COMUNE di FIANO

(Città Metropolitana di Torino)

Verbale estrazione documenti da sottoporre a controllo - Art. 3 comma 2 del D.L. 174/2012 convertito, con modificazioni, dalla legge 213/2012 – Art. 10 commi 1, 2, 3 del "Regolamento comunale sui controlli interni". Anno 2023.
1/2018.

Visti:

- l'art.147 – bis del Dlgs. 267/2001, *introdotto dall'art. 3, comma 1, lettera d), legge n. 213 del 2012* , avente ad oggetto Controllo di regolarità amministrativa e contabile ed in particolare il secondo comma che dispone:

2. Il controllo di regolarità amministrativa e contabile è inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, gli atti di accertamento di entrata, gli atti di liquidazione della spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.

- il Regolamento comunale sui controlli interni, predisposto in forza dell'art.3 comma 2 del DL 174/2012 conv. in L.213/2012, ed in particolare l'art. 10, commi 1,2 e 3, che dispone quanto segue:

1. *Il Segretario Comunale organizza, svolge e dirige il controllo successivo di regolarità amministrativa, avvalendosi, eventualmente, di altro personale comunale.*

2. *Il Segretario Comunale verifica, secondo i principi generali della revisione aziendale, la regolarità amministrativa delle determinazioni, dei contratti e di ogni altro atto che ritenga di verificare. Il numero degli atti da controllare è pari ad almeno il 5% degli atti adottati nel semestre.*

3. *Il Segretario Comunale svolge il controllo, con tecniche di campionamento prestabilite, anche a mezzo di procedure informatiche, con cadenza almeno semestrale. Il segretario comunale può sempre disporre ulteriori controlli nel corso dell'esercizio*

Omissis

- l' atto organizzatorio per i controlli interni del Segretario Comunale prot. n. 2141 in data 2 maggio 2013 con il quale sono stati individuati gli ambiti di controllo come segue:

a) scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi, con particolare riferimento alla procedura di gara prescelta, al rispetto del principio di rotazione e del divieto di artificioso frazionamento dell'appalto;

b) Concessione di contributi ad enti e privati, con particolare riferimento alla documentazione prodotta a corredo dell'istanza ed alla rendicontazione;

c) Verifica del rispetto dei tempi del procedimento, con particolare riferimento alle autorizzazioni, concessioni e provvedimenti analoghi;

d) Verifica dei tempi di risposta alle istanze dei cittadini, ai sensi della legge 241/1990 e s.m. ed i.;

e) Procedure concorsuali o di selezione per l'assunzione del personale , laddove espletate.

e definite le modalità operative dei medesimi.

- la mail in data 29.01.2024, trasmessa ai Responsabili di Area e degli Uffici nella quale si precisavano gli atti da sottoporre a verifica.

Tutto ciò premesso,

Il giorno 29.01.2024 ore 11.42 ho provveduto al sorteggio a campione (tramite generatore matematico di numeri) dei documenti relativi all'anno 2023 da sottoporre a verifica, così come previsto dall' art. 3 comma 2 del D.L. 174/2012 convertito, con modificazioni, dalla legge 213/2012 e Art. 10 commi 1, 2, 3 del *"Regolamento comunale sui controlli interni"* delle determine anno 2023 ed in data 05.02.2024 come da documentazione allegata alla estrazione.
Rilevato che:
- sarà sottoposto a controllo almeno 1 atto per Ufficio distinto tra determine scia cila permessi di costruire dando atto che se il valore è inferiore a 0.50 si arrotonda per difetto.
- relativamente ai contratti si dà atto che non verranno sottoposti a controllo quelli stipulati in forma pubblica amministrativa in quanto già formati, ai sensi di legge, con l'assistenza del Segretario Comunale.

Dato atto che il numero di determine è pari a n. 342 numerate dalla 1 alla 342, e che risultano estratte n. 18 determinazioni suddivise per Aree ed uffici come segue:

ATTI ESTRATTI DETERMINE		
AREA	N.	OGGETTO
FINANZIARIO	04/I	Affidamento servizio di caricamento e invio della comunicazione obbligatoria al centro per l'impiego per nuova dipendente - CIG ZB13982352
AFFARI GENERALI[1]	11/L	Affidamento servizio di caricamento e invio della comunicazione obbligatoria al centro per l'impiego per nuova dipendente - CIG ZB13982352

[1] Le determine indicate in rosso afferiscono al settore della sottoscritta e pertanto non possono essere oggetto di verifica

POLIZIA MUNICIPALE	51/I	Erogazione contributo a L.I.D.A. - Anno 2022.
AFFARI GENERALI	152/I	Servizio conduzione scuolabus di proprieta' comunale per il trasporto alunni della scuola primaria e secondaria di primo grado per l'anno scolastico 2023/2024. Approvazione elenco operatori economici ammessi alla fase successiva di gara ed approvazione dei documenti ed allegati relativi alla procedura temetica negoziata gestita mediante piattaforma mepa. (cig z493b43f62). Integrazione
UFFICIO TECNICO	184/I	Adeguamento strutturale e sismico ai sensi dell'art. 8.4.3 del D.M. 17/01/2018 della Scuola dell'Infanzia e annesso salone teatrale a seguito della verifica di vulnerabilità sismica e manutenzione straordinaria aree esterne pertinenziali. Determina a contrarre.
POLIZIA MUNICIPALE	194/I	Fornitura di n. 250 verbali autoimbustanti scatto451 formato 42x29,7 con allegato bollettino di C/C postale atti alla stampa dei codici Qr/Cbill PagoPA. Affidamento alla Maggioli SpA con sede a Santarcangelo di Romagna (RN) (CIG ZC63BD7D9C)- € 311,50)
AFFARI GENERALI	197/I	Procedura negoziata di importo inferiore alla soglia comunitaria con R.D.O. su piattaforma MEPA per l'affidamento dell'appalto della fornitura di libri di testo alunni Scuola Primaria. Anno scolastico 2023/24. Determinazione a contrattare. CIG Z573BCF8BE.
TRIBUTI	198/L	Rimborso a contribuente di somme versate in eccesso al Comune di Fiano per IMU e TASI - Anni dal 2018 al 2022
AFFARI GENERALI	228/L	Provvedimento di liquidazione spese precedentemente impegnate - Ufficio Anagrafe, stato civile, statistica
AFFARI GENERALI	270/L	Provvedimento di liquidazione spese precedentemente impegnate - Ufficio Scuole, Cultura e Tempo libero
AFFARI GENERALI	271/L	Provvedimento di liquidazione spese precedentemente impegnate - Ufficio Anagrafe, stato civile, statistica
AFFARI GENERALI	281/L	Provvedimento di liquidazione spese precedentemente impegnate - Ufficio Organizzazione e affari generali
POLIZIA MUNICIPALE	292/I	Intervento di riparazione automezzo comunale - Fiat Punto targata CD607WD- Ditta GI.CAR - CIG Z3A3CE4A73 - € 95.00 IVA esclusa.
UFFICIO TECNICO	324/I	Lavori di adeguamento strutturale e sismico della scuola dell'Infanzia ed annesso Salone Teatrale a seguito della verifica di vulnerabilità sismica e manutenzione aree esterne pertinenziali affidati all'impresa CASALETTO Alberto di Fiano. Incarico alla ditta Lavasecco 1 ora S.r.L. di Cafasse, di lavaggio tendaggi e tende del palco presenti nel Salone Teatrale, intervento resosi necessario durante l'esecuzione dell'appalto. CIG Z8D3D19B5B
AFFARI GENERALI	332/L	Provvedimento di liquidazione spese precedentemente impegnate - Ufficio Organizzazione e affari generali
AFFARI GENERALI	337	Attività sistemistiche su richiesta per la gestione e la manutenzione del sistema informatico comunale. Pacchetto da n. 30 ore (CIG Z593D4AF5D -
FINANZE	338	Affidamento servizio di tesoreria per il periodo 01.01.2024 - 31.12.2027 con facoltà di rinnovo quadriennale e ulteriore eventuale proroga tecnica semestrale - Aggiudicazione definitiva ad UNICREDIT S.P.A. - CIG 9771631CFC
UFFICIO TECNICO	**394**	**Lavori di ampliamento e sistemazione parco urbano presso via Borla-ciclopista -area cimiteriale. con realizzazione di nuova area ludico-sportiva.Lotto 1. Determina a contrarre.**
AFFARI GENERALI	399	Rappresentanza e difesa in giudizio dell'Amministrazione comunale nel ricorso avanti al Tar Piemonte Reg. n.858/2023. Incarico in favore dell'Avv. Adealide Piterà. Impegno di spesa (CIG Z3B3E03E2D - 10.107,09).
UFFICIO TECNICO	411	Aggiornamento del costo di costruzione per l'edilizia residenziale di cui all'art. 16 del D.P.R. 6.6.2001, n. 380 per l'anno 2024

Dato atto che sono stati estratti i seguenti atti di diversa natura come meglio indicato nella seguente tabella:

ATTI ESTRATTI			
TIPOLOGIA ATTO	N.	SETTORE	OGGETTO
SCIA COMMERCIO	2082PROT. COM.LE	COMMERCIO	SCIA ER ESERCIZIO DI VICINATO – Grubich Alessandra – Fiano – Via Cafasse, n. 16
IMU (2018)	25 del 14.07.2023	TRIBUTI	Provvedimento di accertamento liquidazione ed irrogazione della sanzione
IMU (2018)	30 del 14.07.2023	TRIBUTI	Provvedimento di accertamento liquidazione ed irrogazione della sanzione
IMU (2018)	43 del 14.07.2023	TRIBUTI	Provvedimento per saldo a seguito di erroneo versamento
IMU (2018)	55 del 14.07.2023	TRIBUTI	Provvedimento di accertamento liquidazione ed irrogazione della sanzione
IMU (2018)	69 del 14.07.2023	TRIBUTI	Provvedimento per acconto e saldo versati in maniera insufficiente

Atteso che ai sensi del citato regolamento, art. 10:
- comma 5: il Segretario Comunale descrive in una breve relazione i controlli effettuati ed il lavoro svolto;
- comma 7: entro dieci giorni dalla chiusura della verifica, il Segretario Comunale trasmette la relazione al Sindaco, alla Giunta Comunale ed al Consiglio Comunale affinchè ne prendano atto, ai Responsabili dei Servizi, al Revisore dei Conti, al Nucleo di Valutazione affinché ne tenga conto in sede di giudizio della performance.

ATTESTA

che a seguito del sorteggio effettuato il campione del 5% soggetto a controllo successivo riguarda i seguenti atti:

ATTI ESTRATTI DETERMINE		
AREA	N.	OGGETTO
FINANZIARIO	04/I	Affidamento servizio di caricamento e invio della comunicazione obbligatoria al centro per l'impiego per nuova dipendente - CIG ZB13982352
AFFARI GENERALI[2]	11/L	Affidamento servizio di caricamento e invio della comunicazione obbligatoria al centro per l'impiego per nuova dipendente - CIG ZB13982352
POLIZIA MUNICIPALE	51/I	Erogazione contributo a L.I.D.A. - Anno 2022.
AFFARI GENERALI	152/I	Servizio conduzione scuolabus di proprieta' comunale per il trasporto alunni della scuola primaria e secondaria di primo grado per l'anno scolastico 2023/2024. Approvazione elenco operatori economici ammessi alla fase successiva di gara ed approvazione dei documenti ed allegati relativi alla procedura temetica negoziata gestita mediante piattaforma mepa. (cig z493b43f62). Integrazione
UFFICIO TECNICO	184/I	Adeguamento strutturale e sismico ai sensi dell'art. 8.4.3 del D.M. 17/01/2018 della Scuola dell'Infanzia e annesso salone teatrale a seguito della verifica di vulnerabilità sismica e manutenzione straordinaria aree esterne pertinenziali. Determina a contrarre.
POLIZIA MUNICIPALE	194/I	Fornitura di n. 250 verbali autoimbustanti scatto451 formato 42x29,7 con allegato bollettino di C/C postale atti alla stampa dei codici Qr/Cbill PagoPA. Affidamento alla Maggioli SpA

[2] Le determine indicate in rosso afferiscono al settore della sottoscritta e pertanto non possono essere oggetto di verifica

		con sede a Santarcangelo di Romagna (RN) (CIG ZC63BD7D9C)- € 311,50)
AFFARI GENERALI	197/I	Procedura negoziata di importo inferiore alla soglia comunitaria con R.D.O. su piattaforma MEPA per l'affidamento dell'appalto della fornitura di libri di testo alunni Scuola Primaria. Anno scolastico 2023/24. Determinazione a contrattare. CIG Z573BCF8BE.
TRIBUTI	198/L	Rimborso a contribuente di somme versate in eccesso al Comune di Fiano per IMU e TASI - Anni dal 2018 al 2022
AFFARI GENERALI	228/L	Provvedimento di liquidazione spese precedentemente impegnate - Ufficio Anagrafe, stato civile, statistica
AFFARI GENERALI	270/L	Provvedimento di liquidazione spese precedentemente impegnate - Ufficio Scuole, Cultura e Tempo libero
AFFARI GENERALI	271/L	Provvedimento di liquidazione spese precedentemente impegnate - Ufficio Anagrafe, stato civile, statistica
AFFARI GENERALI	281/L	Provvedimento di liquidazione spese precedentemente impegnate - Ufficio Organizzazione e affari generali
POLIZIA MUNICIPALE	292/I	Intervento di riparazione automezzo comunale - Fiat Punto targata CD607WD- Ditta GI.CAR - CIG Z3A3CE4A73 - € 95.00 IVA esclusa.
UFFICIO TECNICO	324/I	Lavori di adeguamento strutturale e sismico della scuola dell'Infanzia ed annesso Salone Teatrale a seguito della verifica di vulnerabilità sismica e manutenzione aree esterne pertinenziali affidati all'impresa CASALETTO Alberto di Fiano. Incarico alla ditta Lavasecco 1 ora S.r.L. di Cafasse, di lavaggio tendaggi e tende del palco presenti nel Salone Teatrale, intervento resosi necessario durante l'esecuzione dell'appalto. CIG Z8D3D19B5B
AFFARI GENERALI	332/L	Provvedimento di liquidazione spese precedentemente impegnate - Ufficio Organizzazione e affari generali
AFFARI GENERALI	337	Attività sistemistiche su richiesta per la gestione e la manutenzione del sistema informatico comunale. Pacchetto da n. 30 ore (CIG Z593D4AF5D -
FINANZE	338	Affidamento servizio di tesoreria per il periodo 01.01.2024 - 31.12.2027 con facoltà di rinnovo quadriennale e ulteriore eventuale proroga tecnica semestrale - Aggiudicazione definitiva ad UNICREDIT S.P.A. - CIG 9771631CFC
UFFICIO TECNICO	**394**	**Lavori di ampliamento e sistemazione parco urbano presso via Borla-ciclopista -area cimiteriale. con realizzazione di nuova area ludico-sportiva.Lotto 1. Determina a contrarre.**
AFFARI GENERALI	399	Rappresentanza e difesa in giudizio dell'Amministrazione comunale nel ricorso avanti al Tar Piemonte Reg. n.858/2023. Incarico in favore dell'Avv. Adealide Piterà. Impegno di spesa (CIG Z3B3E03E2D - 10.107,09).
UFFICIO TECNICO	411	Aggiornamento del costo di costruzione per l'edilizia residenziale di cui all'art. 16 del D.P.R. 6.6.2001, n. 380 per l'anno 2024

In rosso vengono indicati gli atti che non possono essere oggetto di controllo in quanto sottoscritti dal Responsabile del Settore Affari generali – Segretario Comunale soggetto deputato all'effettuazione dei controlli interni amministrativo-contabili.

Atti amministrativi: per tali atti si procede all'estrazione tra i seguenti:

ATTI ESTRATTI			
TIPOLOGIA ATTO	N.	SETTORE	OGGETTO
SCIA COMMERCIO	2082PROT. COM.LE	COMMERCIO	SCIA ER ESERCIZIO DI VICINATO – Grubich Alessandra – Fiano – Via Cafasse, n. 16
IMU (2018)	25 del 14.07.2023	TRIBUTI	Provvedimento di accertamento liquidazione ed irrogazione della sanzione
IMU (2018)	30 del 14.07.2023	TRIBUTI	Provvedimento di accertamento liquidazione ed irrogazione della sanzione

IMU (2018)	43 del 14.07.2023	TRIBUTI	Provvedimento per saldo a seguito di erroneo versamento
IMU (2018)	55 del 14.07.2023	TRIBUTI	Provvedimento di accertamento liquidazione ed irrogazione della sanzione
IMU (2018)	69 del 14.07.2023	TRIBUTI	Provvedimento per acconto e saldo versati in maniera insufficiente

Terminate le operazioni di cui sopra il Segretario comunale dispone l'acquisizione degli atti sorteggiati per il controllo successivo, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 11 del Regolamento comunale sui controlli interni.

DISPONE

di trasmettere il presente verbale al Revisore del Conto, al Sindaco, ai Responsabili di Servizio e al Nucleo di Valutazione.

Fiano, 05.02.2024

Il Segretario Comunale:
Dott.ssa Diana Verneau
(firmato digitalmente)