

## COMUNE DI POLAVENO

### CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA PER L'ANNO 2018

#### VERBALE

#### IL SEGRETARIO COMUNALE

L'anno 2019, il giorno 21 del mese di marzo, nella sede comunale:

Premesso che con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 del 19-2-2013 è stato approvato, a norma degli artt. 147 e seguenti del D.Lgs. n. 267/2000 come modificati dall'art. 3 del D.L. n. 174/2012 convertito in L. 174/2012 il Regolamento dei controlli interni;

Visto in particolare l'art. 5 del suddetto Regolamento, avente ad oggetto "Controllo successivo di regolarità amministrativa", il quale prevede quanto segue:

1. Il controllo di regolarità amministrativa e contabile è assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale, sotto la direzione del Segretario comunale, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni d'impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.
2. Il controllo successivo di regolarità amministrativa è effettuato dal Segretario comunale, eventualmente coadiuvato da dipendenti appositamente individuati, mediante controlli a campione. Le tecniche di campionamento sono definite annualmente con atto organizzativo del Segretario. L'atto viene trasmesso, entro 5 gg dall'adozione, ai dirigenti e Responsabili dei servizi, al Sindaco ed alla Giunta comunale.
3. Il Segretario comunale può sempre disporre ulteriori controlli nel corso dell'esercizio, qualora ne ravvisi la necessità o l'opportunità.
4. Le risultanze del controllo sono trasmesse a cura del Segretario comunale con apposito referto semestrale ai Responsabili dei servizi, al Revisore dei conti ed al Consiglio comunale tramite il Sindaco.
5. Nel caso di riscontrate irregolarità, il Segretario comunale, sentito preventivamente il Responsabile del servizio sulle eventuali motivazioni, formula delle direttive per l'adeguamento che trasmette ai Responsabili.
6. Qualora il Segretario comunale rilevi gravi irregolarità, trasmette la relazione all'ufficio competente per i procedimenti disciplinari e alla Procura presso la Sezione Regionale della Corte dei Conti. Qualora riscontri che tali irregolarità siano tali da perfezionare fattispecie penalmente sanzionate, provvede a segnalarli alla Procura della Repubblica presso il Tribunale.

Ritenuto di dover procedere al controllo degli atti previsti (determinazioni d'impegno di spesa, contratti e altri atti amministrativi) relativi all'anno 2018, scelti secondo una selezione casuale, secondo le seguenti tecniche di campionamento:

vengono inseriti in una urna i fogli contenenti ciascuno un numero progressivo da 1 a quante sono le pagine di cui all'elenco delle determinazioni di ciascuna area, e si procede al sorteggio di un numero corrispondente alla pagina di detto elenco; si procede poi al sorteggio di un numero corrispondente alla posizione di una determinazione nella suddetta pagina.

Successivamente vengono inseriti in una urna i fogli contenenti ciascuno un numero progressivo da

1 a quante sono le pagine di cui all'elenco degli altri atti amministrativi per ciascuna area, e si procede al sorteggio di un numero corrispondente alla pagina di detto elenco; si procede poi al sorteggio di un numero corrispondente alla posizione di un atto amministrativo nella suddetta pagina, per ciascun semestre dell'anno 2018.

Per quanto riguarda i contratti, si procede direttamente all'estrazione di un numero corrispondente alla posizione di un contratto nell'apposito elenco.

## **ATTI SORTEGGIATI:**

### **Area Finanziaria:**

#### **PRIMO SEMESTRE**

- (pagina unica dell'elenco, atto n. 2): determinazione n. 2 del 05-04-2018 avente ad oggetto: "1° trimestre 2018-Rimborso spese sostenute dal servizio economato"
- (pagina unica dell'elenco, atto n. 6): determinazione n. 6 del 20-05-2018 avente ad oggetto:"Riversamento alla Provincia di Brescia tributo provinciale per organizzazione smaltimento rifiuti, rilevamento, disciplina e controllo scarichi ed emissioni, nonché tutela, difesa e valorizzazione del suolo – D. Lgs. 504/92 – Art. 19 . 4 – Anno 2018";
- (pagina 1 dell'elenco, atto n. 5) atto specifico dell'area: Avviso di accertamento tributi comunali: prot. n. 906 del 06-02-2018 avente ad oggetto: "IMU 2015 - Avviso di accertamento d'ufficio della imposta dovuta e di irrogazione delle sanzioni – contribuente A.D."
- (pagina 1 dell'elenco, atto n. 62) atto specifico dell'area: Avviso di accertamento tributi comunali: prot. n. 3462 del 26-06-2018 avente ad oggetto: "IMU 2015 - Avviso di accertamento d'ufficio della imposta dovuta e di irrogazione delle sanzioni – contribuente P.G."
- contratti e relativa procedura di affidamento: non presenti nel periodo.

#### **SECONDO SEMESTRE**

- (pagina unica dell'elenco, atto n. 9) : determinazione n. 9 del 25-09-2018 avente a oggetto: "Bilancio di previsione 2018-20 – Variazione compensativa tra capitoli appartenenti al medesimo microallegato"
- (pagina unica dell'elenco, atto n. 12) : determinazione n. 12 del 31-12-2018 avente a oggetto: "Integrazione conto corrente postale servizio tesoreria n° 13960257. Impegno di spesa e liquidazione"
- (pagina 2 dell'elenco, atto n. 23) atto specifico dell'area: Avviso di accertamento tributi comunali: prot. n. 5726 del 30-10-2018 avente ad oggetto: "IMU 2015 - Avviso di accertamento d'ufficio della imposta dovuta e di irrogazione delle sanzioni – D.S.";
- (pagina 2 dell'elenco, atto n. 33) atto specifico dell'area: Avviso di accertamento tributi comunali: prot. n. 5715 del 30-10-2018 avente ad oggetto: "IMU 2015 - Avviso di accertamento d'ufficio della imposta dovuta e di irrogazione delle sanzioni – P.O.";
- contratti e relativa procedura di affidamento: non presenti nel periodo.

### **Area Tecnica:**

#### **PRIMO SEMESTRE**

- (pag. 1 dell'elenco, atto n. 17): determinazione n. 17 del 12-03-2018 avente ad oggetto: "Impegno di spesa per pubblicazione dell'avviso pubblico di adozione della Variante nr. 1 al PGT – Codice CIG ZC022B7DFE"
- (pag. 2 dell'elenco, atto n. 7): determinazione n. 37 del 05-06-2018 avente ad oggetto: Esito subprocedimento per la verifica della congruità dell'offerta e aggiudicazione definitiva – Procedura negoziata su piattaforma Sintel previa consultazione di operatori economici individuati sulla base di indagine di mercato per l'affidamento dei lavori di Riqualificazione della Palestra 'Abele Boniotti'- Codice CUP E61E1700027004"– Codice CIG 7359415D5E"

- (pagina 1 dell'elenco, atto n. 9): atti specifici dell'area: Permessi di costruire: cod. PE/2018/00027/PDC prot. n. 01788 del 03-04-2018 avente ad oggetto: "Richiesta permesso di costruire sig. F.F."
- (pagina 1 dell'elenco, atto n. ): atti specifici dell'area: Permessi di costruire: cod. PE/2018/00041/PDC prot. n. 2387 del 03-05-2018 avente ad oggetto: "Richiesta permesso di costruire sig. G.R.";
- contratti e relativa procedura di affidamento: non presenti nel periodo.

#### SECONDO SEMESTRE

- (pag. 2 dell'elenco, atto n. 4): determinazione n. 64 del 09-10-2018 avente ad oggetto: "Indagini diagnostiche dei solai degli edifici scolastici pubblici – Determina di approvazione della Relazione e di certificazione della regolare esecuzione - Codice CIG Z5222BEA1"
- (pag. 2 dell'elenco, atto n. 8): determinazione n. 68 del 08-11-2018 avente ad oggetto: "Aggiudicazione definitiva – Procedura negoziata su piattaforma Sintel previa consultazione di operatori economici individuati sulla base di indagine di mercato per l'affidamento delle manutenzioni ordinarie edili presso gli immobili comunali - Codice CIG Z832193671"
- (pagina 2 dell'elenco, atto n. 29): atti specifici dell'area: Permessi di costruire: cod. PE/2018/00105/PDC prot. n. 5865 del 13-11-2018 avente ad oggetto: "Richiesta permesso di costruire sig. P.T.";
- (pagina 2 dell'elenco, atto n. 9): atti specifici dell'area: Permessi di costruire: cod. PE/2018/00116/PDC prot. n. 6399 del 11-12-2018 avente ad oggetto: "Richiesta permesso di costruire sig. M.E.";
- contratti e relativa procedura di affidamento: non presenti nel periodo.

Di ciascuno dei suddetti atti, corredati dei relativi allegati e/o documenti collegati al procedimento che vengono consegnati dai Responsabili di area, si procede, con eventuale contraddittorio con gli stessi Responsabili di area, alla verifica della regolarità del relativo procedimento, da intendersi come rispetto dei tempi, completezza dell'istruttoria, adeguatezza e correttezza del provvedimento conclusivo, nonché alla verifica del rispetto della normativa vigente e degli atti di indirizzo e di programmazione dell'ente, in particolare il Bilancio di previsione.

#### ESITO DEL CONTROLLO.

Alla luce degli art. 21-septies (nullità del provvedimento) e 21-octies (annullabilità del provvedimento) della L. 241/1990 e s.m.i., la verifica degli atti amministrativi sopra elencati ha dato luogo alle seguenti risultanze finali:

- gli atti esaminati sono risultati regolari, legittimi e conformi alla normativa vigente.

Polaveno, 21-03-2019

IL SEGRETARIO COMUNALE  
(dr. Umberto De Domenico)