



COMUNE DI SANDIGLIANO

CONTROLLI INTERNI

(D.L. 174/2012 convertito in Legge 213/2012)

CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE - 1° SEMESTRE 2013

Verbale delle Operazioni del Controllo Successivo di Regolarità Amministrativa – 1° SEMESTRE 2013

Il giorno lunedì 23 settembre 2013 presso l'ufficio di segreteria del Comune di Sandigliano sono presenti:

- Il dott. Francesco Cammarano Segretario Comunale titolare della Segreteria convenzionata fra i Comuni di Benna, Portula, Crova e Sandigliano;
- Il dott. Alessandro Odorico, dipendente del Comune di Sandigliano e responsabile del servizio finanziario;
- La dott.ssa Alessandra Botto, dipendente del Comune di Sandigliano e responsabile del servizio amministrativo;
- Il geom. Nanni Patteri, dipendente del Comune di Sandigliano e responsabile del servizio tecnico;

Premesso che:

- Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 6 in data 06/03/2013 è stato approvato il regolamento comunale per l'espletamento dei controlli interni previsti dall'art.147 del decreto Legislativo 267/2000;
- Il regolamento in argomento disciplina specificatamente i controlli di regolarità amministrativa e contabile al fine di garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa dell'Ente verificandone la conformità alle leggi, allo statuto ed ai regolamenti comunali;
- Il controllo di regolarità amministrativa si articola in due fasi, una preventiva all'adozione dell'atto e l'altra successiva all'adozione dell'atto;

- L'art.4 del vigente regolamento disciplina compiutamente lo svolgimento del controllo successivo individuando: soggetto deputato al controllo, provvedimenti oggetti del controllo, metodologia , periodicità, conseguenze dell'eventuale esito negativo del controllo;
- L'ordinamento attribuisce la competenza allo svolgimento dell'attività di controllo interno al Segretario Comunale al quale, presso questo Ente, sono altresì demandate le competenze gestionali con riferimento ai seguenti servizi: polizia municipale, servizi sociali e personale;

ATTESO che il regolamento prevede che sia sottoposto a controllo successivo di regolarità amministrativa, con cadenza semestrale, almeno il 10% degli atti formati nel semestre di riferimento, individuati mediante sorteggio fra i seguenti atti:

- a) le determinazioni dei responsabili dei servizi;
- b) i contratti;
- c) i provvedimenti concessori e autorizzatori;
- d) le ordinanze gestionali;

RILEVATO che nel 1° semestre 2013 sono stati adottati:

Numero	Tipo atto
20	Determinazioni dei responsabili dei servizi;
3	Contratti;
5	Provvedimenti concessori e autorizzatori;
-	Ordinanze gestionali;

RICORDATO che devono essere verificati:

- regolarità delle procedure, rispetto dei tempi, correttezza formale nei provvedimenti emessi;
- affidabilità dei dati riportati nei provvedimenti e nei relativi allegati;
- rispetto della normativa sulla privacy nel testo dei provvedimenti e nelle procedure adottate;
- rispetto della normativa in generale;
- conformità alle norme regolamentari;
- conformità al programma di mandato, P.E.G./PIANO DELLE PERFORMANCE , atti di programmazione, circolari interne, atti di indirizzo.

DATO ATTO che per ogni atto controllato viene redatta una scheda (check list) con l'indicazione delle eventuali irregolarità riscontrate. Il presente verbale, completo degli esiti del controllo, verrà trasmesso alle posizioni organizzative, al Revisore dei conti, all'O.I.V e al Consiglio comunale per il tramite dei capigruppo

SI PROCEDE

alle operazioni di controllo interno mediante sorteggio con procedura informatica del 10% degli atti adottati come sopra specificati (con un minimo di cinque) con l'esito esposto nel prospetto allegato:

Comune di Sandigliano

N° atti	Tipologia	10% Con un minimo di cinque	Atti con esito controllo POSITIVO	Atti con esito controllo POSITIVO CON OESERVAZIONI	Atti con esito controllo NEGATIVO	Vizi rilevati	Soluzioni consigliate per la regolarizzazione
136	DETERMINAZIONI RESPONSABILI SERVIZI	20	16	4	-	Nessuno	Vedi suggerimenti e osservazioni alla pagina seguente
18	CONTRATTI	3	3	-	-	Nessuno	
43	PROVVEDIMENTI CONCESSORI E AUTORIZZATORI	5	5	-	-	Nessuno	
-	ORDINANZE GESTIONALI	-	-	-	-		

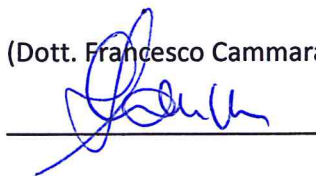
SI DA' ATTO DI QUANTO SEGUE

1. l'esito del controllo evidenzia specificatamente che:
 - tutti gli atti controllati risultano regolari secondo i parametri sopra definiti e non si rende necessario adottare provvedimenti in via di autotutela, dando atto della regolarità formale e sostanziale dell'azione amministrativa dell'Ente;
2. L'attività di controllo svolta sugli atti, con particolare riferimento alle determinazioni, ha permesso di rilevare alcuni miglioramenti e accorgimenti da adottare in futuro:
 - Necessità di utilizzare un linguaggio meno burocratico e quindi di più agevole comprensione;
 - Eliminare dalle premesse delle determinazioni i riferimenti al decreto di nomina dei responsabili dei servizi e all'atto di approvazione del PEG, dando per scontato che tali provvedimenti siano già esistenti;
 - Necessità di limitare i richiami alle norme di legge. In caso di Decreto Legge, fare riferimento direttamente alla legge di conversione;
 - In caso di provvedimenti adottati ai sensi dell'art. 191 – comma 3 – D.Lgs. 267/2000 (c.d. liquidazione di interventi urgenti) occorre motivare e illustrare in modo più completo le ragioni dell'urgenza di procedere, ovvero i motivi che hanno impedito l'adozione di preventivo impegno di spesa;
 - In caso di affidamento diretto di servizi e forniture in conformità al vigente regolamento comunale, occorre avvalersi della piattaforma del MEPA (mercato elettronico della PA).

Il presente verbale, completo degli esiti del controllo, verrà trasmesso alle posizioni organizzative, al Revisore dei conti, all'O.I.V e al Consiglio comunale per il tramite dei capigruppo

IL SEGRETARIO COMUNALE

(Dott. Francesco Cammarano)



Controlli Interni D.L. 174 - Controllo Amministrativo

CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE - 1° SEMESTRE 2013

Allegato B - Elenco Determine Monitorate						
Settore	Tipo	Numero	Data	Causale	Data Controllo	Motivazione
DA - SERVIZIO AMMINISTRATIVO	DA	16	22/01/2013	Num. 16 / 4 - INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA AVV. ENOCH PER PRATICA PIGNORAMENTO PRESSO TERZI PER RECUPERO CREDITO E REGISTRAZIONE DECRETO INGIUNTIVO	23/09/2013	Controllo con esito positivo, nessuna irregolarità rilevata.
DA - SERVIZIO AMMINISTRATIVO	DA	36	13/02/2013	Num. 36 / 29 - COSTITUZIONE NEL GIUDIZIO AVANTIAL TRIBUNALE DI BIELLA N. R.G. 2724 INTRODOTTO DALLA SOCIETA' IMMOBILIARE MUSSO S.R.L. - INCARICO AVV. ENOCH. IMPEGNO DI SPESA.	23/09/2013	Controllo con esito positivo, nessuna irregolarità rilevata.
DA - SERVIZIO AMMINISTRATIVO	DA	72	28/03/2013	Num. 72 / 42 - LIQUIDAZIONE FATTURE PRECEDUTE DA REGOLARE IMPEGNO (ART.34 REGOLAMENTO COMUNALE DI CONTABILITA') - SERV. AMMINISTRATIVO	23/09/2013	Controllo con esito positivo, nessuna irregolarità rilevata.
DA - SERVIZIO AMMINISTRATIVO	DA	87	16/04/2013	Num. 87 / 46 - ABBONAMENTO FORMAZIONE ON-LINE. IMPEGNO DI SPESA	23/09/2013	Controllo con esito positivo, nessuna irregolarità rilevata.
DA - SERVIZIO AMMINISTRATIVO	DA	117	24/05/2013	Num. 117 / 51 - LIQUIDAZIONE FATTURE PRECEDUTE DA REGOLARE IMPEGNO (ART.34 REGOLAMENTO COMUNALE DI CONTABILITA') - SERV. AMMINISTRATIVO	23/09/2013	Controllo con esito positivo. Trattandosi di spesa soggetta a limitazione si suggerisce di attestare il rispetto del limite imposto dalla normativa.
DF - SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	DF	5	01/08/2013	Num. 5 / 2 - ASSUNZIONE IMPEGNI DI SPESA PER PAGAMENTI ECONOMATO ANNO 2013	23/09/2013	Controllo con esito positivo, nessuna irregolarità rilevata.
DF - SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	DF	32	02/11/2013	Num. 32 / 8 - LIQUIDAZIONE FATTURE PRECEDUTE DA REGOLARE IMPEGNO (ART.34 REGOLAMENTO COMUNALE DI CONTABILITA') - SERV. FINANZIARIO	23/09/2013	Esito positivo, nessuna irregolarità riscontrata.
DF - SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	DF	45	25/02/2013	Num. 45 / 11 - RECUPERO FRANCHIGIA PER SINISTRO POLIZZA R.C.T. - FONDIARIA SAI ASSICURAZIONI	23/09/2013	Controllo positivo. Nessuna irregolarità rilevata
					23/09/2013	Controllo con esito positivo. Nessuna irregolarità rilevata

DF - SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	DF	47	26/02/2013	Num. 47 / 12 - PROROGA DEL CONTRATTO DI AFFIDAMENTO AD AIPA SPA DEL SERVIZIO DI ACCERTAMENTO E RISCOSSIONE IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITÀ E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI - PERIODO DAL 01/01/2013 AL 30/06/2013 - CIG
				Positivo con Osservazione Controllo con esito positivo, nessuna irregolarità rilevata. Si segnala un uso eccessivo di linguaggio burocratico nel richiamo alla normativa. Si suggerisce per il futuro un
DF - SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	DF	54	03/05/2013	Num. 54 / 13 - ALBO DEI BENEFICIARI DI PROVVIDENZE DI NATURA ECONOMICA EROGATE NELL'ESERCIZIO 2012
				Positivo Controllo positivo. Nessuna irregolarità riscontrata
DP - SERVIZIO PERSONALE	DP	81	15/04/2013	Num. 81 / 2 - LIQUIDAZIONE AL PERSONALE PER LAVORO STRAORDINARIO PRESTATO NEL SECONDO SEMESTRE 2012
				Positivo Controllo con esito positivo. Nessuna irregolarità rilevata
DP - SERVIZIO PERSONALE	DP	107	16/05/2013	Num. 107 / 4 - ELEZIONI POLITICHE 24-25 FEBBRAIO 2013 - LIQUIDAZIONE COMPENSI LAVORO STRAORDINARIO
				Positivo Controllo con esito positivo. Nessuna irregolarità riscontrata.
DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	22	02/01/2013	Num. 22 / 4 - LIQUIDAZIONE DITTA CERVO 81 PER RIPARAZIONE GIOCO ALTALENA PRESSO IL PARCO DI VIA ROMA. CIG ZBC0875C65
				Positivo con Osservazione Controllo con esito positivo, nessuna irregolarità rilevata. Si segnala la necessità di motivare in modo più completo le ragioni dell'urgenza in caso di liquidazioni di spese ai
DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	42	25/02/2013	Num. 42 / 9 - IMPEGNO DI SPESA PER FORNITURA TONER STAMPANTE UFFICIO TECNICO CIG Z3D08D31BC. DITTA PROGETTO INFORMATICO.
				Positivo con Osservazione Controllo con esito positivo, nessuna irregolarità rilevata. Si segnala la necessità di ricorrere al "Mercato Elettronico della P.A." anche in caso di affidamento diretto
DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	79	04/11/2013	Num. 79 / 20 - ANTICIPO CONTRIBUTO PER SPOSTAMENTO IMPIANTI ENEL DISTRIBUZIONE (COD. RINTRACCIABILITA' 25289230)
				Positivo Controllo con esito positivo, nessuna irregolarità rilevata.
DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	100	05/07/2013	Num. 100 / 27 - LIQUIDAZIONE DITTA CERVO 81 PER RIPARAZIONE GIOCO PONTE TIBETANO PRESSO IL PARCO DI VIA ROMA. CIG Z4A09C68B8.
				Positivo Controllo con esito positivo, nessuna irregolarità rilevata. Si segnala la necessità di motivare in modo più completo le ragioni dell'urgenza in caso di regolarizzazione ai
DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	114	20/05/2013	Num. 114 / 37 - ADESIONE COMUNI FIORITI ANNO 2013. IMPEGNO DI SPESA
				Positivo Controllo con esito positivo. Nessuna irregolarità riscontrata
DV - SERVIZIO VIGILANZA E CUSTODIA	DV	67	18/03/2013	Num. 67 / 3 - LIQUIDAZIONE FATTURE PRECEDUTE DA REGOLARE IMPEGNO (ART.34 REGOLAMENTO COMUNALE DI CONTABILITA') - SERV. POLIZIA M.LE
				Positivo Controllo con esito positivo. Nessuna irregolarità riscontrata.
DV - SERVIZIO VIGILANZA E CUSTODIA	DV	70	19/03/2013	Num. 70 / 4 - CONVENZIONE COMUNI COM3 BIELLA - VERSAMENTO QUOTA ANNO 2013 - IMPEGNO DI SPESA E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE.

				Positivo	23/09/2013	Controllo con esito positivo. Nessuna irregolarità rilevata
DV - SERVIZIO VIGILANZA E CUSTODIA	DV	97	05/06/2013	Num. 97 / 8 - INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA ASSUNTO CON DETERMINAZIONE 245/2011 GIA' INTEGRATO CON DETERMINAZIONE 117/2012		Controllo con esito positivo. Nessuna irregolarità rilevata,
				Positivo	23/09/2013	Controllo con esito positivo. Nessuna irregolarità rilevata,

Totale Atti Controllati	20
di cui	
Totale Atti con Esito Positivo	16
Totale Atti con Esito Positivo con Osservazioni	4
Totale Atti con Esito Negativo	0
Totale Atti con Esito non Rilevante	0

--

Controlli Interni D.L. 174 - Controllo Amministrativo

CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE - 1° SEMESTRE 2013

Allegato C - Elenco Contratti Monitorati

Settore	Tipo	Numero	Data	Causale	Data Controllo	Motivazione
AP - Atti Pubblici	AP	1.723	15/02/2013	Esito Contratto per la fornitura del servizio di ristorazione pe le scuole, i dipendenti comunali ed il centro estivo. periodo dal 01.01.2013 al 31.08.2015. CIG. 4630018BB6	23/09/2013	Nessuna irregolarità riscontrata
SP - Scritture Private	SP	7	27/03/2013	Positivo ATTO DI CONCESSIONE OSSARIO N. 17 F. 7 SCOMP. 14/SUD	23/09/2013	Nessuna irregolarità riscontrata
SP - Scritture Private	SP	12	23/04/2013	Positivo ATTO DI CONCESSIONE LOCULO N. 89 FILA 3 SCOMPARTO 2/SUD	23/09/2013	Nessuna irregolarità riscontrata

Totale Atti Controllati	3
di cui	
Totale Atti con Esito Positivo	3
Totale Atti con Esito Positivo con Osservazioni	0
Totale Atti con Esito Negativo	0
Totale Atti con Esito non Rilevante	0

--	--

Controlli Interni D.L. 174 - Controllo Amministrativo

CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE - 1° SEMESTRE 2013

Allegato E - Elenco Provvedimenti Edilizi Monitorati						
Settore	Tipo	Numero	Data	Causale	Data Controllo	Motivazione
				Esito		
SERVIZIO TECNICO	PERMESS	1	01/02/2013	VARIANTE AL PERMESSO DI COSTRUIRE 3/2012		
				Positivo	23/09/2013	Nessuna irregolarità riscontrata
SERVIZIO TECNICO	PERMESS	5	02/06/2013	COSTRUZIONE FABBRICATO ACCESSORIO ALLA RESIDENZA		
				Positivo	23/09/2013	Nessuna irregolarità riscontrata
SERVIZIO TECNICO	RILASCIO	1	01/02/2013	COSTRUZIONE CASA DI CIVILE ABITAZIONE		
				Positivo	23/09/2013	Nessuna irregolarità riscontrata
SERVIZIO TECNICO	RILASCIO	5	15/05/2013	RILASCIO AGIBILITA' PER RISTRUTTURAZIONE CASA DI CIVILE ABITAZIONE		
				Positivo	23/09/2013	Nessuna irregolarità riscontrata
SERVIZIO TECNICO	SCIA	4	19/02/2013	REALIZZAZIONE SERVIZIO IGIENICO E FABBRICATO A USO DEPOSITO		
				Positivo	23/09/2013	Nessuna irregolarità riscontrata

Totale Atti Controllati	5
di cui	
Totale Atti con Esito Positivo	5
Totale Atti con Esito Positivo con Osservazioni	0
Totale Atti con Esito Negativo	0
Totale Atti con Esito non Rilevante	0