilevare elementi di cognizione sulla correttezza e regolarità delle attività amministrative svolte, in relazione alla conformità ai principi dell'ordinamento, alla legislazione vigente in materia, allo Statuto e ai Regolamenti, nonché in relazione alla modalità di redazione dell'atto, secondo standard definiti con atto del Segretario Generale.

Il controllo successivo sulle determinazioni, oltre che obbligatorio ex lege, è uno strumento fondamentale per valutare l'operato dell'Ente e migliorare la gestione degli atti attraverso controlli formali e sostanziali sugli stessi.

Per l'anno 2022, tale controllo è stato svolto in attuazione delle seguenti disposizioni normative:

1. Art. 147 bis TUEL;
2. Art. 6 Regolamento comunale sul sistema dei controlli - Odg. 17/2013, modificato con Odg n. 192/2016;
3. Determinazione del Segretario generale Proposta DD/PRO/2021/9935 avente come Oggetto: direttiva per l'esercizio della funzione di controllo sulla legittimità e regolarità amministrativa degli atti dirigenziali - anno 2021.

Il controllo è stato realizzato dal Segretario generale, coadiuvato dall'Unità di Staff del Segretario Generale - Atti normativi e controlli amministrativi.

2. Atti controllati e sistema utilizzato

Sono state sottoposte a controllo successivo n. 106 determinazioni dirigenziali, finanziarie e non finanziarie, estratte a campione con selezione automatica e casuale, tramite un software appositamente acquisito, denominato Strategic P.A.

Il citato sistema è stato adottato per la gestione del controllo successivo sulle determinazioni, oltre che per la mappatura dei rischi in materia di anticorruzione e valutazione delle performance.

L'obiettivo è quello di gestire in modo coordinato i suddetti temi, così da consentire una valutazione complessiva e integrata degli stessi.

Per quanto riguarda il controllo formale sui contratti, lo stesso viene svolto direttamente dal Segretario Generale, nella sua qualità di ufficiale rogante degli atti negoziali stipulati dal Comune di Bologna, limitatamente ai contratti stipulati in forma pubblica. Con successiva estrazione si provvederà al controllo sulle tipologie di contratto diverse da quelle citate.

Come anzidetto, operativamente, è stato selezionato un campione sufficientemente significativo, pari a 106 determinazioni.

Relativamente alla scelta del campione, nel rispetto del principio di casualità, la percentuale sottoposta a controllo ha portato all'individuazione dello stesso tra tutte le determinazioni emesse dai singoli Settori dell'Ente e non sulle famiglie di atti.

Strutturalmente, il sistema propone apposite griglie di controllo, che rappresentano indicatori per la misurazione e valutazione degli obiettivi di legalità dell'atto, così come di seguito riportati:

- Legittimità
- Correttezza Procedimento
- Rispetto Trasparenza e Privacy
- Qualità e chiarezza dell'atto amministrativo
- Completezza
- Coerenza con gli strumenti programmatici
- Coerenza con il Piano Triennale per la prevenzione della corruzione e della trasparenza

3. Esiti del controllo e azioni correttive

Come già evidenziato nei precedenti report, i controlli a campione hanno evidenziato il sostanziale rispetto dei principi di legalità e correttezza amministrativa.

Per ogni atto il sistema ha generato un'apposita scheda di sintesi contenente il risultato del controllo, nonché le eventuali note o criticità emerse.

Sono state effettuate, inoltre, verifiche d'ufficio sui provvedimenti pubblicati in Amministrazione Trasparente, per verificare la conformità degli stessi con il regolamento UE sulla protezione dei dati personali.

A seguito delle comunicazioni effettuate, nel corso dell'anno, nei confronti dei singoli Settori si è riscontrata la sostanziale risoluzione delle problematiche legate alla pubblicazione, in Amministrazione trasparente e all'interno dell'Albo pretorio, di atti contenenti dati personali.

Rispetto alle precedenti sessioni, inoltre, non si sono rilevate criticità sostanziali, a riprova che le modalità di comunicazione delle problematiche riscontrate con i Settori interessati sono state efficaci ed hanno prodotto i risultati auspicati.

Complessivamente, quindi, il giudizio sul controllo è positivo: è in fase di definizione, unitamente all'Area Personale del Comune di Bologna, l'aspetto relativo alla pubblicazione dei documenti, e relativi allegati, all'interno della Intranet aziendale Io Noi.

Sulla base di quanto sopra esposto, gli atti amministrativi sono risultati redatti, in linea generale, in modo corretto, con esposizione dei presupposti di fatto e di diritto, dei provvedimenti deliberativi presupposti, in coerenza con gli strumenti di programmazione e riportando la motivazione, sebbene, per alcuni, con fisiologici margini di miglioramento.

Oltre all'attività di controllo in senso stretto, lo Staff del Segretario Generale ha fornito consulenza, scritta e orale, su problematiche in campo giuridico-amministrativo.

Le risultanze dell'attività di controllo di cui alla presente relazione confluiranno nel referto annuale alla Corte dei Conti ai sensi dell'art. 148 del T.U.E.L.

Nelle tabelle allegate, sono presenti grafici che indicano la media del punteggio per Area organizzativa e il numero degli atti per Area organizzativa

Il Segretario Generale
Roberto Finardi