



Prot. (*)
Torino (*)

Struttura A02

(*) *segnatura di protocollo riportata nei metadati del sistema documentale DoQui ACTA*

Alle/Ai Dirigenti

Al Direttore Generale
Dr. Guido Mulè

e, p.c. Al Sindaco Metropolitan
Dr. Stefano Lo Russo

Alle/Ai Consigliere/i delegate/i

Al Collegio dei Revisori

Al Nucleo di valutazione

Oggetto: Esiti del controllo successivo di regolarità amministrativa 01.01.2023 – 31.12.2023.

Con riferimento all'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa di cui agli artt. 147 bis D.Lgs. 267/2000, art. 4 del Regolamento sul sistema dei controlli interni dell'Ente (approvato con Deliberazione del Consiglio Provinciale n. 11306/2013 del 14.05.2013, come revisionato dalla Deliberazione del Consiglio metropolitano DEL_CONS n. 51/2023 del 05.12.2023), artt. 3 e ss. del vigente Piano di controllo successivo (approvato con determinazione del Segretario Generale n. 1 - 8537/2015 del 26.03.2015), si è provveduto al controllo del campione estratto degli atti relativi al

SEGRETERIA GENERALE

E-mail Segreteria: segreteria.generale@cittametropolitana.torino.it

Corso Inghilterra, 7 – 10138 Torino - Tel. 011 861 7772 - 6718

PEC: protocollo@cert.cittametropolitana.torino.it

www.cittametropolitana.torino.it



periodo 1 gennaio – 31 dicembre 2023, i cui esiti costituiscono oggetto della presente circolare conformativa.

Va preliminarmente rammentato che l'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa è funzionale a fornire supporto tecnico e giuridico alle Direzioni dell'Ente, nell'ottica della più ampia collaborazione, al fine di instaurare una relazione sinergica e biunivoca tra chi effettua il controllo e chi è responsabile della stesura degli atti controllati. Ciò, allo scopo, da un lato, di migliorare, attraverso l'innalzamento della qualità degli atti, le fasi e i tempi dei procedimenti amministrativi; dall'altro, di prevenire o correggere eventuali irregolarità, in autotutela e nell'interesse pubblico.

Detto controllo non riveste funzione "impeditiva", poiché all'eventuale illegittimità dell'atto non consegue in ogni caso la rimozione dello stesso, bensì "collaborativa", dal momento che si concreta, invece, nella formulazione di raccomandazioni e pareri, in applicazione del principio secondo cui "le definitive determinazioni in ordine all'efficacia dell'atto sono adottate dall'organo amministrativo responsabile" (cfr. [deliberazione](#) della Corte dei Conti Sezione delle Autonomie n. 13/SEZAUT/2018/FRG recante "I controlli interni degli Enti Locali – Analisi del sistema dei controlli interni degli Enti Locali, pagg. 21 e 24).

Le risultanze del controllo consentono di poter giungere ad un giudizio complessivamente positivo sulla regolarità amministrativa.

È emersa la sostanziale conformità degli atti adottati e sottoposti al controllo rispetto agli indicatori previsti. Si sono riscontrate irregolarità per lo più di carattere formale, che sono state rilevate tramite osservazioni, da intendersi quali suggerimenti volti a migliorare la predisposizione degli atti, riepilogate nella tabella sottostante.

Codice indicatore	Oggetto	Frequenza (campione estratto 358 unità)
1.3	manca riferimenti normativi generali e di settore (assenza frase sull'assenza del conflitto di interessi)	191
1.3	manca riferimenti normativi generali e di settore (assenza frase sulla non rilevanza contabile del provvedimento)	54
1.4	manca indicazione risultanze istruttoria	1

SEGRETERIA GENERALE

E-mail Segreteria: segreteria.generale@cittametropolitana.torino.it

Corso Inghilterra, 7 – 10138 Torino - Tel. 011 861 7772 - 6718

PEC: protocollo@cert.cittametropolitana.torino.it

www.cittametropolitana.torino.it

1.8	violazione normativa sulla riservatezza	5
4.1	codice atto incoerente, assente o generico	5
5.1	collegamento ad obiettivo operativo PEG assente	283

Si denota una frequenza purtroppo ancora elevata dell'assenza del riferimento alla normativa generale e trasversale in materia di conflitto di interessi, più volte raccomandato dallo scrivente; al riguardo si ripropone, per comodità, un possibile modello di frase da inserire nelle premesse e nel dispositivo degli atti:

- *Dato atto dell'insussistenza di conflitto di interessi ai sensi dell'art. 6 bis della legge 241/90 e degli art. 6, comma 2 e art. 7 del D.P.R. 62/13 e dell'art. 7 del Codice di comportamento della Città metropolitana di Torino; (nella premessa);*
- *di attestare l'insussistenza di conflitto di interessi ai sensi dell'art. 6 bis della legge 241/90 e degli artt. 6, comma 2, e art. 7 del D.P.R. 62/13 e dell'art. 7 del Codice di comportamento della Città metropolitana di Torino; (nel dispositivo).*

Per quanto concerne l'indicazione di inserire un riferimento agli approfondimenti svolti in sede istruttoria per gli atti sensibili al tema del riciclaggio (cfr. circolare del Gestore delle comunicazioni alla UIF prot. n. 136443 del 06.10.2023), si ripropone di seguito la frase da riportare nelle premesse e nel dispositivo:

- *Dato atto di avere espletato, alla luce dei dati rilevabili dall'istruttoria, le verifiche di cui al D. Lgs. n. 231/2007 es.m.i. e alla procedura interna dell'Ente in materia di contrasto al riciclaggio; (nella premessa);*
- *di dare atto di avere espletato, alla luce dei dati rilevabili dall'istruttoria, le verifiche di cui al D. Lgs. n. 231/2007 es.m.i. e alla procedura interna dell'Ente in materia di contrasto al riciclaggio; (nel dispositivo).*

Si rammenta la necessità, per trasparenza e completezza, di indicare espressamente l'eventuale non rilevanza contabile del provvedimento, qualora si ravvisi questa eventualità, mediante l'inserimento nel dispositivo della seguente frase:

SEGRETERIA GENERALE

E-mail Segreteria: segreteria.generale@cittametropolitana.torino.it

Corso Inghilterra, 7 – 10138 Torino - Tel. 011 861 7772 - 6718

PEC: protocollo@cert.cittametropolitana.torino.it

www.cittametropolitana.torino.it



- *Il presente provvedimento, non comportando spese, non assume rilevanza contabile.*

Va inoltre evidenziato il dato relativo all'assenza nei provvedimenti in esame di un collegamento ad un obiettivo operativo di riferimento contenuto nel PEG, per cui si richiede nuovamente alle Direzioni di prestare cura nel prevedere, ove possibile, l'inserimento nel testo di detta indicazione, con specificazione dell'obiettivo sotteso all'adozione del provvedimento.

Va comunque denotato che un certo numero di provvedimenti contiene il riferimento al PEG, senza peraltro enunciare l'obiettivo specifico cui l'atto fa riferimento.

Con riferimento alla suddetta indicazione di dare atto nel testo del provvedimento del collegamento all'obiettivo PEG corrispondente (cfr. da ultimo, circolare conformativa dello scrivente prot. 157969 del 09.11.2023), si segnala quale buona pratica la seguente frase inserita dalla Direzione Rifiuti, bonifiche e sicurezza siti produttivi [TA1] nella determinazione prot. 6647 del 17.10.2023, che può assurgere a modello di frase da inserire:

- *Dato atto che il presente provvedimento è assunto nell'ambito delle attività definite nell'obiettivo 0903Ob03 del Piano Esecutivo di Gestione adottato per l'anno corrente;*

oppure la seguente (con menzione del DUP che attribuisce a ciascuna Struttura dell'Ente i relativi obiettivi operativi), inserita dalla DIREZIONE RISORSE IDRICHE E TUTELA DELL'ATMOSFERA[TA2] nella determinazione prot. 4651 del 28.07.2023:

- *Visto l'obiettivo operativo "Concessioni derivazione acque superficiali e sotterranee" - cod. 0906Ob01, riportato nel DUP 2023-2025 approvato con Deliberazione del Consiglio Metropolitan n. 6/23 del 14/2/2023.*

Con riferimento all'indicazione di inserire nei testi dei provvedimenti un esplicito riferimento all'obbligo di pubblicazione dell'atto, nonché alla sezione e sottosezione in cui andrà pubblicato, come previsto nella Tabella Trasparenza (cfr. citata circolare conformativa dello scrivente prot. 157969 del 09.11.2023), si segnala quale buona pratica il seguente periodo, da inserirsi nel dispositivo degli atti:

- *di attestare l'assolvimento degli obblighi di trasparenza per il presente provvedimento ai sensi dell'art. 13 del D.lgs. 14.03.2013, n. 33 (Obblighi di pubblicazione concernenti l'organizzazione delle pubbliche amministrazioni) ovvero - a seconda della tipologia di*

SEGRETERIA GENERALE

E-mail Segreteria: segreteria.generale@cittametropolitana.torino.it

Corso Inghilterra, 7 – 10138 Torino - Tel. 011 861 7772 - 6718

PEC: protocollo@cert.cittametropolitana.torino.it

www.cittametropolitana.torino.it



requisiti richiesta - ai sensi dell'art. 23 del D.lgs. 14.03.2013, n. 33 (Obblighi di pubblicazione concernenti i provvedimenti amministrativi).

Si rammenta nuovamente, inoltre, che ai fini di completezza dell'istruttoria svolta sul provvedimento, qualora il processo preveda che l'adozione avvenga entro un termine appositamente fissato, è opportuno l'inserimento nel testo dell'atto di una frase del seguente tenore:

- *Rilevato che l'adozione del presente provvedimento avviene nel rispetto dei tempi previsti dalla normativa vigente per la conclusione del relativo procedimento, fissati in giorni dalla D.G.P. n. 645-23401/2011 del 5.07.2011 come modificata dalla D.G.P. n. 451-21053/2012 del 05.06.2012 e nel rispetto della cronologia di trattazione delle pratiche;*

Al riguardo, si segnala quanto indicato nelle premesse di alcune determinazioni esaminate, in cui si è dato atto compiutamente delle circostanze connesse al rispetto del previsto tempo procedimentale:

- *PRESO ATTO che il termine di conclusione del procedimento amministrativo per il rilascio delle autorizzazioni in argomento è fissato in quarantotto giorni dalla data di inoltro della domanda del richiedente, che il procedimento è stato interrotto dal 15/03/2023 al 21/03/2023 per l'acquisizione del certificato previsto per la verifica del requisito necessario ai sensi del precitato art. 38 del T.U.L.P.S e dal 22/03/2023 al 15/04/2023, periodo di attesa di trasmissione del certificato del casellario giudiziale da parte della Procura della Repubblica di Torino ai sensi del D.P.R. 445/2000, e che quindi la presente determinazione viene adottata nel rispetto dei tempi precitati;*

Per quanto concerne l'indicatore afferente la violazione della normativa sulla riservatezza, si è rilevata in alcuni provvedimenti l'espressa indicazione dei nominativi di dipendenti e dei datori di lavoro di Amministratori, che riveste la qualifica di dato eccedente.

Si è rilevato sporadicamente l'inserimento di un codice atto generico o incoerente.

Riguardo alla specificazione dell'attività istruttoria svolta di cui dare atto nel testo del provvedimento nella premessa, si segnalano quali buone pratiche l'inserimento di tali frasi:

- *Considerato che sussistono i requisiti previsti dalle norme vigenti per il rilascio dell'autorizzazione richiesta e che l'istruttoria, compiuta dall'Ufficio competente in*

SEGRETERIA GENERALE

E-mail Segreteria: segreteria.generale@cittametropolitana.torino.it

Corso Inghilterra, 7 – 10138 Torino - Tel. 011 861 7772 - 6718

PEC: protocollo@cert.cittametropolitana.torino.it

www.cittametropolitana.torino.it



relazione all'istanza avanzata, evidenzia la regolarità della documentazione presentata e la rispondenza alle prescrizioni di legge;

- *Vista l'attività istruttoria compiuta dall'Ufficio competente, riguardante la validità dei documenti prodotti, ed in particolare per tutti i documenti richiesti dall'art. 8 del D.P.R. 16 settembre 1977, n. 783, svolti tutti gli accertamenti del caso, e considerato che tali documenti sono stati prodotti nelle forme previste dagli artt. 46 e 47 del D.Lgs. 28 dicembre 2000, n. 445 - Testo Unico sulla documentazione amministrativa;*

Si ravvisa l'opportunità, ai fini di una migliore intellegibilità degli atti, di esplicitare i contenuti normativi citati nella premessa, anziché citare in modo sintetico il solo riferimento normativo, come rilevato in alcuni provvedimenti, di cui si riportano alcuni periodi a titolo esemplificativo:

Visti:

- *l'art. 192 del TUEL, approvato con D.Lgs. n. 18/08/2000 n. 267, che prescrive l'adozione preventiva della determinazione a contrarre, indicante il fine del contratto, l'oggetto, la forma, le clausole ritenute essenziali nonché le modalità di scelta del contraente ammesse dalle disposizioni vigenti in materia e le ragioni che ne sono alla base;*
- *l'art. 17, comma 1, del D.Lgs. n. 36/2023, a tenore del quale "Prima dell'avvio delle procedure di affidamento dei contratti pubblici, le stazioni appaltanti, in conformità ai propri ordinamenti, decretano o determinano di contrarre, individuando gli elementi essenziali del contratto e i criteri di selezione degli operatori economici e delle offerte;*
- *l'articolo 17, comma 2, che espressamente prevede che la stazione appaltante può procedere ad affidamento diretto tramite determina a contrarre, o atto equivalente, che contenga, in modo semplificato, l'oggetto dell'affidamento, l'importo, il contraente, unitamente alle ragioni della scelta del fornitore, il possesso da parte sua dei requisiti di carattere generale, nonché il possesso dei requisiti inerenti alla capacità economico-finanziaria e tecnico-professionali, ove richiesti".*

Per quanto attiene al controllo successivo di regolarità amministrativa sul campione di contratti estratto per il periodo 01.01.2023 – 31.12.2023 ai sensi degli artt. 147 bis D.Lgs. 267/2000, art. 4 del Regolamento sul sistema dei controlli interni dell'Ente (approvato con Deliberazione del Consiglio Provinciale n. 11306/2013 del

SEGRETERIA GENERALE

E-mail Segreteria: segreteria.generale@cittametropolitana.torino.it

Corso Inghilterra, 7 – 10138 Torino - Tel. 011 861 7772 - 6718

PEC: protocollo@cert.cittametropolitana.torino.it

www.cittametropolitana.torino.it



14.05.2013, come revisionato dalla Deliberazione del Consiglio metropolitano DEL_CONS n. 51/2023 del 05.12.2023), artt. 3 e ss. del vigente Piano di controllo successivo, gli esiti hanno costituito oggetto di un resoconto, trasmesso ai destinatari previsti con nota a firma dello scrivente prot. n. 20126 del 12.02.2024.

L'estrazione del campione è stata effettuata con la collaborazione della Direzione Programmazione e Monitoraggio OO. PP. Beni e Servizi [RA2], a partire dal Database Oracle e con generazione effettuata da Calc di numeri casuali ricomprendendo anche i contratti che hanno visto l'inserimento fuori dal periodo di riferimento, ma che sono stati stipulati nel periodo di riferimento e quelli inseriti nel periodo di riferimento, ma che hanno trovato stipulazione fuori dal periodo di riferimento.

Sono stati estratti n. 81 contratti, pari al 5% di quelli stipulati nell'anno (1.617), suddivisi in 30 per il periodo 1 gennaio - 30 giugno 2023 (su una totalità di 605) e n. 51 per il periodo 1 luglio - 31 dicembre 2023 (su una totalità di 1.012).

Le risultanze del controllo consentono di poter giungere ad un giudizio complessivamente positivo sulla regolarità amministrativa.

È emersa la sostanziale conformità degli atti adottati e sottoposti al controllo rispetto agli indicatori previsti.

In conclusione - pur permanendo alcune criticità sovraespresse rispetto alle quali si invitano le Direzioni in indirizzo a recepire quanto prima le indicazioni fornite al fine di migliorare la qualità degli atti, uniformandone i contenuti a livello di Ente - si denota favorevolmente un clima collaborativo tra la Struttura deputata al controllo e le singole Direzioni, che crea le giuste condizioni per indirizzare l'attività amministrativa verso percorsi semplificati e trasparenti, anche di autocorrezione, che garantiscano l'imparzialità, la riduzione del contenzioso e la definizione di un sistema di regole condivise con l'intera tecnostruttura.

Quanto sopra assume rilievo anche sotto il profilo dell'interazione tra l'apparato di controlli interni e la politica di prevenzione della corruzione, di cui i controlli medesimi costituiscono attuazione; il fondamento del controllo successivo di regolarità amministrativa risiede, infatti, nel più ampio novero delle azioni e delle misure a disposizione del Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (R.P.C.T.) finalizzate a prevenire i rischi di corruzione e a diffondere il clima di legalità e trasparenza, che consente la generazione di valore pubblico.

Al riguardo, si tenga presente che l'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC),

SEGRETERIA GENERALE

E-mail Segreteria: segreteria.generale@cittametropolitana.torino.it

Corso Inghilterra, 7 - 10138 Torino - Tel. 011 861 7772 - 6718

PEC: protocollo@cert.cittametropolitana.torino.it

www.cittametropolitana.torino.it



in occasione dell'aggiornamento del Piano Nazionale Anticorruzione (PNA) avvenuto nel 2022, ha precisato che *“anche i controlli interni presenti nelle Amministrazioni ed Enti, messi a sistema, concorrono al buon funzionamento dell'amministrazione e contribuiscono a generare valore pubblico”*.

Si ringrazia per la collaborazione.

Cordialmente.

Il Segretario Generale
Dott. Giuseppe Formichella
(firmato digitalmente ai sensi del D. Lgs 82/2005)

Interna: AOO CMTO, N. Prot. 00051129 del 10/04/2024

SEGRETERIA GENERALE

E-mail Segreteria: segreteria.generale@cittametropolitana.torino.it

Corso Inghilterra, 7 – 10138 Torino - Tel. 011 861 7772 - 6718

PEC: protocollo@cert.cittametropolitana.torino.it

www.cittametropolitana.torino.it