



COMUNE DI SAN PIETRO IN CASALE

PROVINCIA DI BOLOGNA

UFFICIO DEL SEGRETARIO

DETERMINAZIONE UOSEG / 7

Del 29/08/2018

OGGETTO:

**CONTROLLI DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA NELLA FASE SUCCESSIVA – VERBALE
ESTRAZIONE DEI CAMPIONI CASUALI DEGLI ATTI SOGGETTI AL CONTROLLO - 1°
SEMESTRE 2018.**

OGGETTO:
**CONTROLLI DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA NELLA FASE SUCCESSIVA –
VERBALE ESTRAZIONE DEI CAMPIONI CASUALI DEGLI ATTI SOGGETTI AL
CONTROLLO - 1° SEMESTRE 2018.**



Comune Pieve di Cento
Provincia di Bologna



Comune San Pietro in Casale
*Provincia di Bologna
Comune Capo Convenzione*

UFFICIO UNICO CONVENZIONATO DI SEGRETERIA COMUNALE
DEI COMUNI DI SAN PIETRO IN CASALE E PIEVE DI CENTO
Provincia Bologna

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

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;

DATO ATTO che con decreto n. 14102 del 26.09.2009 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 2014/2019 giusti atti sopra richiamati;

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 1° semestre 2018 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 30 giugno 2018 e che di seguito si riepilogano:

Comune di **San Pietro in Casale**:

1. **Area Servizi Generali:** Responsabile **Tonioli** dott.ssa **Laura**
Determine contraddistinte nell'elenco con i numeri progressivi dall'1 al 30 (allegato in Atti);
2. **Area Servizi Finanziari:** Responsabile **Tedeschi** rag. **Daniela**
Determine contraddistinte nell'elenco con i numeri progressivi dall'1 al 40 (allegato in Atti);
3. **Area Gestione Territorio:** Responsabile **Mantarro** arch. **Antonella**
Determine contraddistinte nell'elenco con i numeri progressivi dall'1 al 118 (allegato in Atti);
4. **Servizio Personale:** Responsabile **Di Bella** dott. **Alberto**
Determine contraddistinte nell'elenco con i numeri progressivi dall'1 al 7 (allegato in Atti);
5. **Contratti stipulati in forma di scrittura privata:** elenco contraddistinto con i numeri progressivi dall'1 al 33 (allegato in Atti);
6. **Avvisi di accertamento tributi comunali:** elenco contraddistinto con i numeri progressivi dall'1 al 549 (allegato in Atti);

Comune di **Pieve di Cento**:

7. **Settore I Comunicazione, Cultura, Sviluppo locale:** Responsabile **Tosi** dott. **Fabrizio**
Determine contraddistinte nell'elenco con i numeri progressivi dall'1 al 67 (allegato in Atti);
8. **Settore II Bilancio e programmazione:** Responsabile **Serra** rag. **Pierangela**
Determine contraddistinte nell'elenco con i numeri progressivi dall'1 al 25 (allegato in Atti);
9. **Settore III Territorio e Patrimonio:** Responsabile **Pedriali** geom. **Stefano**
Determine contraddistinte nell'elenco con i numeri progressivi dall'1 al 10 (allegato in Atti);
10. **Settore III Lavori pubblici e Patrimonio:** Responsabile **Bega Erika**
Determine contraddistinte nell'elenco con i numeri progressivi dall'1 al 57 (allegato in Atti);
11. **Settore IIII Edilizia, Urbanistica, ambiente, prot.civile:** Responsabile **Lamberti** geom. **Angela**
Determine contraddistinte nell'elenco con i numeri progressivi dall'1 al 23 (allegato in Atti);
12. **Servizio Personale:** Responsabile **Di Bella** dott. **Alberto**
Determine contraddistinte nell'elenco con i numeri progressivi dall'1 al 7 (allegato in Atti);
13. **Contratti stipulati in forma di scrittura privata:** elenco contraddistinto con i numeri progressivi dall'1 al 9 (allegato in Atti);
14. **Avvisi di accertamento tributi comunali:** elenco contraddistinto con i numeri progressivi dall'1 al 225 (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 della responsabile servizio segreteria –URP-promozione territorio – 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 07 agosto 2018, 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:

- Determina n. 17 del 13/03/2018, ad oggetto "Emissione nuova C.I.E (Carta di Identità Elettronica) - Impegno di spesa";

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

- Determina n. 22 del 30/03/2018, ad oggetto "Impegno di spesa per l'apertura di sportello per l'informazione e la tutela dei consumatori ed utenti";
- Determina n. 26 del 16/04/2018, ad oggetto "Compenso organo di revisione – Liquidazione competenze anno 2017";

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. 13 del 30/01/2018, ad oggetto "Servizi di pulizia della parte di scuola media "Keynes-Bagnoli" a seguito degli interventi di rafforzamento locale e ristrutturazione edilizia – Liquidazione di spesa ditta Pictor società cooperativa sociale";
- Determina n. 64 del 10/04/2018, ad oggetto "Art.1, comma 67, della legge 23.12.2005 n.266 – Impegno di spesa contributo ANAC per utenze";
- Determina n. 76 del 13/04/2018, ad oggetto "Ripristino muretto e fosso di Via Fornace Tanari all'intersezione con via Stagni, a seguito di incidente automobilistico. Impegno di spesa"
- Determina n. 81 del 17/04/2018, ad oggetto "Interventi di adeguamento alle norme di sicurezza e prevenzione incendi, interventi di rafforzamento locale e ristrutturazione edilizia del complesso scolastico Keynes-Bagnoli destinato a scuola secondaria di primo grado. Impegno di spesa per intervento di completamento dell'impianto antintrusione";
- Determina n. 96 del 23/05/2018, ad oggetto "Art.1, comma 67, della legge 23.12.2005 n.266 – Impegno di spesa contributo ANAC"

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 di loculi nel cimitero di Sant'Alberto, port.A n.78 – integrazione.

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 n. 13 notificato il 10/05/2018 – A.G. Costruzioni srl
- Avviso di accertamento IMU n. 74 notificato il 28/05/2018 – Baglioni Sergio
- Avviso di accertamento IMU n. 81 notificato il 15/03/2018 – Balboni Giuseppe
- Avviso di accertamento IMU n. 181 notificato il 26/04/2018 – Bernini Francesco
- Avviso di accertamento IMU n. 233 notificato il 12/04/2018 – Bortolotti Giuseppina
- Avviso di accertamento IMU n. 254 notificato il 07/04/2018 – Buonfrisco/Angelo
- Avviso di accertamento IMU n. 294 notificato il 24/04/2018 – Cardi Eleonora
- Avviso di accertamento IMU n. 304 notificato il 19/04/2018 – Cava Anna
- Avviso di accertamento IMU n. 312 notificato il 26/04/2018 – Cavallini Giulia
- Avviso di accertamento TARES n. 53 notificato il 25/01/2018 – Comastri Elga
- Avviso di accertamento IMU n. 370 notificato il 16/06/2018 – Corni Caterina

- Avviso di accertamento IMU n. 393 notificato il 05/06/2018 – De Stefano/Guido Antonio
- Avviso di accertamento IMU n. 402 notificato il 30/06/2018 – Dotoli Domenico
- Avviso di accertamento IMU n. 238 notificato il 19/04/2018 – Ferranti Monica
- Avviso di accertamento TASI n. 509 notificato il 16/02/2018 – Iqbal Abid
- Avviso di accertamento TARES n.130 notificato il 19/04/2018 – Maranesi Marta
- Avviso di accertamento TARES n. 163 notificato il 16/01/2018 – Mazzocchi Davide
- Avviso di accertamento TARES n.127 notificato il 04/01/2018 –Melloni Francesco
- Avviso di accertamento IMU n. 59 notificato il 24/03/2018 – Ponara Tommaso
- Avviso di accertamento TARES n. 33 notificato il 07/03/2018 – Ricchieri Mattia
- Avviso di accertamento IMU n.335 notificato il 23/04/2018 – S.F.I.R. soc.Fondiaria Ind.
- Avviso di accertamento TASI n.429 notificato il 08/02/2018 – Talliente Antonio
- Avviso di accertamento IMU n.129 notificato il 15/03/2018 – Testoni Giovanni
- Avviso di accertamento TARES n.97 notificato il 02/01/2018 – Tobultoc Alexandra
- Avviso di accertamento TARES n.116 notificato il 24/01/2018 – Tugnoli Roberta
- Avviso di accertamento IMU n.82 notificato il 26/03/2018 – Zanotti Ivano

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. 37 del 07/03/2018, ad oggetto "Impegno di spesa per corso di formazione messo notificatore";
- Determina n. 44 del 13/04/2018, ad oggetto "Ricognizione impegni ed accertamenti effettuati per lo svolgimento delle elezioni politiche del 04/03/2018. Provvedimenti";
- Determina n.54 del 21/05/2018, ad oggetto "Impegno di spesa per erogazione contributo al laboratorio di ricerca culturale per 20° edizione premio di poesia "Le quattro porte".

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. 15 del 24/04/2018, ad oggetto "Determinazione a contrarre – Richiesta mutuo Cassa Depositi e Prestiti per interventi di efficientamento e riqualificazione energetica della scuola media A.Gessi posta nel Comune di Pieve di Cento in Via Circonvallazione Levante n.61";

Settore III Territorio e Patrimonio: 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.

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. 31 del 24/04/2018, ad oggetto "Fabbricato ex scuola elementare "E.De Amicis" sito in Via Marco Rizzoli n.I 2-4-6 – Intervento locale e di riparazione del danno, a seguito degli eventi sismici maggio 2012 e rifunzionalizzazione – servizio di sgombero locali – determina a contrarre e impegno di spesa – CUP F91B16000010002 – SMART CIG Z 5223413F8";
- Determina n. 37 del 24/05/2018, ad oggetto "Fornitura elementi di arredo urbano – paletti dissuasore pedonale. Determina a contrarre e contestuale affidamento diretto e impegno di spesa. CUP:F97H16000890004 SMART CIG Z4323B81F5";

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. 13 del 09/05/2018, ad oggetto "Impegno di spesa per servizi di disinfestazione";

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 TARI n. 23 del 20/02/2018 – Zaman Qaisar
- Avviso di accertamento IMU n. 30 del 18/01/2018 – Govoni Mauro
- Avviso di accertamento IMU n. 70 del 14/02/2018 – AR.CO Master
- Avviso di accertamento IMU n. 75 del 14/02/2018 – Energypianti
- Avviso di accertamento IMU n. 81 del 28/02/2018 – Balboni Angela
- Avviso di accertamento IMU n. 92 del 02/03/2018 – Govoni Candida
- Avviso di accertamento IMU n. 115 del 26/03/2018 – Govoni Giovanni
- Avviso di accertamento IMU n. 125 del 30/03/2018 – Liubiani Silvia
- Avviso di accertamento IMU n. 130 del 30/03/2018 – Soffri Giuliana
- Avviso di accertamento TASI n. 2 del 08/01/2018 – Pirani Enrico
- Avviso di accertamento TASI n. 4 del 05/03/2018 – Scardozzi Rina

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 30 giugno 2018 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 posta 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