



Segreteria Generale, Anticorruzione, Trasparenza

Programma delle attività di controllo successivo di regolarità amministrativa

per l'anno 2023 – INTEGRAZIONE.

1. Premessa

Con la presente direttiva si intendono fornire ai vari Servizi dell'Ente **ulteriori** prescrizioni di carattere generale volte al miglioramento della qualità degli atti amministrativi, elaborate sulla base delle risultanze del controllo successivo di regolarità amministrativa ai sensi dell'art. 147 bis del D. lgs. n. 267/2000.

Quanto sopra alla luce dell'esperienza maturata dal Gruppo di controllo in staff allo scrivente Segretario Generale.

Si sottolinea che, nell'ambito dei controlli successivi di regolarità amministrativa, Il Comune di Cagliari ha potenziato i controlli inerenti i fondi del PNRR con la previsione di uno specifico controllo attuato nei confronti delle determinazioni riportanti nell'oggetto la parola PNRR e, in ogni caso, avendo riguardo al CIG/CUP dell'intervento.

Inoltre, va sottolineata l'esigenza di verificare il buon funzionamento dei controlli interni in un'ottica di integrazione con il controllo di rischio frode.

Inoltre, sempre in un'ottica di integrazione, si pone l'esigenza di sensibilizzare e contrastare i fenomeni corruttivi, ponendo particolare attenzione alle attestazioni attinenti la dichiarazione di assenza di conflitto di interesse nei vari atti adottati dai Servizi dell'Ente, con interessi personali del Dirigente e degli altri dipendenti che hanno partecipato a vario titolo all'istruttoria dell'atto così come enunciato dall'art. 6 bis della L. n. 241/90, novellato poi dall'art. 1 c. 41 della L. n. 190/2012 ed infine dall'art. 4 del Codice di comportamento del Comune di Cagliari di cui alla delibera di G.C. n. 11 del 7/02/2023. Questo perché è emerso che gran parte dei rilievi ha riguardato proprio l'assenza della suddetta attestazione.

Pertanto, in uno spirito di collaborazione finalizzato a migliorare la correttezza e la qualità dell'atto, si suggeriscono alcune dichiarazioni tipo, come appresso indicato, da riportare nelle determinazioni dirigenziali:

Nelle premesse:

Ove, ad esempio, si tratti di determinazione a contrarre:

Nell'oggetto richiamare sempre il CIG e se richiesto il CUP

... omissis ... fra l'altro ...

- stabilito che, ai sensi degli articoli 107 e 192 del D.lgs. n. 267/2000:

- il fine che si intende raggiungere con gli acquisti di cui trattasi è quello indicato in premessa;
- l'individuazione del contraente è avvenuta sulla piattaforma di CONSIP/CAT/ME.PA. ovvero ...;
- il contratto verrà perfezionato tramite il portale CONSIP/CAT/ME.PA. ovvero ..., ecc;
- l'oggetto del contratto è la fornitura di _____;
- altre clausole ritenute essenziali.

visti:

... omissis ...

- il D.Lgs. 267/2000;
- il D.lgs. 118/2011;
- il D.Lgs. 50/2016;
- il D.L. 76/2020, convertito nella L. 120/2020;
- il D.Lgs. 33/2013;
- il Regolamento UE 2016/679;
- il DPR 62/2013 avente ad oggetto: *"Regolamento recante codice di comportamento dei dipendenti pubblici, a norma dell'art. 54 del D.Lgs. 165/01"* e il Codice di comportamento dei dipendenti del Comune di Cagliari adottato con deliberazione della Giunta Comunale n. 11 del 7/02/2023;
- il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione 2023-2025 e il Protocollo di Legalità – Patto di Integrità adottati con Deliberazione della Giunta Comunale n. ____ del _____;
- la Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione e il bilancio di previsione approvati con Deliberazione del Consiglio Comunale n. ____ del _____;
- il Piano Integrato di Attività e Organizzazione _____;

Nel dispositivo:

... omissis ...

- di dare atto che il Responsabile del procedimento/RUP/DEC è _____ e che lo stesso ha rilasciato apposita dichiarazione di assenza di conflitto di interessi per il procedimento di cui trattasi ai sensi dell'articolo dell'art. 6 bis della L. n. 241/90, novellato poi dall'art. 1 c. 41 della L. n. 190/2012 e ai sensi dell'art. 4 del Codice di comportamento del Comune di Cagliari di cui alla delibera di G.C. n. 11 del 7/02/2023);
- di attestare che in relazione al presente provvedimento non ricorre conflitto di interesse, anche potenziale di cui all'art. 6-bis della Legge n. 241/1990 e s.m.i. e del Codice di comportamento del comune di Cagliari e che non ricorrono le condizioni di astensione di cui all'art. 14, comma 2, del DPR 62/2013, nonché così come disposto inoltre dalle Misure inserite nella Sezione del PIAO – sezione Valore pubblico, performance e anticorruzione – sottosezione di programmazione Rischi corruttivi e trasparenza;
- di procedere, ai sensi dell'art. 29 comma 1 del D.Lgs. 50/2016, all'assolvimento degli obblighi di pubblicazione sul sito istituzionale dell'Ente, nella sezione "Amministrazione trasparente", con l'applicazione delle disposizioni di cui al D.Lgs. 33/2013;
- di dare atto che il presente provvedimento, trasmesso al Servizio Finanziario per gli adempimenti di competenza, ha efficacia immediata dal momento della attestazione della copertura finanziaria resa ai sensi dell'art. 183, comma 7, del D. Lgs. n. 267/2000 e viene pubblicato all'albo pretorio on line per 15 giorni consecutivi al fine della generale conoscenza;
- di informare che avverso la presente determinazione potrà essere proposto ricorso al TAR entro 30 giorni (n.d.a. *in materia di appalti*) dall'avvenuta pubblicazione all'albo pretorio dell'Ente.

attesta

la regolarità e correttezza amministrativa del presente atto ai sensi e per gli effetti dell'art. 147 bis del D. Lgs. 267/2000 e dell'art. 6 del Regolamento sul sistema di controllo interno del Comune di Cagliari.

Il Segretario/Direttore Generale
dott. Gianonio Sau
(firmato digitalmente)