



COMUNE DI PEDEROBBA

PROVINCIA DI TREVISO

Area Amministrativa

CONTROLLO ATTI SUCCESSIVO

ai sensi dell'art. 147 bis commi 2 e 3 del D.Lgs. n. 267/2000
e art. 4 Regolamento controlli interni del 1.03.2013

VERBALE DEL 20 LUGLIO 2020

In data 20 luglio 2020 alle ore 10.00 il Segretario Comunale assistito dai Responsabili di Area procede alla verbalizzazione degli esiti del controllo successivo sulla regolarità amministrativa sugli atti estratti a campione fino alla data del 30.06.2020 a far data dal 01.01.2020.

Il gruppo di lavoro per il controllo successivo (Segretario comunale e Responsabile di Area) si è riunito per analizzare gli atti e vengono tratte le conclusioni del controllo e la presente relazione verrà inviata al Sindaco, alla Giunta Comunale, al Revisore del Conto e all'OIV e pubblicata nel sito web istituzionale (amministrazione trasparente).

Quelle che seguono sono le conclusioni riassuntive del controllo successivo effettuato.

1. Tutti gli atti sono dotati di parere di regolarità tecnica e contabile e nel corso dell'esame non sono stati evidenziati, come da certificazione annuale, debiti fuori bilancio.
2. Non si ravvisano casi di atti divenuti illegittimi a seguito di pronuncia della Corte Costituzionale, neppure sussistono atti tra quelli sorteggiati che si possono ritenere inopportuni: ogni atto è motivato da esigenze tecniche e giuridiche che permangono attuali anche a distanza di tempo.
3. Non sono note e presenti azioni di impugnazione o di danno erariale collegati a tali atti. L'uso delle risorse appare oculato e con la logica del risparmio di spesa.
4. Gli atti risultano sostanzialmente uniformati alle recenti direttive di semplificazione e di uso di termini in italiano; il linguaggio è comprensibile.
5. Dal controllo non emergono evidenti illegittimità, tutti gli atti sono quindi divenuti inoppugnabili senza problema alcuno.
6. Nel periodo in esame degli atti non si è venuti a conoscenza di fondati esposti di cittadini o consiglieri, di fondate esplicite denunce di illegittimità. Certo ci sono state legittime richieste dei consiglieri di Minoranza cui è stata data sempre risposta.
7. In occasione del controllo, si è rilevato che si è provveduto alla pubblicazione degli atti comunali all'albo on-line e nella sezione trasparenza del sito ufficiale dell'Ente. La trasparenza ha avuto nuovo impulso con un sito comunale sempre più al servizio dei cittadini. Si ritiene oggi ottima la trasparenza e ciò è pure il frutto di tutta l'attività di anticorruzione (in senso lato) posta in essere dagli uffici e degli obiettivi di performance.
8. Le determinazioni analizzate permangono tutte corrette. Anche qui si invita a seguire ogni qualvolta possibile la procedura Mepa, cioè a cercare il più possibile il confronto concorrenziale, sia pure sottosoglia.

Vengono impartiti i seguenti consigli operativi.

Deve essere fatta particolare attenzione ad una progressiva riduzione della spesa nei servizi non strategici, in quanto il controllo si è svolto in periodo COVID e vi sono previsioni e anticipazioni di una futura riduzione della spesa per acquisti e forniture; in altre parole anche il Comune risentirà della pandemia in termini di entrate, essendo le stesse versate da cittadini e imprese oggi in crisi profonda. Si è appreso di future iniziative volte a sottoporre tutti gli atti comunali al controllo preventivo della Corte dei Conti, col beneficio di sostituire tutte le forme di controllo interno, autoreferenziale, con il controllo esterno da parte della Sezione di Controllo della Corte dei Conti. Tale controllo avrà il pregio di rendere gli atti controllati in senso positivo immuni da qualsivoglia responsabilità contabile, eccezion fatta per il dolo. Tale evoluzione normativa originata in un periodo di crisi evidenzia un bisogno di controllo anche nell'organo (Corte dei Conti) preposto a reprimere gli errori con l'istituto



COMUNE DI PEDEROBBA

PROVINCIA DI TREVISO

Area Amministrativa

della responsabilità contabile. È chiaro che il ritorno del controllo preventivo richiama per analogia l'epoca del CO.RE.CO., rendendo di fatto inutile il controllo successivo. Mai come in momenti di crisi le iniziative sono efficienti ed efficaci e sono l'espressione della migliore scienza e dottrina. A tale proposito ci si complimenta con l'ufficio di Presidenza della Corte dei Conti per la proposta e ritiene di consigliare al Comune una positiva accoglienza dell'istituto del nuovo controllo.

Non sappiamo se l'iniziativa sfocerà in norma, ma l'autorevolezza della Corte dei Conti si imporrà sicuramente, anche perché il nuovo controllo sembra non riguardare il merito, ma solo la legittimità e quindi non si presenta invasivo e lesivo di competenze non statali. Troverà comunque una prassi diversa rispetto al passato in quanto nell'ultimo ventennio l'Ente locale ha accresciuto a dismisura le proprie competenze e non si tornerà più al famoso controllo del CO.RE.CO. sull'acquisto delle matite; anzi l'operare del silenzio assenso decorsi 15 giorni stimolerà anche la Corte dei Conti a lavorare in fretta e lavorare bene e garantirà con effetto immediato la piena presunzione di legittimità di un atto non annullato in sede di controllo.

Ovviamente i consigli operativi sono il frutto di riflessioni causate dal controllo e le decisioni in merito spettano poi all'organo politico, anche se, nel caso auspicato in cui ci trovassimo nei prossimi mesi dinanzi al controllo generalizzato della Corte dei Conti, si evidenzia come sia ancora valida la c.d. pregiudiziale politica, che, a partire dal 2017, ha escluso l'organo politico da qualsiasi responsabilità contabile dopo la nomina delle P.O.. Quindi l'accogliere il controllo diventa atto dovuto e diventa atto di gestione.

Altro consiglio operativo: ove possibile, appreso del recente DECRETO SEMPLIFICAZIONI in BOZZA, si invita all'applicazione integrale di detto decreto. Infatti il legislatore finalmente decide di snellire e semplificare e quindi è seguire questa *ratio* con caducazione automatica delle norme incompatibili. Esempio: affidamento diretto fino a € 150.000,00 mentre il piano anticorruzione dice meglio gara. Tale previsione è superata in quanto a Pederobba non c'è mai stato caso di corruzione, in fondo in molti luoghi non vi è mai stata corruzione ma il dilagare del fenomeno aveva costretto "TUTTI" alla BUROCRAZIA ora finalmente si punisce solo chi ha commesso illeciti, prima si punivano tutti!

Il Segretario Comunale – Dott. Paolo Orso

Il Responsabile dell'Area Affari Generali – avv. Forlin Graziano

Il Responsabile dell'Area Tecnica Edilizia Privata geom. D'Andrea Afra

Il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria rag. Baron Ornela

Il Responsabile dell'Area Polizia Locale dott. Lio Guido

Il Responsabile dell'Area Tecnica Lavori Pubblici ing. Pasqualotto Loris (assente per ferie)



COMUNE DI PEDEROBBA

PROVINCIA DI TREVISO

Area Amministrativa

ATTI CONTROLLATI I SEMESTRE 2020

DETERMINAZIONI:

- n.136 del 14.03.2020 "Impegno di spesa con la ditta Infotrend Srl per il servizio di abilitazione e assistenza al telelavoro a domicilio per alcuni dipendenti del Comune di Pederobba;
- n. 99 del 24.02.2020 "Ricognizione dei residui attivi e passivi al 31.12.2019 di competenza del servizio economico finanziario ai fini dell'approvazione del rendiconto di gestione 2019;
- n.156 del 17.04.2020 "Impegno di spesa gestione e custodia animali presso canile di Ponzano veneto – Anno 2020;
- n. 51 del 28.01.2020 "Acquisto bandiere italiana-Veneta-Europea";
- n. 118 del 02.03.2020 "Fornitura cassette WC presso l'Istituto Comprensivo di Pederobba – Ditta "Foggiato Impianti srl"
- n.79 del 07.02.2020 "incarico di collaborazione esterna a dipendente del Comune di Valdobbiadene presso Edilizia Privata – urbanistica Sig. Ivano Soldan"

ATTI DI LIQUIDAZIONE

- n. 20 del 15.01.2020 "Liquidazione fattura Ditta Colibri System di Miano per fornitura copertine di protezione dei libri della biblioteca;
- n.113 del 30.04.2020 "Liquidazione fattura numero 48/VEM del 27.04.2020 Gestione cimiteri anno 2019- Contarina Spa;

DELIBERAZIONI DI CONSIGLIO COMUNALE

- n. 18 del 22.05.2020 "Variazione al bilancio di previsione finanziario 2020-2022 art. 175, comma 2, D.Lgs n. 267/2000;
- n. 8 del 21.02.2020 "Programmazione triennale 2020-2022 e Piano Annuale 2020 delle Opere Pubbliche – aggiornamento per inserimento intervento di "riqualificazione sismica ed energetica della sede municipale" – parte vecchia";
- n.3 del 29.01.2020 "Ampliamento bocciodromo per creazione locali ad uso "cucina/preparazione cibi" con annessa veranda coperta. Permesso di costruire in deroga ai sensi del comma 1 art.14 del DPR 380/2001"



COMUNE DI PEDEROBBA

PROVINCIA DI TREVISO

Area Amministrativa

DELIBERAZIONI DI GIUNTA COMUNALE

- n. 10 del 26.02.2020 “Referendum costituzionale del 29.03.2020. Delimitazione, ripartizione ed assegnazione degli spazi di propaganda elettorale diretta;
- n. 24 del 08.04.2020 “Variazione di bilancio ai sensi dell’art. 175, comma 4 del D.Lgs 267/2000 al fine di fronteggiare la situazione economica determinatasi per effetto dell’emergenza Covid-19;
- n.23 del 08.04.2020 “Manutenzione straordinaria e messa in sicurezza di Via Del Cristo e Via Aldo Moro – II° Stralcio esecutivo – Approvazione in linea tecnica del progetto esecutivo”;

CONTRATTI

- Rep. 1323 “Convenzione edilizia in applicazione dell’art. 8 del DPR 160/2010 e art. 4 della L.R. 55/2012, sportello unico per l’intervento di “costruzione in ampliamento e cambio di destinazione d’uso parziale da agricola ad artigianale del complesso produttivo esistente presso lo stabilimento KALIS S.R.L., ai sensi dell’art. 4 della L.R. 55/2012 in variante al P.A.T. (Piano di Assetto del Territorio) e al P.I. (Piano degli Interventi)”