



COMUNE DI SANDIGLIANO

CONTROLLI INTERNI

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

CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE - 2° SEMESTRE 2013

Verbale delle Operazioni del Controllo Successivo di Regolarità Amministrativa – 2° SEMESTRE 2013

Il giorno venerdì 7 marzo 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 2° semestre 2013 sono stati adottati:

Numero	Tipo atto
207	Determinazioni dei responsabili dei servizi
55 ¹	Contratti (vedi nota)
25	Provvedimenti concessori e autorizzatori
7	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;

¹ Il numero complessivo di 55 contratti comprende n°51 scritture private per concessione loculi/ossari cimiteriali. Tale tipologia di atti viene considerata "non rilevante" ai fini del controllo in ragione della natura schematica e ripetitiva. I restanti 4 contratti vengono invece sottoposti tutti a monitoraggio.

RITENUTO di non procedere al controllo delle ordinanze gestionali, limitatamente agli atti del 2° semestre 2013, ravvisata la natura ripetitiva e schematica delle stesse e in considerazione della loro similitudine con quelle già esaminate nel primo semestre;

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 OESSERVA ZIONI	Atti con esito controllo NEGATIVO	Vizi rilevati	Soluzioni consigliate per la regolarizzazione
207	DETERMINAZIONI RESPONSABILI SERVIZI	32	24	8	-	Formulate osservazioni e suggerimenti che non inficiano la validità degli atti Vedi allegato B) ELENCO DETERMINE MONITORATE	Vedi allegato B) ELENCO DETERMINE MONITORATE
55 ²	CONTRATTI	4	3	1	-	Formulato un suggerimento in merito a clausole ritenute vessatorie in tema di pagamento della prestazione Vedi allegato C) ELENCO CONTRATTI MONITORATI	Vedi allegato C) ELENCO CONTRATTI MONITORATI
25	PROVVEDIMENTI CONCESSORI E AUTORIZZATORI	5	5	-	-	Nessuno Vedi allegato E) ELENCO PROVVEDIMENTI EDILIZI	Nessuno

² Il numero complessivo di 55 contratti comprende n°51 scritture private per concessione loculi/ossari cimiteriali. Tale tipologia di atti viene considerata "non rilevante" ai fini del controllo in ragione della natura schematica e ripetitiva. I restanti 4 contratti vengono invece sottoposti tutti a monitoraggio.

SI DÀ ATTO DI QUANTO SEGUE:

1. l'esito del controllo evidenzia specificatamente che:

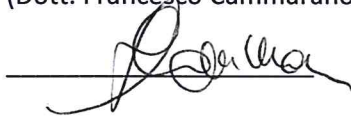
- Non si rende necessaria l'adozione di provvedimenti di sanatoria formale o di autotutela poiché, anche in presenza di suggerimenti e osservazioni, gli atti esaminati sono legittimi e regolari;
- I responsabili dei servizi sono invitati a tenere in debita considerazione i rilievi e i suggerimenti formulati;

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, 07/03/2014

IL SEGRETARIO COMUNALE

(Dott. Francesco Cammarano)

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'F. Cammarano', is written over a horizontal line.

Controlli Interni D.L. 174 - Controllo Amministrativo

CONTROLLO REGOLARITA' AMMINISTRATIVA E CONTABILE - 2° SEMESTRE 2013

Allegato - Elenco Determine Monitorate					
Settore	Tipo	Numero	Data	Causale	
				Esito	Motivazione
DA - SERVIZIO AMMINISTRATIVO	DA	158	23/07/2013	Num. 158 / 60 - IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE SPESE DI TRASFERITA SOSTENUTE DAL SEGRETARIO COMUNALE - 1° SEMESTRE 2013	
				Positivo	07/03/2014 Nessun rilievo
DA - SERVIZIO AMMINISTRATIVO	DA	184	27/08/2013	Num. 184 / 68 - UTILIZZO PALESTRA COMUNALE MESI DI MAGGIO E GIUGNO 2013- ACCERTAMENTO D'ENTRATA	
				Positivo	07/03/2014 Nessun rilievo
DA - SERVIZIO AMMINISTRATIVO	DA	232	09/10/2013	Num. 232 / 82 - RESTITUZIONE DEPOSITO CAUZIONALE PER UTILIZZO PALESTRA COMUNALE AL SIG. LANZA MATTEO	
				Positivo	07/03/2014 Nessun rilievo
DA - SERVIZIO AMMINISTRATIVO	DA	248	23/10/2013	Num. 248 / 92 - RIMBORSO SPESE VIAGGIO SEGRETARIO COMUNALE 3° TRIMESTRE 2013 - IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE	
				Positivo	07/03/2014 Nessun rilievo

DA - SERVIZIO AMMINISTRATIVO	DA	264	08/11/2013	Num. 264 / 99 - RIPARAZIONE SCALA DEL CIMITERO COMUNALE - IMPEGNO DI SPESA CIG. Z740C4BBA1	
				Positivo con Osservazione	07/03/2014
				Regolare (con rilievo). Su suggerisce l'opportunità di riferirsi al termine generico "prestazione" in luogo di fornitura/servizio/lavoro, in caso di dubbia identificazione della natura.	
DA - SERVIZIO AMMINISTRATIVO	DA	287	26/11/2013	Num. 287 / 105 - ACQUISTO TONER PER STAMPANTE IN USO BIBLIOTECA COMUNALE E MATERIALE DI CANCELLERIA PER GLI UFFICI - IMPEGNO DI SPESA CIG. Z460C8E8B0	
				Positivo	07/03/2014
				Nessun rilievo	
DF - SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	DF	148	11/07/2013	Num. 148 / 28 - APPROVAZIONE RUOLO ACCONTO TARES ANNO 2013 E RUOLO TARSU SUPPLETTIVO 2012 - ACCERTAMENTO DI ENTRATA	
				Positivo	07/03/2014
				Nessun rilievo	
DF - SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	DF	201	24/09/2013	Num. 201 / 38 - ACQUISTO MODULISTICA PER UFF. TRIBUTI E ABBONAMENTO PRATICA ON LINE PER AFFIDAMENTI SERVIZI E FORNITURE - CIG ZBF0B9D5D2	
				Positivo con Osservazione	07/03/2014
				Regolare (con rilievo) - Si suggerisce di omettere l'indicazione sulla "necessità di assumere impegno di spesa" essendo questa insita nel procedimento e nelle fasi della spesa come disciplinate dagli articoli 182 e seguenti del D.Lgs. 18/08/2000, n°267.	
DF - SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	DF	267	11/11/2013	Num. 267 / 48 - BANDO DI GARA MEDIANTE PROCEDURA RISTRETTA, IN APPLICAZIONE DEL CRITERIO DELL'OFFERTA ECONOMICAMENTE PIU' VANTAGGIOSA, PER L'AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TESORERIA 2014/2018 - CIG ZB40C4B945	
				Positivo	07/03/2014
				Nessun rilievo	

DF - SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	DF	271	18/11/2013	Num. 271 / 49 - LIQUIDAZIONE FATTURE PER UTENZE ENERGIA ELETTRICA, GAS NATURALE, TELEFONIA FISSA E MOBILE - AGO/SET 2013	Positivo con Osservazione	07/03/2014	Regolare (con rilievo) Il suggerimento espresso in merito all'opportunità di non adottare determinate di liquidazione per le fatture da utenze varie non inficia la regolarità e correttezza dell'atto ma ha lo scopo di snellire il procedimento amministrativo.
DF - SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO	DF	321	13/12/2013	Num. 321 / 57 - INTEGRAZIONE CONTRATTO DI MANUTENZIONE PROCEDURE INSTALLATE E SERVIZI WEB - ANNI 2014/2015			
				Positivo	07/03/2014	Nessun rilievo	
DP - SERVIZIO PERSONALE	DP	172	14/08/2013	Num. 172 / 8 - LIQUIDAZIONE SALARIO ACCESSORIO E RETRIBUZIONE DI RISULTATO ANNO 2012			
				Positivo	07/03/2014	Nessun rilievo	
DP - SERVIZIO PERSONALE	DP	241	21/10/2013	Num. 241 / 11 - LIQUIDAZIONE COMPENSO R.U.P. LAVORI DI RIFACIMENTO MURO DI CONTENIMENTO STRADALE DI VIA STAZIONE IN PROSSIMITA' DEL CAVALCAVIA FERROVIARIO			
				Positivo	07/03/2014	Nessun rilievo	
DP - SERVIZIO PERSONALE	DP	276	21/11/2013	Num. 276 / 13 - COSTITUZIONE FONDO RISORSE DECENTRATE PARTE VARIABILE - ANNO 2013			
				Positivo	07/03/2014	Nessun rilievo	

DP - SERVIZIO PERSONALE	DP	310	10/12/2013	Num. 310 / 14 - AUTORIZZAZIONE AL TRASFERIMENTO CON CESSIONE DEL CONTRATTO DI LAVORO DELLA DIPENDENTE GARIAZZO GRAZIELLA PRESSO IL CONSORZIO IRIS DI BIELLA	
				Positivo	07/03/2014
					Nessun rilievo
DP - SERVIZIO PERSONALE	DP	328	17/12/2013	Num. 328 / 15 - SORVEGLIANZA SANITARIA ANNO 2014 - AFFIDAMENTO INCARICO ED IMPEGNO DI SPESA CIG. Z6D0CFE1D9	
				Positivo	07/03/2014
					Nessun rilievo
DS - SERVIZIO SOCIO - ASSISTENZIALE	DS	223	07/10/2013	Num. 223 / 25 - LIQUIDAZIONE FATTURE PRECEDUTE DA REGOLARE IMPEGNO (ART. 34 REGOLAMENTO COMUNALE DI CONTABILITA') - SERV. SOCIALI	
				Positivo	07/03/2014
					Nessun rilievo
DS - SERVIZIO SOCIO - ASSISTENZIALE	DS	265	11/11/2013	Num. 265 / 26 - ASSEGNO DI MATERNITA' - ART.74 T.U. 151/2001	
				Positivo	07/03/2014
					Nessun rilievo
DS - SERVIZIO SOCIO - ASSISTENZIALE	DS	284	25/11/2013	Num. 284 / 27 - LIQUIDAZIONE FATTURE PRECEDUTE DA REGOLARE IMPEGNO (ART. 34 REGOLAMENTO COMUNALE DI CONTABILITA') - SERV. SOCIALI	
				Positivo	07/03/2014
					Nessun rilievo

DS - SERVIZIO SOCIO - ASSISTENZIALE	DS	318	11/12/2013	Num. 318 / 28 - LIQUIDAZIONE FATTURE PRECEDUTE DA REGOLARE IMPEGNO (ART. 34 REGOLAMENTO COMUNALE DI CONTABILITA') - SERV. SOCIALI			
				Positivo	07/03/2014	Nessun rilievo	
DS - SERVIZIO SOCIO - ASSISTENZIALE	DS	333	19/12/2013	Num. 333 / 30 - ASSEGNO DI MATERNITA' - ART.74 T.U. 151/2001			
				Positivo	07/03/2014	Nessun rilievo	
DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	167	05/08/2013	Num. 167 / 52 - LIQUIDAZIONE FATTURE PRECEDUTE DA REGOLARE IMPEGNO (ART.34 REGOLAMENTO COMUNALE DI CONTABILITA') - SERV. TECNICO			
				Positivo	07/03/2014	Nessun rilievo	
DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	198	19/09/2013	Num. 198 / 61 - LIQUIDAZIONE DITTA GHIEMMETTI PER SOSTITUZIONE SCHEDA CALDAIA PRESSO CAMPO SPORTIVO.CIG. Z3F075A369			
				Positivo	07/03/2014	Nessun rilievo	
DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	253	30/10/2013	Num. 253 / 72 - IMPEGNO DI SPESA PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA CASA ANZIANI - GLI SCOIATTOLI - CIG ZBA0C27E4B			
				Positivo con Osservazione	07/03/2014	Appare superflua l'indicazione di condizioni normative previste, nella fattispecie il subordine al visto di regolarità contabile e attestazione di copertura finanziaria in quanto elemento imprescindibile per l'adozione di impegni di spesa.	

DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	270	18/11/2013	Num. 270 / 77 - REVOCA DETERMINAZIONE N. 256 DEL 4.11.2013 E LIQUIDAZIONE COMMISSIONE AGGIUDICATRICE DELL'APPALTO DEI LAVORI DI "SISTEMAZIONE IDRAULICA RIO MOGLIE". CUP C53B06000070002 - CIG. 5227732CE8		
				Positivo	07/03/2014	Nessun rilievo
DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	291	27/11/2013	Num. 291 / 85 - LAVORI DI "SISTEMAZIONE INTEGRALE TORRE CAMPANARIA "CIG ZC70C95DD1", IMPEGNO DI SPESA CON PROFESSIONISTA VALIDATORE, DOTT. ARCH. MANRICO ZANGOLA		
				Positivo con Osservazione	07/03/2014	L'atto in esame, sebbene legittimo, contiene refusi e imprecisioni.
DT - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO	DT	311	11/12/2013	Num. 311 / 95 - IMPEGNO DI SPESA PER FORNITURA INERTI ANNO 2014. DITTA EDILCAVE S.P.A. CIG Z990CD8BD8.		
				Positivo con Osservazione	07/03/2014	Si segnalano criticità simili a quelle già rilevate nella DT 291/2014 con riferimento all'impostazione complessiva del provvedimento
DV - SERVIZIO VIGILANZA E CUSTODIA	DV	197	17/09/2013	Num. 197 / 23 - LIQUIDAZIONE FATTURE PRECEDUTE DA REGOLARE IMPEGNO (ART.34 REGOLAMENTO COMUNALE DI CONTABILITA') - SERV. POLIZIA MUNICIPALE		
				Positivo	07/03/2014	Nessun rilievo
DV - SERVIZIO VIGILANZA E CUSTODIA	DV	224	07/10/2013	Num. 224 / 25 - LIQUIDAZIONE FATTURE PRECEDUTE DA REGOLARE IMPEGNO (ART.34 REGOLAMENTO COMUNALE DI CONTABILITA') - SERV. POLIZIA MUNICIPALE		
				Positivo	07/03/2014	Nessun rilievo

DV - SERVIZIO VIGILANZA E CUSTODIA	DV	247	23/10/2013	Num. 247 / 28 - LIQUIDAZIONE FATTURE PRECEDUTE DA REGOLARE IMPEGNO (ART.34 REGOLAMENTO COMUNALE DI CONTABILITA') - SERV. POLIZIA MUNICIPALE	Positivo	07/03/2014	Nessun rilievo	
DV - SERVIZIO VIGILANZA E CUSTODIA	DV	286	26/11/2013	Num. 286 / 32 - MANUTENZIONE ANNUALE VEICOLO SCUOLABUS - INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA ASSUNTO CON DET. 457/2012	Positivo con Osservazione	07/03/2014	Trattandosi di integrazione impegno esistente e non di nuovo affidamento è superfluo il richiamo alle convenzioni Consip e al mercato elettronico della PA a giustificazione dell'affidamento autonomo	
DV - SERVIZIO VIGILANZA E CUSTODIA	DV	331	19/12/2013	Num. 331 / 37 - MANUTENZIONE IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA 2014	Positivo con Osservazione	07/03/2014	Si riscontra la mancanza della verifica sulla regolarità contributiva in sede di affidamento e il riferimento alla norma che autorizza l'assunzione di impegni pluriennali	

Totale Atti Controllati	32
di cui	
Totale Atti con Esito Positivo	24
Totale Atti con Esito Positivo con Osservazioni	8
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 - 2° SEMESTRE 2013

Allegato - Elenco Contratti Monitorati						
Settore	Tipo	Numero	Data	Causale	Data Controllo	
				Esito	Motivazione	
AP - Atti Pubblici	AP	1.724	30/09/2013	CONCESSIONE AREA CIMITERIALE N. 8/A		
				Positivo	07/03/2014	Nessun rilievo
AP - Atti Pubblici	AP	1.725	18/12/2013	CONTRATTO DI APPALTO PER L'ESECUZIONE DEI LAVORI DI "SISTEMAZIONE IDRAULICA RIO MOGLIE" CUP C53B06000070002. CIG 5227732CE8		
				Positivo	07/03/2014	Nessun rilievo
SP - Scritture Private	SP	18	20/08/2013	DISCIPLINARE DI INCARICO DI SUPPORTO AL RUP IN MATERIA TECNICO -GIURIDICA PER L'ESPLETAMENTO DELL'APPALTO PER I LAVORI DI SISTEMAZIONE DEL RIO MOGLIE		
				Positivo	07/03/2014	Nessun rilievo
SP - Scritture Private	SP	63	06/12/2013	DISCIPLINARE INCARICO PER PROGETTAZIONE SISTEMAZIONE INTEGRALE TORRE CAMPANARIA		
				Positivo con Osservazione	07/03/2014	Formulate osservazioni sulle modalità del pagamento delle prestazioni

Totale Atti Controllati		4
di cui		
Totale Atti con Esito Positivo		3
Totale Atti con Esito Positivo con Osservazioni		1
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 - 2° SEMESTRE 2013

Allegato - Elenco Provvedimenti Edilizi Monitorati

Settore	Tipo	Numero	Data	Causale Esito	Data Controllo	Motivazione
UFF. TECNICO	Agibilità	8	13/09/2013	Rilascio agibilità - Richiesta 4948 del 12/09/2013 Maffeo Silvano		
				Positivo	07/03/2014	Nessun rilievo
UFF. TECNICO	Agibilità	10	20/11/2013	Rilascio agibilità - Richiesta 6256 del 19/11/2013 Bono Artemio		
				Positivo	07/03/2014	Nessun rilievo
UFF. TECNICO	Permesso	21	29/07/2013	Permesso di costruire - Rich. Viana Corrado/Bandini Chiara		
				Positivo	07/03/2014	Nessun rilievo
UFF. TECNICO	Permesso	25	03/10/2013	Permesso di costruire - Rich. Busseni Enrico		
				Positivo	07/03/2014	Nessun rilievo

UFF. TECNICO	SCIA	25/23/08/2013	SCIA - Richiedente Garizio Marcello	
			Positivo	07/03/2014
				Nessun rilievo

Totale Atti Controllati di cui	5
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

--