



COMUNE DI SIZZANO

PROVINCIA DI NOVARA

C.A.P. 28070 - CODICE FISCALE 80001390030

DELIBERAZIONE N. 22 COPIA

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

OGGETTO: CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA CONTABILE
ESERCIZIO 2015- RELAZIONE ANNUALE.

L'anno duemilasedici il giorno quindici del mese di marzo alle ore 19,30

nella Sala Giunta del Municipio di Sizzano, nel rispetto delle formalità di legge, Statuto e regolamentari, si è riunita la Giunta comunale, nelle persone di:

		Presente	Assente
PONTI CELSINO	Sindaco	x	
VERCELLONI STEFANO	Assessore	x	
CREPALDI GIAN LUCA	Assessore	x	
Totali		<u>3</u>	<u>=</u>

Partecipa alla riunione il Segretario comunale titolare, Dott. Roberto Gilardone, ai sensi dell'art. 97, comma 4, lettera a), del D. Lgs. 18/08/2000 n. 267.

Riconosciuto legale il numero degli Assessori intervenuti, Celsino Ponti, in qualità di Sindaco, assume la presidenza e, dichiarata aperta la seduta, invita la Giunta comunale a deliberare sull'argomento indicato all'oggetto.

Deliberazione della Giunta comunale n. 22 del 15.03.2016

Oggetto: CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA CONTABILE
ESERCIZIO 2015- RELAZIONE ANNUALE.

Il Sindaco propone l'adozione del seguente deliberato inerente l'oggetto.

Premesso che l'art. 4 del vigente Regolamento Comunale sui controlli interni, approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 3 del 28.02.2013, prevede che il Segretario Comunale, con cadenza semestrale, svolga il controllo successivo di regolarità amministrativa:

L'attività di controllo è svolta mediante la verifica della seguente documentazione: in numero non inferiore a due deliberazioni degli organi collegiali e quattro determinazioni nel corso di ogni sessione, viene eseguita secondo una selezione casuale, con l'introduzione di correttivi atti a consentire la valutazione di atti appartenenti a tutte le categorie astrattamente verificabili e prodotti da tutti gli Uffici e servizi.

Il Segretario cura la redazione delle risultanze dei controlli e la trasmissione delle stesse, sotto forma di relazione annuale, ai responsabili dei Servizi, all'Organo di revisione contabile.

Visto la relazione annuale del Segretario Comunale con la quale è stato esposto il controllo effettuato per il periodo dal 1 gennaio al 31 dicembre 2015, allegata alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;

Vista la vigente normativa;

PROPONE

Di prendere atto dell'allegata relazione annuale per il periodo decorrente dal 1 gennaio al 31 dicembre 2015 presentata dal Segretario Comunale relativa al controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile sugli atti dell'Ente;

PARERE DI REGOLARITÀ TECNICA ESPRESSO DAL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Il Responsabile del Servizio Segreteria esprime parere favorevole in merito alla regolarità tecnica della presente deliberazione della Giunta comunale, ai sensi dell'art. 49, co. 1, d.lgs. n. 267/2000.

Sizzano, li __15.03.2016__, Il Responsabile del Servizio ____F.to R. Gilardone____

LA GIUNTA COMUNALE

VISTA la suesposta proposta di deliberazione, corredata dai riportati pareri, con voti unanimi favorevoli resi nei modi e forme previsti dallo Statuto;

DELIBERA

Di approvare la proposta di deliberazione così come dianzi formulata.

Successivamente, con voti unanimi favorevoli resi nei modi e forme previsti dallo Statuto delibera di dichiarare immediatamente eseguibile la precedente deliberazione, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 134, comma 4, d.lgs. n. 267/2000, sussistendo motivi di urgenza.

===== o O o =====

Il presente verbale viene letto e sottoscritto come segue

IL PRESIDENTE
F.to C. Ponti

Il Segretario Comunale
F.to R. Gilardone

REFERTO DI PUBBLICAZIONE
(Art. 124, D.Lgs 18.08.2000, n. 267)

N. Reg. pubbl.

Certifico io sottoscritto Segretario comunale su conforme dichiarazione del Messo, che copia del presente verbale venne pubblicata il giorno 01.04.2016 all'Albo pretorio ove rimarrà esposta per 15 giorni consecutivi.

Lì 01.04.2016

Il Segretario Comunale
F.to R. Gilardone

CERTIFICATO DI ESECUTIVITAØ
(Art. 134, D:Lgs 18.08.2000, n. 267)

X Dichiarata immediatamente eseguibile, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 134, comma 4, D. Lgs. 267/2000.

Esecutiva alla scadenza del termine di 10 giorni dalla pubblicazione (*art. 134, comma 3, del D. Lgs. 267/2000*).

Lì 01.04.2016

Il Segretario Comunale
F.to R. Gilardone

Copia conforme all'originale, in carta libera ad uso amministrativo.

Lì 01.04.2016

Il Segretario Comunale
F.to R. Gilardone

**CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVO/CONTABILE
ESERCIZIO 2015 ó RELAZIONE ANNUALE**

Il sottoscritto Roberto Gilardone Segretario Comunale,

- ai sensi dell'art. 4 del Regolamento sul sistema dei controlli interni del Comune di Sizzano, prevede che il controllo sulla legittimità, sulla regolarità e sulla correttezza dell'azione amministrativa sia assicurato anche nella fase successiva alla formazione ed a seguito dell'intervenuta efficacia delle determinazioni e di ogni altro atto che comporti impegno di spesa, compresi i contratti e gli altri atti amministrativi, secondo meccanismi di selezione casuale.
- Alla luce degli artt. 21 septies (nullità del provvedimento) e 21 octies (annullabilità del provvedimento) della Legge 241/90 e ss.mm.ii la verifica degli atti amministrativi elencati nei verbali datati 4 agosto 1915 e 10 febbraio 2016 ha dato luogo alle seguenti

RISULTANZE

Gli atti verificati sono risultati regolari, legittimi e conformi alla normativa vigente.

Copia del presente provvedimento viene trasmesso ai Responsabili del Servizio dell'Ente, all'Organo di Revisione Contabile ed al Consiglio comunale;

Sizzano, 10.03.2016

Il Segretario Comunale

_____ F.to R. Gilardone _____

Sottoscrive la sig.ra Comero Maura ad attestare la sua partecipazione all'estrazione e sorte dei documenti.

Comero Maura _____ F.to M. Comero _____



COMUNE DI SIZZANO

PROVINCIA DI NOVARA

C.A.P. 28070 - CODICE FISCALE 80001390030

CONTROLLO SUCCESSIVO ESERCIZIO 2015 Del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 Art. 147 bis

IL SEGRETARIO COMUNALE

Visto che l'art. 3 comma 1 del Decreto Legge n. 174 del 10 ottobre 2012, convertito nella legge n. 213 del 7 dicembre 2012 ha apportato delle modifiche al D.Lgs. n. 267/2000, introducendo in aggiunta all'art. 147 tipologia dei controlli interni, gli artt. 147bis, 147ter, 147quater e 147quinquies, quale rafforzamento ai controlli in materia di enti locali;

Visto in particolare il comma 2 e 3 dell'art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm.ii. che testualmente recitano:

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.

3. Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario, ai responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al consiglio comunale.

Visti i seguenti articoli del regolamento sul sistema dei controlli interni approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 del 28.02.2013:

- l'art. 7 che disciplina il controllo successivo sugli atti del Comune;
- l'art. 8 che definisce oggetto, metodologia e risultati del controllo successivo;

Dato atto che il controllo successivo è stato effettuato sui seguenti atti, uno per ciascun Responsabile di Servizio, con la tecnica di campionamento:

- Area tecnica-manutentiva (1): determinazione n. 19 del 10.02.2015
- Area Finanziaria (2): determinazione n. 41 del 13.04.2015
- Area Amministrativa (3): determinazione n. 27 del 03.03.2015
- Area Demografica (4): determinazione n. 42 del 13.04.2015
- Altre Aree e Servizi (5): determinazione n. 31 del 17.03.2015

Inoltre, si è provveduto al controllo sui seguenti atti generali:

- Deliberazione G.C. n. 14 del 05.02.2015 - Atto di adozione del programma triennale per la trasparenza e l'integrità 2015-2016-2017
- Deliberazione C.C. n. 12 del 16.04.2015 - Bilancio annuale di previsione esercizio finanziario 2015. Relazione previsionale e programmatica triennio 2015-2017-2017. Bilancio pluriennale 2015/2017. Esame ed approvazione.
- Ordinanza n. 6/2015 del 20.03.2015.

Il controllo ha forbitto le seguenti risultanze:

Aree	Determinazione n. e data	Regolarità procedure	Tempistica	Correttezza formale	Rispetto legislativo e regolamentare	Conformità atti di programmazione e indirizzo
1	n. 19 del 10.02.2015	rispettata	rispettata	rispettata	rispettato	rispettato
2	n. 41 del 13.04.2015	rispettata	rispettata	rispettata	rispettato	rispettato
3	n. 27 del 03.03.2015	rispettata	rispettata	rispettata	rispettato	rispettato
4	n. 42 del 13.04.2015	rispettata	rispettata	rispettata	rispettato	rispettato
5	n. 31 del 17.03.2015	rispettata	rispettata	rispettata	rispettato	rispettato

Area Tecnica: (1). Determinazione n. 19 del 10.02.2015

Regolarità procedure: rispettata in quanto le liquidazioni devono essere effettuate con provvedimento di liquidazione del Responsabile del Servizio.

Tempistica: rispettata in quanto la liquidazione è stata autorizzata entro soli 7 giorni dalla presentazione della parcella del professionista e il pagamento è stato effettuato entro i successivi 3 giorni.

Correttezza formale: rispettata in quanto la determinazione è chiara ed esaustiva.

Rispetto legislativo e regolamentare: rispettato in quanto è stata preventivamente richiesta la regolarità contributiva dell'impresa e si è ottemperato alle norme in materia di lavori pubblici.

Conformità agli atti di programmazione e indirizzo: rispettato in quanto i lavori oggetto della liquidazione rientrano nella relazione previsionale e programmatica allegata al bilancio di previsione 2015.

Area Finanziaria: (2) determinazione n. 41 del 13.04.2015

Regolarità procedure: rispettata in quanto le assunzioni di impegno devono essere effettuate con determinazione del responsabile con assegnazione del codice CIG.

Tempistica: rispettata in quanto la liquidazione è stata emessa entro 3 gg. dal ricevimento della fattura.

Correttezza formale: rispettata in quanto la determinazione è chiara ed esaustiva.

Rispetto legislativo e regolamentare: rispettato in quanto la determinazione è stata assunta nel rispetto del regolamento comunale per lavori, forniture e servizi in economia approvato con deliberazione C.C. n. 9 del 27.11.2006, esecutiva ai sensi di legge.

Conformità agli atti di programmazione e indirizzo: rispettato in quanto formulata nel rispetto degli stanziamenti del redigendo bilancio di previsione approvato dal C.C. nella seduta del 16.04.2015.

Area Amministrativa: (3) determinazione n. 27 del 03.03.2015

Regolarità procedure: rispettata in quanto la ripartizione dei proventi va effettuata con determinazione del Responsabile del Servizio.

Tempistica: rispettata in quanto il riparto è stato effettuato non appena è pervenuta la documentazione di spesa degli aventi diritto.

Correttezza formale: rispettata in quanto la determinazione è chiara ed esaustiva.

Rispetto legislativo e regolamentare: in quanto la determinazione è stata assunta nel rispetto dei criteri fissati con deliberazione G.C. n. 3 del 20.01.2014.

Conformità agli atti di programmazione e indirizzo: rispettato in quanto formulata in esecuzione degli indirizzi della Giunta Comunale.

Area Demografica: (4) determinazione n. 42 del 13.04.2015

Regolarità procedure: rispettata in quanto le assunzioni di impegno devono essere effettuate con determinazione del Responsabile.

Tempistica: rispettata in quanto la determinazione di impegno è stata assunta in seguito al ricevimento del riparto spese sostenute per il funzionamento della 3° sottocommissione elettorale circondariale.

Correttezza formale: rispettata in quanto la determinazione è chiara ed esaustiva.

Rispetto legislativo e regolamentare: rispettato in quanto sono state rispettate le norme in materia elettorale.

Conformità agli atti di programmazione e indirizzo: rispettato in quanto formulato in esecuzione degli indirizzi ministeriali di cui al D.P.R. n. 223 del 20.03.1967.

Altre Aree e servizi: (5) determinazione n. 31 del 17.03.2015

Regolarità procedure; rispettata in quanto il rimborso è avvenuto in seguito alla verifica di erroneo versamento del tributo IMU.

Tempistica: rispettata in quanto la richiesta di rimborso è pervenuta in data 10 marzo 2015.

Correttezza formale: rispettata in quanto la determinazione è chiara ed esaustiva.

Rispetto legislativo e regolamentare: rispettate le norme legislative ed il relativo regolamento.

Conformità agli atti di programmazione e indirizzo: rispettato in quanto l'importo richiesto è stato previsto nell'apposito intervento di bilancio.

Il controllo successivo sugli atti sopraindicati relativi alle aree 1-2-3-4-5, in relazione a quanto espresso, si può considerare concluso con esito positivo.

Relativamente al controllo degli atti generali si è verificata la correttezza formale, sostanziale e il corretto esercizio dei poteri conferiti agli organi comunali.

Sizzano, 04.08.2015

Il Segretario Comunale
F.to Gilardone dr. Roberto



COMUNE DI SIZZANO

PROVINCIA DI NOVARA

C.A.P. 28070 - CODICE FISCALE 80001390030

CONTROLLO SUCCESSIVO ESERCIZIO 2015 Del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 Art. 147 bis

IL SEGRETARIO COMUNALE

Visto che l'art. 3 comma 1 del Decreto Legge n. 174 del 10 ottobre 2012, convertito nella legge n. 213 del 7 dicembre 2012 ha apportato delle modifiche al D.Lgs. n. 267/2000, introducendo in aggiunta all'art. 147 la tipologia dei controlli interni, gli artt. 147bis, 147ter, 147quater e 147quinqües, quale rafforzamento ai controlli in materia di enti locali;

Visto in particolare il comma 2 e 3 dell'art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000 e ss.mm.ii. che testualmente recitano:

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.

3. Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario, ai responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al consiglio comunale.

Visti i seguenti articoli del regolamento sul sistema dei controlli interni approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 del 28.02.2013:

- l'art. 7 che disciplina il controllo successivo sugli atti del Comune;
- l'art. 8 che definisce oggetto, metodologia e risultati del controllo successivo;

Dato atto che il controllo successivo è stato effettuato sui seguenti atti, uno per ciascun Responsabile di Servizio, con la tecnica di campionamento:

- Area tecnica-manutentiva (1): determinazione n. 92 del 30.09.2015
- Area Finanziaria (2): determinazione n. 94 del 30.09.2015
- Area Amministrativa (3): determinazione n. 78 del 04.08.2015
- Area Demografica (4): determinazione n. 73 del 23.07.2015
- Altre Aree e Servizi (5): determinazione n. 121 del 03.12.2015

Inoltre, si è provveduto al controllo sui seguenti atti generali:

- Deliberazione G.C. n. 62 del 29.10.2015 "Trasporto alunni frequentanti la scuola dell'obbligo o Rimborso spese viaggio. Determinazione percentuale".
- Deliberazione C.C. n. 21 del 26.11.2015 "Approvazione Regolamento di Contabilità".
- Ordinanza n. 10/2015 del 10.11.2015.

Il controllo ha forbitto le seguenti risultanze:

Aree	Determinazione n. e data	Regolarità procedure	Tempistica	Correttezza formale	Rispetto legislativo e regolamentare	Conformità atti di programmazione e indirizzo
1	n. 92 del 30.09.2015	rispettata	rispettata	rispettata	rispettato	rispettato
2	n. 94 del 30.09.2015	rispettata	rispettata	rispettata	rispettato	rispettato
3	N. 78 DEL 04.08.2015	rispettata	rispettata	rispettata	rispettato	rispettato
4	n. 73 del 23.07.2015	rispettata	rispettata	rispettata	rispettato	rispettato
5	n. 121 del 03.12.2015	rispettata	rispettata	rispettata	rispettato	rispettato

Area Tecnica: (1). Determinazione n. 92 del 30.09.2015

Regolarità procedure: rispettata in quanto la determinazione a contrattare è stata assunta nel rispetto del Regolamento Comunale dei lavori, delle forniture e dei servizi approvato con delib. C.C. n. 10/09.04.2014.

Tempistica: rispettata in quanto il progetto definitivo esecutivo dei lavori è stato approvata con deliberazione G.C. n. 52 del 11.12.2014.

Correttezza formale: rispettata in quanto la determinazione è chiara ed esaustiva.

Rispetto legislativo e regolamentare: rispettato in quanto l'affidamento dei lavori di sistemazione dell'impianto di centrale termica del municipio contiene tutte le condizioni previste dal D.L.vo 12.04.2006 n. 163 e s.m.i. "Codice degli Appalti".

Conformità agli atti di programmazione e indirizzo: rispettato in quanto i lavori oggetto della determinazione rientrano nella relazione previsionale e programmatica allegata al bilancio di previsione 2015.

Area Finanziaria: (2) determinazione n. 94 del 30.09.2015

Regolarità procedure: rispettata in quanto le assunzioni di impegno devono essere effettuate con determinazione del responsabile con assegnazione del codice CIG.

Tempistica: rispettata in quanto l'impegno è stato assunto antecedentemente all'ordinativo effettuato in data 5.10.2015.

Correttezza formale: rispettata in quanto la determinazione è chiara ed esaustiva.

Rispetto legislativo e regolamentare: rispettato in quanto la determinazione è stata assunta nel rispetto della Convenzione sottoscritta con SCR Piemonte approvata con delib. G.C.C n. 56 del 23.11.2012, esecutiva ai sensi di legge

Conformità agli atti di programmazione e indirizzo: rispettato in quanto formulata nel rispetto dell'assegnazione del budget al Responsabile del Servizio di cui alla delib. G.C. n. 38/19.05.2015.

Area Amministrativa: (3) determinazione n. 78 del 04.08.2015

Regolarità procedure: rispettata in quanto l'impegno è stato assunto nel rispetto di quanto deliberato con atto delle G.C. n. 4 dell'8.01.2015.

Tempistica: rispettata in quanto il riconoscimento del contributo è stato assunto subito dopo la comunicazione pervenuta in data 31.07.2015 n. 2297 prot. da parte della Fondazione O. Trinchieri Casa di Riposo di Romagnano Sesia.

Correttezza formale: rispettata in quanto la determinazione è chiara ed esaustiva.

Rispetto legislativo e regolamentare: rispettato in quanto è stata accertata la compatibilità dell'impegno di spesa ai sensi dell'art. 9, comma 1, D.L. n. 78/2009 convertito nella Legge 102/2009..

Conformità agli atti di programmazione e indirizzo: rispettato in quanto formulata rispettando gli stanziamenti previsti nel bilancio di previsione approvato con deliberazione C.C. n. 12/16.04.2015.

Area Demografica: (4) determinazione n. 73 del 23.07.2015

Regolarità procedure: rispettata in quanto le assunzioni di impegno devono essere effettuate con determinazione del responsabile con assegnazione del codice CIG..

Tempistica: rispettata in quanto la determinazione di impegno è assunto in congruo anticipo al fine di assicurare il regolare svolgimento del servizio di Stato Civile.

Correttezza formale: rispettata in quanto la determinazione è chiara ed esaustiva.

Rispetto legislativo e regolamentare: rispettata in quanto la determinazione a contrattare è stata assunta nel rispetto del Regolamento Comunale dei lavori, delle forniture e dei servizi approvato con delib. C.C. n. 10/09.04.2014.

Conformità agli atti di programmazione e indirizzo: rispettato in quanto formulato in esecuzione degli indirizzi ministeriali.

Altre Aree e servizi: (5) determinazione n. 121 del 03.12.2015

Regolarità procedure; rispettata in quanto l'approvazione dei ruoli deve essere effettuata con atto del Responsabile del Servizio Tributi.

Tempistica: rispettata in quanto il ruolo è stato predisposto a seguito della notifica degli avvisi di accertamento per i quali non è pervenuto il pagamento e non sono stati presentati ricorsi alla competente Commissione tributaria.

Correttezza formale: rispettata in quanto la determinazione del ruolo risulta chiara ed esaustiva.

Rispetto legislativo e regolamentare: rispettate le norme legislative vigenti.

Conformità agli atti di programmazione e indirizzo: nel rispetto di quanto previsto dal D.Lgs. n. 507/1993 e successive modifiche ed integrazioni.

Il controllo successivo sugli atti sopraindicati relativi alle aree 1-2-3-4-5, in relazione a quanto espresso, si può considerare concluso con esito positivo.

Relativamente al controllo degli atti generali si è verificata la correttezza formale, sostanziale e il corretto esercizio dei poteri conferiti agli organi comunali.

Sizzano, 10.02.2016

Il Segretario Comunale
F.to Gilardone dr. Roberto