



# COMUNE DI SANDIGLIANO

## CONTROLLI INTERNI

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

## CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE - 1° SEMESTRE 2015

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

Il giorno venerdì 27 novembre 2015 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 2015 sono stati adottati:

Numero	Tipo atto
157	Determinazioni dei responsabili dei servizi;
22	Contratti;
6	Provvedimenti concessori e autorizzatori;
13	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:

<b>N° atti</b>	<b>Tipologia</b>	<b>10% Con un minimo di cinque</b>	<b>Atti con esito controllo  POSITIVO</b>	<b>Atti con esito controllo  POSITIVO CON OESSERVAZIONI</b>	<b>Atti con esito controllo  NEGATIVO</b>	<b>Vizi rilevati</b>	<b>Soluzioni consigliate per la regolarizzazione</b>
157	DETERMINAZIONI RESPONSABILI SERVIZI	29	27 di cui 20 con esito positivo e 7 non rilevanti ai fini del controllo in quanto già esaminati in precedenti sessioni	2	0	Occasionali appesantimenti del testo che rendono disagevole la lettura	Evitare di riproporre integralmente il testo delle premesse ma richiamarne semplicemente il contenuto
22	CONTRATTI	2	2 non rilevanti ai fini del controllo in quanto già esaminati in precedenti sessioni	0	0	Nessuno	Atti standardizzati/ricorrenti già esaminati in precedenti sessioni
12	PROVVEDIMENTI CONCESSORI E AUTORIZZATORI	2	2	0	0	Nessuno	
3	ORDINANZE GESTIONALI (Uff. Tecnico)	1	1	0	0	Nessuno	

**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;

Si evidenzia, inoltre, che i Responsabili dei servizi e i loro collaboratori hanno recepito tutte le osservazioni e indicazioni formulate nelle precedenti sessioni di controllo e non si riscontrano ulteriori reiterazioni di errori e/o imprecisioni già segnalate.

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)

*Firmato digitalmente*

---

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

**CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE - 1° SEMESTRE 2015**

**Allegato - Elenco Determine Monitorate**

Settore	Tipo	Numero	Data	Causale	Esito	Data Controllo	Motivazione
DA - SERVIZIO AMMINISTRATIVO	DA	14	20/01/2015	Num. 14 / 4 - LIQUIDAZIONE CONTRIBUTO ALL'ISTITUTO COMPRENSIVO SANDIGLIANO-CANDELO PER AMPLIAMENTO OFFERTA FORMATIVA E SPESE LINEA ADSL. - ANNO SCOLASTICO 2013-2014			
					<b>Positivo</b>	21/10/2015	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo
DA - SERVIZIO AMMINISTRATIVO	DA	35	19/02/2015	Num. 35 / 10 - INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA SERVIZI CIMITERIALI ANNO 2014. ZC50D3370B			
					<b>Positivo</b>	21/10/2015	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo
DA - SERVIZIO AMMINISTRATIVO	DA	89	29/04/2015	Num. 89 / 23 - ELABORAZIONE MOD. 770/2015 (REDDITI 2014) - IMPEGNO DI SPESA (CIG ZD91446949)			
					<b>Positivo</b>	21/10/2015	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo
DA - SERVIZIO AMMINISTRATIVO	DA	105	12/05/2015	Num. 105 / 28 - APPROVAZIONE RENDICONTO ENTRATE E SPESE PER ACQUISTO MATERIALE BIBLIOGRAFICO ANNO 2014			
					<b>Positivo</b>	21/10/2015	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo

DA - SERVIZIO AMMINISTRATIVO	DA	125	26/05/2015	Num. 125 / 35 - ACQUISTO CARTA A4 DITTA VALSECCHI - IMPEGNO DI SPESA CIG. ZBC14B6A97		
				<b>Positivo</b>	21/10/2015	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo
DF - SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	DF	86	27/04/2015	Num. 86 / 15 - ROTTAMAZIONE BENI MOBILI/ATTREZZATURE DISMESSE - CANCELLAZIONE DALL'INVENTARIO DEI BENI		
				<b>Positivo</b>	21/01/0201	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo
DF - SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	DF	97	04/05/2015	Num. 97 / 16 - RIPARTIZIONE E LIQUIDAZIONE DEI DIRITTI DI SEGRETERIA RISCOSSI NEL 1° TRIMESTRE 2015		
				<b>Positivo</b>	21/01/0201	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo
DF - SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	DF	102	12/05/2015	Num. 102 / 17 - LIQUIDAZIONE FATTURE PRECEDUTEA DA REGOLARE IMPEGNO (ART. 34 - REGOLAMENTO COMUNALE DI CONTABILITA') - SERV. FINANZIARIO		
				<b>Non Rilevante</b>	21/10/2015	Controllo omesso in quanto trattasi di atto ricorrente/standardizzato già esaminato
DF - SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	DF	121	25/05/2015	Num. 121 / 18 - ACQUISTO STAMPANTE PER UFFICIO TRIBUTI (CIG. Z1814B55EB)		
				<b>Positivo</b>	21/10/2015	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo

DF - SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	DF	146	12/06/2015	Num. 146 / 21 - PROVVEDIMENTO DI RIMBORSO DI TRIBUTI COMUNALI ANNUALITA' DIVERSE		
				<b>Positivo</b>	21/10/2015	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo
DP - SERVIZIO PERSONALE	DP	75	15/04/2015	Num. 75 / 1 - LIQUIDAZIONE LAVORO STRAORDINARIO DEL PERSONALE - 2° SEMESTRE 2014		
				<b>Positivo</b>	21/10/2015	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo
DP - SERVIZIO PERSONALE	DP	100	11/05/2015	Num. 100 / 2 - LIQUIDAZIONE DEL SALARIO ACCESSORIO E DELLA RETRIBUZIONE DI RISULTATO 2014		
				<b>Positivo</b>	21/10/2015	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo
DS - SERVIZIO SOCIO - ASSISTENZIALE	DS	5	09/01/2015	Num. 5 / 1 - CONCESSIONE AGEVOLAZIONE TICKET SANITARIO. DOMANDA PROT. N. 37 DEL 07.01.2015		
				<b>Positivo</b>	21/10/2015	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo
DS - SERVIZIO SOCIO - ASSISTENZIALE	DS	10	09/01/2015	Num. 10 / 2 - LIQUIDAZIONE FATTURE PRECEDUTE DA REGOLARE IMPEGNO (ART. 34 REGOLAMENTO COMUNALE DI CONTABILITA') - SERV. SOCIALI		
				<b>Non Rilevante</b>	21/10/2015	Controllo omesso - Trattasi di atto stantardizzato/ricorrente già esaminato.

DS - SERVIZIO SOCIO - ASSISTENZIALE	DS	37	20/02/2015	Num. 37 / 3 - ASSEGNO DI MATERNITA' - ART.74 T.U. 151/2001		
				<b>Non Rilevante</b>	21/10/2015	Omesso il controllo - Trattasi di provvedimento seriale/standardizzato già esaminato
DS - SERVIZIO SOCIO - ASSISTENZIALE	DS	50	12/03/2015	Num. 50 / 6 - CONCESSIONE AGEVOLAZIONE TICKET SANITARIO. DOMANDA PROT. N. 1532/2015		
				<b>Non Rilevante</b>	21/10/2015	Omesso il controllo - Trattasi di provvedimento seriale/standardizzato già esaminato
DS - SERVIZIO SOCIO - ASSISTENZIALE	DS	117	21/05/2015	Num. 117 / 10 - ASSEGNO A NUCLEO FAMILIARE- ART. 65 LEGGE 448/98 E SUCCESSIVE MODIFICHE ED INTEGRAZIONI. PROT. N. 3009/2015		
				<b>Non Rilevante</b>	21/10/2015	Omesso il controllo - Trattasi di provvedimento seriale/standardizzato già esaminato
DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	38	24/02/2015	Num. 38 / 15 - IMPEGNO DI SPESA PER OPERE DA FABBRO. CIG. Z5C135723D.		
				<b>Positivo</b>	21/10/2015	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo
DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	43	09/03/2015	Num. 43 / 18 - INTEGRAZIONE DI SPESA DI CUI ALLA D.T. N. 299 / 2013 CIG Z100CA023C.		
				<b>Positivo con Osservazione</b>	21/10/2015	Controllo con esito positivo e formulazione di suggerimenti: Per migliorare la leggibilità del testo si suggerisce di non riportare integralmente le premesse ma di richiamarne il contenuto mediante la dicitura "...per le motivazioni esposte in premessa"

DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	88	29/04/2015	Num. 88 / 38 - LAVORI DI "SISTEMAZIONE IDRAULICA RIO MOGLIE". CUP C53B06000070002 - CIG 5227732CE8. AUTORIZZAZIONE AL SUBAPPALTO DITTA CANTIERI STRADALI GALLO SPA.		
				<b>Positivo con Osservazione</b>	21/10/2015	Controllo con esito positivo. Si suggerisce l'adozione di accorgimenti per la semplificazione espositiva del contenuto dell'atto.
DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	91	30/04/2015	Num. 91 / 40 - IMPEGNO DI SPESA A FAVORE DEL COMANDO VV.F. DI BIELLA RINNOVO C.P.I. SCUOLA ELEMENTARE		
				<b>Positivo</b>	21/10/2015	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo
DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	94	30/04/2015	Num. 94 / 43 - IMPEGNO DI SPESA PER INCARICO RINNOVO CPI SCUOLA MATERNA ING. RIVA MARIO. CIG ZF0145C7A1.		
				<b>Positivo</b>	21/10/2015	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo
DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	142	09/06/2015	Num. 142 / 61 - IMPEGNO DI SPESA PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALLOGGI CASA ANZIANI. CIG Z6214E5014.		
				<b>Positivo</b>	21/10/2015	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo
DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	143	10/06/2015	Num. 143 / 62 - FORNITURA STAMPANTE UFFICIO TECNICO E CARTUCCIA TONER SUPPLEMENTARE. CIG ZA314EBFB9		
				<b>Positivo</b>	21/10/2015	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo

DV - SERVIZIO VIGILANZA E CUSTODIA	DV	39	26/02/2015	Num. 39 / 3 - LIQUIDAZIONE FATTURE PRECEDUTE DA REGOLARE IMPEGNO (ART.34 REGOLAMENTO COMUNALE DI CONTABILITA') - SERV. POLIZIA MUNICIPALE		
				<b>Non Rilevante</b>	21/10/2015	Controllo omissio. Trattasi di atto ricorrente/standardizzato già esaminato
DV - SERVIZIO VIGILANZA E CUSTODIA	DV	123	26/05/2015	Num. 123 / 7 - RIFACIMENTO SEGNALETICA ORIZZONTALE IMPLEMENTAZIONE LAVORI APPALTATI NEL 2014 - CIG Z8F14B81C2 POSA SEGNALETICA VERTICALE A SEGUITO DI D.G. 41/2015 - CIG. ZC614B81E0		
				<b>Positivo</b>	21/10/2015	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo
DV - SERVIZIO VIGILANZA E CUSTODIA	DV	124	26/05/2015	Num. 124 / 8 - MANEGGIO ARMI E ADDESTRAMENTO OPERATORE POLIZIA LOCALE - CIG: Z6814B810D		
				<b>Positivo</b>	21/10/2015	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo
DV - SERVIZIO VIGILANZA E CUSTODIA	DV	138	04/06/2015	Num. 138 / 9 - ACQUISTO BOLLINI ANTICONTRAFFAZIONE PER AUTORIZZAZIONI SOSTA INVALIDI - IMPEGNO DI SPESA - CIG.: ZBA14B8290		
				<b>Positivo</b>	21/10/2015	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo
DV - SERVIZIO VIGILANZA E CUSTODIA	DV	156	23/06/2015	Num. 156 / 11 - LIQUIDAZIONE FATTURE PRECEDUTE DA REGOLARE IMPEGNO (ART.34 REGOLAMENTO COMUNALE DI CONTABILITA') - SERV. POLIZIA MUNICIPALE		
				<b>Non Rilevante</b>	21/10/2015	Controllo omissio. Trattasi di atto ricorrente/standardizzato già esaminato

<b>Totale Atti Controllati</b>	<b>29</b>
<b>di cui</b>	
<b>    Totale Atti con Esito Positivo</b>	<b>20</b>
<b>    Totale Atti con Esito Positivo con Osservazioni</b>	<b>2</b>
<b>    Totale Atti con Esito Negativo</b>	<b>0</b>
<b>    Totale Atti con Esito non Rilevante</b>	<b>7</b>

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

**CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE - 1° SEMESTRE 2015**

**Allegato - Elenco Contratti Monitorati**

Settore	Tipo	Numero	Data	Causale	Esito	Data Controllo	Motivazione
SP - Scritture Private	SP	3	04/02/2015	CONCESSIONE DI LOCULO N. 11 FILA 7 - LOCULI SCOMPARTO 7 SUD			
					<b>Non Rilevante</b>	21/10/2015	Controllo omissso. Trattasi di atto ricorrente/standardizzato già esaminato
SP - Scritture Private	SP	12	13/03/2015	CONCESSIONE DI OSSARIO N. 2 OSSARI SCOMPARTO 5 SUD			
					<b>Non Rilevante</b>	21/10/2015	Controllo omissso. Trattasi di atto ricorrente/standardizzato già esaminato

<b>Totale Atti Controllati</b>	<b>2</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>2</b>

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

**CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE - 1° SEMESTRE 2015**

**Allegato - Elenco Ordinanze Monitorate**

Settore	Tipo	Numero	Data	Causale		
				Esito	Data Controllo	Motivazione
OT - ORDINANZA TECNICO	OT	17	19/06/2015	ORDINANZA DI DEMOLIZIONE E RIMESSA IN PRISTINO AI SENSI DELL'ART. 31 DEL D.P.R. 380/2001 E S.M.I.		
				<b>Positivo</b>	21/10/2015	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo

<b>Totale Atti Controllati</b>	<b>1</b>
<b>di cui</b>	
<b>Totale Atti con Esito Positivo</b>	<b>1</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>

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

**CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE - 1° SEMESTRE 2015**

**Allegato - Elenco Provvedimenti Edilizi Monitorati**

Settore	Tipo	Numero	Data	Causale	Esito	Data Controllo	Motivazione
Ufficio tecnico	Permesso	6	08/04/2015	ACCERTAMENTO DI CONFORMITA' PER FABBRICATO AD USO DEPOSITO			
					<b>Positivo</b>	21/10/2015	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo
Ufficio tecnico	Permesso	8	15/04/2015	ACCERTAMENTO DI CONFORMITA' PER TAMPONAMENTO PERIMETRALE DI TETTOIA ESISTENTE			
					<b>Positivo</b>	21/10/2015	Nessun rilievo - Controllo con esito positivo

<b>Totale Atti Controllati</b>	<b>2</b>
<b>di cui</b>	
<b>    Totale Atti con Esito Positivo</b>	<b>2</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>