

COMUNE DI CURINO

Fraz. San Martino n. 10 – 13865
Tel. 015 928107 – fax 015 928163
Cod. Fiscale 83000870028 - Partita IVA 00408240026
rag.curino@ptb.provincia.biella.it

Curino, 13/01/2017

Al Sig. Sindaco

Adriano Buzio

Oggetto: Verbale di controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile

Premesso che gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, individuano strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

Visto l'art. 147 - bis del D.lgs. 267/2000, introdotto dall'art. 3, co. 1, lett. d), D.L. 10 ottobre 2012, n. 174, convertito, con modificazioni, dalla L. 7 dicembre 2012, n. 213., avente ad oggetto il Controllo di regolarità amministrativa e contabile ed in particolare i commi secondo e terzo che dispongono:

2. Il controllo di regolarità amministrativa 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, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.

3. Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario, ai responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al consiglio comunale.

Richiamato il “Regolamento comunale per la disciplina dei controlli interni” approvato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 2 del 6 marzo 2013.

Visto in particolare l'art. 8 del suddetto Regolamento

Tutto ciò premesso si procede alla redazione del seguente verbale:

IL SEGRETARIO COMUNALE

ai sensi della normativa citata in premessa, dovranno essere esaminate le sottoindicate determinazioni/provvedimenti adottate nel periodo 01/07/2016 - 31/12/2016 dai responsabili delle Area Finanziaria, Area Tecnica e Area Amministrazione Generale.

In primo luogo alla presenza della Sig.ra Camerlo Morena, dipendente comunale, si procede all'estrazione casuale dei provvedimenti/determinazioni, predisposti dai Responsabili di Servizio di cui *infra* che vengono sottoposti al controllo di cui in intestazione.

AREA TECNICA

1. Determinazione n. 64 del 8 agosto 2016 "Affidamento incarico professionale per validazione progetto esecutivo, definitivo, supporto al "Rup" per i lavori inerenti le opere di stabilizzazione versanti e messa in sicurezza della viabilità comunale – impegno di spesa – Cig. ZEE1AF1805"
2. Determinazione n. 66 del 9 settembre 2016 "Approvazione avviso per manifestazione di interesse per opere di stabilizzazione versanti e emessa in sicurezza viabilità comunale – eventi alluvionali di ottobre/novembre 2014 – Cup G53D1600025002"
3. Determinazione n. 74 del 19 settembre 2016 "Determinazione a contrattare per l'affidamento lavori Opere di stabilizzazione versanti e messa in sicurezza viabilità comunale nei cantoni di Bosi, Ortovivaro, Vivaro, Ronco Demarchi, Vergnago e minori- Cig. 6499072 – Cup G53D1600025002"
4. Determinazione n. 76 del 20 settembre 2016 "Opere di sistemazione e messa in sicurezza del versante a valle della Sp. 232 in Località La Colma – approvazione certificato ultimazione lavori e liquidazione fattura – Cig. Z7917FEE5E
5. Determinazione n. 94 del 09 novembre 2016 "Lavori di sistemazione buche su strade comunali con asfalto a caldo – Impegno di spesa – Cig. Z991BED563.

AREA AMMINISTRATIVA/FINANZIARIA

1. Determinazione n. 52 del 18 luglio 2016. "Acquisto registri di stato civile – impegno di spesa con la ditta Myo SpA di poggio Torriana (RN) – Cig. Z271AB17B8".
2. Determinazione n. 53 del 20 luglio 2016 "Referendum popolare del 17 aprile 2016. Approvazione rendiconto spese sostenute"
3. Determinazione n. 57 del 25 luglio 2016 "Impegno di spesa per acquisto diserbante per la manutenzione degli spazi urbani Cig. ZB21ABDFF1"
4. Determinazione n. 68 del 31 agosto 2016 "Associazione biellese difesa animali – contributo sterilizzazione animali randagi territorio di Curino – Impegno di spesa"
5. Determinazione n. 78 del 21 settembre 2016 "Posa e smontaggio luminarie natalizie per allestimento albero in piazza Municipio – Impegno di spesa"
6. Determinazione n. 85 del 6 ottobre 2016 "Referendum costituzionale del 4.12.2016 – costituzione ufficio elettorale comunale"

7. Determinazione n. 89 del 10 ottobre 2016 “Rendiconto spese economali relative al III trimestre 2016”
8. Determinazione n. 95 del 11 novembre 2016 “Fornitura e montaggio n. 2 pneumatici invernali per scuolabus comunale – Impegno di spesa”
9. Determinazione n. 101 del 28 novembre 2016 “Servizio di sgombero neve e spargimento sale sulle strade e piazze comunali. Stagioni invernali 2016/2017- 2017/2018. Cig. Z211C3B87A. determinazione a contrattare”
10. Determinazione n. 104 del 5 dicembre 2016 “Referendum del 4.12.2016 – Liquidazione delle competenze ai componenti degli uffici elettorali di sezione”

ESAME A CAMPIONE CONTRATTI

1. Contratto – di appalto dei lavori di “Stabilizzazione versanti e messa in sicurezza viabilità comunale nei cantoni di Bosi, Ortovivaro, Vivaro, Ronco, Demarchi e minori” del 21.11.2016 Rep. N. 221.

CRITERI DI CONTROLLO

Il controllo ha avuto come oggetto la verifica del rispetto della normativa di settore, delle norme regolamentari dell'Ente e dei principi di carattere generale dell'ordinamento, nonché dei principi di buona amministrazione ed opportunità, del collegamento con gli obiettivi dell'Ente e delle regole di corretta redazione degli atti amministrativi. In particolare l'attività di controllo ha fatto riferimento ai seguenti indicatori:

INDICATORI DI LEGITTIMITA' NORMATIVA E REGOLAMENTARE

1. RISPONDENZA A NORME E REGOLAMENTI: l'atto rispetta la normativa ed i regolamenti comunali.
2. RISPETTO NORMATIVA TRASPARENZA: l'atto risulta pubblicato all'albo pretorio e/o nella sezione “Amministrazione Trasparente” dell'Ente.
3. RISPETTO NORMATIVA PRIVACY: l'atto contiene dati personali o sensibili adeguatamente trattati ai sensi del D.Lgs. 196/2003.

INDICATORE DI QUALITA' DELL'ATTO

1. QUALITA': l'atto risulta comprensibile ed adeguatamente motivato, il dispositivo esplicita la decisione presa ed è coerente con la parte narrativa.
2. AFFIDABILITA' l'atto richiama correttamente gli atti precedenti, ed indicato il provvedimento attributivo (decreto sindacale) corretto della attribuzione della responsabilità d'Area
3. COLLEGAMENTO CON GLI OBIETTIVI PROGRAMMATICI: l'atto risulta conforme agli atti di programmazione

RISULTANZE DEL CONTROLLO

Le determinazioni/provvedimenti controllati hanno evidenziato elementi di carattere formale e sostanziale tali da poter giungere ad un giudizio adeguato di regolarità amministrativa.

Da un controllo di carattere generale è emersa la conformità degli atti adottati alle previsioni normative ed in particolare:

- il rispetto della normativa e dei regolamenti comunali
- la pubblicazione all'albo pretorio *on line* e nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito istituzionale laddove richiesta negli atti indicati dall'art. 37 dlgs 13/2013
- la corretta e sintetica redazione dell'oggetto
- la leggibilità e chiarezza del documento
- la motivazione sufficiente (salvo quanto indicato nel in seguito)
- la coerenza del dispositivo con la parte narrativa
- l'apposizione del visto di regolarità contabile sugli impegni di spesa
- l'indicazione dei codici CIG.

Vi sono alcune osservazioni che devono servire da stimolo e di aiuto, per il miglioramento dell'attività amministrativa futura:

- Con riferimento agli ordini diretti di acquisto appare preferibile allegare copia della pagina web dell'ordine stesso con eventuale comparazione di altre offerte sempre tratte da Me.pa;
- Con riferimento alle determinazioni dell'Area Tecnica, esaminati i fascicoli in ragione dell'ordinato criterio di archiviazione (registro, faldoni e sottofascicoli) si è verificato, senza entrare nel merito delle determinazioni tecniche, la regolarità formale dei provvedimenti ivi esaminati che appare corretto anche se andrebbero implementati i riferimenti agli atti precedenti e alla normativa richiamata.
- Con riferimento alle determinazioni di cui sopra oltre ai corretti richiami agli artt. del TUEL posti prima della parte dispositiva che sono presenti, si consiglia di implementare il richiamo anche agli artt. della normativa interna di riferimento (reg. di contabilità laddove ancora compatibile con la disciplina statale sopravvenuta)

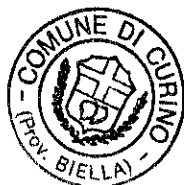
DISPOSIZIONI ORGANIZZATIVE

Ai fini di un utile confronto operativo, si richiama l'attenzione su alcune novità normative intervenute, in particolare la L. 208/2015 e il D.Lgs. 50/2016:

- 1) **Centrale Unica di Committenza:** si ricorda che a seguito dell'entrata in vigore della L. 208/2015 e del D.Lgs. 50/2016 sussiste l'obbligo della CUC per lavori oltre i 150.000,00 Euro e forniture di beni e servizi oltre i 40.000,00 Euro. Ad di sotto di tali soglie l'Ente procede autonomamente.
- 2) **Obbligo di associare le funzioni fondamentali** attualmente l'obbligo di associare tutte le funzioni fondamentali è stato prorogato al 31.12.2017.

TESTIMONE

Morena Camerlo



Il Segretario Comunale
Dott. Aldo D'Arienzo

