Unione dei Comuni Lombarda
Bassa Bresciana Occidentale
25034 Orzinuovi (Bs) - Via Marconi n. 27
Partita Iva e Codice Fiscale: 03248690988
Telefono 030/942842 - Fax 030/8992003
Mail: info@unionecomunibbo.it
P.E.C.: unionecomuni.bbo@pec.regione.lombardia.it

Orzinuovi, 23/05/2022
Prot. 1036/2022

Al Presidente Sen. Gianietro Maffoni
Al Segretario Unione BBO Dott. Silvio Masullo
Ai Responsabili di Area
Al Revisore dei conti
UNIONE BBO

OGGETTO: Relazione sui controlli interni relativi agli atti dell'anno 2021.

Premesso che l'art.147 bis del D Lgs. n. 267/2000 al comma 2 recita:
"*2. il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del Segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento*".

In attuazione ed adempimento di quanto previsto dagli sopra riportati, il sottoscritto dott. Rossano Viganò ViceSegretario, appositamente delegato in proposito dal Segretario dell'Unione BBO relaziona in merito alle attività di controllo interno successivo di regolarità amministrativa, espletate in relazione agli atti amministrativi adottati nell'anno 2021.

Nel Piano per la prevenzione della corruzione (PTPC) aggiornato per il triennio 2022/2024, è previsto che l'attività di controllo e le modalità di verifica dell'attuazione delle misure di prevenzione della corruzione in esso previste, sono da svolgersi in sede di espletamento dei controlli interni, che vengono espletati anche quale monitoraggio del rispetto delle previsioni anti corruttive.
Le risultanze del controllo sono poi trasmesse, ai Responsabili di Area, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché al revisore dei conti e al Consiglio dell'Unione (art. 147-bis, comma 3, d.lgs. 267/00).
In merito agli organi di valutazione del risultato dei dipendenti, si ricorda che la funzione di Nucleo di valutazione nell'Unione BBO è svolta dal Segretario dell'Ente o dal ViceSegretario.

In data 19/04/2022 il Vice Segretario dell'Unione BBO dott. Rossano Viganò ha provveduto a emanare apposito atto organizzativo, prot. n. 771, qui allegato, rivolto ai Responsabili di Area, nel quale venivano individuati gli ambiti di controllo e le modalità operative per lo svolgimento dell'attività di controllo interno successivo di regolarità amministrativa.

Dato atto che con Deliberazione della Giunta Unione n. 2 del 13/02/2020 è stata approvata una nuova definizione organizzativa dell'Unione dei Comuni Lombarda "B.B.O." strutturata nelle seguenti 3 Aree funzionali:

- Area Servizi Amministrativi;
- Area Servizi Finanziari;

- Area Polizia Locale;

Sono state sottoposte a controllo:
a) *il 10% delle determinazioni aventi ad oggetto affidamenti diretti*, con riferimento al rispetto delle procedure di legge e di regolamento;
b) *il 5 % delle determinazioni aventi ad oggetto aggiudicazioni con procedura negoziata*, con riferimento al rispetto delle procedure di legge e di regolamento;
c) *il 10% delle determinazioni aventi ad oggetto gli affidamenti di incarichi professionali ex art. 7, comma 6 d. lgs. 165/01*, con riferimento al rispetto delle procedure di legge e di regolamento*;*
d) *il 5 % delle altre determinazioni degli uffici (campione casuale a estrazione)*, con riferimento alle procedure di legge, ai regolamenti dell'ente;
e) *il 5 % degli atti di concessione e autorizzazione*
f) *il 5 % dei contratti* stipulati per scrittura privata o lettera del commercio, per i quali il Segretario non è stato Ufficiale rogante.

Ogni responsabile di Area ha predisposto una relazione e ha sorteggiato gli atti da controllare.

Si allegano alla presente relazione i verbali dei Responsabili di Area, con la descrizione delle attività svolte ai fini del controllo e delle tecniche di campionamento utilizzate per l'estrazione degli atti sottoposti a sorteggio, con l'elenco degli atti estratti (Area Servizi Amministrativi prot. 914 del 06/05/2022 - Area Polizia Locale prot 916 del 06/05/2022 - Area servizi finanziari prot. 918 del 06/05/2022).

Il sottoscritto ha visionato le relazioni, i verbali e gli atti in relazione a: rispetto delle normative vigenti; correttezza e regolarità della procedura seguita; correttezza formale nella redazione dell'atto, rispetto della tempistica.

In seguito alla procedura di controllo successivo come sopra specificata, non sono state riscontrate particolari anomalie o gravi irregolarità.

IL VICE SEGRETARIO UNIONE BBO
Dott. Rossano Viganò
(firma digitale)