



# **COMUNE DI SAN PIETRO IN CASALE**

**CITTÀ METROPOLITANA DI BOLOGNA**

## **UFFICIO DEL SEGRETARIO**

### **DETERMINAZIONE UOSEG / 4**

**Del 07/07/2023**

**OGGETTO:**

**CONTROLLO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA NELLA FASE SUCCESSIVA – VERBALE  
ESTRAZIONE DEI CAMPIONI CASUALI DEGLI ATTI SOGGETTI AL CONTROLLO – 1°  
SEMESTRE 2023**

**OGGETTO:**  
**CONTROLLO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA NELLA FASE SUCCESSIVA – VERBALE**  
**ESTRAZIONE DEI CAMPIONI CASUALI DEGLI ATTI SOGGETTI AL CONTROLLO – 1°**  
**SEMESTRE 2023**



## **Comune San Pietro in Casale**

*Città Metropolitana di Bologna*

### **UFFICIO del SEGRETARIO GENERALE**

## **Controllo successivo di regolarità amministrativa**

*(art. 147-bis, commi 2 e 3, D.lgs. 18/08/2000 n. 267)*

**Verbale numero 2 in data 05 LUGLIO 2023 – I Semestre 2023**

**Oggetto: Controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva – Verbale estrazione dei campioni casuali degli atti soggetti al controllo – 1° semestre 2023.**

### **IL SEGRETARIO GENERALE**

**PREMESSO:**

**che**, con decorrenza dal **1 aprile 2023**, i **Comuni di SAN PIETRO IN CASALE (Bo)** e di **ANZOLA DELL'EMILIA (Bo)**, con rispettive deliberazioni di Consiglio Comunale, hanno istituito l'Ufficio di Segreteria Comunale Unica mediante la convenzione prevista dall'art. 98, comma 3, del D.lgs. 267/2000 e dall'art. 10 del D.P.R. 04/12/1997 n. 465;

**che**, in virtù del provvedimento prot. n. 155 del 30/03/2023 adottato dalla Prefettura U.T.G. della Provincia di BOLOGNA e successivo decreto di nomina N. 3 del **31/03/2023** a firma del Sindaco del Comune di San Pietro in Casale, è stato nominato quale **Segretario Generale Titolare** della sede di Segreteria Comunale Unica tra i **Comuni di SAN PIETRO IN CASALE (Ente Capofila - BO)** ed **ANZOLA DELL'EMILIA (BO)**, Classe II, la *Dott.ssa Benedetta CUOMO*;

**che** il Segretario comunale Dott.ssa Benedetta CUOMO ha preso servizio quale Segretario Generale Titolare della sede di Segreteria Comunale Unica tra i Comuni di SAN PIETRO IN CASALE (Ente Capofila) ed ANZOLA DELL'EMILIA, iscritta alla Classe II, a far data dal **01/04/2023**;

**DATO ATTO** che al Segretario Generale sopra emarginato, tanto presso il **Comune di SAN PIETRO IN CASALE (Ente Capofila - BO)** quanto presso il **Comune di ANZOLA DELL'EMILIA (BO)**, sono state affidate le funzioni di Responsabile di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza;

**DATO ATTO**, ancora, che il **Comune di SAN PIETRO IN CASALE** fa parte dell'**Unione Reno Galliera**; mentre, il **Comune di ANZOLA DELL'EMILIA** fa parte dell'**Unione Terred'Acqua**;

**che**, per tale ragione, l'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa sarà svolto sotto il coordinamento del predetto Segretario Generale non in forma associata tra i due Enti predetti, ma in forma singola per ciascuno di essi;

**LETTA E RICHIAMATA**, per il Comune di San Pietro in Casale, la **determinazione n. 01/2013**, a firma del precedente Segretario Generale, Dr. Mario CRISO, in servizio presso questo Ente sino al 28/02/2023, assunta al protocollo generale del Comune di San Pietro in Casale al n. 0016026 in data 08.10.2013, con la quale si è disposta l'organizzazione per l'attuazione dell'attività di controllo successivo degli atti amministrativi, in ossequio, tra l'altro, a quanto statuito dal **Regolamento comunale sui controlli interni** del Comune di San Pietro in Casale approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. **03 del 31 gennaio 2013** – esecutiva ai sensi di legge, ed, in particolare, dal Capo III del Titolo II – artt. 20 - 23, del richiamato atto di normazione secondaria, con cui si affida lo svolgimento del controllo di regolarità amministrativa in fase successiva al Segretario Generale e si dettano regole in ordine alla metodologia del controllo, alle sue modalità ed ai relativi risultati;

**VISTO** l'art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000, introdotto dall'art. 3 comma 1 lett. d) del D.L. 10/10/2012, n. 174, convertito con modificazioni dalla Legge 07/12/2012, n. 213, ed in particolari il comma secondo, che dispone: *"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."*;

**DATO ATTO che**, pertanto, per il controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva per il 1° semestre 2023 si procede in forma singola ed autonoma per i Comuni di San Pietro in Casale e di Anzola dell'Emilia;

**VISTI** gli elenchi trasmessi dai Responsabili del Comune di San Pietro in Casale degli atti adottati dal 01/01/2023 al 30/06/2022 e che di seguito si riepilogano:

Comune di **San Pietro in Casale**:

1. **Area Servizi Generali**: Responsabile - **Gianni dott. Orlandini sino al 30/04/2023 -Erika dr.ssa Monti con decorrenza dal 01/05/2023**  
Nota di trasmissione - Prot. Nr. 0012732 in data **05/07/2023** (allegata al presente verbale):
  - **Determine contraddistinte nell'elenco con i numeri progressivi: dall'1 al 13;**
  - **Contratti stipulati in forma di scrittura privata: 0;**
  - **Avvisi di accertamento tributi comunali: 0;**
2. **Area Bilancio**: Responsabile **Alberghini rag. Alberto**  
Nota di trasmissione - Prot. Nr. 0012701 in data **05/07/2023** (allegata al presente verbale):
  - **Determine contraddistinte nell'elenco con i numeri progressivi: dall'1 al 37;**
  - **Contratti stipulati in forma di scrittura privata: 1;**
  - **Avvisi di accertamento tributi comunali: 0;**
3. **Area Entrate**: Responsabile **Correggiari dott.ssa Valentina**  
Nota di trasmissione - Prot. Nr. 0012698 in data **05/07/2023** (allegata al presente verbale):
  - **Determine contraddistinte nell'elenco con i numeri progressivi: dall'1 all'8;**
  - **Contratti stipulati in forma di scrittura privata: 0;**
  - **Avvisi di accertamento tributi comunali: IMU 530; TARI 193**
4. **Area Gestione Territorio**: Responsabile **Pedriali geom Stefano**  
Nota di trasmissione - Prot. Nr. 0012709 in data **05/07/2023**(allegata al presente verbale):
  - **Determine contraddistinte nell'elenco con i numeri progressivi: dall'1 al 86;**
  - **Contratti stipulati in forma di scrittura privata: 39;**
  - **Avvisi di accertamento tributi comunali: 0;**
5. **Servizio Personale**: Responsabile **Donini Serena**  
Nota di trasmissione - Prot. Nr. 0012732 in data **05/07/2023** (allegata al presente verbale):
  - **Determine contraddistinte nell'elenco con i numeri progressivi: dall'1 al 13;**
  - **Contratti stipulati in forma di scrittura privata: 0;**
  - **Avvisi di accertamento tributi comunali: 0;**

**DATO ATTO che** le attività per l'estrazione del campione casuale del 5% hanno avuto inizio in data odierna **05/07/2023 alle ore 15:43** mediante una selezione casuale effettuata con motivata tecnica di campionamento presso l'ufficio del Segretario Generale in San Pietro in Casale, Dr.ssa Benedetta CUOMO, alla presenza, quali testimoni, dei Direttori di seguito indicati:

- **dr.ssa Erika Monti** - Direttore dell'**Area Servizi Generali** - la quale ha curato, altresì, la stesura del presente verbale nonché assistito il Segretario generale nell'attività di estrazione degli atti;
- **rag. Alberto Alberghini**, Direttore dell'**Area Bilancio**;

– **dr.ssa Valentina Correggiari**, Direttore dell'Area Entrate;  
con il seguente esito:

**Nr. 1 - Area Servizi Generali:** i numeri casuali estratti determinano il seguente elenco di atti da sottoporre al controllo successivo, individuati sulla base dell'ordine progressivo:

Determinazioni divenute esecutive – Allegato A1a) – Nr. determinazioni estratte: 1

- determina n. 3 del 26/01/2023 ad oggetto "AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI TRASCRIZIONE DELLE SEDUTE CONSILIARI - IMPEGNO DI SPESA - CIG. Z3D398886B".

Contratti stipulati in forma di scrittura privata - Allegato A1b) – Nr. contratti estratti: 0

*Si dà atto che il metodo di estrazione del campione casuale predeterminato non ha generato l'estrazione di alcun atto*

Atti di accertamento dei tributi comunali - Allegato A1c) – Nr. atti estratti: 0

*Si dà atto che il metodo di estrazione del campione casuale predeterminato non ha generato l'estrazione di alcun atto*

**Nr. 2 - Area Bilancio:** i numeri casuali estratti determinano il seguente elenco di atti da sottoporre al controllo successivo, individuati sulla base dell'ordine progressivo:

Determinazioni divenute esecutive – Allegato A2a) – Nr. determinazioni estratte: 2

- determina n. 17 del 04/04/2023 ad oggetto "SERVIZIO DI VERIFICA E SUPERVISIONE PER PREDISPOSIZIONE DEL RENDICONTO PER L'ANNO 2022 - ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA".
- determina n. 16 del 27/03/2023 ad oggetto "IMPEGNO DI SPESA OBBLIGATORIO PER LE SPESE AMMINISTRATIVE DEGLI IMPIANTI FOTOVOLTAICI ANNO 2023".

Contratti stipulati in forma di scrittura privata - Allegato A2b) – Nr. contratti estratti: 0

*Si dà atto che il metodo di estrazione del campione casuale predeterminato non ha generato l'estrazione di alcun atto*

Atti di accertamento dei tributi comunali - Allegato A2c) – Nr. atti estratti: 0

*Si dà atto che il metodo di estrazione del campione casuale predeterminato non ha generato l'estrazione di alcun atto*

**Nr. 3 Area Entrate:** i numeri casuali estratti determinano il seguente elenco di atti da sottoporre al controllo successivo, individuati sulla base dell'ordine progressivo:

Determinazioni divenute esecutive – Allegato A3a) – Nr. determinazioni estratte: 0

*Si dà atto che il metodo di estrazione del campione casuale predeterminato non ha generato l'estrazione di alcun atto*

Contratti stipulati in forma di scrittura privata - Allegato A3b) – Nr. contratti estratti: 0

*Si dà atto che il metodo di estrazione del campione casuale predeterminato non ha generato l'estrazione di alcun atto*

Atti di accertamento dei tributi comunali - Allegato A3c) – Nr. atti estratti: TARI 10, IMU 20

**TARI**

- Avviso di accertamento TARI anno 2019, provvedimento n. 6 DEL 02/12/2022
- Avviso di accertamento TARI anno 2020, provvedimento n. 6 DEL 23/03/2023
- Avviso di accertamento TARI anno 2019, provvedimento n. 237 DEL 29/09/2022
- Avviso di accertamento TARI anno 2018, provvedimento n. 727 DEL 29/09/2022
- Avviso di accertamento TARI anno 2018, provvedimento n. 403 DEL 29/09/2022
- Avviso di accertamento TARI anno 2019, provvedimento n. 445 DEL 29/09/2022
- Avviso di accertamento TARI anno 2019, provvedimento n. 440 DEL 29/09/2022

- Avviso di accertamento TARI anno 2020, provvedimento n. 20 DEL 30/03/2023
- Avviso di accertamento TARI anno 2018, provvedimento n. 584 DEL 29/09/2022
- Avviso di accertamento TARI anno 2018, provvedimento n. 628 DEL 29/09/2022

#### **IMU**

- Avviso di accertamento IMU anno 2019, provvedimento n. 552 del 02/05/2023
- Avviso di accertamento IMU anno 2019, provvedimento n. 252 del 29/03/2023
- Avviso di accertamento IMU anno 2018, provvedimento n. 8 del 30/01/2023
- Avviso di accertamento IMU anno 2018, provvedimento n. 8 del 30/01/2023
- Avviso di accertamento IMU anno 2021, provvedimento n. 99 del 30/01/2023
- Avviso di accertamento IMU anno 2020, provvedimento n. 10 del 30/01/2023
- Avviso di accertamento IMU anno 2020, provvedimento n. 493 del 02/05/2023
- Avviso di accertamento IMU anno 2019, provvedimento n. 351 del 06/04/2023
- Avviso di accertamento IMU anno 2019, provvedimento n. 557 del 26/05/2022
- Avviso di accertamento IMU anno 2021, provvedimento n. 110 del 30/01/2023
- Avviso di accertamento IMU anno 2018, provvedimento n. 177 del 22/02/2023
- Avviso di accertamento IMU anno 2022, provvedimento n. 398 del 06/04/2023
- Avviso di accertamento IMU anno 2021, provvedimento n. 113 del 30/01/2023
- Avviso di accertamento IMU anno 2020, provvedimento n. 410 del 06/04/2023
- Avviso di accertamento IMU anno 2018, provvedimento n. 476 del 02/05/2023
- Avviso di accertamento IMU anno 2021, provvedimento n. 223 del 10/03/2023
- Avviso di accertamento IMU anno 2019, provvedimento n. 220 del 10/03/2023
- Avviso di accertamento IMU anno 2018, provvedimento n. 846 del 18/11/2022
- Avviso di accertamento IMU anno 2018, provvedimento n. 911 del 23/12/2022
- Avviso di accertamento IMU anno 2018, provvedimento n. 342 del 06/04/2023

**Nr. 4 Area Gestione Territorio:** i numeri casuali estratti determinano il seguente elenco di atti da sottoporre al controllo successivo, individuati sulla base dell'ordine progressivo:

#### **Determinazioni divenute esecutive – Allegato A4a) – Nr. determinazioni estratte: 4**

- determina n. 62 del 29/05/2023 ad oggetto "VENDITA IMMOBILE RESIDENZIALE SITO IN LOCALITA' MACCARETOLO - VIA MUSSOLINA N. 204/A - APPROVAZIONE VERBALE D'ASTA".
- determina n. 27 del 16/02/2023 ad oggetto "REVISIONE AUTOMEZZO A SERVIZIO DEL MAGAZZINO COMUNALE NISSAN (CESTELLO) TARGATO ED350GN - IMPEGNO DI SPESA".
- determina n. 75 del 26/06/2023 ad oggetto "RATEIZZAZIONE DELLA QUOTA DEL CONTRIBUTO DI COSTRUZIONE - BORGATTI PAOLO".
- determina n. 57 del 16/05/2023 ad oggetto "ESTINZIONE DEI VINCOLI PREVISTI DALLA CONVENZIONE PEEP STIPULATA REP. 9067/2955 DEL 21.11.1980 AI SENSI DELL'EX ART. 35 DELLA LEGGE 865/1971, RELATIVAMENTE ALL' UNITA' IMMOBILIARE DI VIA G. SETTI, 260/B - PROPRIETARIA M.M".

#### **Contratti stipulati in forma di scrittura privata - Allegato A4b) – Nr. contratti estratti: 2**

- contratto n. 18 del 12/04/2023 ad oggetto "INTEGRAZIONE ALLA CONCESSIONE LOCULO 79 PORTICATO D CIMITERO DI MACCARETOLO".
- contratto n. 26 del 15/05/2023 ad oggetto "INTEGRAZIONE ALLA CONCESSIONE LOCULO 126 PORTICATO H PER INSERIMENTO CENERI PIZZIRANI MARISA".

#### **Atti di accertamento dei tributi comunali - Allegato A4c) – Nr. atti estratti: 0**

*Si dà atto che il metodo di estrazione del campione casuale predeterminato non ha generato l'estrazione di alcun atto*

**Nr. 5 Servizio Personale:** i numeri casuali estratti determinano il seguente elenco di atti da sottoporre al controllo successivo, individuati sulla base dell'ordine progressivo:

#### **Determinazioni divenute esecutive – Allegato A5a) – Nr. determinazioni estratte: ---**

- determina n. 7 del 22/03/2023 ad oggetto "ASSUNZIONE A TEMPO INDETERMINATO E PIENO IN QUALITA' DI ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO CONTABILE C1 DELLA SIG.RA GALLERANI ELENA DAL 1/4/2023".

#### **Contratti stipulati in forma di scrittura privata - Allegato A5b) – Nr. contratti estratti: 0**

*Si dà atto che il metodo di estrazione del campione casuale predeterminato non ha generato l'estrazione di alcun atto*

**Atti di accertamento dei tributi comunali - Allegato A5c) - Nr. atti estratti: 0**

*Si dà atto che il metodo di estrazione del campione casuale predeterminato non ha generato l'estrazione di alcun atto*

**RAMMENTATO** che nell'atto organizzativo assunto, si è disposto che il Segretario Generale per particolari atti o procedimenti da controllare, potrà avvalersi degli uffici e servizi dell'ente allo scopo di avviare senza indugio le previste attività di controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva cercando di evitare ogni appesantimento dei procedimenti;

## D E T E R M I N A

**1-DI DARE ATTO** delle modalità, dell'esito e delle risultanze così come riepilogate in premessa, dell'attività svolta per l'estrazione del campione casuale dagli elenchi degli atti assunti alla data del 30 Giugno 2023 dai responsabili dei Comuni di San Pietro in Casale e Pieve di Cento, da sottoporre al controllo successivo;

**2-DI STABILIRE** che i **Sig.ri Responsabili - Direttori di Area inoltrino la documentazione estratta a ciascuno riferita nelle tabelle sopra indicate entro e non oltre la data del 10/07/2023;**

**3-DI STABILIRE** di avvalersi della collaborazione ed il supporto di apposita **struttura di audit**, quale Ufficio di supporto alle attività di controllo della regolarità amministrativa nella fase successiva alla formazione degli atti, che verrà costituita attraverso apposita e successiva Direttiva del sottoscritto Segretario Generale (SG) - RPCT; che l'attività istruttoria di controllo dovrà svolgersi attraverso l'esame degli atti assegnati e la compilazione di apposita scheda di controllo - check list che sarà diramata, per ciascuna tipologia di atto, con la predetta Direttiva del SG-RPCT prima dell'inizio dell'attività di controllo;

**4-DI DARE ATTO** che copia del presente atto sia trasmesso ai Responsabili, al Sindaco e tramite quest'ultimo, venga posto a conoscenza della Giunta Comunali del Comuni di San Pietro in Casale, pubblicato sul sito istituzionale nella sezione amministrazione trasparenza - controlli -, nonché, degli Organi di Revisione contabile e di Valutazione della dirigenza.

**IL SEGRETARIO GENERALE**  
*Dott. Benedetta CUOMO*

*Documento firmato digitalmente*