



Tortona, lì 22 maggio 2023

**Spett.le Responsabile  
della Prevenzione della Corruzione  
Dott. Salvatore PAGANO  
SEDE**

Ai sensi e per gli effetti del vigente Piano Anticorruzione lo scrivente dichiara di aver proceduto al monitoraggio del rispetto delle misure di prevenzione individuate, alla data corrente, senza avere riscontrato anomalie.

Tra le attività poste in essere si è rammentata la necessità di rispetto delle tempistiche procedurali nonché la necessità di segnalazione tempestiva di condotte anomale e/o di rapporti poco ortodossi con l'utenza, con tutti gli strumenti messi a disposizione dall'ordinamento.

Un *focus* particolare è stato dedicato al rispetto degli obblighi del Codice di comportamento, con specifico riguardo alla necessità di segnalare immediatamente al superiore gerarchico indebiti tentativi di pressione o condizionamento operati da soggetti estranei al Settore e/o con abuso della propria posizione.

Verrà reiterato nella corrente annualità il monitoraggio attuato attraverso indagini a campione,

E' altresì costante l'attività di revisione e aggiornamento della mappatura dei rischi, che viene trasfusa altresì nel censimento dell'attività procedimentale di Settore.

Un elemento di criticità è la cronica carenza di personale del Settore – aggravata dalla omessa sostituzione del personale cessato per pensionamento – che non consente la necessaria rotazione.

Cordialità.

**IL DIRIGENTE**

Avv. Gianluca MARENZI



Firmato digitalmente da:  
MARENZI GIANLUCA  
Firmato il 22/05/2023 12:06  
Seriale Certificato: 2051007  
Valido dal 03/01/2023 al 03/01/2026  
InfoCamere Qualified Electronic Signature CA

**Città di Tortona**

Provincia di Alessandria

**SETTORE FINANZIARIO**

Dirigente del Settore: dott.ssa Sabrina Mancini

[dirfin@comune.tortona.al.it](mailto:dirfin@comune.tortona.al.it)

tel. 0131864245

---

**Relazione semestrale  
di monitoraggio dei procedimenti a rischio**

Periodo 1 novembre 2022 – 30 aprile 2023

---



## **Relazione semestrale di monitoraggio dei procedimenti a rischio**

periodo 1 Novembre 2022 – 30 Aprile 2023

Nella presente Relazione di monitoraggio si espongono le attività e i risultati conseguiti, con riferimento al periodo 1 Novembre 2022 – 30 Aprile 2023, in ottemperanza a quanto disposto dal “Piano triennale di prevenzione della corruzione e trasparenza”, adottato dal Comune di Tortona, per il triennio 2022-2023-2024 (approvato con deliberazione Giunta comunale n. 12 del 27.1.2022) e dal Piano triennale della prevenzione della corruzione e trasparenza 2023-2025 (approvato con deliberazione n. 9 del 24/01/2023)

Il monitoraggio non ha evidenziato situazioni di potenziale rischio nelle attività svolte dal Settore e, nello specifico, nei procedimenti a rischio di cui al Piano di prevenzione alla corruzione in vigore per il periodo considerato dalla presente Relazione.

I sistemi informatizzati (software documentale e di contabilità) adottati per la gran parte delle procedure del Settore garantiscono la tracciabilità dell'iter, le verifiche dei tempi di lavorazione dei singoli step e l'analisi e conseguente rimozione delle cause che hanno comportato eventuali ritardi e anomalie.

Le attività del Settore Finanziario classificate a maggior rischio, ai sensi del “Piano triennale di prevenzione della corruzione e trasparenza” in vigore, risultano le seguenti:

- attività di controllo atti di rimborso
- gestione cassa economale
- pagamento fatture
- acquisizione beni, servizi e forniture sotto soglia

Dal monitoraggio delle suddette attività nel semestre di riferimento conseguono le considerazioni sotto riportate, indicate distintamente per procedimento a rischio.

### **ATTIVITA' DI CONTROLLO ATTI DI RIMBORSO**

Nella tabella sotto riportata sono indicate, relativamente al periodo oggetto di verifica, le note inoltrate dal Concessionario Ica srl e Gestione Ambiente relative alle richieste di rimborso trasmesse da diversi contribuenti.

In merito ad alcune richieste di rimborso (n. prot. 1990/2023 da ICA srl, n. prot. 34863-34912/2022 da Gestione Ambiente Spa) l'Ente ha chiesto ai relativi Concessionari approfondimenti.

Per quanto riguarda le restanti richieste, eseguite le necessarie verifiche da parte dell'Ufficio Tributi, il Dirigente Settore Finanziario ha adottato le determinazioni riportate nel tabulato; per le richieste pervenute con n. prot. 9000/2023, 9001/2023 e 12070/2023 le determinazioni di impegno di spesa risultano in corso di predisposizione.

In esecuzione delle determinazioni dirigenziali riportate nel Tabulato di cui sotto, sono stati emessi, a favore dei soggetti richiedenti, i mandati di pagamento, così come illustrato nel tabulato sotto riportato.



n. prot. Richiesta	n. determina di impegno	n. mandato	importo
34383 del 02/11/22	1151/2022	7092/2022	441,36
34863 e 34912 del 07/11/22	richiesti approfondimenti a Gestione Ambiente		
39181 del 07/12/22	1151/2022	7090/2022	384
35471 del 11/11/22	1151/2022	7093/2022	734
39639 del 16/12/22	1151/2022	7091/2022	88
39975 del 15/12/22	67/2023	650/2023	324
1002 del 11/01/23	67/2023	652/2023	57
1990 del 19/01/23	richiesti approfondimenti a Ica Srl		
2125 del 20/01/23	67/2023	648/2023	210
2435 del 23/01/23	346/2023	2725/2023	152
4789 del 09/02/23 e 6019 del 20/02/2023	346/2023	2724/2023	450
5691 del 16/02/23	346/2023	2723/2023	423
6620 del 24/02/23	346/2023	2727/2023	582
9000 e 9001 del 16/03/2023	determinazione in corso di predisposizione		
9532 del 21/03/23	346/2023	2722/2023	92
9664 del 22/03/23	346/2023	2726/2023	435
12070 del 12/04/2023	determinazione in corso di predisposizione		

## PAGAMENTO FATTURE

Come già segnalato nelle precedenti relazioni, il pagamento delle fatture avviene in ordine cronologico, compatibilmente con la trasmissione degli atti di liquidazione da parte dei Settori dell'Ente. L'ordine di emissione del mandato di pagamento è però suscettibile di condizionamenti dovuti alle verifiche e ai controlli previsti dalle normative in vigore (a titolo esemplificativo: verifica inadempimenti ex art. 48-bis DPR n. 602/1974, controllo regolarità contributiva - DURC, controllo documentazione tracciabilità flussi finanziari, controllo DURF - documento unico di regolarità fiscale).

Con cadenza mensile viene monitorato lo stato di avanzamento degli atti di liquidazione al fine di garantire il pagamento delle fatture il più celermente possibile. Anche nel semestre oggetto della presente relazione prosegue il buon andamento dell'iter di pagamento fatture, evidenziato dal calcolo del cosiddetto "indicatore di tempestività dei pagamenti" che, nel trimestre 1/10/2022 - 31/12/2022, risulta pari a -20,01 giorni, e nel trimestre 1/1/2023 - 31/03/2023 risulta pari a - 10,71 giorni.

Nel semestre in esame non è emersa alcuna criticità o anomalia nello svolgimento della presente attività.



## GESTIONE CASSA ECONOMALE

A seguito dell'attivazione del sistema PAGOPA quale modalità di incasso dell'entrate comunali, il Servizio di Cassa economale gestisce unicamente l'effettuazione delle spese minute ed urgenti da parte dei Settori/Servizi dell'Ente, ai sensi dell'art. 131 del Regolamento di contabilità.

Nel semestre considerato non risultano essersi verificate situazioni di non conformità nella gestione della Cassa economale rispetto a quanto disposto dal Regolamento di contabilità in vigore.

Nel periodo in esame risultano essere state adottate n. 25 determinazioni dirigenziali di approvazione dei rendiconti mensili e di rimborso al cassiere per il reintegro delle spese sostenute.

Il Collegio dei Revisori ha sottoposto a periodica verifica il Cassiere economale non rilevando alcuna anomalia ed irregolarità, come risultante dai Verbali n. 1 del 26.1.2023 (Verifica di cassa IV° Trimestre 2022) e n. 7 del 11.5.2023 (Verifica di Cassa 1° Trimestre 2023).

Con determinazione n. 2/2023 a far data dal 1/01/2023, le funzioni di Cassiere economale (di cui all'art. 126 e seguenti del Regolamento di contabilità) sono state assegnate alla dipendente dott.ssa Ilaria Terzano, coordinatore attività contabile - categoria D, in servizio presso il Settore Finanziario – Servizio Gestione Spese;

## ACQUISIZIONE BENI MOBILI, SERVIZI E FORNITURE SOTTO SOGLIA COMUNITARIA

Nel semestre considerato il Settore Finanziario risulta avere adottato le seguenti determinazioni di affidamento di beni e servizi, di importo inferiore alla soglia comunitaria (art. 36, comma 2 lett. a D.Lgs 50/2016), di seguito elencate:

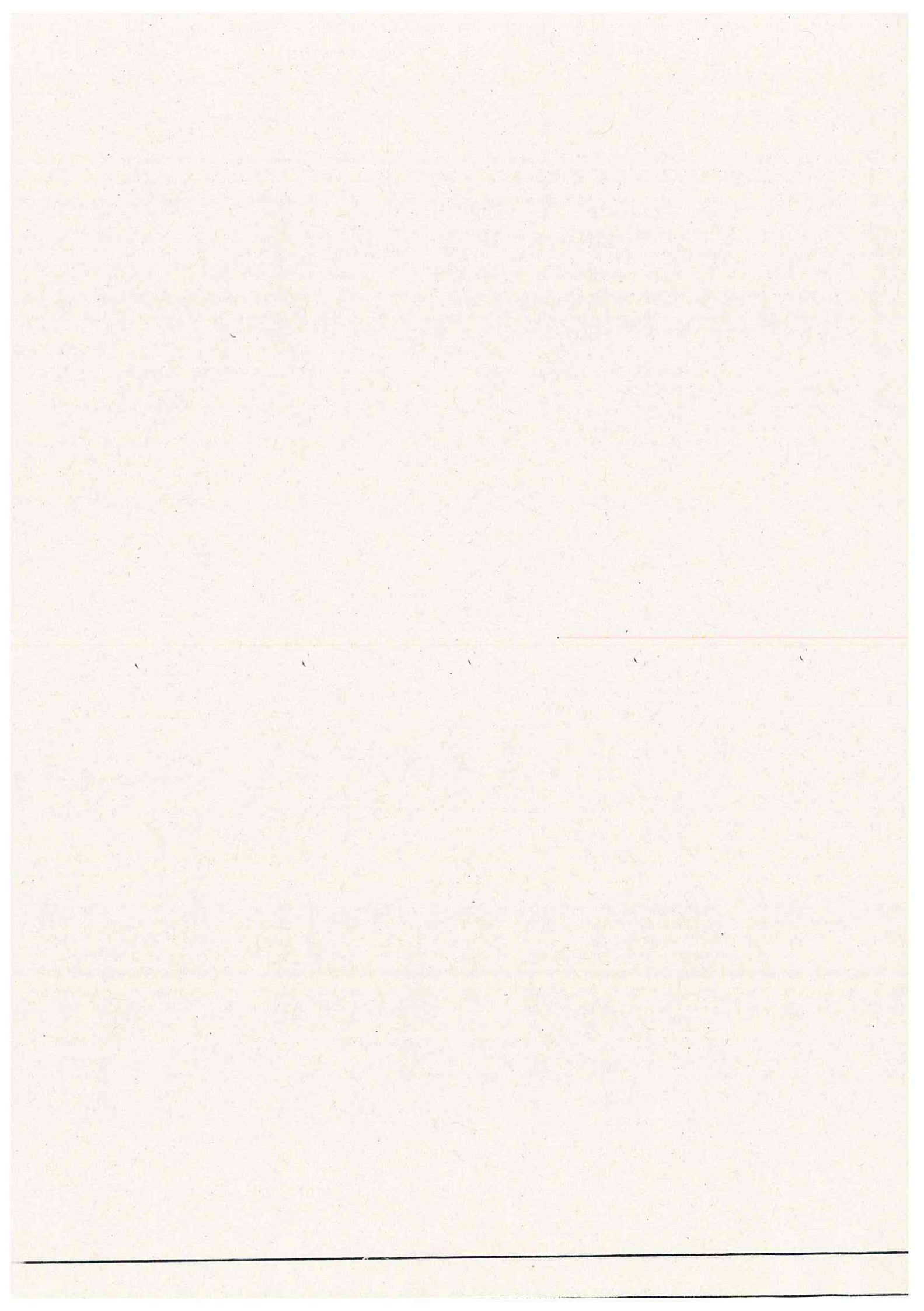
DATA ATTO	n	OGGETTO	importo iva inclusa
22/12/2022	1181	PROCEDURA DI AFFIDAMENTO, EX ART. 1, COMMA 2, LETT. A) DEL D.L. 76 /2020 DEL SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE DAL 1.1.2023 AL 31.12.2027 . APPROVAZIONE VERBALE DI AFFIDAMENTO AD INTESA SANPAOLO S.P.A.	112.850,00
23/12/2022	1191	CONTRIBUTO IFEL PER LA RISCOSSIONE DIRETTA IMU - IMPEGNO DI SPESA ANNO 2022	7.200,00
09/01/2023	4	PARTECIPAZIONE A WEBINAR "NOVITA' NORMATIVE BILANCIO 2023 L. 197/2022 – D.L. 198/2022 – D.L. 176/2022 ANALISI DELLE NORME PER GLI ENTI LOCALI " _ AFFIDAMENTO A STUDIO DELFINO & PARTNERS SPA ED IMPEGNO DI SPESA.	80,00 iva esente
16/01/2023	21	PARTECIPAZIONE A WEBINAR "PROGRAMMAZIONE e BILANCIO 2023-2025. LE FASI OPERATIVE E GLI ATTI PER LA FORMAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE" _ AFFIDAMENTO A STUDIO DELFINO & PARTNERS SPA ED IMPEGNO DI SPESA.	140,00 iva esente
23/03/2023	204	ADESIONE ALL'ASSOCIAZIONE NAZIONALE UFFICI TRIBUTI ENTI LOCALI. IMPEGNO DI SPESA ANNO 2023	1.300,00
05/04/2023	270	SERVIZIO DI PREDISPOSIZIONE ED INVIO DICHIARAZIONI IVA 2023 - PERIODO DI IMPOSTA 2022, ED ASSISTENZA SINO AL 31.12.2023 – PREDISPOSIZIONE ED INVIO DICHIARAZIONE IRAP, UNICO ENC PERIODO IMPOSTA 2022. IMPEGNO DI SPESA ED AFFIDAMENTO A DELFINO & PARTNERS SPA.	3.660,00
17/04/2023	301	SERVIZIO DI SUPPORTO REDAZIONE CERTIFICAZIONE FONDI COVID 2022. IMPEGNO DI SPESA ED AFFIDAMENTO A DELFINO & PARTNERS SPA.	976,00



Si è trattato di acquisti di importo inferiore ad euro 5.000,00, ai sensi dell'art. 1, comma 450, della legge 296/2006 (come modificato dalla legge n. 145/2018, legge di bilancio 2019) per i quali non è risultato obbligatorio il ricorso al MEPA, con la sola esclusione della procedura di affidamento del "Servizio di tesoreria comunale dal 1.1.2023 al 31.12.2027" (importo complessivo euro 112.850,00 iva inclusa). Per tale affidamento si è infatti proceduto ad effettuare un'indagine esplorativa di mercato, previa pubblicazione di un Avviso di indagine di mercato, con successivo svolgimento della procedura di gara mediante utilizzo della Piattaforma di eprocurement SINTEL – Aria Spa – Regione Lombardia, ai sensi dell' art. 1, comma 2, lett.a), del D.L. 16 luglio 2020, n.76 (convertito in legge, con modificazioni, dall'art.1, c.1, della L. 11/09/2020 n.120 e modificato dal DL n.77/2021, convertito in legge, con modificazioni, dall'art.1, c.1, della L. 29/07/2021 n.108).

Il Dirigente Settore Finanziario  
dott.ssa Mancini Sabrina







**VERIFICA DELLA SOSTENIBILITA' DELLE MISURE DI PREVENZIONE**

Settore/unità organizzativa

SETTORE FINANZIARIO

Responsabile della misura

Dott.ssa Mancini e responsabili di procedimento

Misura di prevenzione

EVITARE IL RICORSO ALLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO DIRETTO, UTILIZZO PREFERENZIALE MEPA, SCR  
PIEMONTE E MOTIVAZIONE ADEGUATO DELL'ATTO

	SI	NO	NON SO	GRADO DI CRITICITA'			EVENTUALI OSSERVAZIONI
				Alto	Medio	Basso	
La misura è stata adottata anche in precedenza	X				X		
Richiede l'acquisizione di informazioni aggiuntive	X				X		
Fa riferimento a un contesto normativo stabile		X			X		
Richiede l'impiego di ulteriori risorse		X				X	
Richiede l'acquisizione di ulteriori informazioni	X				X		
Richiede una specifica elaborazione di informazioni	X				X		
Richiede l'adozione di atti di indirizzo		X			X		
Richiede l'adozione di modifiche procedurali		X			X		
Richiede l'interazione con altri uffici		X			X		
Richiede adempimenti aggiuntivi rispetto a quelli previsti dalla legge		X			X		

EVENTUALI OSSERVAZIONI SULLA UTILITA' DELLA MISURA E SULLE AZIONI DA INTRAPRENDERE PER  
MIGLIORARNE L'EFFICACIA

Il dirigente Settore Finanziario

Dott.ssa Mancini Sabrina





COMUNE DI TORTONA		Piano Triennale per la prevenzione della corruzione GESTIONE CASSA ECONOMALE					
<b>VERIFICA DELLA SOSTENIBILITA' DELLE MISURE DI PREVENZIONE</b>							
Settore/unità organizzativa		SETTORE FINANZIARIO					
Responsabile della misura		Dott.ssa Mancini					
Misura di prevenzione							
RENDICONTI DIRIGENZIALI MENSILI E VERIFICA PERIODICA DEL COLLEGIO DEI REVISORI							
	SI	NO	NON SO	GRADO DI CRITICITA'			EVENTUALI OSSERVAZIONI
				Alto	Medio	Basso	
La misura è stata adottata anche in precedenza	X				X		
Richiede l'acquisizione di informazioni aggiuntive	X					X	
Fa riferimento a un contesto normativo stabile	X				X		
Richiede l'impiego di ulteriori risorse		X				X	
Richiede l'acquisizione di ulteriori informazioni	X				X		
Richiede una specifica elaborazione di informazioni	X				X		
Richiede l'adozione di atti di indirizzo		X				X	
Richiede l'adozione di modifiche procedurali		X			X		
Richiede l'interazione con altri uffici	X				X		
Richiede adempimenti aggiuntivi rispetto a quelli previsti dalla legge		X				X	
EVENTUALI OSSERVAZIONI SULLA UTILITA' DELLA MISURA E SULLE AZIONI DA INTRAPRENDERE PER MIGLIORARNE L'EFFICACIA							
Si segnala che dal 1.1.2023 le funzioni di Cassiere economici sono state assegnate alla Dott.ssa Terzano Ilaria – Settore Finanziario (determinazione dirigenziale n. 2/2023)							

Il dirigente Settore Finanziario

Dott.ssa Mancini Sabrina





COMUNE DI TORTONA

Piano Triennale per la prevenzione della corruzione  
PAGAMENTO FATTURE**VERIFICA DELLA SOSTENIBILITA' DELLE MISURE DI PREVENZIONE**

Settore/unità organizzativa

SETTORE FINANZIARIO

Responsabile della misura

Dott.ssa Mancini

Misura di prevenzione

VERIFICA CRONOLOGICA DEI PAGAMENTI, IN RELAZIONE AGLI ATTI DI LIQUIDAZIONE TRASMESSI AL  
SETTORE FINANZIARIO

	SI	NO	NON SO	GRADO DI CRITICITA'			EVENTUALI OSSERVAZIONI
				Alto	Medio	Basso	
La misura è stata adottata anche in precedenza	X					X	
Richiede l'acquisizione di informazioni aggiuntive	X				X		
Fa riferimento a un contesto normativo stabile	X				X		
Richiede l'impiego di ulteriori risorse	X				X		
Richiede l'acquisizione di ulteriori informazioni	X				X		
Richiede una specifica elaborazione di informazioni	X				X		
Richiede l'adozione di atti di indirizzo		X				X	
Richiede l'adozione di modifiche procedurali	X				X		
Richiede l'interazione con altri uffici	X				X		
Richiede adempimenti aggiuntivi rispetto a quelli previsti dalla legge		X				X	

EVENTUALI OSSERVAZIONI SULLA UTILITA' DELLA MISURA E SULLE AZIONI DA INTRAPRENDERE PER  
MIGLIORARNE L'EFFICACIA

Il dirigente Settore Finanziario

Dott.ssa Mancini Sabrina





COMUNE DI TORTONA		Piano Triennale per la prevenzione della corruzione ATTIVITA' DI CONTROLLO ATTI DI RIMBORSO					
<b>VERIFICA DELLA SOSTENIBILITA' DELLE MISURE DI PREVENZIONE</b>							
Settore/unità organizzativa		SETTORE FINANZIARIO					
Responsabile della misura		Dott.ssa Mancini					
Misura di prevenzione							
VERIFICA PERIODICA DEGLI ACCESSI E ASSEGNAZIONE CASUALE DELLE PRATICHE							
	SI	NO	NON SO	GRADO DI CRITICITA'			EVENTUALI OSSERVAZIONI
				Alto	Medio	Basso	
La misura è stata adottata anche in precedenza		X			X		
Richiede l'acquisizione di informazioni aggiuntive	X				X		
Fa riferimento a un contesto normativo stabile	X				X		
Richiede l'impiego di ulteriori risorse	X				X		
Richiede l'acquisizione di ulteriori informazioni	X				X		
Richiede una specifica elaborazione di informazioni	X				X		
Richiede l'adozione di atti di indirizzo		X				X	
Richiede l'adozione di modifiche procedurali		X				X	
Richiede l'interazione con altri uffici	X				X		
Richiede adempimenti aggiuntivi rispetto a quelli previsti dalla legge		X				X	
EVENTUALI OSSERVAZIONI SULLA UTILITA' DELLA MISURA E SULLE AZIONI DA INTRAPRENDERE PER MIGLIORARNE L'EFFICACIA							
Si segnala che l'Ufficio Tributi consta di una sola unità a cui viene assegnata necessariamente l'analisi di tutte le pratiche di rimborso già elaborate e trasmesse dal Concessionario Ica srl e da Gestione Ambiente Spa.							

Il dirigente Settore Finanziario

Dott.ssa Mancini Sabrina





22/05/2023

OGGETTO: "Piano triennale di prevenzione della corruzione". Art. 7 I soggetti coinvolti nella prevenzione. I Dirigenti. Art. 10 . processo di gestione del rischio di corruzione. Attuazione e controllo delle misure di prevenzione del rischio di corruzione. Relazione semestrale di monitoraggio dei procedimenti nei Settori a rischio. Primo monitoraggio 2023.

ILL.mo Sig. Segretario Generale  
Dott. Salvatore Pagano  
Responsabile della prevenzione della corruzione  
SEDE

e, p.c. Egr. Sig. Sindaco  
Prof. Federico Chiodi  
SEDE

### **Relazione semestrale di monitoraggio dei procedimenti**

In seguito alla lettura del "Piano triennale di prevenzione della corruzione", approvato con Deliberazione G.C. N. 9 del 24/01/2023, nella presente relazione di monitoraggio si espongono le attività e i risultati conseguiti, con particolare riferimento all'Attuazione e controllo delle misure di prevenzione del rischio di corruzione nel periodo 01/11/2022 al 30/04/2023.

Come nella precedente relazione di monitoraggio, la presente relazione è articolata in due parti, che prendono a riferimento, rispettivamente, la prima parte i paragrafi dell'art. 10 e la seconda parte quelli dell'art. 7.6 del PTPC.

#### **PRIMA PARTE. Art. 10 del PTPC**

##### **a) Il monitoraggio dei procedimenti nei settori a rischio**

Nel corso del semestre oggetto di monitoraggio, non si sono verificate anomalie relative al rispetto dei tempi procedurali delle varie attività del Settore Lavori Pubblici e CUC. Infatti il monitoraggio dei tempi procedurali dei diversi procedimenti relativamente ai diversi Servizi e Uffici del Settore, è risultato in linea con le tempistiche di legge, tenendo necessariamente conto in sede di istruttoria delle occasionali sospensioni per acquisizioni di documentazione integrativa necessarie per la completezza delle pratiche oltre che per l'espressione di pareri vincolanti di Enti terzi e/o altri Settori.





Nello specifico – in merito ai singoli servizi - si emargina quanto segue:

**Servizio Evidenza Pubblica:** L'Autorità Anticorruzione, con delibera del Consiglio n. 206 in data marzo 2018, ha approvato le Linee Guida n. 4 di attuazione del Codice dei contratti pubblici (D.Lgs.50/2016), aggiornate al Decreto Legislativo n. 56/2017, rimodulate dal DL N. 76/2020 in materia di affidamento dei contratti pubblici di importo inferiore alle soglie di rilevanza comunitaria.

Considerato che i contratti di importo inferiore alle soglie di rilevanza comunitaria costituiscono la netta maggioranza dei contratti comunemente stipulati dal Comune di Tortona, occorre recepire i principi e le disposizioni contenute nelle suddette linee guida all'interno delle diverse procedure, di competenza del Servizio Evidenza Pubblica, finalizzate all'affidamento di lavori, servizi e forniture.

In particolare presenta elementi di indubbia criticità il recepimento all'interno delle suddette procedure del principio di rotazione degli inviti e degli affidamenti, dettagliatamente disciplinato dalle Linee Guida n. 4; e ciò soprattutto alla luce del fatto che, come evidenziato anche dalle prime pronunce giurisprudenziali avutesi in materia, il recepimento di tale principio all'interno delle diverse procedure di affidamento di contratti pubblici deve necessariamente contemperarsi con il rispetto di altri principi giuridici, ugualmente vigenti in materia, quali i principi di economicità ed efficacia e di libera concorrenza sul mercato.

**Servizio Patrimonio:** in merito all'attività che impegna il servizio nella valorizzazione, alienazione e dismissione del patrimonio comunale, si segnala che criticità potrebbero emarginarsi (come di fatto sono emerse nel semestre di riferimento e prontamente segnalate al Responsabile della prevenzione della corruzione) durante l'iter procedurale di stima del bene, effettuato dall'ufficio tecnico, in quanto potrebbe essere condizionato dall'influenza di soggetti terzi. In particolare presentano elementi di indubbia criticità le procedure ad evidenza pubblica dirette all'alienazione dei beni.

**Servizio Progetti:** si segnala che eventuali criticità in tal senso siano potenzialmente ascrivibili alle esigenze connesse all'acquisizione di pareri vincolanti e preventivi degli organismi ed altri Enti Pubblici deputati alla gestione dei progetti (Soprintendenza, Regione, Provincia). Allo stesso modo l'attività di progettazione potrebbe essere condizionata dall'influenza di soggetti terzi aventi un interesse in esso.

**Servizio Direzione Lavori:** in merito all'attività che impegna il servizio ad interagire con collaboratori esterni all'Ente, lo stesso adotta il principio di rotazione e provvede alla verifica dei requisiti e delle certificazioni (attestati di partecipazione ai corsi di formazione) professionali necessarie allo svolgimento delle attività. Per quanto concerne le attività di appalto e subappalto dei lavori, il servizio Direzione Lavori provvede – con il supporto del Servizio Evidenza Pubblica – alla verifica dei requisiti ex art. 80 del DLgs n. 50/2016 ed s.m.i.. Sono svolte attività specifiche volte a verificare le perizie e stime rese da terzi, al fine di evitare analisi soggettive, eventuali contenziosi.

Per ciò che concerne i lavori affidati, le misurazioni, i computi inerenti la contabilità,



vengono effettuati in contraddittorio con le ditte affidatarie.

### **b) Il rispetto delle indicazioni contenute nel PTTI**

In esito al monitoraggio del rispetto delle indicazioni contenute nel Piano Triennale per la Trasparenza e l'Integrità (PTTI) si sono riscontrate particolari criticità, che sono state prontamente segnalate dal dirigente e dal dipendente coinvolto al responsabile della prevenzione della corruzione. Tutti i dipendenti sono informati dell'importanza di assicurare massima trasparenza e correttezza all'attività tecnico-amministrativa, nonché di collaborare all'attuazione del principio di trasparenza fornendo al Servizio Informatizzazione i dati e documenti per i quali è necessaria, prevista o anche semplicemente opportuna la pubblicazione sul sito istituzionale.

Lo scrivente, da parte sua, vigila in maniera sistematica affinché le pubblicazioni, in Amministrazione Trasparente, Albo Pretorio on line e, in generale, nelle sezioni di competenza del sito web del Comune, siano conformi alle prescrizioni del PTTI e, quindi, risultino chiare, complete, tempestive ed aggiornate.

### **c) La formazione del personale**

Grazie al clima operativo improntato alla massima interazione e cooperazione degli operatori con il sottoscritto Dirigente nel Settore Lavori Pubblici e CUC è garantita, oltre a quella formale, una costante formazione informale "sul campo".

### **d) La rotazione dei dipendenti.**

Alla luce delle verifiche sistematicamente effettuate sui procedimenti (non meno del 10% delle pratiche), rilevata la correttezza formale e sostanziale si è ritenuto, in sede di valutazione costi/benefici dell'operazione, non indispensabile, né utile al Settore e all'Ente, l'applicazione della rotazione ordinaria nel semestre considerato.

### **e) La rotazione straordinaria.**

La rotazione straordinaria non si è ritenuto utile da applicare in quanto non si sono verificati episodi di natura corruttiva.

### **f) Lo strumento del Codice di Comportamento**

Come già sottolineato nella scorsa relazione di monitoraggio tutti i dipendenti del Settore Lavori Pubblici conoscono il Codice di Comportamento dei dipendenti del Comune di Tortona.

### **g) Il collegamento del P.T.P.C. con il P.I.A.O. e il Piano delle Performance**





La relazione intercorrente tra P.T.P.C., P.E.G. e sistema della performance è ormai assodata, così come è chiara e condivisa la necessità di perseguire, tra gli obiettivi trasversali di PEG, anche l'applicazione delle misure di prevenzione della corruzione.

#### **h) Forme di coinvolgimento dei cittadini e delle organizzazioni portatrici di interessi collettivi**

Il Settore, per la natura dei servizi che eroga e/o gestisce è predisposto all'interazione con i cittadini ed è particolarmente sensibile alla promozione della cultura della legalità. Il fatto che essi godano di stima diffusa e che, nel periodo considerato, non siano pervenute, attraverso i vari canali resi disponibili dalle carte dei servizi, segnalazioni di disfunzioni e reclami, ma piuttosto attestazioni di soddisfazione da parte degli utenti, è garanzia di una operatività corretta sotto tutti gli aspetti.

Si conferma il funzionamento dello Sportello Tecnico del Cittadino (pur con la carenza di personale previsto nella Dotazione Organica e il conseguente utilizzo delle risorse della Segreteria di Settore), sportello che agevola il coinvolgimento dei cittadini nel compimento del provvedimento amministrativo.

#### **i) Coordinamento con il sistema dei controlli introdotto dal Regolamento sui Controlli Interni**

Le verifiche di regolarità, di cui agli artt. 3 e 4 del Regolamento sui Controlli Interni, relative alla regolarità amministrativa e contabile, eseguite in fase preventiva dallo scrivente e dal Dirigente Finanziario ed ex post, a campione, dal Segretario generale responsabile della prevenzione della corruzione, non hanno rilevato, nel periodo in esame, irregolarità sostanziali.

#### **l) Attività di segnalazione anonima - Whistleblowing e tutela del dipendente che segnala illeciti**

Nel corso del semestre in esame non sono stati segnalati, da parte dei dipendenti, nella forma del Whistleblowing prevista dalla citata disposizione normativa, episodi di illeciti e non risultano presentate denunce in tal senso;

#### **m) Obbligo di astensione in caso di conflitto di interesse**

Nel corso del semestre in esame non sono stati rilevati casi per cui sia necessario applicare tale disposizione.

#### **n) Ulteriori misure di carattere generale, comuni a tutti i livelli di rischio**

Le misure descritte nel punto m) dell'art. 10 del PTPC sono state tutte considerate e calate sull'attività diversificata e varia che svolge questo settore.



## **SECONDA PARTE. Art. 7.6 del PTPC**

### **a) Definizione delle misure di prevenzione e controllo del loro rispetto**

Come richiesto dal Responsabile della Prevenzione in sede di revisione ed aggiornamento del Piano Triennale, lo scrivente ha collaborato e provveduto a mappare i procedimenti del Settore Lavori Pubblici e CUC, a “pesare” il grado di rischio e a definire le misure di contrasto.

Nel semestre di cui trattasi, l’azione di controllo circa il rispetto da parte dei dipendenti delle diverse misure anticorruzione, ha permesso di escludere ogni manchevolezza.

### **b) Individuazione delle attività a rischio elevato e misure di contrasto**

Per l’individuazione del grado di rischio – alto, medio, basso - si è proceduto adottando la formula IR (Indice di Rischio) = Probabilità per Impatto ed assumendo a riferimento gli indici di valutazione della probabilità e dell’impatto proposti dal Dipartimento della Funzione Pubblica nella “Tabella di Valutazione del Rischio” di cui all’Allegato 5 del documento, prodotto dal Servizio Studi e Consulenza Trattamento del Personale, denominato Piano Nazionale Anticorruzione (PNA).

Dalla “pesatura”, con la predetta formula, delle attività del Settore Lavori Pubblici nessuna è risultata a rischio alto. Tuttavia, per ciascun procedimento sono state individuate le opportune misure di prevenzione e contrasto, puntualmente indicate per ciascun servizio nell’allegato A) del PTPC.

### **c) Rotazione del personale**

Circa la impossibilità/inopportunità di praticare, sulla base della effettiva disponibilità di personale, la rotazione dei dipendenti non è stata applicata per carenza di personale.

### **d) Osservanza delle misure contenute nel PTPC**

Con riferimento alle misure di prevenzione/contenimento/contrasto del rischio di corruzione previste nel PTPC per i procedimenti del Settore Lavori Pubblici, si dà atto di aver osservato e fatto osservare quanto stabilito, come dimostrato nei paragrafi precedenti e seguenti.

### **e) Osservanza del Codice di Comportamento e verifica violazioni**

Sull’osservanza del CdC ai fini della prevenzione del fenomeno corruttivo, si è detto al punto f) della Prima Parte, cui si rinvia.

### **f) Monitoraggio semestrale del rispetto delle misure di prevenzione**





Come previsto dal PTPC, lo scrivente ha provveduto a compilare la relazione semestrale di monitoraggio e a inviarne copia al Responsabile della Prevenzione (Segretario Generale).

Circa l'esito del monitoraggio si veda il punto a) della Prima Parte del presente documento.

### **g) Piano annuale di formazione dei dipendenti del Settore**

Profondamente convinto che il primo, fondamentale, antidoto alla corruzione siano l'etica e la cultura della legalità, e che poca o nessuna efficacia possano avere le leggi anticorruzione, per quanto severe, se prima non si punta a un cambiamento del contesto etico e culturale che porti ad un aumento della consapevolezza rispetto al fenomeno, lo scrivente non mancherà di proporre – come richiesto dal PTPC – al Responsabile della Prevenzione il piano annuale di formazione per i dipendenti del Settore Lavori Pubblici e CUC, per far riscoprire i valori che stanno alla base del loro servizio al cittadino e alla comunità (artt. 54, 97 e 98 Cost.), per motivarne l'azione e il senso di responsabilità, per suscitare l'orgoglio di essere "a servizio della Nazione".

### **h) Monitoraggio dei procedimenti per prevenire conflitti d'interesse**

Nel periodo in esame, non sono stati riscontrati casi di conflitto, anche potenziale, di interessi, dovuto a relazioni di parentela o affinità, interessi personali, ecc. che abbiano prefigurato gravi ragioni di convenienza per l'adozione del provvedimento sostitutivo del dipendente nell'iter procedurale.

### **i) Altre casistiche soggette a rischio corruttivo**

Si ritiene doveroso far presente che, nel corso del semestre considerato – fuori dei casi segnalati al Responsabile della prevenzione della corruzione - i dipendenti del Settore e anche lo scrivente, in coincidenza con le festività natalizie e pasquali, sono stati fatti oggetto - malgrado lo sforzo comunicativo in senso opposto - delle attenzioni di alcuni utenti e/o appaltatori, che, pur senza aver ricevuto trattamenti preferenziali, hanno apprezzato l'attività, la collaborazione sul "campo" e le modalità d'accoglienza attuate, in conformità, per altro, a quanto disposto dal Codice di Comportamento dei dipendenti (art. 12 Rapporti con il pubblico). La gratitudine dei predetti utenti e/o appaltatori si è concretizzata nel far pervenire, a titolo di riconoscenza e partecipazione conviviale per le festività, regali (alimenti e/o bevande) di modico valore (inferiore ai limiti consentiti), che, su proposta degli stessi destinatari dell'omaggio, sono stati destinati, al consumo condiviso con i colleghi e in alcuni casi anche con gli utenti.

### **Considerazioni finali**



Occorre segnalare che il personale attualmente in servizio , è numericamente insufficiente. Segnaliamo altresì che sono in netto aumento lavori, contratti, pratiche ed adempimenti anche in virtù degli stanziamenti previsti dal PNRR e per i quali sono in corso le varie circolari inerenti il tema della prevenzione della corruzione in particolar modo per i progetti finanziati dai fondi sopracitati.

Per dare maggiore concretezza al PNRR, sarebbe necessario un piano di reclutamento più ampio e specifico del personale al fine di garantire il buon funzionamento dell'Amministrazione, approntando un programma di formazione e valorizzazione del personale, investendo così nelle risorse umane.

Il Dirigente  
Ing. Laura Lucotti

LAURA  
LUCOTTI  
22.05.2023  
16:31:36  
GMT+01:00







Città di Tortona

**Settore Servizi alla Persona e alla Comunità**

Dirigente del Settore: Avv. Corrado D'Andrea

corradoandrea@comune.tortona.al.it – tel. 0131.864473



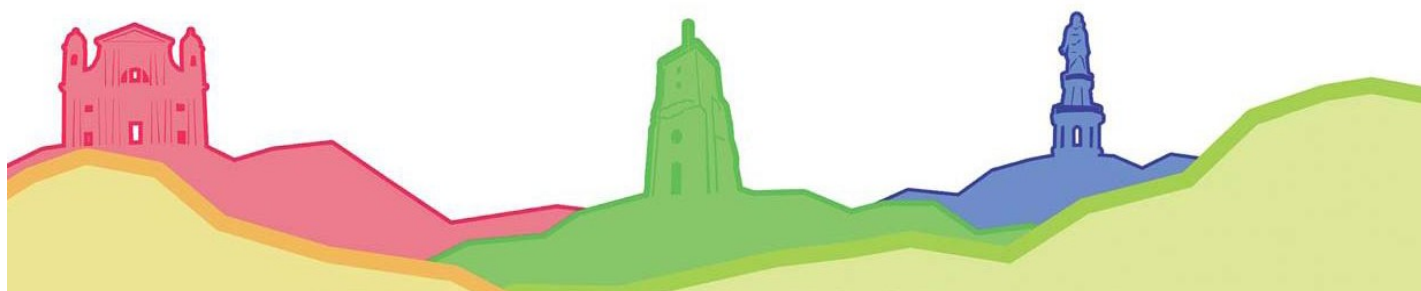
Deliberazione G.C.  
n. 9 del 24.01.2023

# Piano triennale di **prevenzione** della **corruzione** e **trasparenza**

Art.10: attuazione e controllo delle  
*Misure di prevenzione  
del rischio di corruzione*

**Relazione semestrale di monitoraggio  
dei procedimenti a rischio**

Periodo 1 novembre – 30 aprile 2023



## ADEMPIMENTI

Al fine di dar seguito agli adempimenti disposti dall'art. 7.6 del “*Piano triennale di prevenzione della corruzione e trasparenza*”, triennio 2023-2025, approvato con D.G.C. n. 9 del 24.01.2023, si espongono, nella presente relazione illustrativa relativa al Settore *Servizi alla Persona e alla Comunità* e riferita al periodo dal 01 novembre al 30 aprile 2023, le attività ed i risultati conseguiti, con particolare riferimento all'*Attuazione e controllo delle misure di prevenzione del rischio di corruzione*, di cui all'art.10 del suddetto Piano.

Dal punto di vista metodologico, ai fini di un miglior confronto dei dati e una più immediata lettura dell'andamento del processo, si è mantenuta la medesima struttura delle relazioni precedenti, sviluppando inizialmente le misure di prevenzione di cui all'art. 10 c. 2 del Piano e, passando successivamente in rassegna anche le attività prescritte dall'art. 7.6. Per le voci che non hanno fatto registrare modifiche sostanziali o eventi nuovi e diversi rispetto al monitoraggio del semestre precedente, si è ritenuto di adottare una formula sintetica e pressoché standardizzata, così da semplificare l'esposizione, facilitare la lettura e il confronto, concentrare l'attenzione.

### ATTIVITÀ PREVISTE DALL' ART. 10 DEL PTPCT 2023-2025

**a) Monitoraggio dei procedimenti nei Settori a Rischio.** Il monitoraggio, svolto attraverso il controllo sugli atti effettuato a campione, anche grazie ai sistemi informatizzati, non ha evidenziato criticità in termini di rischi corruttivi.

**b) Il rispetto delle indicazioni contenute nel PTTI.** Con riferimento al monitoraggio sull'applicazione del Piano Triennale per la Trasparenza e l'Integrità non si sono riscontrate criticità. E' stata garantita la consueta vigilanza per quanto attiene la pubblicazione in Amministrazione Trasparente, Albo Pretorio e, in generale, sito istituzionale dell'Ente.

**c) La formazione del personale.** Nel semestre in esame il personale ha ricevuto aggiornamenti ed approfondimenti sui temi d'interesse, mediante colloqui con il dirigente, nonché scambio di idee fra colleghi, oltre alla formazione ordinaria.

**d) - e) La rotazione ordinaria e straordinaria dei dipendenti.** La mancanza di episodi e di situazioni, anche potenziali, di corruzione ed il fattore di rischio *basso* della quasi totalità delle attività e dei procedimenti di competenza, associata alla sostanziale impossibilità di interscambio tra figure professionali dovuta all'endemica e gravissima carenza di personale in organico del Settore, ha fatto ritenere non indispensabile ed, anzi, inopportuna, se non dannosa, una applicazione pedissequa della norma, in particolare per quanto riguarda le figure apicali.

**f) Lo strumento del Codice di Comportamento.** Non si sono rilevate criticità e il comportamento del personale del Settore è risultato costantemente improntato alla massima correttezza.

**g) Il collegamento del P.T.P.C.T. con il P.E.G., il Sistema sulla Performance e il DUP.** In proposito, nulla da segnalare rispetto al semestre precedente.

**h) Forme di coinvolgimento dei cittadini e delle organizzazioni portatrici di interessi collettivi.** E' proseguita, nelle forme consentite dalle disposizioni anticontagio da Covid 19, la consolidata prassi di condivisione e partecipazione, attraverso i vari strumenti attivati nell'Ente (Consulta del Volontariato, OO.SS., Comitato Mense, ecc.).

**i) Coordinamento con il sistema dei controlli introdotto dal Regolamento sui Controlli Interni.** Nel semestre in esame, le verifiche, di cui al Regolamento sui Controlli Interni, relative alla regolarità amministrativa e contabile non hanno rilevato problematiche degne di nota.

**l) Attività di segnalazione anonima da parte del Whistleblowing - art. 1 comma 51 Legge 6.11.2012, n.190 e smi.** Nel corso del periodo di riferimento della presente relazione non sono stati segnalati da parte dei dipendenti episodi di illeciti e non risultano presentate denunce in tal senso.

**m) Obbligo di astensione in caso di conflitto di interesse.** In proposito, nulla da segnalare.



**n) Ulteriori misure di carattere generale, comuni a tutti i livelli di rischio.** In proposito, nulla da segnalare rispetto al semestre precedente.

**o) Responsabile anagrafe stazione appaltante (RASA).**

La figura del RASA è stata individuata nel Dirigente del Settore e nel RUP .

**p) Prevenzione riciclaggio proventi attività criminose.** Non di competenza.

**q) Il *pantouflage*.** Nel corso del semestre in esame, nulla da segnalare. La precedente Dirigente responsabile del servizio, Dott.ssa Luisa Iotti, cessata dal 1 ottobre 2022, ha, in pari data, sottoscritto la dichiarazione con cui si è impegnata al rispetto del divieto di *pantouflage*.

### **ATTIVITÀ DI CUI ALL'ART. 7.6 DEL PTPCT 2022-2023**

Al riguardo di quanto previsto all'art. 7.6 del PTPCT, anche per il semestre in questione sono state svolte le attività di monitoraggio dei procedimenti e delle attività.

In particolare, per quanto riguarda le seguenti voci del monitoraggio:

- **Mappatura dei procedimenti.**
- **Definizione delle misure di prevenzione e controllo del loro rispetto.**
- **Individuazione delle attività a rischio elevato e misure di contrasto.**
- **Rotazione del personale.**
- **Osservanza delle misure contenute nel PTPCT.**
- **Osservanza del Codice di Comportamento e verifica violazioni.**
- **Monitoraggio semestrale del rispetto delle misure di prevenzione.**
- **Piano annuale di formazione dei dipendenti del Settore.**
- **Altre casistiche soggette a rischio corruttivo.**

nulla è risultato da segnalare.

Pertanto, si dà atto di aver osservato e fatto osservare quanto stabilito dalle misure di prevenzione/contenimento/contrasto del rischio di corruzione previste nel PTPCT (e relativo allegato A) 2022-2023 per i procedimenti del Settore, e di aver positivamente interagito con i colleghi dirigenti e il Segretario generale al fine di conseguire tale obiettivo condiviso.

Per quanto attiene al **Monitoraggio dei procedimenti per prevenire conflitti d'interesse**, si segnala che, nel semestre considerato, fatte le verifiche del caso ai sensi dell'art. 53 del D.Lgs. n. 165/2001, nonché dell'art. 35 del Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi, come modificato dalla Legge n. 190/2012, in particolare l'art. 7 che recita testualmente: "*I dipendenti pubblici non possono svolgere incarichi che non siano stati conferiti o preventivamente autorizzati dall'amministrazione di appartenenza. Ai fini dell'autorizzazione, l'amministrazione verifica l'insussistenza di situazioni, anche potenziali, di conflitto di interessi.*" su richiesta del Presidente dell'IPAB Casa di Riposo "G.E. Balduzzi" di Castelnuovo Scrvia, la dipendente Assunta Ramundo, assistente amministrativo del Settore, è stata autorizzata (con determinazione dirigenziale n. 1277 del 29.12.2022) a svolgere, fuori dall'orario di servizio, l'incarico temporaneo retribuito di assistente amministrativo presso l'Ente predetto.

### **Osservazioni finali**

La presente relazione di monitoraggio è la prima a firma unica da parte del nuovo dirigente avv. Corrado D'Andrea, e segue la precedente relazione a firma congiunta Iotti / D'Andrea.

Tortona,



Firmato digitalmente da: D' ANDREA  
CORRADO ERNESTO  
Luogo: Città di Tortona  
Data: 24/05/2023 13:02:44



---

**Settore Sviluppo Economico**

**dott. Salvatore Pagano**  
Segretario Generale

**dott.ssa Lara Baiardi**  
Servizio Segreteria, Programmazione  
e Controllo Strategico

**LORO SEDI**

**OGGETTO: PIANO TRIENNALE PREVENZIONE CORRUZIONE E TRASPARENZA PTPC 2023-2025  
PRIMO MONITORAGGIO**

Con riferimento al periodo di cui al 1° monitoraggio sull'attività in oggetto si confermano le attività di prevenzione della corruzione poste in essere dallo scrivente. Restano pertanto confermate le attività preventive già dettagliatamente segnalate, l'attenzione costante al tema e alle misure di contrasto alla corruzione specifiche di settore. Dall'aprile 2023 però la gravissima carenza di personale intervenuta con particolare riguardo al Servizio Attività Economiche, già più volte e da tempo segnalata e sottolineata nelle più diverse sedi e l'aggravio di lavoro determinato dal proliferare delle iniziative sotto la responsabilità dello scrivente sia sul fronte delle manifestazioni e della promozione che su quello degli adempimenti connessi all'attuazione dei programmi connessi al PNRR Digitalizzazione ha certamente compromesso la possibilità di prestare al tema la consueta attenzione e dedizione, ferma restando l'attenzione e l'attribuzione dell'importanza che lo stesso merita.

Distinti saluti.

Tortona, lì 05 maggio 2023

Il Dirigente  
dott. Claudio Bagnera

Firmato digitalmente da:  
**BAGNERA CLAUDIO**  
Data: 05/05/2023 19:57:43

(Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D. Lgs. n. 82/2005 e s.m.i. nonché delle disposizioni collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa)





**Segreteria Generale**

Servizio di coordinamento attività intersettoriali di programmazione e pianificazione Urbanistica

**Oggetto: Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza - PTPCT 2023-2025 - Primo Monitoraggio**

**Al Responsabile della Prevenzione  
della Corruzione e della Trasparenza**

**SEDE**

Con riferimento al Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e Trasparenza 2023-2025 ed, in particolare, a quanto normato dagli artt. 7.6, 10 e 12.5, comunico di aver proceduto al monitoraggio del rispetto delle misure di prevenzione individuate, senza aver riscontrato anomalie.

Allo stato non si ravvisano, quindi, procedimenti caratterizzati da criticità, con conseguente necessità di azioni correttive.

Parimenti la mappatura dei rischi non risulta al momento meritevole di aggiornamenti.

Cordiali saluti.

**Il Funzionario delegato**  
geom. Achille Baiardi

**ACHILLE  
BAIARDI  
09.05.2023  
08:58:50  
GMT+01:00**

