



# COMUNE DI SANDIGLIANO

## CONTROLLI INTERNI

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

## CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE - 1°SEMESTRE 2014

### Verbale delle Operazioni del Controllo Successivo di Regolarità Amministrativa

Il giorno mercoledì 17 settembre 2014 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 2014 sono stati adottati:

Numero	Tipo atto
130	Determinazioni dei responsabili dei servizi;
22	Contratti;
9	Provvedimenti concessori e autorizzatori;
9	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:

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
130	DETERMINAZIONI RESPONSABILI SERVIZI	30	28	2	-	1) Rispetto della procedura per le spese di somma urgenza. 2) Omissione verifica regolarità contributiva. 3) Presenza di refusi e imprecisioni	1) Attenersi a quanto previsto dall'art. 191 c.3 D.Lgs. 267/2000. 2) Procedere alla richiesta del DURC prima dell'adozione della DT di affidamento. 3) Prestare maggiore attenzione nell'utilizzo di testi pre-esistenti e standardizzati.
22	CONTRATTI	-	Relativamente ai contratti (stipulati in forma di atto pubblico e scrittura privata) se ne omette il controllo trovandosi agli atti, nel semestre di riferimento, contratti del tutto simili per titolo e ufficio a quelli esaminati nella precedente sessione.				
9	PROVVEDIMENTI CONCESSORI E AUTORIZZATORI	3	3	-	-	Nessun vizio rilevato	
9	ORDINANZE GESTIONALI	5	5	-			

**SI DA' ATTO DI QUANTO SEGUE:**

1. l'esito del controllo evidenzia specificatamente che:

- o opzione A): 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;

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.

Sandigliano, 17/09/2014

IL SEGRETARIO COMUNALE

(Dott. Francesco Cammarano)





**Controlli Interni D.L. 174 - Controllo Amministrativo**

**CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE - 1° SEMESTRE 2014**

<b>Allegato - Elenco Determine Monitorate</b>					
Settore	Tipo	Numero	Data	Causale	
				Esito	Motivazione
DA - SERVIZIO AMMINISTRATIVO	DA	35	11/02/2014	Num. 35 / 11 - LIQUIDAZIONE FATTURE PRECEDUTE DA REGOLARE IMPEGNO (ART.34 REGOLAMENTO COMUNALE DI CONTABILITA') - SERV. AMMINISTRATIVO	
				<b>Positivo</b>	Nessun rilievo. Trattasi di atto standardizzato e ricorrente peraltro già esaminato in precedenti sessioni di controllo
DA - SERVIZIO AMMINISTRATIVO	DA	38	12/02/2014	Num. 38 / 12 - AFFIDAMENTO SERVIZIO SPEDIZIONE POSTALE A POSTE ITALIANE. IMPEGNO DI SPESA ANNO 2014 CIG. Z8B0D9EED7	
				<b>Positivo</b>	Nessun rilievo
DA - SERVIZIO AMMINISTRATIVO	DA	73	28/03/2014	Num. 73 / 24 - ELEZIONI EUROPEE. REGIONALI ED AMMINISTRATIVE DEL 25 MAGGIO 2014 -ACQUISTO PRATICHE E MANIFESTI ELETTORALI. CIG Z590E96A25	
				<b>Positivo</b>	Nessun rilievo.
DA - SERVIZIO AMMINISTRATIVO	DA	77	31/03/2014	Num. 77 / 26 - ACQUISTO MATERIALE IGIENICO IMPEGNO DI SPESA DITTA TUTTO CHIMICA DI ROSSANO VENETO - CIG. Z210E91089	
				<b>Positivo</b>	Nessun rilievo

DA - SERVIZIO AMMINISTRATIVO	DA	115	21/05/2014	Num. 115 / 38 - UTILIZZO PALESTRA COMUNALE MESI DI MARZO E APRILE 2014. ACCERTAMENTO ENTRATA
				<b>Positivo</b>
				17/09/2014
				Nessun rilievo
DF - SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	DF	2	07/01/2014	Num. 2 / 1 - RENDICONTO SPESE ECONOMATO - 4° TRIMESTRE 2013
				<b>Positivo</b>
				17/09/2014
				Nessun rilievo
DF - SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	DF	5	08/01/2014	Num. 5 / 2 - LIQUIDAZIONE FATTURE PER UTENZE ENERGIA ELETTRICA, GAS NATURALE E TELEFONIA FISSA - NOVEMBRE 2013
				<b>Positivo</b>
				17/09/2014
				Nessun rilievo
DF - SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	DF	6	08/01/2014	Num. 6 / 3 - LIQUIDAZIONE PREMI ASSICURATIVI ANNO 2014
				<b>Positivo</b>
				17/09/2014
				Nessun rilievo.
DF - SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	DF	10	10/01/2014	Num. 10 / 4 - ASSUNZIONE IMPEGNI PER IL PAGAMENTO DI SPESE ECONOMICI - ANNO 2014
				<b>Positivo</b>
				17/09/2014
				Nessun rilievo

DF - SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	DF	11	14/01/2014	Num. 11 / 5 - LIQUIDAZIONE FATTURE SERVIZIO IDRICO IMMOBILI COMUNALI PERIODO OTT 2012/SET 2013 - ACCERTAMENTO DI ENTRATA PER RIMBORSO DA PARTE DEI SOGGETTI COMODATARI
			17/09/2014	Si riscontra un refuso che comunque non inficia la regolarità del contenuto e della forma della determinazione
DP - SERVIZIO PERSONALE	DP	8	09/01/2014	Num. 8 / 1 - LIQUIDAZIONE COMPENSO R.U.P. LAVORI DI SISTEMAZIONE RIO MOGLIE
			17/09/2014	Nessun rilievo
DP - SERVIZIO PERSONALE	DP	71	28/03/2014	Num. 71 / 2 - LIQUIDAZIONE LAVORO STRAORDINARIO 2°SEMESTRE 2013
			17/09/2014	Nessun rilievo.
DP - SERVIZIO PERSONALE	DP	75	31/03/2014	Num. 75 / 3 - ELEZIONI EUROPEE, REGIONALI E COMUNALI - AUTORIZZAZIONE AL LAVORO STRAORDINARIO DEI COMPONENTI DELL'UFFICIO ELETTORALE
			17/09/2014	Nessun rilievo.
DP - SERVIZIO PERSONALE	DP	76	31/03/2014	Num. 76 / 4 - COSTITUZIONE DEL FONDO PER LE RISORSE DECENTRATE - ANNO 2014
			17/09/2014	Nessun rilievo.

DP - SERVIZIO PERSONALE	DP	114	19/05/2014	Num. 114 / 5 - LIQUIDAZIONE SALARIO ACCESSORIO E RETRIBUZIONE DI RISULTATO ANNO 2013	
				<b>Positivo con Osservazione</b>	17/09/2014 Si suggerisce di semplificare i periodi eccessivamente lunghi allo scopo di facilitarne la comprensione al lettore.
DS - SERVIZIO SOCIO - ASSISTENZIALE	DS	40	14/02/2014	Num. 40 / 3 - QUOTA GESTIONE SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI ANNO 2014	
				<b>Positivo</b>	17/09/2014 Nessun rilievo
DS - SERVIZIO SOCIO - ASSISTENZIALE	DS	111	16/05/2014	Num. 111 / 7 - ASSEGNO DI MATERNITA' - ART.74 T.U. 151/2001	
				<b>Positivo</b>	17/09/2014 Nessun rilievo.
DS - SERVIZIO SOCIO - ASSISTENZIALE	DS	112	16/05/2014	Num. 112 / 8 - ASSEGNO A NUCLEO FAMILIARE- ART. 65 LEGGE 448/98 E SUCCESSIVE MODIFICHE ED INTEGRAZIONI.	
				<b>Positivo</b>	17/09/2014 Nessun rilievo.
DS - SERVIZIO SOCIO - ASSISTENZIALE	DS	122	10/06/2014	Num. 122 / 9 - DESTINAZIONE DELLA QUOTA DEL 5 PER MILLE DELL'IRPEF A SOSTEGNO DELLE ATTIVITA' SOCIALI DEL COMUNE - ATTRIBUITA NELL'ANNO 2014 E RIFERITA ALL'ANNO FINANZIARIO 2012 E ANNO D'IMPOSTA 2011	
				<b>Positivo</b>	17/09/2014 Nessun rilievo.



DS - SERVIZIO SOCIO - ASSISTENZIALE	DS	129	25/06/2014	Num. 129 / 11 - ASSEGNO DI MATERNITA' - ART.74 T.U. 151/2001	<b>Positivo</b>	17/09/2014	Nessun rilievo. Atto ricorrente già esaminato in precedenti sessioni di controllo.
DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	47	27/02/2014	Num. 47 / 11 - LIQUIDAZIONE FATTURA AVV. BEZZI PER RESISTERE IN GIUDIZIO AL RICORSO PRESENTATO AL CONSIGLIO DI STATO PROPOSTO DALL'ATI BERTINI/SOGRNO .	<b>Positivo con Osservazione</b>	17/09/2014	Si segnala la presenza di un refuso (paragrafo riferito ad altra determinazione).
DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	51	11/03/2014	Num. 51 / 13 - LIQUIDAZIONE DITTA CLERICO PER INTERVENTO URGENTE SPURGO FOSSE BIOLOGICHE MUNICIPIO. CIG Z590E3B63A.	<b>Negativo</b>	17/09/2014	Non risulta rispettata la procedura prevista dagli artt. 175 e 176 del DPR 207/2010 per quanto riguarda gli interventi di somma urgenza
DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	89	09/04/2014	Num. 89 / 24 - IMPEGNO DI SPESA PER POTATURA CARPINI DEL PARCO DI VIA ROMA. DITTA RIMBOTTI CIG. Z800EBCBB9.	<b>Positivo</b>	17/09/2014	Nessun rilievo
DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	90	10/04/2014	Num. 90 / 25 - IMPEGNO DI SPESA PER RIPARAZIONE PORTER INCIDENTATO. DITTA TUTTO DIESEL S.N.C. CIG. ZC10EBF4C6.	<b>Positivo con Osservazione</b>	17/09/2014	Si segnala l'omissione della parte formale di autorizzazione della spesa, ancorchè correttamente impegnata e correlativamente accertata.

DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	124	12/06/2014	Num. 124 / 37 - LIQUIDAZIONE FATTURE PRECEDUTE DA REGOLARE IMPEGNO (ART.34 REGOLAMENTO COMUNALE DI CONTABILITA') - SERV. TECNICO					
				<b>Positivo</b>	17/09/2014	Nessun rilievo. Atto ricorrente e standardizzato già esaminato in precedenti sessioni			
DV - SERVIZIO VIGILANZA E CUSTODIA	DV	16	20/01/2014	Num. 16 / 1 - LIQUIDAZIONE FATTURE PRECEDUTE DA REGOLARE IMPEGNO (ART.34 REGOLAMENTO COMUNALE DI CONTABILITA') - SERV. POLIZIA MUNICIPALE					
				<b>Positivo</b>	17/09/2014	Nessun rilievo. Atto ricorrente già esaminato in precedenti sessioni.			
DV - SERVIZIO VIGILANZA E CUSTODIA	DV	34	11/02/2014	Num. 34 / 2 - LIQUIDAZIONE FATTURE PRECEDUTE DA REGOLARE IMPEGNO (ART.34 REGOLAMENTO COMUNALE DI CONTABILITA') - SERV. POLIZIA MUNICIPALE					
				<b>Positivo</b>	17/09/2014	Nessun rilievo.			
DV - SERVIZIO VIGILANZA E CUSTODIA	DV	42	18/02/2014	Num. 42 / 3 - CONVENZIONE DI PROTEZIONE CIVILE COM3 - QUOTA ASSOCIATIVA ANNUALE - IMPEGNO DI SPESA E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE.					
				<b>Positivo</b>	17/09/2014	Nessun rilievo			
DV - SERVIZIO VIGILANZA E CUSTODIA	DV	78	01/04/2014	Num. 78 / 6 - PULIZIA MECCANIZZATA STRADE ANNO 2014 - IMPEGNO DI SPESA					
				<b>Positivo con Osservazione</b>	17/09/2014	Non risulta eseguito il controllo sulla regolarità contributiva del fornitore. Si riscontrano, inoltre imprecisioni nella determinazione del costo della prestazione e del relativo impegno di spesa.			

DV - SERVIZIO VIGILANZA E CUSTODIA	DV	130/26/06/2014	Num. 130 / 9 - LIQUIDAZIONE FATTURE PRECEDUTE DA REGOLARE IMPEGNO (ART.34 REGOLAMENTO COMUNALE DI CONTABILITA') - SERV. POLIZIA MUNICIPALE
		Positivo	17/09/2014
			Nessun rilievo. Trattasi di atto ricorrente già esaminato in precedenti sessioni.

<b>Totale Atti Controllati di cui</b>	<b>30</b>
<b>Totale Atti con Esito Positivo</b>	<b>24</b>
<b>Totale Atti con Esito Positivo con Osservazioni</b>	<b>5</b>
<b>Totale Atti con Esito Negativo</b>	<b>1</b>
<b>Totale Atti con Esito non Rilevante</b>	<b>0</b>

--	--

**Controlli Interni D.L. 174 - Controllo Amministrativo**

**CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE - 1° SEMESTRE 2014**

<b>Allegato - Elenco Contratti Monitorati</b>					
Settore	Tipo	Numero	Data	Causale	Esito
				Data Controllo	Motivazione

<b>Totale Atti Controllati</b>	<b>0</b>
<b>di cui</b>	
<b>Totale Atti con Esito Positivo</b>	<b>0</b>
<b>Totale Atti con Esito Positivo con Osservazioni</b>	<b>0</b>
<b>Totale Atti con Esito Negativo</b>	<b>0</b>
<b>Totale Atti con Esito non Rilevante</b>	<b>0</b>

RELATIVAMENTE AI CONTRATTI (STIPULATI IN FORMA PUBBLICA) SE NE OMETTE IL CONTROLLO, TROVANDOSI AGLI ATTI NEL SEMESTRE DI RIFERIMENTO CONTRATTI DEL TUTTO SIMILITOLI E UFFICIO COMPETENTE A QUELLI ESAMINATI NELLA SESSIONE PRECEDENTE.



**Controlli Interni D.L. 174 - Controllo Amministrativo**

**CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE - 1° SEMESTRE 2014**

**Allegato - Elenco Provvedimenti Edilizi Monitorati**

Settore	Tipo	Numero	Data	Causale	Data Controllo	Motivazione
				Esito		
UFFICIO TECNICO - Edilizia privata	Sanatoria	1	04/04/2014	Accertamento di conformità		
				Positivo	17/09/2014	Nessun rilievo.
UFFICIO TECNICO - Edilizia privata	Sanatoria	7	30/07/2014	Accertamento di conformità		
				Positivo	17/09/2014	Nessun rilievo.
UFFICIO TECNICO - Edilizia privata	Variante P	4	07/07/2014	Variante PDC		
				Positivo	17/09/2014	Nessun rilievo

<b>Totale Atti Controllati di cui</b>	<b>3</b>
<b>Totale Atti con Esito Positivo</b>	<b>3</b>
<b>Totale Atti con Esito Positivo con Osservazioni</b>	<b>0</b>
<b>Totale Atti con Esito Negativo</b>	<b>0</b>
<b>Totale Atti con Esito non Rilevante</b>	<b>0</b>