

**Segretario Generale del Comune Massa Lombarda**  
**RELAZIONE COMPLESSIVA CONTROLLO SUCCESSIVO DI**  
**REGOLARITA' AMMINISTRATIVA 2021**  
**(art. 147bis TUEL; art. 4 regolamento dei controlli interni)**

**PREMESSA - IL SISTEMA DEI CONTROLLI INTERNI**

Il sistema dei controlli interni degli enti locali è stato riscritto dall'art.3, comma 1, del *decreto legge n.174 del 10.10.2012*, come modificato dalla legge di conversione n. 213 del 7.12.2012, che ha sostituito l'art.147 "Tipologia dei controlli interni" del Testo unico degli enti locali ed introdotto una serie di nuove disposizioni che prevedono il rafforzamento dei controlli in materia di enti locali, disponendo che *"nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, gli enti locali disciplinano il sistema dei controlli interni secondo il principio della distinzione tra funzioni di indirizzo e compiti di gestione, anche in deroga agli altri principi di cui all'art.1, comma 2, del decreto legislativo 30 luglio 1999, n.286 e successive modificazioni."*

Il sistema di controllo deve:

- a) verificare, attraverso il controllo di gestione, l'efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa, al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi correttivi, il rapporto tra obiettivi e azioni realizzate nonché tra risorse impiegate e risultati;
- b) valutare l'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, programmi ed altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico, in termini di congruenza tra risultati conseguiti e obiettivi predefiniti;
- c) garantire il costante controllo degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa, anche ai fini della realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica determinati dal patto di stabilità interno, mediante l'attività di coordinamento e vigilanza da parte del responsabile del servizio finanziario nonché l'attività di controllo da parte dei responsabili dei servizi;
- d) verificare, attraverso la redazione del bilancio consolidato, l'efficienza e l'economicità degli organismi gestionali esterni dell'Ente;
- e) garantire il controllo della qualità dei servizi erogati con l'impiego di metodologie dirette a misurare la soddisfazione degli utenti esterni e interni dell'Ente.

Al fine di dare attuazione alle disposizioni legislative sopra citate, è stato predisposto dalla Conferenza dei Segretari dell'Unione dei Comuni della Bassa Romagna il *Regolamento del sistema dei controlli interni*, in accordo con i servizi competenti, in modo da poter essere approvato in maniera uniforme da tutti i Comuni aderenti all'Unione. La stesura del regolamento, approvato dal Consiglio dell'Ente con deliberazione n. 6/2013, ha consentito di recepire in un documento unico la disciplina delle varie forme di controllo interno di cui al comma 1, lettera d) dell'art.3 della predetta legge n. 213/2012, definendone gli strumenti e le modalità operative in modo coordinato nei vari enti (*controllo di regolarità amministrativa e contabile, controllo sugli equilibri finanziari, controllo strategico e di gestione, controllo sulle società partecipate, controllo sulla qualità dei servizi*).

Il regolamento precisa che il sistema dei controlli interni si inserisce organicamente nell'assetto organizzativo e contabile dell'Ente e costituisce un "sistema integrato di area vasta" a cui partecipano tutti gli enti aderenti all'Unione dei Comuni della Bassa Romagna. Inoltre fanno parte della disciplina generale dei controlli interni anche il sistema di misurazione e valutazione della *performance* dell'Unione e dei Comuni della Bassa Romagna e il regolamento di organizzazione dell'Ente.

Sono soggetti del controllo interno:

- a) il Segretario generale dell'Ente;
- b) il Direttore generale dell'Unione dei Comuni;
- c) il Responsabile del Settore ragioneria, che opera in stretta collaborazione con il Responsabile del settore organizzazione risorse umane;
- d) il Servizio controllo di gestione e strategico istituito in forma associata dall'Unione, con il supporto dell'Organismo indipendente di valutazione;
- e) i Responsabili di Area, di Settore e di Servizio dell'Ente;
- f) l'Organo di revisione.

## **IL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA**

Il controllo successivo di regolarità amministrativa è disciplinato dall'art. 4 del regolamento approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 6/2013.

Nella fase successiva alla formazione dell'atto amministrativo, il Segretario generale dell'Ente svolge il controllo successivo di regolarità amministrativa sulle determinazioni e sugli altri atti adottati dai responsabili dei servizi e divenuti esecutivi, in attuazione dei principi di imparzialità e trasparenza. Dal controllo successivo può scaturire l'invio di apposite direttive e/o schemi tipo, redatti a cura del Segretario generale, ai responsabili dei servizi interessati, ed eventualmente, per conoscenza, all'Organo di revisione e all'Organo di valutazione dei risultati dei dirigenti.

L'obiettivo è anzitutto quello di *prevenire* la realizzazione di criticità che possano mettere a repentaglio gli obiettivi di trasparenza e di efficienza amministrativa. Nel caso in cui l'attività di controllo in esame permetta di rilevare irregolarità, il Segretario propone al soggetto competente l'adozione di provvedimenti tesi a *rimuovere gli effetti* del vizio riscontrato, a ripristinare le condizioni di legittimità e correttezza dell'azione amministrativa e a prevenire la reiterazione di tali irregolarità.

Nel 2016, con atto del Segretario dell'Ente n. 1 del 17/05/2016, è stato approvato il Piano annuale per il controllo successivo di regolarità amministrativa, elaborato in modo condiviso dalla Conferenza dei Segretari dei Comuni della Bassa Romagna, sentito il Comitato di direzione del singolo Ente. Con tale documento sono state individuate le seguenti tipologie di atti da sottoporre a controllo con riferimento ai principi di legge e agli schemi operativi condivisi sulla intranet e/o negli incontri formativi e di aggiornamento:

- *le assunzioni di personale a tempo indeterminato (v. relazione finale Segretario Unione);*
- *le aggiudicazioni di gare ufficiali (v. relazione finale Segretario Unione);*
- *gli incarichi professionali ex art. 7, comma 6, del D. Lgs. 165/2001 (norma da coordinare con le successive disposizioni in materia previste dal Codice dei contratti, tenuto conto degli indirizzi dell'ANAC e della magistratura contabile);*
- *gli atti di concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi ed ausili, con riferimento alla regolarità della loro pubblicazione;*
- *almeno il 10 % delle determinazioni degli uffici (campione casuale estratto sul software Iride a cura della segreteria)*
- *almeno il 10% delle ordinanze sindacali (campione casuale estratto sul software Iride a cura della segreteria);*

Con il medesimo atto sono state definite le seguenti fasi:

- a) approvazione del piano annuale, in conformità ai criteri generali condivisi fra i Segretari

dell'Unione e dei Comuni;

b) definizione di schemi tipo di atti (determine, ecc.) e di manuali sintetici delle principali procedure, a cui gli uffici devono attenersi;

c) monitoraggio periodico con il supporto, qualora necessario, del Servizio controllo di gestione, del Settore organizzazione risorse umane, del Settore ragioneria e degli altri settori o aree eventualmente coinvolti. Nel corso delle attività di controllo possono essere effettuate audizioni dei responsabili dei procedimenti e/o dei servizi/uffici per chiarimenti o delucidazioni in merito a possibili aspetti controversi relativi agli atti soggetti a controllo;

d) redazione di eventuali *report* a firma del Segretario contenenti annotazioni, anomalie, rilievi generali, segnalazioni di eventuali irregolarità, raccomandazioni e proposte ai responsabili interessati e/o all'intera struttura;

e) le principali criticità vengono esaminate in Comitato di direzione e, nel caso, in Conferenza dei segretari, con eventuale redazione di "indirizzi condivisi" pubblicati sulla intranet dell'Unione;

f) al termine dell'esercizio, stesura di un rapporto annuale a firma del Segretario dell'Ente.

## REPORT DEI CONTROLLI INTERNI SVOLTI

Alla luce delle attività svolte sulla base dei criteri generali contenuti nel Regolamento e condivisi fra i Segretari, si evidenzia quanto segue.

### ***A) Controllo di regolarità amministrativa e contabile***

- **controllo preventivo:** viene attuato mediante pareri sulle delibere (Responsabile del servizio/Responsabile ragioneria) e mediante visto della Ragioneria sulle determine di spesa

Si attesta che non sono state approvate deliberazioni prive di parere favorevole degli organi competenti né determinazioni senza visto della Ragioneria.

- **controllo successivo:** viene attuato a cura del Segretario in modo conforme ai criteri generali e alle modalità riportate in premessa.

In attuazione dei predetti criteri il Segretario – *coadiuvato dal personale della segreteria* - ha svolto nel corso dell'esercizio di riferimento i controlli di tipo "successivo" con riferimento agli atti sotto riportati, disponibili sull'Albo pretorio e/o sulle pagine di "Amministrazione trasparente":

### *Tabella riassuntiva*

| PERIODO DI RIFERIMENTO: 2021  |                                  |
|---|----------------------------------|
| TIPOLOGIA   | TOTALE                           |
| a) Atti di assunzione di personale a tempo indeterminato  | (v. relazione Segretario Unione) |
| b) Atti di aggiudicazione di gare ufficiali   | (v. relazione Segretario Unione) |
| c) Atti relativi agli incarichi professionali ex art. 7, co. 6 del D.Lgs. n. 165/2001   | n. 20                            |
| d) Atti di concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi ed ausili (con riferimento alla regolarità della loro pubblicazione) | n. 5                             |
| e) 10% delle determinazioni dell'Ente   | n. 29                            |
| f) 10% ordinanze sindacali  | n. 1                             |
| <b>Totale atti controllati</b>  | <b>n. 55</b>                     |

| DATA PROVVEDIMENTO | NUMERO | OGGETTO   | INCARICATO                                       | COMPENSO |
|--------------------|--------|---|--|----------|
| 22/02/2021         | 29     | LAVORI DI ADEGUAMENTO NEL LOCALE CENTRALE TERMICA A SERVIZIO DEL FABBRICATO EX BOCCIOFILA- VIA DINI E SALVALAI 34/F - INCARICO PROFESSIONALE PER COORDINATORE IN FASE DI PROGETTAZIONE ED ESECUZIONE IN CANTIERE AI SENSI DEL DLGS 81/2008 - SMART CIG -ZE73091C8B- CUP: E54H20001260004 ñ COD.INV 0208 - AFFIDAMENTO - IMPEGNO DI SPESA.   | ARCH.MARCO DI RICCO                              | 315      |
| 01/03/2021         | 38     | INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE DELLE AREE COMMERCIALI NATURALI, SISTEMA DELLE PIAZZE E COLLEGAMENTI DEL CENTRO STORICO: PIAZZA UMBERTO RICCI A MASSA LOMBARDA - CUP: E57B20000750006- SMARTCIG: Z74308EFD2 - INCARICO DI PROGETTAZIONE DEFINITIVA-ESECUTIVA, DIREZIONE LAVORI. COD. INV. 0213   | ARCH. CATERINA MICHELINI                         | 9000     |
| 02/03/2021         | 39     | MANUTENZIONE STRAORDINARIA COPERTURA EX BOCCIODROMO, VIA DINI E SALVALAI N. 34/F - INCARICO PROFESSIONALE PER COORDINATORE IN FASE DI PROGETTAZIONE ED ESECUZIONE IN CANTIERE AI SENSI DEL DLGS 81/2008 - CUP: E54H20001410004 - COD_INV. 0200 - SMART CIG:Z4B30CBD29 AFFIDAMENTO - IMPEGNO DI SPESA.   | ARCH.MARCO DI RICCO                              | 120      |
| 26/03/2021         | 54     | INCARICO PROFESSIONALE PER PROGETTAZIONE ADEGUAMENTO IMPIANTO ELETTRICO NEL LOCALE CENTRALE TERMICA A SERVIZIO DEL FABBRICATO EX BOCCIOFILA- VIA DINI E SALVALAI 34/F - SMART CIG -ZC23091C60- CUP: E54H20001260004 ñ COD.INV 0208 - AFFIDAMENTO- IMPEGNO DI SPESA.   | Per.Ind. Marcello Paris                          | 1155     |
| 13/04/2021         | 64     | INCARICO PROFESSIONALE PER REDAZIONE PROGETTO, DICHIARAZIONE DI RISPOSTA OPERE DELL'IMPIANTO ELETTRICO E VALUTAZIONE DEL RISCHIO FULMINAZIONE DA SCARICHE ATMOSFERICHE, PRESSO EX CHIESA DEL CARMINE- SMART CIG Z9D314CF8A - ñ AFFIDAMENTO - IMPEGNO DI SPESA   | Per. Ind. Zani Gian Paolo                        | 2047     |
| 13/05/2021         | 91     | INCARICO PROFESSIONALE PER LA VERIFICA DOCUMENTALE E IL RAFFRONTO CON LO STATO DEI LUOGHI AL FINE DELL'OTTENIMENTO DEL CERTIFICATO DI PREVENZIONE INCENDI E AGIBILITA' DEL CAMPO SPORTIVO- SMART CIG Z0031AC7EF - AFFIDAMENTO - IMPEGNO DI SPESA.   | Studio Lotti & Partners Studio Tecnico Associato | 1040     |
| 09/06/2021         | 100    | INCARICO PROFESSIONALE PER RINNOVO DEL CERTIFICATO DI PREVENZIONE INCENDI DELLA SCUOLA PRIMARIA IL. QUADRI E PER IL CENTRO DELL'INFANZIA I BUSCAROLI- SMART CIG ZB831DEB82 - AFFIDAMENTO - IMPEGNO DI SPESA.  | dall'Ing. Castellari Stefano                     | 1847     |
| 09/06/2021         | 104    | INCARICO PROFESSIONALE PER INCARICO DI COORDINATORE DELLA SICUREZZA IN FASE DI PROGETTAZIONE ED ESECUZIONE IN CANTIERE AI SENSI DEL DLGS 81/2008 PER LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA PARCHEGGIO E PERCORSI ESTERNI PERTINENZIALI ñ SCUOLE L. QUADRI ñ SMART CIG: Z9531EB3E5 - CUP:E55F21000650005 AFFIDAMENTO - IMPEGNO DI SPESA- COD.INV. 222  | Arch. Marco Di Ricco                             | 676      |
| 14/06/2021         | 112    | CONFERIMENTO INCARICO PROFESSIONALE DI COORDINATORE DELLA SICUREZZA IN FASE DI PROGETTAZIONE ED ESECUZIONE IN CANTIERE AI SENSI DEL DLGS 81/2008 PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI ñ SMART CIG: Z153209CF7 CUP: E57H21001940004 AFFIDAMENTO - IMPEGNO DI SPESA   | Ing. Mirko Capacci                               | 1768     |
| 18/06/2021         | 115    | INCARICO PROFESSIONALE PER LA PROGETTAZIONE STRUTTURALE E PER IL COORDINAMENTO DELLA SICUREZZA IN FASE DI PROGETTAZIONE DELLE OPERE DI MIGLIORAMENTO SISMICO DELLA SCUOLA PRIMARIA "L. QUADRI" - STRALCIO I∞ (L. 160/2019 ART. 1 C. 51-58) - CUP E53B16000000004 - CIG 87379310C6   | Ing. Baroncini Maurizio                          | 37440    |
| 28/06/2021         | 118    | INCARICO PROFESSIONALE DI COORDINATORE DELLA SICUREZZA INFASE DI PROGETTAZIONE ED ESECUZIONE IN CANTIERE AI SENSI DELDLGS 81/2008: MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER SOSTITUZIONESERRAMENTI E ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE NELBAGNO AL PIANO TERRA DELLA SCUOLA SECONDARIA DI PRIMOGRAADO IN VIA ROMA N. 17ñ SMART CIG: ZCD3212CAF CUP:E57H21002170001 - CODICE INVESTIMENTO 0224 - AFFIDAMENTO EIMPEGNO DI SPESA   | Arch. Zanarini Alessandro                        | 500      |
| 26/08/2021         | 151    | COMUNE DI MASSA LOMBARDA: INCARICO PROFESSIONALE PER IL COORDINAMENTO DELLA SICUREZZA IN FASE DI PROGETTAZIONE ED ESECUZIONE DELLE OPERE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE NEL BAGNO AL PIANO TERRA DELL'ALA CENTRALE DELLA SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO - CIG:ZE532D544C CUP: E53D21001890001- CODICE INVESTIMENTO 0234 - AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA   | Arch. Marco Di Ricco                             | 520      |
| 31/08/2021         | 159    | COSTITUZIONE IN GIUDIZIO AVVERSO RICORSO EX ART.414 CPC AVANTI IL TRIBUNALE DI RAVENNA - SEZIONE LAVORO - PROCEDIMENTO N. R.G. 337/21 PROPOSTO DA UN DIPENDENTE DEL COMUNE DI MASSA LOMBARDA AVVERSO PROCEDIMENTO DISCIPLINARE DELL'UFFICIO ASSOCIATO INTERPROVINCIALE, PREVENZIONE E RISOLUZIONE PATOLOGIE RAPPORTO DI LAVORO DELL'UNIONE DEI COMUNI DELLA BASSA ROMAGNA - INDIVIDUAZIONE LEGALE AI SENSI DELL'ART. 17 DEL D.LGS. N. 50/2016 E IMPEGNO DI SPESA - CIG:Z5C32BF795 | Avv. Zoli Carlo                                  | 9568     |
| 27/09/2021         | 173    | COMUNE DI MASSA LOMBARDA: OPERE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA PERCORSO CICLOPEDONALE DI VIALE ZAGANELLI ñ INCARICO PER DIREZIONE LAVORI - SMART CIG: ZE3332F316 - CUP: E57H21004240005 - Codice investimento n. 0235 - AFFIDAMENTO - IMPEGNO DI SPESA   | Arch. Marco Di Ricco                             | 728      |
| 04/10/2021         | 178    | LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER MESSA A NORMA E PER SISTEMAZIONE DELLA COPERTURA, DELL'IMMOBILE EX CHIESA DEL CARMINE SITO IN CORSO VITTORIO VENETO N.22 - INCARICO PROFESSIONALE PER PROGETTAZIONE, DIREZIONE LAVORI E COORDINAMENTO IMPRESE E PROFESSIONISTI COINVOLTI. SMART CIG: Z2E331F853 - CUP: E57H21004490004 - (CODICE INVESTIMENTO 0239) AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA   | Arch. Galletti Paola                             | 8944     |
| 11/10/2021         | 183    | COMUNE DI MASSA LOMBARDA: INCARICO PER LA PROGETTAZIONE DELL' IMPIANTO RIVELAZIONE FUMI PRESSO IL PALAZZETTO DELLO SPORT, VIA FORNACE DI SOPRA 1/C - SMART CIG: ZD333547CD - CUP: E54E21033210004 - COD. INV. 0241 - AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA   | P.I. Matteo Ferroni                              | 1890     |
| 20/10/2021         | 193    | SISTEMAZIONE DELLA COPERTURA DELL'IMMOBILE EX CHIESA DEL CARMINE SITO IN CORSO VITTORIO VENETO N.22 - INCARICO PROFESSIONALE PER PROGETTAZIONE IMPIANTO DI RILEVAZIONE FUMI, REDAZIONE PRATICHE ANTINCENDIO E DI PUBBLICO SPETTACOLO SMART CIG Z993378182- CUP: E57H21004490004 - CODICE INVESTIMENTO 0239 AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA   | Ing. Ignazio Montalto                            | 9776     |
| 12/11/2021         | 220    | INIZIATIVE INVERNALI 2021. AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA. (CODICE IDENTIFICATIVO UNIVOCO: ONLFG)   | Ing. Muzio Salvatori                             | 996      |
| 24/11/2021         | 233    | INCARICO PROFESSIONALE PER LA REDAZIONE DI PRATICHE DOGFA E AGGIORNAMENTO CATASTALE DEI SEGUENTI IMMOBILI: CIRCOLO BOCCIOFILO MASSESE, SCUOLA MEDIA "S. D'ACQUISTO" E MUNICIPIO - SMART CIG: ZCF33E9543 - AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA  | Geom. Davide Scheda                              | 2142     |
| 14/12/2021         | 271    | INCARICO PROFESSIONALE PER LE PRESTAZIONI TECNICHE DI PREVENZIONE INCENDI PRESSO IL PALAZZETTO DELLO SPORT IG. MELANDRII IN VIA FORNACE DI SOPRA 1/C: VERIFICA PROGETTUALE PRELIMINARE, REDAZIONE DELLA PRATICA S.C.I.A., DIREZIONE LAVORI ANTINCENDIO, VERIFICA DELLO STATO DI FATTO E INDIVIDUAZIONE DEGLI ADEGUAMENTI IMPIANTISTICI NECESSARI CUP E54E21039720004 SMART CIG: ZEF344F0A4 COD. INV. 0258- AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA   | Ing. Francesco Servadei                          | 16519    |

d)

| Beneficiario   | Importo | Norma o titolo                                 | Settore   |
|--|---------|--|---|
| FRUGESPORT A.S.D. 02366700397                          | 16000   | DET.2021/281 - DET - 281 - 22/12/2021 00:00:00 | AREA SERVIZI CULTURALI, GIOVANI E COMUNICAZIONE |
| CON.AMI CONS.AZIENDA MULTISERV.INTERCOM.LE 00826811200 | 5078,25 | DET.2021/282 - DET - 282 - 22/12/2021 00:00:00 | AREA SERVIZI CULTURALI, GIOVANI E COMUNICAZIONE |
| ASSOCIAZIONE PALLAVOLO MASSA LOMBARDA 00884730391      | 0       | DET.2021/216 - DET - 216 - 10/11/2021 00:00:00 | AREA SERVIZI CULTURALI, GIOVANI E COMUNICAZIONE |
| A.S.D. MASSA LOMBARDA CALCIO 01473920393               | 1650    | DET.2021/216 - DET - 216 - 10/11/2021 00:00:00 | AREA SERVIZI CULTURALI, GIOVANI E COMUNICAZIONE |
| A.S.D. MASSA LOMBARDA CALCIO 01473920393               | 0       | DET.2021/216 - DET - 216 - 10/11/2021 00:00:00 | AREA SERVIZI CULTURALI, GIOVANI E COMUNICAZIONE |
| ASSOCIAZIONE PALLAVOLO MASSA LOMBARDA 00884730391      | 1800    | DET.2021/216 - DET - 216 - 10/11/2021 00:00:00 | AREA SERVIZI CULTURALI, GIOVANI E COMUNICAZIONE |
| ASSOCIAZIONE PALLAVOLO MASSA LOMBARDA 00884730391      | 6000    | DET.2021/216 - DET - 216 - 10/11/2021 00:00:00 | AREA SERVIZI CULTURALI, GIOVANI E COMUNICAZIONE |
| ASSOCIAZIONE PALLAVOLO MASSA LOMBARDA 00884730391      | 600     | DET.2021/216 - DET - 216 - 10/11/2021 00:00:00 | AREA SERVIZI CULTURALI, GIOVANI E COMUNICAZIONE |
| A.S.D. MASSA LOMBARDA CALCIO 01473920393               | 550     | DET.2021/216 - DET - 216 - 10/11/2021 00:00:00 | AREA SERVIZI CULTURALI, GIOVANI E COMUNICAZIONE |
| A.S.D. MASSA LOMBARDA CALCIO 01473920393               | 6000    | DET.2021/216 - DET - 216 - 10/11/2021 00:00:00 | AREA SERVIZI CULTURALI, GIOVANI E COMUNICAZIONE |
| JAZZ NETWORK 01047580392                               | 5000    | DET.2021/196 - DET - 196 - 21/10/2021 00:00:00 | AREA SERVIZI CULTURALI, GIOVANI E COMUNICAZIONE |
| ASSOCIAZIONE CULTURALE BIG BEN 03252580406             | 2727,27 | DET.2021/172 - DET - 172 - 24/09/2021 00:00:00 | AREA SERVIZI CULTURALI, GIOVANI E COMUNICAZIONE |

e)

| Numero Determina | Data Determina | Num. Protocollo | Oggetto   | AREA DI COMPETENZA                              |
|------------------|----------------|-----------------|---|---|
| <b>1</b>         | 12/01/2021     | 2021/345        | SERVIZIO DI VIGILANZA EDIFICI DEL PATRIMONIO COMUNALE - GENNAIO 2021 - SMART CIG: Z1930052BB - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA  | LAVORI PUBBLICI                                 |
| <b>6</b>         | 02/02/2021     | 2021/1088       | MANUTENZIONE ORDINARIA TAPPARELLA PRESSO AULA AL PIANO TERRA, SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO, "S. D'ACQUISTO", VIA ROMA N.17 - SMART CIG: Z8E30707B1 - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA                              | AREA SERVIZI CULTURALI, GIOVANI E COMUNICAZIONE |
| <b>18</b>        | 11/02/2021     | 2021/1415       | AFFIDAMENTO SERVIZIO STAMPA NOTIZIARIO COMUNALE - ANNO 2021. IMPEGNO DI SPESA. CODICE IDENTIFICATIVO UNIVOCO: ONLFG   | AREA AFFARI GENERALI                            |
| <b>37</b>        | 01/03/2021     | 2021/2212       | MANUTENZIONE STRAORDINARIA COPERTURA EX BOCCIODROMO, VIA DINI E SALVALAI N. 34/F - CUP: E54H20001410004 - SMART CIG: Z4C2F9EC63 - IMPEGNO DI SPESA - COD. INV0208 - AUTORIZZAZIONE AL SUBAPPALTO DITTA ZAVAGLI ANDREA | LAVORI PUBBLICI                                 |
| <b>40</b>        | 03/03/2021     | 2021/2208       | ADESIONE AL COORDINAMENTO DELLE ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO DI PROTEZIONE CIVILE DELLA PROVINCIA DI RAVENNA. QUOTA ASSOCIATIVA - ANNUALITA' 2021. IMPEGNO DI SPESA E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE                        | AREA AFFARI GENERALI                            |
| <b>56</b>        | 29/03/2021     | 2021/3005       | INTERVENTI PER MESSA IN SICUREZZA INTRADOSSO SOLAI DELLA SCUOLA PRIMARIA "L. QUADRI" - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA - COD. INV.0218 SMART CIG:Z7D311EE6D   | LAVORI PUBBLICI                                 |

|            |            |            |   |   |
|------------|------------|------------|---|---|
| <b>57</b>  | 31/03/2021 | 2021/3139  | INIZIATIVE DA REALIZZARSI IN PERIODO DI EMERGENZA DA COVID19 PROMOSSE DALL'ASSOCIAZIONE INSIEME PER MASSA 2000. IMPEGNO DI SPESA DEL CONTRIBUTO APPROVATO CON DELIBERA DI GIUNTA COMUNALE N. 21 DEL 30/03/2021 (CODICE IDENTIFICATIVO UNIVOCO: ONLFGE)  | AREA SERVIZI CULTURALI, GIOVANI E COMUNICAZIONE |
| <b>60</b>  | 01/04/2021 | 2021/3169  | ACCETTAZIONE DOMANDE DI ISCRIZIONE AL GRUPPO COMUNALE DI PROTEZIONE CIVILE 2021   | LAVORI PUBBLICI                                 |
| <b>67</b>  | 13/04/2021 | 2021/3442  | FORNITURA MATERIALE VARIO PER FACCIATA DI PALAZZO FACCHINI - AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA (CODICE IDENTIFICATIVO UNIVOCO: ONLFGE)   | LAVORI PUBBLICI                                 |
| <b>76</b>  | 21/04/2021 | 2021/3691  | SERVIZIO DI TINTEGGIATURA CAMPATA INGRESSO PALAZZO ZACCARIA FACCHINI- SMART CIG ZF03160FF9 - AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA   | LAVORI PUBBLICI                                 |
| <b>141</b> | 12/08/2021 | 2021/6824  | MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA PERCORSO CICLOPEDONALE DI VIALE ZAGANELLI. CUP: E57H21004240005. CIG: 88697984DC _ DETERMINA A CONTRARRE   | LAVORI PUBBLICI                                 |
| <b>144</b> | 18/08/2021 | 2021/7027  | AFFIDAMENTO SERVIZIO DI PULIZIA E SANIFICAZIONE DELL' IMPIANTO DI CONDIZIONAMENTO UBICATO NEL CENTRO ELABORAZIONE DATI DEL MUNICIPIO - SMART CIG: Z7632C5FA8 - IMPEGNO DI SPESA   | LAVORI PUBBLICI                                 |
| <b>158</b> | 31/08/2021 | 2021/7525  | COMUNE DI MASSA LOMBARDA. AFFIDAMENTO LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA PERCORSO CICLOPEDONALE DI VIALE ZAGANELLI CUP: E57H21004240005 CODICE INVESTIMENTO 0235 CIG: 88697984DC. IMPEGNO DI SPESA  | LAVORI PUBBLICI                                 |
| <b>172</b> | 24/09/2021 | 2021/8057  | CONCESSIONE CONTRIBUTO ALL'ASSOCIAZIONE BIG BEN APS PER LA REALIZZAZIONE DI UN CONCERTO MUSICALE ALL'INTERNO DELLA RASSEGNA 'STRADE BLU - FOLK E DINTORNI. IMPEGNO DI SPESA DEL CONTRIBUTO APPROVATO CON DELIBERA DI GIUNTA COMUNALE N. 76 DEL 21/11/2021 (CODICE IDENTIFICATIVO UNIVOCO: ONLFGE) | AREA SERVIZI CULTURALI, GIOVANI E COMUNICAZIONE |
| <b>176</b> | 29/09/2021 | 2021/8180  | MANUTENZIONE STRAORDINARIA COPERTURA EX BOCCIODROMO, VIA DINI E SALVALAI N. 34/F - CUP: E54H20001410004 - SMART CIG: Z4C2F9EC63- COD.INV. 0200 - APPROVAZIONE STATO FINALE E CERTIFICATO DI REGOLARE ESECUZIONE   | LAVORI PUBBLICI                                 |
| <b>183</b> | 11/10/2021 | 2021/8547  | COMUNE DI MASSA LOMBARDA: INCARICO PER LA PROGETTAZIONE DELL' IMPIANTO RIVELAZIONE FUMI PRESSO IL PALAZZETTO DELLO SPORT, VIA FORNACE DI SOPRA 1/C - SMART CIG: ZD333547CD - CUP: E54E21033210004 - COD. INV. 0241 - AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA   | LAVORI PUBBLICI                                 |
| <b>186</b> | 12/10/2021 | 2021/8607  | FORNITURA DI TROFEO SPORTIVO 2021. AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA. (CODICE IDENTIFICATIVO UNIVOCO: ONLFGE)  | AREA SERVIZI CULTURALI, GIOVANI E COMUNICAZIONE |
| <b>198</b> | 21/10/2021 | 2021/8929  | COMUNE DI MASSA LOMBARDA: SERVIZIO DI MANUTENZIONE DEI SISTEMI ANTI-INTRUSIONE INSTALLATI PRESSO IL CENTRO PER L'INFANZIA "D. BUSCAROLI", VIA SANT'ANTONIO, 4- SMART CIG: Z453388E11 - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA  | LAVORI PUBBLICI                                 |
| <b>199</b> | 26/10/2021 | 2021/9085  | FORNITURA DI TENDAGGI PER LA SALA DEL CARMINE. AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA. (CODICE IDENTIFICATIVO UNIVOCO: ONLFGE)  | AREA SERVIZI CULTURALI, GIOVANI E COMUNICAZIONE |
| <b>212</b> | 09/11/2021 | 2021/9515  | SERVIZIO DI SISTEMAZIONE E MESSA IN FUNZIONE CALDAIA A SERVIZIO DEGLI SPOGLIATOI DEL CIRCOLO TENNIS IN VIA FORNACE DI SOPRA SMART CIG Z7633CA997 - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA  | LAVORI PUBBLICI                                 |
| <b>227</b> | 23/11/2021 | 2021/10083 | SERVIZIO DI PULIZIA RETI DI FOGNARIE DELLA SCUOLA PRIMARIA "L. QUADRI" E SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO "S. D'ACQUISTO" SMART CIG Z3533FEC19- AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA   | LAVORI PUBBLICI                                 |
| <b>213</b> | 09/11/2021 | 2021/9518  | COMUNE DI MASSA LOMBARDA: SERVIZIO DI ABBATTIMENTO DI UN ALBERO ALL'INTERNO DEL CIMITERO COMUNALE SMART CIG Z5833BEC1E AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA  | LAVORI PUBBLICI                                 |
| <b>233</b> | 24/11/2021 | 2021/10143 | INCARICO PROFESSIONALE PER LA REDAZIONE DI PRATICHE DOCFA E AGGIORNAMENTO CATASTALE DEI SEGUENTI IMMOBILI: CIRCOLO BOCCIOFILO MASSESE, SCUOLA MEDIA "S. D'ACQUISTO" E MUNICIPIO - SMART CIG: ZCF33E9543 - AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA  | LAVORI PUBBLICI                                 |
| <b>238</b> | 25/11/2021 | 2021/10181 | FORNITURA DI MATERIALE PER LA SEGNALETICA STRADALE SMART CIG Z8C340482E - AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA  | LAVORI PUBBLICI                                 |
| <b>240</b> | 26/11/2021 | 2021/10248 | FORNITURA DI MATERIALE VARIO PER LE MANUTENZIONI DI IMMOBILI COMUNALI E GLI INTERVENTI DEL GRUPPO VOLONTARI DELLA PROTEZIONE CIVILE SMART CIG ZC03404D5F AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA   | LAVORI PUBBLICI                                 |

|     |            |            |   |   |
|-----|------------|------------|---|---|
| 244 | 29/11/2021 | 2021/10250 | LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER MESSA IN SICUREZZA DI UN TRATTO DI VIA GALLETTO CUP: E55F21002520004 SMART CIG: Z10341EBBC - AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA COD. INV. 0255                | LAVORI PUBBLICI                                 |
| 272 | 14/12/2021 | 2021/10855 | SERVIZIO DI RIPARAZIONE DEL CESTELLO IN DOTAZIONE ALL'AUTOCARRO TARGATO AY150SV DI PROPRIETA' DELL'ENTE - SMART CIG Z2F3457D10 - AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA                                     | LAVORI PUBBLICI                                 |
| 275 | 15/12/2021 | 2021/10858 | CONTRATTO DI COMODATO TRA IL COMUNE DI MASSA LOMBARDA E LA SOCIETA' CON.AMI PER L'UTILIZZO DEI LOCALI SITI IN VIA IMOLA 76/78- RIMBORSO SPESE PER UTENZE ANNO 2021 (CODICE UNIVOCO UFFICIO: ONLFGE) | AREA SERVIZI CULTURALI, GIOVANI E COMUNICAZIONE |
| 276 | 16/12/2021 | 2021/10911 | FORNITURA DI MATERIALE PER IL CENTRO GIOVANI JYL. AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA. (CODICE IDENTIFICATIVO UNIVOCO: ONLFGE)   | AREA SERVIZI CULTURALI, GIOVANI E COMUNICAZIONE |

f)

| Numero ordinanza Sindacale | Data       | Num. Protocollo | Oggetto   |
|----------------------------|------------|-----------------|---|
| 3                          | 30/03/2021 | 2021/0003031    | DIFFIDA DA UTILIZZO DI EDIFICIO UBICATO IN COMUNE DI MASSA LOMBARDA (RA), VIA MERLO N. 11, INCENDIO E CROLLO PARZIALE DEL TETTO E DI ANNESSO SERVIZIO. MESSA IN SICUREZZA E VERIFICA STATICA. |

Le risultanze di tali controlli possono essere sintetizzate nel seguente modo.

Non sono emerse particolari criticità nell'esercizio di riferimento. Si ritiene, in generale, che gli uffici abbiano correttamente applicato i principi dell'ordinamento (con particolare riferimento agli obblighi in materia di trasparenza e/o di controllo sulla spesa degli enti) e le normative più recenti.

Gli uffici sono stati invitati ad attenersi in modo rigoroso agli schemi di atto pubblicati sulla intranet, con particolare riferimento alle modalità di applicazione del principio di rotazione e alle procedure di affidamento, anche mediante utilizzo del mercato elettronico della pubblica amministrazione.

**B) Controllo sugli equilibri finanziari:** a cura della Ragioneria, nelle forme previste dalla legge e dal regolamento

Risulta eseguito in modo conforme alle prescrizioni di legge e di regolamento, con particolare riferimento alle verifiche periodiche in Consiglio (in numero superiore a quelle previste obbligatoriamente per legge): si rimanda ai relativi verbali di approvazione degli atti.

**C) Controllo strategico/di gestione:** a cura del Servizio competente dell'Unione, nelle forme previste dal Testo unico e dal Sistema di valutazione della performance dell'Unione e dei Comuni

Eseguito tramite verbali periodici sottoposti agli organi politici: in particolare, si rimanda ai report approvati dalla Giunta ai fini della verifica parziale/finale del piano della performance e alla relazione sul DUP di metà e fine esercizio (controllo strategico).

Il servizio di staff dell'Unione cura inoltre l'aggiornamento continuo delle pagine web nei siti e nella intranet, con particolare riferimento ai cruscotti in cui vengono monitorati gli obiettivi gestionali e, a cascata, gli obiettivi politici riconducibili alle strategie di mandato.

Le risultanze del DUP sono sintetizzate con l'ausilio di appositi indicatori nelle slide illustrate ai consiglieri e/o all'Assemblea plenaria dell'Unione.

**D) Controllo sulle società partecipate:** a cura della Ragioneria, nelle modalità previste dal Testo

*unico delle partecipazioni*

Il controllo avviene tramite obiettivi di risparmio e/o di miglioramento qualitativo fissati nel DUP in modo coordinato tra gli enti dell'Unione e comunicati alle società partecipate dall'Ente.

I risultati conseguiti sono oggetto di report analitico nell'ambito del piano di razionalizzazione annuale approvato in conformità al Testo unico delle partecipazioni: si rimanda ai relativi verbali.

***E) Controllo sulla qualità dei servizi: a cura degli uffici competenti, coordinati dal Segretario***

Strumenti generali:

- *piano della performance/piano anticorruzione (allegato D)*
- *questionari e segnalazioni all'URP (Rilfedeur)*
- *verbali Controllo di gestione/controllo strategico (indicatori e cruscotti)*

Strumenti settoriali:

- *tavoli di lavoro ("Tavolo della semplificazione" costituito presso l'Unione ecc.)*
- *carte dei servizi (Area Economia e Territorio Unione ecc.)*
- *indagini di customer satisfaction svolti dai vari responsabili dei settori ed in particolare dall'Area welfare dell'Unione dei Comuni della Bassa Romagna*

I risultati dei controlli di qualità sono attestati nei rispettivi *report*.

## **DISPOSIZIONI PER L'ANNO 2022**

Il Segretario dell'Ente, in condivisione con la Conferenza dei Segretari dei Comuni dell'Unione della Bassa Romagna, ha deciso di confermare l'impianto organizzativo sopra descritto.

## **PUBBLICITÀ DELLA RELAZIONE**

La presente relazione viene trasmessa al Sindaco, alla Giunta, al Consiglio Comunale, a tutti i responsabili di Area/Settore, all'Organo di revisione e al Nucleo di Valutazione, a norma dell'art.147-bis, comma 3, del Testo unico degli enti locali.

La presente relazione viene inoltre pubblicata sul sito e sulla intranet dell'Ente.

Massa Lombarda, 25/04/2022

**IL SEGRETARIO GENERALE**

Dott.ssa Maria Cristina Leone

*(documento firmato digitalmente)*