



COMUNE DI SAN PIETRO IN CASALE

CITTÀ METROPOLITANA DI BOLOGNA

UFFICIO DEL SEGRETARIO

DETERMINAZIONE UOSEG / 2

Del 04/03/2022

OGGETTO:

**CONTROLLI DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA NELLA FASE SUCCESSIVA – VERBALE
ESTRAZIONE DEI CAMPIONI CASUALI DEGLI ATTI SOGGETTI AL CONTROLLO – 2°
SEMESTRE 2021**

OGGETTO:
**CONTROLLI DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA NELLA FASE SUCCESSIVA –
VERBALE ESTRAZIONE DEI CAMPIONI CASUALI DEGLI ATTI SOGGETTI AL
CONTROLLO – 2° SEMESTRE 2021**



Comune San Pietro in Casale
Città Metropolitana di Bologna
Comune Capo Convenzione



Comune Pieve di Cento
Città Metropolitana di Bologna



Comune Malabergo
Città Metropolitana di Bologna

UFFICIO UNICO CONVENZIONATO DI SEGRETERIA COMUNALE
DEI COMUNI DI SAN PIETRO IN CASALE, PIEVE DI CENTO e MALABERGO
Città Metropolitana di Bologna

Oggetto: **Controlli di regolarità amministrativa nella fase successiva – Verbale estrazione dei campioni casuali degli atti soggetti al controllo – 2° semestre 2021.**

IL SEGRETARIO GENERALE

PREMESSO che:

- tra i Comuni di San Pietro in Casale e Pieve di Cento, a far data dal 1° ottobre 2009 è stato costituito mediante convenzione l'ufficio unico di segreteria comunale per la nomina del Segretario Generale titolare della sede e per l'esercizio delle funzioni prescritte per legge, nonché, è stata conferita al Comune di San Pietro in Casale la qualifica di comune capo convenzione;
- la suddetta convenzione è stata rinnovata anche per il mandato elettorale 2014/2019 giusti atti:
 - deliberazione n. 61 del 30.10.2014 del Consiglio Comunale del Comune di San Pietro in Casale, esecutiva ai sensi di legge;
 - deliberazione n. 82 del 22.10.2014 del Consiglio Comunale del Comune di Pieve di Cento, esecutiva ai sensi di legge;
 - decreto prefettizio n. 394 del 15.12.2014;
- la convenzione di cui sopra è stata rinnovata anche per il mandato elettorale 2020/2024 giusti atti:
 - deliberazione n. 65 del 29.10.2019 del Consiglio Comunale del Comune di San Pietro in Casale, esecutiva ai sensi di legge;
 - deliberazione n. 67 del 27.11.2019 del Consiglio Comunale del Comune di Pieve di Cento, esecutiva ai sensi di legge;
 - decreto prefettizio n. 48 del 24.01.2020;
- ❖ la convenzione di cui sopra è stata integrata con l'ingresso in convenzione del Comune di Malabergo:
 - deliberazione n. 04 del 10/03/2020 del Consiglio Comunale del Comune di San Pietro in Casale, esecutiva ai sensi di legge;

- deliberazione n. 03 del 06/02/2020 del Consiglio Comunale del Comune di Pieve di Cento, esecutiva ai sensi di legge;
- deliberazione n. 03 del 27/02/2020 del Consiglio Comunale del Comune di Malalbergo, esecutiva ai sensi di legge;
- decreto prefettizio n.132 del 26 marzo 2020;

DATO ATTO che con decreto n. 24068 del 31.12.2019 del Sindaco di San Pietro in Casale, in qualità di comune capo convenzione, si è provveduto alla nomina di Segretario Generale titolare della sede di segreteria comunale in convenzione il dott. Criso Mario – Segretario Generale iscritto alla fascia A e al n. 1979 dell’Albo Nazionale dei Segretari Comunali e Provinciali tenuto presso il Ministero dell’Interno di Roma, confermato nella nomina anche per il mandato elettorale 2019/2024 giusti atti sopra richiamati;

DATO ATTO che al Segretario Generale, presso il comune di Malalbergo non sono affidate le funzioni di RCPT e dell’attuazione dell’attività di controllo successivo degli atti amministrativi, in quanto tali funzioni, l’ente le ha conferite ai responsabili individuati presso l’Unione delle Terre di Pianura ove vengono svolte;

DATO ATTO, ancora, che a differenza del comune di Malalbergo, i comuni di San Pietro in Casale e Pieve di Cento fanno parte dell’Unione Reno Galliera;

VISTA la propria determinazione n. 01/2013 assunta al n. 0016026 in dd. 08.10.2013 al prot. gen.le del Comune di San Pietro in Casale, con la quale si è disposta l’organizzazione per l’attuazione dell’attività di controllo successivo degli atti amministrativi, in ossequio a quanto statuito dai Regolamenti comunali sui controlli interni dei Comuni di San Pietro in Casale e Pieve di Cento rispettivamente approvati con gli atti deliberativi di seguito descritti:

- Comune di San Pietro in Casale; deliberazione del Consiglio Comunale n. 03 del 31 gennaio 2013 – esecutiva ai sensi di legge -;
- Comune di Pieve di Cento; deliberazione del Consiglio Comunale n. 04 del 24 gennaio 2013 – esecutiva ai sensi di legge -;

ed in particolare il Capo III del Titolo II – artt. 20 - 23, dei richiamati atti 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 i controlli di regolarità amministrativa nella fase successiva per il 2° semestre 2021 si procede per i Comuni di San Pietro in Casale e Pieve di Cento;

VISTI gli elenchi trasmessi dai Responsabili dei comuni degli atti adottati al 31 dicembre 2021 e che di seguito si riepilogano:

Comune di **San Pietro in Casale**:

1. **Area Servizi Generali**: Responsabile **Lenzi** rag **Milva**
Determine contraddistinte nell’elenco con i numeri progressivi dall’1 al 18 (allegato in Atti);
2. **Area Gestione Territorio**: Responsabile **Pedriali** geom **Stefano**
Determine contraddistinte nell’elenco con i numeri progressivi dal 1 al 125 (allegato in atti)
3. **Servizio Personale**: Responsabile **Donini** **Serena**
Determine contraddistinte nell’elenco con i numeri progressivi dall’1 al 10 (allegato in Atti);
4. **Area Bilancio**: Responsabile **Alberghini** rag **Alberto**
Determine contraddistinte nell’elenco con i numeri progressivi dall’1 al 38 (allegato in Atti);
5. **Area Entrate**: Responsabile **Correggiari** dott.ssa **Valentina**
Determine contraddistinte nell’elenco con i numeri progressivi dall’1 al 11 (allegato in Atti);

6. **Contratti stipulati in forma di scrittura privata:** elenco contraddistinto con i numeri progressivi dall'1 al 57 (allegato in Atti);
7. **Avvisi di accertamento tributi comunali:** elenco contraddistinto con i numeri progressivi dall'1 al 323 (allegato in Atti);

Comune di **Pieve di Cento:**

8. **Settore I Comunicazione, Cultura, Sviluppo locale:** Responsabile **Ramponi** dott.ssa **Giulia**
Determine contraddistinte nell'elenco con i numeri progressivi dall'1 al 73 (allegato in Atti);
9. **Settore II Bilancio e programmazione:** Responsabile **Serra** rag. **Pierangela**
Determine contraddistinte nell'elenco con i numeri progressivi dall'1 al 39 (allegato in Atti);
10. **Settore III Lavori pubblici e Patrimonio:** Responsabile **Bega** **Erika**
Determine contraddistinte nell'elenco con i numeri progressivi dall'1 al 68 (allegato in Atti);
11. **Settore IIII Edilizia, Urbanistica, ambiente, prot.civile:** Responsabile **Tonello** **Alessia**
Determine contraddistinte nell'elenco con i numeri progressivi dall'1 al 22 (allegato in Atti);
12. **Servizio Personale:** Responsabile **Donini** **Serena**
Determine contraddistinte nell'elenco con i numeri progressivi dall'1 al 13 (allegato in Atti);
13. **Contratti stipulati in forma di scrittura privata:** elenco contraddistinto con i numeri progressivi dall'1 al 2 (allegato in Atti);
14. **Avvisi di accertamento tributi comunali:** elenco contraddistinto con i numeri progressivi dall'1 al 74 (allegato in Atti);

VISTO il modello di scheda all'uopo predisposta al fine di rendicontare l'attività di controllo svolta su ogni singolo atto esaminato ed allegata in Atti;

DATO ATTO che per l'estrazione del campione casuale del 5% si è proceduto mediante il ricorso presso il portale web del sito della Regione Emilia – Romagna del programma per la generazione dei numeri casuali sito al link <http://servizi.regione.emilia/romagna.it/generatore/random.asp> , estrazione svolta presso l'ufficio del Segretario Generale in San Pietro in Casale, alla presenza del direttore area servizi generali – Lenzi Milva, in qualità di testimone, dell'attività di estrazione del campione casuale del 5% dagli elenchi degli atti sopra descritti, si procede, nella giornata del 10/02/2022, con il seguente esito:

Comune di **San Pietro in Casale:**

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

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

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

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

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

- Determina n. 128 del 13.07.2021, ad oggetto "Rettifica determinazione 88/2021 – gestione dei servizi cimiteriali – proroga tecnica per mesi 5 – impegno di spesa";
- Determina n. 174 del 09.11.2021, ad oggetto "servizio di sgombero neve e trattamento preventivo antighiaccio delle strade comunali per il periodo invernale 2021/2022 (dal 15 novembre 2021 al 15 marzo 2022). Impegno di spesa";
- Determina n. 183 del 23.11.2021, ad oggetto "Fondo regionale per l'abbattimento ed il superamento delle barriere architettoniche legge 13/1989 – assegnazione e liquidazione contributi regionali anno 2021 – assegnatario S.M.";
- Determina n. 196 del 01.12.2021, ad oggetto "Fondo regionale per l'abbattimento ed il superamento delle barriere architettoniche C.T. - acconto";
- Determina n. 201 del 02.12.2021, ad oggetto "Ampliamento cimitero del capoluogo – 1° stralcio – approvazione certificato di regolare esecuzione, svincolo polizza fideiussoria e liquidazione impresa cup j73d14002790004";
- Determina n. 216 del 20.12.2021, ad oggetto "Sistemazioni urgenti cimiteri comunali – impegno di spesa".

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

- Determina n. 56 del 25.10.2021, ad oggetto "Attività di chiusura inventario e rendiconto per l'anno 2021 – assunzione impegno di spesa";

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

Si da 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: i numeri casuali estratti determinano il seguente elenco di atti da sottoporre al controllo successivo, individuati sulla base dell'ordine progressivo:

- Contratto concessione cimiteriale rep n.73 del 13.10.2021 "Contratto concessione cimiteriale di n.2 loculi nel Cimitero del Capoluogo;
- Contratto concessione cimiteriale rep n.79 del 29.10.2021 "Contratto concessione cimiteriale di n.1 ossario nel Cimitero del Capoluogo".

Avvisi di accertamento tributi comunali: i numeri casuali estratti determinano il seguente elenco di atti da sottoporre al controllo successivo, individuati sulla base dell'ordine progressivo:

- Avviso di accertamento IMU anno 2018, provvedimento n.41 del 22/07/2021
- Avviso di accertamento IMU anno 2016, provvedimento n.176 del 17/09/2021
- Avviso di accertamento IMU anno 2017, provvedimento n.187 del 30/11/2021
- Avviso di accertamento IMU anno 2017, provvedimento n.281 del 29/11/2021
- Avviso di accertamento IMU anno 2017, provvedimento n.190 del 23/09/2021
- Avviso di accertamento IMU anno 2016, provvedimento n.155 del 10/09/2021
- Avviso di accertamento IMU anno 2016, provvedimento n.153 del 10/09/2021
- Avviso di accertamento IMU anno 2019, provvedimento n.95 del 31/08/2021
- Avviso di accertamento IMU anno 2016, provvedimento n.196 del 23/09/2021
- Avviso di accertamento IMU anno 2020, provvedimento n.115 del 06/09/2021
- Avviso di accertamento IMU anno 2017, provvedimento n.29 del 22/07/2021
- Avviso di accertamento IMU anno 2020, provvedimento n.429 del 29/11/2021
- Avviso di accertamento IMU anno 2017, provvedimento n.68 del 30/11/2021
- Avviso di accertamento IMU anno 2018, provvedimento n.35 del 22/07/2021
- Avviso di accertamento IMU anno 2019, provvedimento n.344 del 29/11/2021
- Avviso di accertamento IMU anno 2019, provvedimento n.345 del 29/11/2021

Comune di **Pieve di Cento:**

Settore I Comunicazione, Cultura, Sviluppo locale: i numeri casuali estratti determinano il seguente elenco di atti da sottoporre al controllo successivo, individuati sulla base dell'ordine progressivo:

- Determina n. 84 del 11.11.2021, ad oggetto "Impegno di spesa per adesione associazione nazionale notifiche atti – annualità 2022";
- Determina n. 91 del 23.11.2021, ad oggetto "Impegno di spesa per stampa brochure programma Natale 2021";
- Determina n. 103 del 13.12.2021, ad oggetto "Impegno di spesa per erogazione contributo all'associazione Sant'Agostino soccorso onlus per l'attività di soccorso a supporto di manifestazioni pubbliche".

Settore II Bilancio e programmazione: i numeri casuali estratti determinano il seguente elenco di atti da sottoporre al controllo successivo, individuati sulla base dell'ordine progressivo:

- Determina n. 50 del 25.11.2021, ad oggetto "Rinnovo abbonamento triennale formula più full ditta Myo SPA. Impegno di spesa".

Settore III Lavori pubblici e Patrimonio: i numeri casuali estratti determinano il seguente elenco di atti da sottoporre al controllo successivo, individuati sulla base dell'ordine progressivo:

- Determina n. 83 del 25.10.2021, ad oggetto: "Interventi di messa in sicurezza e adattamento degli spazi interni ed esterni della scuola primaria E. De Amicis di Pieve di Cento (COD BOEE80601Q) – incarico professionale per coordinamento alla sicurezza in fase di progettazione ed esecuzione e direzione dei lavori – determina a contrarre, affidamento diretto e contestuale impegno di spesa";
- Determina n. 90 del 24.11.2021 ad oggetto: "Intervento di sviluppo territoriale sostenibile consistenti in messa in sicurezza di strade e realizzazione, integrazione in rete e messa in sicurezza di percorsi ciclo-pedonali nel territorio comunale (Legge di bilancio 27 dicembre 2019 n°160 e art. 38 della Legge Regionale E.R. 20 maggio 2021 n°4). Approvazione sal n.1";
- Determina n. 101 del 21.12.2021 ad oggetto: "Intervento di manutenzione straordinaria alle pareti esterne in legno della casa della musica posta in Via Mastellari n. 4/A – determina a contrarre, affidamento diretto e contestuale impegno di spesa".

Settore IIII Edilizia, Urbanistica, Ambiente, prot.civile: i numeri casuali estratti determinano il seguente elenco di atti da sottoporre al controllo successivo, individuati sulla base dell'ordine progressivo:

- Determina n. 38 del 29.11.2021, ad oggetto "Impegno di spesa per servizio di pulizia delle strade e delle piazze dalla neve."

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

Si da 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: i numeri casuali estratti determinano il seguente elenco di atti da sottoporre al controllo successivo, individuati sulla base dell'ordine progressivo:

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

Avvisi di accertamento tributi comunali: i numeri casuali estratti determinano il seguente elenco di atti da sottoporre al controllo successivo, individuati sulla base dell'ordine progressivo:

- Avviso di accertamento IMU anno 2019 provv n.120 del 06.10.2021;
- Avviso di accertamento IMU anno 2016 provv n.101 del 05.07.2021;
- Avviso di accertamento IMU anno 2019 provv n.108 del 08.07.2021.

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 di tutti e due gli enti convenzionati allo scopo di avviare senza indugio le previste attività di controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva cercando di evitare ogni appesantimento dei procedimenti;

RITENUTO, in sede di prima applicazione del procedimento "de quo", di avvalersi della collaborazione e supporto dei servizi tributi dei due comuni in convenzione;

D E T E R M I N A

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 31 dicembre 2021 dai responsabili dei Comuni di San Pietro in Casale e Pieve di Cento, da sottoporre al controllo successivo;

DI STABILIRE di avvalersi della collaborazione ed il supporto dei servizi tributi dei due comuni in convenzione, per lo svolgimento dell'attività di controllo successivo degli avvisi di accertamento dei tributi comunali, disponendo quanto segue:

- Il servizio tributi del Comune di San Pietro in Casale resta incaricato dell'esame e controllo degli avvisi di accertamento tributi estratti dall'elenco del Comune di Pieve di Cento;
- Il servizio tributi del Comune di Pieve di Cento resta incaricato dell'esame e controllo degli avvisi di accertamento tributi estratti dall'elenco del Comune di San Pietro in Casale;

e precisando che l'attività istruttoria di controllo dovrà svolgersi attraverso l'esame degli atti assegnati e la compilazione della scheda di controllo.

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

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Mario Criso

Documento firmato digitalmente