



COMUNE DI ARCISATE

PROVINCIA DI VARESE

Via Roma, 2 - 21051 Arcisate

Tel. 0332 470370/0332 470124 - Fax 0332 474396 - C.F. e P. IVA 00250810124

REGOLAMENTO SUI CONTROLLI INTERNI IN ATTUAZIONE DELL'ART. 3 DEL
DECRETO LEGGE 10 OTTOBRE 2012, N. 174, CONVERTITO IN LEGGE 7
DICEMBRE 2012, N. 213

VERBALE N. 1 DEL 15 MAGGIO 2019

IL SEGRETARIO GENERALE

Visto e richiamato il regolamento sui controlli interni approvato dal Consiglio Comunale n. 5 del 22.2.2013 che prevede all'art. 7 che il controllo successivo di regolarità amministrativa venga svolto dal Segretario Generale

Visto l'art. 7 che dispone:

Articolo 7 – Controllo successivo

1. Il Segretario Generale organizza, svolge e dirige il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile.
2. Il Segretario Generale, secondo i principi generali della revisione aziendale e con tecniche di campionamento, verifica la regolarità amministrativa e contabile delle determinazioni che comportano impegno di spesa, dei contratti e di ogni altro atto amministrativo che ritenga di verificare.
3. Il Segretario Generale periodicamente trasmette un report sulle risultanze del controllo ai responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi nel caso in cui siano emerse delle irregolarità.
4. Il report sulle risultanze del controllo viene altresì trasmesso al Sindaco, alla Giunta Comunale, all'organo di revisione, al Nucleo di Valutazione.
5. In sede di valutazione delle *performance* dirigenziali viene tenuto conto delle risultanze di tale controllo.

In data 15 MAGGIO 2019 si procede al campionamento degli atti di cui all'art. 4 del regolamento dei controlli interni concernenti le determinazioni riferite all'anno 2018;

Rilevato che il regolamento non specifica la dimensione del campione da analizzare, viene deciso di procedere a verificare il 2% degli atti emessi nel periodo di riferimento;

Atteso che nell'anno 2018 sono state adottate le seguenti determinazioni da assoggettare a controllo:

Servizio	Numero determinazioni assunte
Servizio Affari Generali	149
Servizio Finanziario	28
Servizio Tributi	95
Servizi alla Persona	312
Servizio Lavori Pubblici	135
Servizio Manutenzione Patrimonio Comunale	159
Servizio Urbanistica /Edilizia Privata /S.U.A.P.	20
Servizio Vigilanza/Ambiente	94
CUC	9

Si procede al sorteggio per ogni singolo settore mediante "software di estrazione".

Il controllo viene operato in particolare riferimento alla regolarità del provvedimento esaminato rispetto alla corrispondenze delle risorse gestite con quanto assegnato in sede di approvazione del documento di programmazione, nonché nel rispetto alle norme seguenti:

- REGOLAMENTO DI CONTABILITA'
- ARTT. 179 - 183 - 184 - 191 192 D. lgs. 267/2000 e smi

Le risultanze del controllo riportano i seguenti esiti:

SERVIZIO AFFARI GENERALI

determinazioni soggette a controllo: N. 3

estratte:

- N. 24 DEL 16.03.2018 OGGETTO - "LIQUIDAZIONE FATTURE DITTA MAGGIOLI - ELEZIONI POLITICHE E REGIONALI DEL 4.3.2018 - ACQUISTO MATERIALE PER IL FUNZIONAMENTO DEI SEGGI ELETTORALI AFFIDAMENTO E FINANZIAMENTO DELLA SPESA"
- N. 88 DEL 17.7.2018 OGGETTO - "LIQUIDAZIONE QUOTA DI RIMBORSO AL COMUNE DI VARESE PER IL CENTRO DELL'IMPIEGO"

- N. 134 DEL 6.12.2018 OGGETTO – “ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER VERSAMENTO TASSE AUTOMOBILISTICHE – ANNO 2019”

ESITO POSITIVO – NESSUN RILIEVO

SERVIZI FINANZIARI

determinazioni soggette a controllo: N. 2

estratte:

- N. 4 DEL 12.4.2018 – OGGETTO “RENDICONTO SPESE SOSTENUTE DALL'ECONOMO COMUNALE – PERIODO DAL 25.01.2018 AL 31.03.2018”
- N. 16 DEL 16.20.2018 – OGGETTO “PROROGA INCARICO QUALE REVISORE DEI CONTI DOTT. VETRANO ORLANDO PER IL PERIODO 01/09 – 8/10/2018 E ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER LE COMPETENZE SPETTANTI AL REVISORE DEI CONTI DOTT. OGGIONI MAURIZIO PER IL TRIENNIO 2018-2021.

ESITO POSITIVO – NESSUN RILIEVO

SERVIZIO TRIBUTI/CED

determinazioni soggette a controllo: N. 2

estratte:

- N. 15 DEL 27.03.2018 – OGGETTO “ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER ACQUIRO BUSTE E CARTOLINE PER NOTIFICA ATTI GIUDIZIARI/AMMINISTRATIVI PER UFFICIO TRIBUTI – DITTA MAGGIOLI SPA DI SANTARCANGELO DI ROMAGNA (RN)”
- N. 84 DEL 21.12.2018 – OGGETTO “ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER FORNITURA ED INSTALLAZIONE IMPIANTO INFORMATICO PER LA NUOVA SEDE DEL COMANDO DI POLIZIA LOCALE – DITTA DIGITEL SRL.

ESITO POSITIVO – NESSUN RILIEVO

SERVIZI ALLA PERSONA

determinazioni soggette a controllo: N. 6

estratte:

- N. 11 DEL 16.02.2018 – OGGETTO “PRESA D'ATTO FUZIONE E INCORPORAZIONE DELLA COOPERATIVA LOMBARDIA FAI NELLA COOPERATIVA MARTA SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE ONLUS E CONSEGUENTE ASSUNZIONE DA PARTE DELLA PREDETTA COOPERATIVA DELLA GESTINE DI ROGETTI VOUCHER PER ASSISTENZA EDUCATIVA GIA' ASSEGNATI ALLA COOPERATIVA FAI DI CUI A PRECEDENTI PROPRIE DETERMINAZIONI”
- N.12 DEL 20.02.2018 – OGGETTO “ACERTAMENTO ENTRATA INERENTE LE RETTE DI FREQUENZA ALL'ASILO NIDO COMUNALE “RAGGIO DI SOLE” – MESE DI GENNAIO 2018 E DICEMBRE 2017”

- N. 19 DEL 2.3.2018 - OGGETTO "EROGAZIONE CONTRIBUTO ECONOMICO UNA-TANTUM A FAVORE DI NUCLEO FAMILIARE IN SITUAZIONE DI INDIGENZA PER SPESE DI PRIMA NECESSITA'"
- N. 104 DEL 04.7.2018 - OGGETTO "RIDEFINIZIONE PROGETTO INDIVIDUALE, APPROVATO CON PROPRIA DETERMINAZIONE N. 223 DEL 20 DICEMBRE 2017, RELATIVO ALLA QUOTA DI COMPARTICIPAZIONE AL COSTO DELLA RETTA PER L'INSERIMENTO DI SOGGETTO DISABILE IN RSA I SEMESTRE 2018 E ASSUNZIONE IMPENGO DI SPESA 2 SEMESTRE 2018"
- N. 157 DEL 13.09.2018 - OGGETTO "AUTORIZZAZIONE AL CAAF CGIL LOMBARDIA SRL ALL'INOLTRO ALL'INPS DI ISTANZA DI PERSONA RESIDENTE PER LA CONCESSIONE DELL'ASSEGNO AL NUCLEO FAMILIARE"
- N. 272 DEL 12.12.2018 - OGGETTO "ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA PER COMPARTICIPAZIONE ALLE SPESE DI RICOVERO DI PERSONA DISABILE PRESSO RESIDENZA SANITARIO-ASSISTENZIALE PER DISABILI - ANNO 2019."

ESITO POSITIVO - NESSUN RILIEVO

SERVIZIO MANUTENZIONE PATRIMONIO COMUNALE

determinazioni soggette a controllo: N. 3

estratte:

- N. 40 DEL 26.07.2018 - OGGETTO "ACQUISTO IDROPULITRICE PER L'AREA MANUTENTIVA - AFFIDAMENTO ALLA DITTA T.D. GROUP SRL DI GALLIATE LOMBARDO E FINANZIAMENTO DELLA SPESA"
- N. 123 DEL 10.12.2018 - OGGETTO "SERVIZIO DI PULIZIA ORDINARIA E STRAORDINARIA DI COLLETTORI FOGNARI, VASCHE DI DECANTAZIONE E POZZETTI STRADALI PER GLI ANNI 2017 -2019 AFFIDATO ALLA DITTA "G. FUMAGALLI - LA VARESINA SPURGHI SAS" - LURATE CACCCIVIO. AUMENTO DI IMPEGNO DI SPESA"
- N. 136 DEL 20.12.2018 - OGGETTO "LAVORI URGENTI DI MESSA IN SICUREZZA EDIFICIO EX PRO LOCO , OPERE DA FABBRO. AFFIDAMENTO ALL'ADITTA IOMMAZZO SERAFINO COSTRUZIONI IN FERRO SERRAMENTI IN ALLUMINIO E PVC" DI ARCISATE E FINANZIAMENTO DELLA SPESA".

ESITO POSITIVO - NESSUN RILIEVO

SERVIZIO LAVORI PUBBLICI

determinazioni soggette a controllo: N. 3

estratte:

- N. 34 DEL 16.5.2018 - OGGETTO "LAVORI DI FORMAZIONE SEDE STRADALE IN VIA CARAVAGGIO - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI VERIFICA E DIMENSIONAMENTO MANUFATTI PER LO SMALTIMENTO DELLE ACQUE ALLA SOCIETA' DATAK22 SRL DI COMO - FINANZIAMENTO DELLA SPESA"
- N. 64 DEL 17.07.2018 - OGGETTO "ACCERTAMENTO ENTRATE PER PROVENTI DI CESSIONE DEL DIRITTO DEL CONCEDENTE" DEL MAPPALE N. 548 DELLA SEZIONE CENSUARIA DIBRENNO USERIA"

- N. 111 DEL 03.12.2018 – OGGETTO “CONFERIMENTO APPALTO DI SERVIZI PER LE PRESTAZIONI DI AGGIORNAMENTO E TRASMISSIONE DATI IMMOBILI COMUNALI AL MINISTERO DEL TESORO AL GEOM. LODI ROBERTO DI ARCISATE – FINANZIAMENTO DELLA SPESA”

ESITO: si rileva un duplice ordine di criticità relativamente alla determinazione n. 111/2018 e precisamente:

a) le motivazioni riportate in premesse in ordine all’incarico esterno non risultano sufficientemente descritte, in particolare gli adempimenti risultano annuali e perfettamente incardinabili nelle mansioni ordinarie di personale di cat. C e D assegnate al Settore, con diploma/laura di carattere tecnico in capo a n. 3 unità di personale del Settore LL.PP..

Pertanto non risulta motivato l’incarico esterno e l’adempimento poteva essere pianificato assai prima della scadenza del 15.12.2018; la data di incarico rispetto alla scadenza denota come l’adempimento sia estremamente limitato e non oneroso per il professionista. Per quanto mi consta non tutte le unità tecniche erano impegnate nelle attività di pubblicazione dei bandi di gara/lettera d’invito per le opere programmate nell’esercizio 2018.

b) altra criticità risulta quella relativa alla non adesione del presente incarico al principio di rotazione che deve improntare anche gli incarichi di minore entità per i quali si procede con affidamento diretto; risulta a questo ufficio infatti che il geom. Lodi abbia ricoperto numerosi incarichi nel biennio con particolare riferimento all’incarico 2017 per il nuovo centro sportivo da svilupparsi anche nel corso del 2018.

SERVIZIO URBANISTICA/EDILIZIA PRIVATA/ S.U.A.P.

determinazioni soggette a controllo: N. 1

estratte:

- N. 08 DEL 17.11.2018 OGGETTO – “ACERTAMENTO ENTRATE PER DIRITTI DI SEGRETERIA PER PROCEDIMENTI DI COMPETENZA DELLO SPORTELLO UNICO ATTIVITA’ PRODUTTIVE RISCOSE DALL’1.6.2018 AL 30.9.2018”

ESITO POSITIVO – NESSUN RILIEVO

SERVIZIO POLIZIA LOCALE

determinazioni soggette a controllo: N. 2

estratte:

- N. 25 DEL 23.5..2018 – OGGETTO “IMPEGNO DI SPESA STAMPANTE PORTATILE E ACCESSORI PER L’EFFETTUAIZIONE E IL RILASCIO DA PARTE DEGLI AGENTI DI P.L. DI RICEVUTA DI ATTESTAZIONE DELL’AVVENUTA SANZIONE PER IL DIVIETO DI SOSTA VEICOLARE”.
- N. 86 DEL 28.12.2018 – OGGETTO “ACQUISTO VESTIARIO PER NUOVI COMPONENTI GRUPPO COMUNALE PROTEZIONE CIVILE”

ESITO POSITIVO – NESSUN RILIEVO

CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA
determinazioni soggette a controllo: N. 1
estratte:

- N. 07 DEL 20.12.2018 OGGETTO "PROCEDURA NEGOZIATA PER L'APPLATO DEI LAOVRI DI REALIZZAZIONE SINTETICO CAMPO DI CALCIO E ABBATTIEMTNO BARRIERE ARCHIETTONICHE A BRENNO USERIA" AVVIO PROCEDURA DI GARA E APPROVAZIONE LETTERA DI INVITO E RELATIVI ALLEGATI.

ESITO POSITIVO - NESSUN RILIEVO

CONCLUSIONI:

Dall'esame degli esiti dei controlli, si riscontra una buona azione amministrativa, sia nella forma che nella sostanza della regolarità amministrativa e contabile, salvo quanto rilevato per il settore LL.PP. (determinazione n. 111/2018).

Tuttavia si sottolinea ai Signori Responsabili che devono tendere quanto più possibile all'osservanza del principio comunitario recepito nelle direttive U.E. PER I Lavori Pubblici relativamente al principio di rotazione degli incarichi e degli affidamenti sotto soglia e dei lavori in affidamento diretto.

Letto, approvato e sottoscritto



IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott.ssa Vania Pescarin)