RELAZIONE SUL CONTROLLO DELLE DETERMINAZIONI ANNO 2014

IL QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

L'art. 147 bis "Controllo di regolarità amministrativa e contabile" del D.Lgs. 267/2000, introdotto dall'art. 3, comma 1, lettera d) del D.L. n. 174 del 10/10/2012, ha affidato al Segretario Generale il controllo successivo di regolarità amministrativa sulle determinazioni di impegno di spesa e sugli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.

Il nostro Comune, con delibera di Consiglio Comunale n. 4 del 21.2.2013, ha adeguato il regolamento di contabilità alla nuova disciplina dei controlli interni, introducendo l'art. 29 bis "Controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile", il quale prevede:

"Il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile persegue le seguenti finalità:

- a) sollecitare l'esercizio del potere di autotutela del Responsabile del Settore, se vengono ravvisati vizi;
- b) migliorare la qualità degli atti amministrativi, indirizzare verso la semplificazione, garantire l'imparzialità, costruendo un sistema di regole condivise a livello di ente;
- c) stabilire procedure omogenee e standardizzate per l'adozione di atti dello stesso tipo;
- d) coordinare i singoli Settori per l'impostazione ed l'aggiornamento delle procedure.

Il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile è improntato ai seguenti principi:

- a) indipendenza: il responsabile e gli addetti all'attività devono essere indipendenti dalle attività verificate;
- b) tempestività: l'attività di controllo avviene in un tempo ragionevolmente vicino all'adozione degli atti, per assicurare adeguate azioni correttive;
- c) condivisione: il modello di controllo successivo viene condiviso dalle strutture come momento di sintesi e di raccordo in cui si valorizza la funzione di assistenza e le criticità emerse sono valutate in primis a scopo collaborativo;
- d) standardizzazione degli strumenti di controllo: individuazione degli standards predefiniti di riferimento rispetto ai quali si verifica la rispondenza di un atto o di un procedimento alla normativa vigente.

Il controllo successivo sugli atti del Comune è di tipo interno a campione. Il controllo viene svolto sotto la direzione del Segretario Comunale, il quale potrà avvalersi della collaborazione del Settore Economico-Finanziario, del Settore Affari Generali, e degli eventuali altri Settori comunali da coinvolgere...

Al termine del controllo di ciascun atto e/o procedimento verrà redatto un verbale.

Sono oggetto del controllo successivo le determinazioni di impegno di spesa e di accertamento di entrata, le liquidazioni, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento, anche a mezzo di procedure informatiche.

Sulla base dei verbali risultanti dai controlli a campione viene redatta una relazione annuale da cui risulti il numero degli atti e/o procedimenti esaminati e le risultanze dell'esame...".

I CONTROLLI

Si è proceduto al controllo di regolarità amministrativa sulle determinazioni adottate dai Responsabili di posizione organizzativa, considerando due periodi:

- dal 1.10.2013 al 31.12.2013 – determine registrate nel trimestre n. 348;
- dal 1.01.2014 al 31.12.2014 - determine registrate nell'anno n. 1265,

sorteggiando di norma una determina per settore per ogni bimestre:

- 1a Estrazione del 20.01.2014 inerente le determine registrate dal 1.10 al 30.12.2013;
- 2a Estrazione del 16.04.2014 inerente le determine registrate dal 1.1 al 28.2.2014;
- 3a Estrazione del 20.05.2014 inerente le determine registrate dal 1.1. al 31.3.2014;
- 4a Estrazione del 29.10.2014 inerente le determine registrate dal 1.4 al 31.5.2014;
- 5a Estrazione del 30.10.2014 inerente le determine registrate dal 1.6 al 31.7.2014;
- 6a Estrazione del 31.10.2014 inerente le determine registrate dal 1.8 al 30.9.2014;
- 7a Estrazione del 30.12.2014 inerente le determine registrate dal 1.10 al 30.11.2014;
- 8a Estrazione del 15.01.2015 inerente le determine registrate dal 1.12 al 31.12.2014

Con riferimento all'attività di controllo di cui sopra, si relaziona quanto segue:

Settore/Servizio	Numero, anno e oggetto atti esaminati – Totale 74	Rilievi sollevati
Affari Generali: - Affari generali - Servizio Appalti e Contratti - Servizio Personale	- n.1229/2013 - Approvazione verbale per l'assegnazione di n. 2 Lavoratori Socialmente Utili ed inserimento lavoratori dal 01.12.2013 al 30.11.2014 – Settore Opere Pubbliche – servizio manutenzione strade/stabili – Impegno di spesa per il mese di dicembre 2013; - n.21/2014 – Impegno di spesa per indennità funzione Presidente del Consiglio Comunale per il 1° trimestre 2014; - n.124/2014 - Impegno di spesa per servizio mensa ai dipendenti comunali per il primo trimestre 2014; - n.298/2014 - Autorizzazione a destinare le risorse finanziarie a remunerare il salario accessorio e relativo impegno di spesa per il 2° trimestre 2014; - n.522/2014 - Registrazione cartacea (imposta di registrazione e marche da bollo) per sottoscrizione contratto di custodia del fabbricato comunale e pertinenze adibito a sede municipale; - n.719/2014 - Approvazione verbale per l'assegnazione di n. 1 lavoratore socialmente utile ed inserimento lavoratore dall'08/09/2014 al 31/08/2015 - Settore	Nessun rilievo

	<p>Politiche Sociali - Servizio Anziani/Disabili/Minori;</p> <ul style="list-style-type: none"> - n.999/2014 - Impegno di spesa per partecipazione convegno del 26.11.2014 – organizzato dall'UPEL S.r.l.; - n.1190/2014 - Impegno di spesa per prestazioni straordinarie per emergenza neve – anno 2014. 	
<p>Comunicazione/ Innovazione/Informazione</p> <p>Servizi Innovazione/ Sponsor/ Informatica</p>	<ul style="list-style-type: none"> - n.1249/2013 - Integrazione servizio di assistenza e formazione per i software applicativi Dedagroup per l'anno 2013 – CIG Z540A1FB0E; - n.36/2014 - Gestione Hosting e implementazione piattaforma web Castellanza@online anni 2014/2015 – CIG ZC80DBB0A6; - n. 199/2014 - Canone di manutenzione e hosting del software E-School TM in dotazione al Settore Istruzione/Cultura e Sport – anno 2014 – CIG Z250E46D49; - n.243/ 2014 - Accordo di sponsorizzazione per la formazione di un parcheggio pubblico, aree a verde e spazi pedonali su area ceduta al Comune nell'ambito del piano attuativo AP 15; - n. 499/2014 - Canone annuale sistema Paweb - CIG Z590F575B8; - n. 664/2014 - Spese postali - secondo semestre 2014; - n. 1001/2014 - Contratto di supporto tecnico per le licenze full use del software ORACLE Processo Perpetual – anno 2014 – CIG Z9E117AB3C; - n. 1217/2014 – Affidamento servizio di supporto tecnico-informatico all'ufficio informatica per il biennio 2015/2016 CIG Z961287F38. 	Nessun rilievo
<p>Servizi Demografici</p> <p>Servizi Anagrafe/ Elettorale/ Stato Civile/ Leva/ Statistica/ Cimitero /Messi</p>	<ul style="list-style-type: none"> - n. 1094/2013 - Acquisizione in economia mediante cottimo fiduciario tramite ordine diretto sul MEPA (Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione della Consip Spa) della fornitura di n. 3.000 marche segnataste intestate per diritti di segreteria da € 0,52. Affidamento alla ditta Grafiche E. Gaspari S.r.l. di Morciano di Romagna. CIG ZB20BDEC66; - n.99/2014 – Fornitura carburante per veicoli comunali - primo trimestre 2014 CIG ZEC0E0AF14; - n. 171/2014 - Diritti di Segreteria e Diritti per il rilascio delle Carte Identità – Mese di dicembre 2013 - n.356/2014 - Rimborso spese operazioni di 	Nessun rilievo

	<p>cremazione salma - 2° trimestre 2014;</p> <ul style="list-style-type: none"> - n. 623/2014 - Acquisizione in economia mediante cottimo fiduciario tramite ordine diretto sul MEPA (mercato elettronico della pubblica amministrazione della CONSIP SPA) - rilegatura di n. 8 registri di stato civile relativi all'anno 2013. Affidamento alla ditta MAGGIOLI s.p.a. - CIG ZAA10402C8; - n. 653/2014 – Acquisto di n. 1000 carte di identità; - n. 969/2014- Rimborso spese operazioni di cremazione salma – IV trimestre 2014; - n. 1106/2014 - Funzionamento sottocommissione elettorale circondariale di Busto Arsizio – anno 2014. 	
<p>Economico/Finanziario</p> <p>Servizi Contabilità/ Programmazione/ Tributi / Economato</p>	<ul style="list-style-type: none"> - n. 1250/2013 - Contributi per sostegno all'affitto 2013 – Quota a carico Comune di Castellanza; - n.75/2014 - Revoca assegnazione di autorimessa di proprietà comunale Sig. Lushaj Aleko; - n.147/2014 - Gara per l'assegnazione in locazione dell'immobile sito in via G. Brambilla n. 3 – Gara deserta presa d'atto; - n.357/2014 - Manomissione di suolo pubblico - lavori per allaccio alla pubblica fognatura in via San Carlo 28 - autorizzazione n. 39/13 - svincolo deposito cauzionale; - n.554/2014 – Impegno di spesa per versamento IVA mese di luglio 2014; - n.670/2014 - Acquisto modulo per estrazione dati Tares/Tari dalla suite e-sem in dotazione al servizio tributi - CIG Z1210795C5; - n.798/2014 - Integrazione impegno spese economiche terzo trimestre 2014; - n.1164/2014 - Compenso servizio per controlli tributari ai fini TARES relativamente alle utenze non domestiche – CIG 2192145746. 	<p>Nessun rilievo</p>
<p>Istruzione/Cultura e Sport</p> <p>Servizi Istruzione/ Cultura/ Sport/ Asilo nido/ Biblioteca</p>	<ul style="list-style-type: none"> - n.1253/2013 – Assegnazione premi di merito a favore di studenti universitari castellanzesi – Università Cattaneo LIUC – anno accademico 2013/2014; - n. 38 /2014 - Concessione patrocinio per realizzazione incontro “Nato, questa sconosciuta” (Cesil 21.02.2014) – Associazione Il Prisma; - n.143/2014- Fornitura pannolini per Nido Soldini – Ditta Europrosan S.p.A. – CIG Z260E0D1F4; 	<p>Nessun rilievo</p>

	<ul style="list-style-type: none"> - n. 394/2014 - Rimborso utenze energia elettrica sede CAI - periodo agosto / novembre 2013; - n.570/2014 - Realizzazione 11° edizione della manifestazione "Tributo Fabrizio De Andrè" (Villa Pomini - domenica 7 settembre 2014); - n.788/2014 - Assistenza educativa per minore residente in possesso di disabilità sensoriale - A.S. 2014/2015; - n.902/2014 - Contributo per l'affidamento della gestione degli impianti sportivi di calcio – U.S.D. Castellanzese 1921 – terza rata 2014; - n.1147/2014 - Erogazione contributo per rette e refezione scolastica alle scuole dell'infanzia Pomini - Cantoni - periodo settembre/dicembre 2014 – Integrazione. 	
<p>Polizia Locale</p> <p>Servizi Polizia Urbana/ Stradale/ Sicurezza/ Tutela ambientale/ Attività Economiche/ Sportello Unico</p>	<ul style="list-style-type: none"> - n.1203/2013 – Alcolimetro; - n.157/2014 – Fornitura testi e materiali specifici; - n.184/2014 - Assunzione impegno di spesa per custodia veicoli; - n.274/2014 – Servizi esternalizzati; - n.505/2014 - Assunzione impegno di spesa per sostituzione gruppo cpu/diaframma macchina fotografica digitale; - n. 737/2014 – Pronto intervento segnaletica stradale; - n.1007/2014 – Accertamento e incasso violazioni amministrative; - n.1112/2014 – Acquisto boxes rilevazione velocità. 	<p>Nessun rilievo</p>
<p>Politiche Sociali</p> <p>Servizi Minori/ Politiche giovanili/ Adulti/ Anziani e Disabili</p>	<ul style="list-style-type: none"> - n. 1133/2013 - Inserimento in attività diurne presso Cooperativa Progetto '98 – sig. C.M.; - n. 67/2014 - Percorso risocializzante - C.G.C. – 1° trimestre 2014; - n.191/2014 - Spese per la gestione delle pratiche Bonus Gas/Bonus Energia Elettrica – Convenzione con i Caf CGIL/CISL/ACLI – anno 2014; - n.398/2014 - Ricovero minori in istituti e comunità – secondo trimestre 2014; - n.534/2014 - Tirocini pratico formativo e di orientamento - integrazione secondo trimestre + terzo trimestre 2014; - n.783/2014 - Contributi assistenziali Fondazione Airoidi - comitato esecutivo 16.07.2014; 	<p>Nessun rilievo</p>

	<ul style="list-style-type: none"> - n.855/2014 - Erogazione contributi per minori in affido - quarto trimestre 2014; - n.1227/2014 - DGR 116/2013 - Regione Lombardia - accertamento quote assegnate per rette minori in comunità - primo trimestre 2014. 	
<p>Governo Territorio</p> <p>Servizi Pianificazione Attuativa/ Edilizia privata/ Ecologia/ P.G.T.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - n. 1306/2013 - “Impegno di spesa per stima valore di mercato” - n.111/2014 - Impegno di spesa consorzio del Fiume Olona – indennizzo precario immissioni anno 2014 - n.129/2014 - Smaltimento FORSU (frazione organica) tramite ACCAM (primo semestre) - n.347/2014 - Interventi di lotta alle zanzare - n.450/2014 - Variante al vigente PGT - residenza universitaria LIUC - impegno di spesa per pubblicazione avvio del procedimento - n.703/2014 - Servizio di fotoriproduzione disegni ed ELIOCOPIE NEW ELIOCAST S.A.S. - impegno spesa per secondo semestre 2014 - CIG Z920E4AB05 - n.1073/2014 - Accertamento di entrata contributi RAEE terzo trimestre 2014 - n.1185/2014 - Raccolta di rifiuti abbandonati su terreno comunale in via Sanguinola Ditta S.I.ECO. S.r.l. 	<p>Nessun rilievo</p>
<p>Opere Pubbliche</p> <p>Servizi Espropri/ Appalti/ Manutenzione stabili / Cimitero Manutenzione Strade/ Illuminazione/ Fognatura/ Acquedotto</p>	<ul style="list-style-type: none"> - n. 1072/2014 - Campo da calcio di via San Giovanni – fornitura e posa di una rete di protezione – Ditta Caredile S.a.s. – CIG Z360BA4201 - n. 93 /2014 - Appalto manutenzione ordinaria stabili comunali – Opere da vetraio biennio 2013/2014 – Impegno anno 2014 – Ditta AG Vetro di Adamo Giovanni CIG Z4B08678DD - n.118/2014 - Servizio di manutenzione ordinaria verde per l'anno 2014 – Affidamento del servizio Cooperativa Sociale Arcadia S.r.l. – CIG 5596890BBA - n.291/2014 - Utenze fornitura calore servizio di teleriscaldamento da liquidare alla Società AMGA Legnano S.p.a. per l'anno 2014 - n.464/2014 - Appalto di manutenzione ordinaria strade 2014 Impresa A.C.V. S.r.l. Integrazione impegno di spesa - CIG5503843AEA - n.684/2014 - Rifacimento del manto erboso artificiale presso campo sportivo comunale "LA 	<p>Nessun rilievo</p>

	<p>MADONNINA” sito in via Bellini - autorizzazione al subappalto alla DITTA GARDEN GREEN TIME S.r.l.</p> <ul style="list-style-type: none"> - n.838/2014 - Spese condominiali straordinarie condominio “Pomini Montello” di via Pomini 26 angolo via Montello - saldo anno 2014 - n.1209/2014 - Palestra annessa al plesso scolastico di via Borsano, 7 - Rettifica affidamento incarico professionale a seguito cambiamento di ragione sociale - STUDIO VIEL & ASSOCIATI 	
<p>Progetti Speciali</p>	<ul style="list-style-type: none"> - n.868/2014 - Lavori stradali di rifacimento vie diverse anno 2014/2015 - Aggiudicazione definitiva - Impresa Ramella e C. S.p.A. - CIG 58891708D1 - CUP 24E14000890004; - n.1213/2014 - Lavori stradali di rifacimento vie diverse anno 2014/2015 - spese tecniche (art. 92 D.Lgs. 163/2006). 	<p>Nessun rilievo</p>

ESITO DEL CONTROLLO

I settori interessati, se richiesto, hanno fornito i chiarimenti del caso, collaborando pienamente con il sottoscritto.

Il controllo sugli atti non ha evidenziato illegittimità o irregolarità.

La presente relazione viene inviata al Consiglio Comunale.

Castellanza, 20 gennaio 2014

Il Segretario Generale

f.to Dr. Antonino Corona