

UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola – Marradi –
Palazzuolo sul Senio – Scarperia e S. Piero – Vicchio

UFFICIO DI CONTROLLO SULLA REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

prot. n. 4120 del 24 febbraio 2020

**Ai Dirigenti
Ai Responsabili degli Uffici
LORO SEDI**

OGGETTO: INDICAZIONI IN MERITO ALLA CORRETTA REDAZIONE DEGLI ATTI SOTTO IL PROFILO DELLA REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA

1. PREMESSA

L'Ufficio di Controllo sulla Regolarità Amministrativa ha terminato l'esame degli atti emanati nel corso dell'anno 2018.

Gli atti assoggettati a controllo sono stati le determinazioni, le ordinanze e i contratti individuati, per ciascuna tipologia, in maniera casuale nella misura del 4% del numero complessivo rispetto a quelli emanati.

La situazione che emerge dai controlli effettuati sugli atti del 2018 è molto buona, con un punteggio medio attorno ai 90 punti su 100 per tutti e tre le tipologie controllate, determinazioni, ordinanze e contratti.

Inoltre si è riscontrato un significativo miglioramento rispetto al 2017 nei punteggi medi per ciascuna tipologia (da 4 a 7 punti) e una riduzione della variabilità, con un numero limitatissimo di atti collocati al di sotto degli 80 punti.

Alcuni profili di criticità sono stati comunque evidenziati e l'Ufficio Controlli ritiene quindi opportuno, con la presente circolare, formulare per ciascuna tipologia di atto alcune indicazioni al fine di migliorare ulteriormente l'attività di redazione degli atti.

Gli esiti statistici sugli atti del 2018 sono riassunti nei reports allegati.

2. DETERMINAZIONI

Dal controllo sulle determinazioni dirigenziali sorteggiate è emerso un risultato molto positivo, in quanto il punteggio medio complessivo per atto è risultato essere superiore a 90/100; rispetto all'anno precedente, in cui il punteggio medio complessivo per atto era pari a 86/100, si è quindi registrato un netto miglioramento.

Si evidenzia che tra gli atti controllati solo due si collocano al di sotto della soglia di 80 punti.

Nonostante il risultato positivo ottenuto viene, tuttavia, individuato ugualmente qualche elemento di criticità, i più importanti dei quali sono costituiti:

- dall'assenza, in molti atti, del riferimento al PEG;
- dalla mancata o non corretta indicazione delle disposizioni che disciplinano la materia oggetto del provvedimento;



UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola – Marradi –
Palazuolo sul Senio – Scarperia e S. Piero – Vicchio

UFFICIO DI CONTROLLO SULLA REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

- dall'omessa o non corretta indicazione dei riferimenti normativi in materia di Trasparenza (D.lgs. n. 33/2013; art. 29 d.lgs. n. 50/2016) .

Inoltre, è stato rilevato che nell'intestazione di qualche atto l'oggetto è stato indicato unicamente con una sigla che, pur relativa tecnicamente al tipo di intervento effettuato, non rende agevole la comprensione dall'esterno del nucleo della determinazione.

Pur essendo molto elevato il punteggio riportato dagli atti controllati, l'Ufficio formula indirizzi per una miglior redazione delle determinazioni, qui di seguito riassunti:

- a) corretto richiamo al PEG vigente nell'anno di riferimento;
- b) completezza dei riferimenti normativi che disciplinano la materia;
- c) corretta indicazione dei riferimenti normativi in materia di trasparenza.

Inoltre, visti i rilievi che emergono da alcune schede di valutazione, si formulano gli ulteriori indirizzi che seguono:

d) l'oggetto della determina, ancorché riportato in maniera sintetica, non deve contenere sigle non agevolmente comprensibili;

e) con riferimento alle disposizioni che attribuiscono il potere ai Dirigenti, è necessario riportare sia l'indicazione del T.U.E.L. (nello specifico, l'art. 107) sia il decreto presidenziale di nomina.

Premesso ciò, si rende altresì necessaria una precisazione con riferimento all'indicazione del Responsabile del Procedimento nelle determinazioni concernenti gli appalti di lavori, servizi e forniture, un settore in cui, com'è noto, la disciplina della legge n. 241/1990 è integrata da quella del D.Lgs. n. 50/2016.

Secondo le indicazioni del dott. Cosmi, anche per la materia dei contratti pubblici, il Responsabile del Procedimento non può che essere uno soltanto; pertanto, non è da considerarsi corretta l'individuazione di due soggetti, facendo riferimento, in un caso, alla legge n. 241/90 e nell'altro al D.Lgs. n. 50/2016. Detto altrimenti, anche nelle determinazioni concernenti i pubblici affidamenti di lavori, servizi e forniture deve essere indicato un solo Responsabile del Procedimento.

Per quanto attiene, infine, il riferimento ai termini e modalità d'impugnazione, il dott. Cosmi ha ritenuto utile ricordare che non tutti gli atti devono riportare queste indicazioni.

Invero, l'art. 3, co. 4 della legge n. 241/1990 stabilisce che "*in ogni atto notificato al destinatario devono essere indicati il termine e l'autorità cui è possibile ricorrere*"; ai sensi della suddetta disposizione, gli atti in cui deve essere inserita l'indicazione del termine d'impugnazione e dell'autorità competente sono solo quelli dove c'è un destinatario.

3. ORDINANZE

Anche dal controllo sulle ordinanze sorteggiate è emerso un risultato alquanto positivo in quanto il punteggio medio complessivo per atto è superiore a 91 punti.

Rispetto agli atti emanati nel corso dell'anno 2017, in cui il punteggio medio era pari a 87,21, si rileva un notevole innalzamento qualitativo degli atti.



UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola – Marradi –
Palazzuolo sul Senio – Scarperia e S. Piero – Vicchio

UFFICIO DI CONTROLLO SULLA REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

Non solo. Rispetto all'anno precedente, è venuta meno la notevole disparità di punteggio tra gli atti controllati in quanto nessun atto si colloca al di sotto dei 78 punti.

Ciò premesso, occorre dare conto che negli atti che hanno riportato i punteggi più bassi, l'elemento di criticità rilevato con maggior frequenza consiste nell'omessa indicazione delle disposizioni che disciplinano la materia oggetto dell'ordinanza.

Un altro elemento di criticità rilevato, relativo alla parte dispositiva, è l'omessa indicazione delle conseguenze in caso di inadempimento.

Ancorché i punteggi siano complessivamente alti, l'Ufficio formula, comunque, alcuni rilievi per una miglior redazione e comprensione delle ordinanze, consistenti:

- a) nella necessità che nell'oggetto non venga più riportata l'indicazione in forma abbreviata del distretto (cioè la sigla) in quanto verrebbe a configurarsi un dato non comprensibile. A tale riguardo, si segnala che poiché l'indicazione del distretto viene riportata in automatico dal sistema informatico, non va ripetuto nuovamente questo dato nell'oggetto;
- b) con riferimento alle disposizioni che disciplinano la materia oggetto dell'ordinanza, nell'opportunità che unitamente all'indicazione dell'articolo di legge applicabile venga riportata anche la sua rubrica;
- c) nella necessità, nel testo delle ordinanze, di sostituire il riferimento al Ministero dei Lavori Pubblici, non più attuale, con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti;
- d) nell'inserimento delle conseguenze in caso di inadempimento alle prescrizioni indicate nell'ordinanza.

4. CONTRATTI

Anche dal controllo sui contratti sorteggiati è emerso un buon risultato in quanto il punteggio medio complessivo per atto è risultato essere di 90/100.

Rispetto al punteggio complessivo medio dell'anno precedente, pari a 83/100, si è registrato quindi un netto miglioramento della qualità dei contratti.

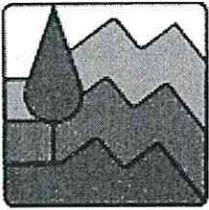
Considerati gli indicatori oggetto di valutazione previsti nella griglia predisposta dall'Ufficio di Controllo, le maggior criticità riscontrate riguardano:

- a) mancanza dell'indicazione dell'atto di attribuzione del potere di firma in capo al Dirigente;
- b) omesso riferimento alle verifiche effettuate sulla controparte in merito all'eventuale insussistenza della capacità a contrattare con la Pubblica Amministrazione;
- c) omesso riferimento agli adempimenti fiscali relativi al contratto.

Sulla base dei suesposti rilievi, l'Ufficio formula quale indirizzo l'aggiunta dei seguenti elementi:

- a) indicazione dell'atto di attribuzione del potere di firma in capo al Dirigente;
- b) riferimento agli esiti dei controlli sulla capacità a contrattare con la Pubblica Amministrazione;
- c) riferimento agli adempimenti fiscali relativi al contratto.

In aggiunta a quanto sopra, l'Ufficio segnala la necessità che venga aggiornata l'informativa sulla privacy alle nuove disposizioni del Reg. UE 2016/679.



UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola – Marradi –
Palazzuolo sul Senio – Scarperia e S. Piero – Vicchio

UFFICIO DI CONTROLLO SULLA REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

Borgo San Lorenzo, 24 febbraio 2020

- **Allegato A): report determine 2018;**
- **Allegato B): report ordinanze 2018;**
- **Allegato C): report contratti 2018.**

(dott. Emanuele Cosmi)

GRIGLIA CONTRATTI						
Servizio contratto n. del.....	VALORI (MIN- MAX)	VALORE COMPLESSIVO	contratto rep. 32 del 26/7/2018	contratto rep. n. 359 del 7/6/2018	contratto rep. n. 388 del 28.12.2018	MEDIA
presenza data e repertorio atto	0-6	6	6	6	6	6
Richiamo e conformità forma/contenuto rispetto alle previsioni deter. a contrarre e agli atti che precedono la scelta del contraente	0-6	6	6	6	6	6
competenza alla stipula (richiamo norme di legge, statut. e regol.)	0-5	5	5	5	5	5
esatta individuazione parti contraenti (dati soggetto affidatario, dati della persona fisica che sottoscrive l'atto, fonte conferimento potere di rappresentanza e di firma, dati fiscali necessari)	0-6	6	3	3	6	4
premessa chiara e completa	0-6	6	6	4	6	5,333333
richiamo alle garanzie e polizze assicurative previste per il tipo di contratto	0-6	6	6	5	6	5,666667
effettuazione controlli necessari per contrattare con la PA	0-6	6	3	3	6	4
completezza allegati obbligatori per legge	0-5	5	5	5	5	5
rispetto normativa DUVRI e costi per la sicurezza (per appalti di servizi e forniture) / rispetto normativa Piani di sicurezza (per concessioni/appalti di lavori)	0-6	6	6	6	6	6
indicazione chiara e completa oggetto del contratto	0-6	6	6	6	6	6
indicazione chiara e precisa corrispettivo e relativi oneri fiscali	0-6	6	6	6	6	6
Rispetto normativa sulla tracciabilità dei pagamenti (acquisizione dichiarazione contraente in merito obblighi di tracciabilità ex l. 136/2010 e indicazione CIG e/o CUP)	0-6	6	6	6	6	6
indicazione durata del contratto	0-6	6	6	6	6	6
richiamo normativa trattamento dati personali (1 - informativa ai sensi dell'art. 13 d.lgs 196/2003; 2 - indicazione del titolare e del responsabile del trattamento dei dati personali)	0-6	6	3	3	6	4
indicazione oneri spese contrattuali	0-6	6	6	6	6	6
riferimenti al certificato di firma digitale (ente certificatore, scadenza)	0-6	6	6	6	6	6
rispetto normativa fiscale (bollo, registro, etc.)	0-6	6	3	0	6	3
	100	100	88	82	100	90

		GRIGLIA PER DETERMINARE																																								
Servizio _____ atto _____ n. _____ del _____		VALORI (MIN-MAX)	VALORE COMPLESSIVO	11/AG	54/AG	342/EATF	390/EATF	271/AG	159/AG	212/AG	31/AG	223/EATF	262/EATF	69/EATF	443/EATF	359/EATF	430/EATF	190/EATF	87/AG	252/AG	83/AG	260/AG	190/AG	293/EATF	158/EATF	75/EATF	255/EATF	388/EATF	111/EATF	204/AG	292/AG	318/AG	297/EATF	109/EATF	372/EATF	448/EATF	227/EATF					
INTESTAZIONE	indicazione del responsabile del servizio	0-5	5	4	5	5	5	4	3	5	5	5	5	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4,852941		
	[OGGETTO] indicazione sintetica di tutti gli elementi dell'atto (attività, bene/servizio da acquisire, fase procedim.)	0-7	7	6	6	3	7	5	6	6	5	6	6	5	5	6	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	6	7	6	7	7	7	7	7	6,382353		
PARTE NARRATIVA	indicazione delle disposizioni e atti che attribuiscono la titolarità del potere	0-6	6	5	6	4	6	6	6	6	6	5	6	6	3	6	2	6	4	4	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	4	6	6	6	6	6	5,5	
	indicazione delle disposizioni che disciplinano la materia oggetto del provvedimento	0-7	7	5	7	5	5	7	7	7	0	7	6	6	6	5	7	7	7	7	0	7	7	7	7	7	6	4	7	7	4	6	6	7	6	6	5	5	5	5	5,823529	
	indicazione dei riferimenti di bilancio, PEG, PDO (se adottati)	0-7	7	4	4	6	5	6	4	4	0	4	6	4	5	6	5	5	7	7	6	0	7	6	5	6	6	6	6	7	4	4	4	7	7	7	7	7	7	7	5,235294	
	Corretto ed esauritivo riferimento a tutte le risultanze dell'istruttoria (presupposti di fatto, pareri, verifiche istruttorie, accertamenti tecnici, ispezioni, etc...)	0-7	7	6	7	4	4	7	6	5	6	6	6	6	7	6	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	6	7	6	7	5	6	6	6	6	6,352941		
	corretta indicazione degli allegati dell'atto	0-5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	5	5	5	5	5	5	5	4	5	5	5	5	5	5	5	4,911765		
	corretta indicazione delle formule di stile (CONSIDERATO, VISTO, PRESO ATTO)	0-5	5	4	4	5	5	4	5	5	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4,882353		
	indicazione in ordine cronologico dei diversi elementi della parte narrativa	0-5	5	5	5	3	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4	4,911765		
	adeguatezza e coerenza della motivazione (da intendersi come descrizione dell'iter logico che in presenza dei presupposti di fatto e sulla base delle norme giuridiche che regolano la fattispecie ha condotto ad assumere la decisione)	0-7	7	7	7	5	4	7	6	5	6	6	7	5	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	5	7	6	7	5	6	7	6	6	6,441176		
PARTE DISPOSITIVA	corretta indicazione delle formule di stile (numerazione delle diverse parti: 1...; 2...)	0-6	6	4	4	4	6	6	6	6	5	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	4	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	5,735294	
	corretti e completi riferimenti contabili (quando l'atto ha risvolti finanziari)	0-6	6	5	6	4	5	5	4	6	6	4	5	6	5	6	3	4	6	6	5	5	6	6	6	5	6	6	6	6	6	5	5	5	5	5	5	6	6	6	5,294118	
	coerenza logica tra dispositivo e quanto indicato in narrativa o in premessa	0-5	5	5	5	5	4	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	3	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	4,911765	
	corretta indicazione dei riferimenti normativi in materia di Trasparenza (D.lgs. n. 33/2013 o art. 29 D.lgs. n. 50/2016)	0-4	4	0	4	4	2	0	4	0	0	4	0	4	4	4	4	4	4	4	0	3	4	3	3	3	0	3	4	4	4	4	4	4	0	4	4	4	4	4	4	2,852941
	corretta indicazione dei termini e modalità d'impugnazione	0-4	4	4	4	4	0	4	4	4	0	3	0	4	4	4	4	4	4	4	4	0	4	4	4	4	4	0	4	4	4	4	4	4	4	0	4	4	4	4	4	3,264706
	coerenza, logicità e consequenzialità dell'articolazione della parti del dispositivo	0-6	6	6	6	4	4	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	5,882353	
	indicazione del responsabile del procedimento	0-8	8	8	0	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	7	7	8	8	8	7,705882		
TOTALI			100	83	85	78	80	90	90	88	72	89	87	90	91	95	91	96	98	91	90	91	97	98	97	96	88	98	100	89	95	91	99	82	95	97	95	95	90,94118			

PUNTEGGI ORDINANZE anno 2018

INDICATORI		VALORI (MIN-MAX)	VALORE COMPLESSIVO	PL 829	PL 750	PL 718	PL 288	PL 258	PL 572	PL 868	PL 208	PL 50	PL832	PL248	PL822	PL200	PL 563	PL 365	PL641	PL 180	PL 49	PL 169	PL 374	PL 189	PL 705	PL 642	PL 239	PL 184	PL 369	PL 803	PL 672	PL 573	PL 78	PL 449	PL 214	PL 602	PL 23	PL 789	Media			
INTESTAZIONE	indicazione dell'autorità che ha emanato l'atto	0-4	4	4	4	3	4	4	4	0	3	3	3	4	3	3	3	3	3	3	4	4	4	4	4	4	4	4	4	3	3	3	3	3	3	2	3	3	3	3,314286		
	indicazione dell'Ufficio competente e del responsabile del procedimento	0-9	9	9	9	8	9	9	9	8	8	8	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	8,885714	
	indicazione del numero e data dell'atto	0-9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	
	indicazione dell'oggetto	0-4	4	3	4	2	4	4	4	4	3	4	3	4	4	4	4	4	3	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	3	2	3	3	4	3	3	3	3	3	3,571429	
PARTE NARRATIVA	esatta individuazione delle generalità del destinatario (trasgressore): luogo e data di nascita, residenza.	0-8	8	7	6	7	7	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	7,857143
	riferimenti normativi e atto di conferimento del potere: indicazione atto e disposizioni che attribuiscono la titolarità del potere di ordinanza	0-9	9	8	8	8	8	8	8	8	9	9	9	9	9	9	7	9	8	8	7	8	9	8	8	8	8	8	7	8	9	8	8	8	8	9	7	8	8	8	8,171429	
	riferimenti normativi: indicazione delle disposizioni che disciplinano la materia oggetto dell'ordinanza	0-9	9	7	7	0	7	8	8	9	8	8	6	9	6	6	9	6	9	9	9	8	8	8	8	8	8	8	0	8	5	4	3	4	5	3	4	4	4	4	6,342857	
	indicazione degli atti presupposti (Es: verbale di accertamento dell'infrazione, istanze, audizione del destinatario, accertamenti istruttori)	0-7	7	6	7	6	6	7	6	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	5	5	5	5	5	5	3	5	5	5	7	6,371429	
	esposizione delle ragioni di fatto che sottengono all'atto (es: motivi per cui si ritiene fondato l'accertamento)	0-8	8	8	8	7	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	6	8	8	7	8	8	8	8	8	8	8	8	8	7	6	6	6	7	4	6	6	7	7	7,4	
PARTE DISPOSITIVA	esatta indicazione dell'obbligo di fare/non fare, con indicazione dei termini per adempiere (Es: ingiunzione di pagamento con quantificazione della somma che costituisce la sanzione)	0-9	9	9	9	8	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8,714286	
	eventuale indicazione dei termini e modalità per adempiere	0-6	6	5	5	5	5	5	5	6	5	5	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6	5,771429
	indicazione delle conseguenze in caso di inadempimento	0-9	9	8	8	8	8	8	8	0	8	8	9	9	9	9	9	9	9	9	0	9	0	9	9	9	9	9	4	9	7	8	8	8	8	7	8	8	8	8	8	7,542857
	indicazione dei termini e l'autorità a cui fare ricorso contro l'atto	0-9	9	8	8	8	8	8	8	9	8	8	8	8	8	9	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8,171429
TOTALI		100	100	91	92	79	92	95	94	84	94	93	95	99	96	95	94	94	97	87	97	90	97	97	97	97	97	97	83	97	88	84	84	85	89	78	85	85	88	91,11429		