



Comune di Bologna

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

Bologna, 17/05/2021

**Oggetto:** referto ai sensi dell'art. 6 del Regolamento del Sistema dei controlli interni – Anno 2020

Il controllo di regolarità amministrativa sulle determinazioni dirigenziali è assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale, sotto la direzione del Segretario Generale. Tale strumento di controllo è inteso a rilevare elementi di cognizione sulla correttezza e regolarità delle procedure e 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.

Per l'anno 2020, il controllo successivo sulle determinazioni dirigenziali 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. Direttiva del Segretario Generale – determinazione PG. n. 138198 del 6/6/2013
4. Direttiva del Segretario Generale del 30 agosto 2017 di definizione e aggiornamento delle tipologie di atti da sottoporre al controllo

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

Sono state sottoposte a controllo successivo le seguenti tipologie di determinazioni dirigenziali:

- a) determinazioni a contrarre;
- b) atti di affidamento per appalti di lavori, servizi e forniture mediante affidamento diretto;
- c) atti di affidamento per appalti di lavori, servizi e forniture mediante procedura aperta/ristretta/negoziata;
- d) atti di proroga contrattuale;
- e) atti di estensione contrattuale;
- f) atti di conferimento di incarichi di studio, ricerca e consulenza;
- g) atti di concessione di contributo;
- h) atti di impegno di spesa/ aumento di impegno/diminuzione di impegno, ivi comprese spese di personale.

Il controllo è stato effettuato a campione con selezione automatica e casuale, tramite un software appositamente acquisito. Sono state comprese nel controllo le determinazioni finanziarie esecutive. E' stato selezionato un campione sufficientemente significativo, tenuto conto della complessità organizzativa nel periodo di riferimento.

Sono state utilizzate apposite griglie di controllo, differenziate in base alla tipologia di atto, che costituiscono indicatori per la misurazione e valutazione dei obiettivi di legalità dell'atto, di seguito riportati:

- rispondenza a norme di legge, Statuto e regolamenti comunali;
- rispetto della normativa sulla trasparenza;
- correttezza del procedimento amministrativo;
- completezza della motivazione;
- coerenza rispetto agli strumenti di programmazione dell'Ente.

I controlli a campione hanno evidenziato il sostanziale rispetto dei principi di legalità e correttezza amministrativa.

Nelle tabelle che seguono vengono indicati numero di atti e di elementi controllati.

#### **TABELLA CONTROLLI 2020**

<b>Piano</b>	<b>Totale Check (*elementi controllati per ogni atto)</b>	<b>Totale Atti</b>
2020- quarto trimestre	904	213
2020 - terzo trimestre	207	33
2020 - secondo trimestre	182	23
2020- primo trimestre	699	88
<b>Totale</b>	<b>1992</b>	<b>357</b>

Le irregolarità riscontrate sono solo formali, tali da non determinare l'illegittimità degli atti. Non è stato necessario ricorrere alla sanatoria delle irregolarità riscontrate. Si è ritenuto necessario diramare indicazioni generali per una corretta modalità di pubblicazione dei dati personali.

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.

Il Direttore  
Maria Pia Trevisani

Il Segretario Generale  
Roberto Finardi