



## COMUNE DI REGGIO NELL'EMILIA

Reggione Emilia, 14/07/2025

### INTERPELLANZA

## **REGOLARITA' DEGLI ATTI AMMINISTRATIVI SUL SEMESTRE LUGLIO-DICEMBRE 2024 SONO STATI ESAMINATI 120 ATTI, SOLO IL 22,5% RISULTANO PIENAMENTE CONFORMI.**

### **Premesso che**

- La Commissione dell'Auditing interno del Comune di Reggione Emilia ha effettuato, nel periodo luglio-dicembre 2024, il controllo successivo di regolarità amministrativa ai sensi dell'art. 147-bis del D.Lgs. 267/2000, come previsto dal Regolamento dei controlli interni (deliberazione del Consiglio Comunale n. 11/2013).

La Commissione dell'Auditing interno per il controllo successivo, è così composta:

- \_ Segretario Generale – Donato Salvatore Marengo;
- \_ Vicesegretario Generale – Lorenza Benedetti;
- \_ Vicesegretario Generale aggiunto – Alberto Bevilacqua.

La commissione a partire dai controlli del mese di luglio 2024 si è avvalsa di un gruppo di lavoro di supporto composto dai seguenti dipendenti dell'Ente:

- \_ Martina Catalano;
- \_ Francesco Guidorizzi;
- \_ Giorgia Malaguzzi;
- \_ Michelangelo Mele;
- \_ Roberto Montagnani;
- \_ Alberto Montanari.

- Il controllo successivo di regolarità amministrativa, in un'ottica di collaborazione e supporto nella predisposizione degli atti, misura e verifica la conformità e la coerenza degli stessi - atti - e/o dei procedimenti, nonché rispetto dei tempi, la correttezza formale nei provvedimenti emessi,

l'affidabilità dei dati riportati nei provvedimenti e nei relativi allegati, il rispetto della normativa generale, la conformità alle norme regolamentari, delle circolari interne e degli atti di indirizzo e conformità agli atti di programmazione.

- L'attività ha riguardato un campione di 120 atti amministrativi, estratti in modo casuale e rappresentativi di varie tipologie in particolare
  1. procedure negoziate di affidamento appalti senza previa pubblicazione di bando
  2. incarichi professionali;
  3. contributi alle associazioni;
  4. affidamenti di servizi di ingegneria/architettura.
- Tali controlli mirano a garantire la correttezza formale, la trasparenza, il rispetto delle norme sui contratti pubblici, la tracciabilità dei flussi finanziari e gli obblighi legati al PNRR.

## Valutato che

- **Dei 120 atti controllati, 93 presentano errori: 79 con rilievi formali, 11 con segnalazioni di maggiore gravità (es. pubblicazione di dati sensibili, mancate motivazioni), 3 con vizi tali da richiedere modifiche da parte del dirigente.** [Si allega la relazione]
- **Solo 27 atti (il 22,5%) sono risultati pienamente conformi.**
- Le irregolarità più frequenti riguardano la mancata indicazione del DUVRI (principio di rotazione degli incarichi), del CCNL, del DURC, del CPV (vocabolario unico europeo per standardizzare gli appalti e rendere le gare più competitive), o violazioni del principio di rotazione degli affidamenti.
- La relazione segnala anche carenze gravi nella gestione degli atti legati ai fondi PNRR, con mancanze documentali rispetto a obblighi UE, tracciabilità, milestone, conflitti di interesse e requisiti di trasparenza.
- **La relazione stessa propone un rafforzamento dei controlli e una maggiore formazione per il personale.**

## Considerato che

- Tali errori – seppur non invalidanti – segnalano una diffusa disattenzione amministrativa e un potenziale rischio per la regolarità dell'azione pubblica.

- In particolare, il mancato rispetto delle regole sugli affidamenti e sui fondi PNRR espone il Comune a possibili contenziosi o richieste di restituzione delle risorse.
- I controlli interni rappresentano uno strumento essenziale di prevenzione della corruzione e garanzia della legalità amministrativa.
- È interesse del Consiglio Comunale comprendere se e come l'Amministrazione stia intervenendo per rimediare alle criticità emerse.

## **SI CHIEDE AL SINDACO E ALLA GIUNTA**

1. Quali provvedimenti l'Amministrazione intende adottare per migliorare la qualità e la correttezza formale degli atti amministrativi
2. Se sono già stati avviati percorsi di formazione obbligatoria per dirigenti e funzionari, in particolare su affidamenti, trasparenza, normativa PNRR e privacy.
3. Se sono previsti provvedimenti disciplinari o richiami formali nei confronti dei dirigenti che hanno reiterato errori gravi o segnalazioni ripetute.
4. Quali sono le misure organizzative previste per rafforzare i controlli ex post e garantire che gli atti corretti siano pubblicati tempestivamente.
5. Se è intenzione della Giunta rendere pubblicamente consultabili (es. su Amministrazione Trasparente) anche gli esiti delle verifiche sui controlli interni e non solo gli atti in sé.
6. Quali azioni intende intraprendere per assicurare la piena conformità degli atti finanziati dal PNRR, alla luce delle gravi lacune riscontrate.

I Consiglieri Comunali  
Dario De Lucia e Fabrizio Aguzzoli