



COMUNE DI PANTIGLIATE
Città Metropolitana di Milano

SEGRETERIA

Piazza Comunale, 10 - 20090 Pantigliate - Cod. Fisc. 80108750151 - P. IVA 09057070154
Tel.: 02.906886.229; Fax: 02906886210; e - mail: segreteria@comune.pantigliate.mi.it
PEC: comune.pantigliate@legalmail.it

Ai responsabili di settore
Dott.ssa Lucia Fiorini
Roberta Calori
dott. Giuseppe Pregevole
geom. Fabio Di Grandi

al Revisore dei Conti
dott. Massimo Ostoni

al Nucleo di Valutazione
dott. Massimiliano Mussi

Al sig. Sindaco e Presidente del Consiglio Comunale
Claudio Giorgio Veneziano

Pantigliate, 28.07.2017

Prot. n. _____

Oggetto: *controllo successivo di regolarità amministrativa. Primo semestre 2017.*

Ai sensi dell'art. 7 comma 6 del vigente regolamento sui controlli interni, approvato con atto di CC n. 4 del 7 febbraio 2013, trasmetto verbale in data 27.7.2017 dei controlli interni di regolarità amministrativa nella fase successiva, relativi al periodo dal 1.1.2017 al 30.6.2017.



Il Segretario Comunale
Dott.ssa Roberta Beltrame

Pantigliate, 27 luglio 2017

Oggetto: Art. 147 bis comma 2 D.Lgs. 267/2000

Controlli interni ex art. 7 comma 4 del regolamento comunale per la disciplina dei controlli interni approvato con deliberazione di CC n. 4 del 7.2.2013

Verbale del 27 luglio 2017 – periodo di verifica dal 1.1.2017 – 30.6.2017

Visto il regolamento comunale sui controlli interni approvato con deliberazione di CC n. 4 del 7.2.2013 e visto in particolare l'art. 7 comma 4 relativo al controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva;

Atteso che detto controllo è svolto dal Segretario Comunale che si avvale del supporto della struttura preposta ai controlli interni (struttura di *staff*);

Considerato che nelle presenti operazioni il Segretario comunale è coadiuvato, con funzioni di verbalizzante, dal dipendente dott. Marco Codazzi, assegnato all'ufficio di segreteria;

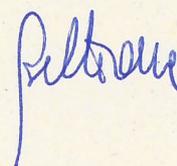
Considerato che il regolamento prevede il controllo nella misura del 5% degli atti assunti da ogni Responsabile;

Ritenuto di procedere al controllo delle determinazioni assunte da ogni settore nel periodo del primo semestre 2017,

Tutto ciò premesso,

il Segretario Comunale procede ai controlli facendo riferimento alla *check list* di cui al vigente P.T.P.C. 2017 - 2019 approvato in via definitiva con deliberazione di Giunta Comunale n. 42 del 14.03.2017, i cui contenuti sono stati illustrati dal Segretario Comunale ai Responsabili nell'incontro del 14 marzo 2017:

- verifica che nell'atto sia riportata espressa dichiarazione di insussistenza delle condizioni di conflitto di interesse;
- verifica indicazione della finalità pubblica perseguita con il provvedimento;
- verifica condizioni legittimanti la gestione provvisoria ex art 163 TUEL (se ricorre la fattispecie);
- verifica del rispetto della normativa in materia di affidamenti in base al valore dell'appalto (ricorso a CUC, gara autonoma dell'ente, affidamento diretto fino a euro 40.000,00) e in base alla modalità di affidamento (Consip, Mepa, Sintel o fino a 1.000,00);
- verifica condizioni legittimanti la procedura negoziata;
- in caso di affidamento diretto fino a 40.000 euro, sussistenza di idonea motivazione (presupposti di fatto e di diritto);
- puntuale attestazione della regolare esecuzione della prestazione in sede di liquidazione, con esatta citazione dell'impegno di spesa precedentemente assunto
- verifica regolarità contributiva in capo al contraente, sia in sede di impegno di spesa che di liquidazione, con citazione estremi del DURC;
- verifica affidamento incarichi legali secondo la procedura ad evidenza pubblica istituita presso l'ente;
- affidamento di incarichi di collaborazione e consulenza nel rispetto delle previsioni di cui all'art. 15 del D. Lgs. 33/2013, con pubblicazione dei dati sul sito. In caso di omessa pubblicazione il pagamento del corrispettivo determina la responsabilità del dirigente che l'ha disposto, accertata all'esito del procedimento disciplinare, e comporta il pagamento di una sanzione pari alla somma corrisposta, fatto salvo il risarcimento del danno del destinatario.



- in caso di erogazione contributi a soggetti giuridici (enti pubblici o privati), rispetto delle disposizioni regolamentari dell'ente e richiesta di rendicontazione. In caso di erogazioni di contributi o sovvenzioni a persone, enti pubblici o privati, rispetto delle disposizioni di cui all'art. 26 del D. Lgs. 33/2013. La pubblicazione dei dati ivi prevista costituisce condizione legale di efficacia dei provvedimenti che dispongano concessioni e attribuzioni di importo complessivo superiore a mille euro nel corso dell'anno solare al medesimo beneficiario. La mancata, incompleta o ritardata pubblicazione rilevata d'ufficio dagli organi di controllo e' altresì rilevabile dal destinatario della prevista concessione o attribuzione e da chiunque altro abbia interesse, anche ai fini del risarcimento del danno da ritardo da parte dell'amministrazione.

- Attestazione di parere preventivo di regolarità amministrativa dell'atto da parte del responsabile procedente, con indicazione del rispetto dei criteri di economicità, di efficacia, di imparzialità, di pubblicità e di trasparenza, ex art 1 comma 1 della legge 241/90.

Il periodo oggetto di controllo è quello compreso tra il 1° gennaio e il 30 giugno 2017.

Si rileva che in detto periodo sono stati assunti e pubblicati i seguenti atti:

- n. 58 determinazione del settore n. 1 "Servizi sociali, sportello al cittadino, servizi culturali"
- n. 64 determinazioni del settore n. 2 "Ragioneria, entrate e tributi"
- n. 35 determinazione del settore n. 3 "Ufficio tecnico e protezione civile"
- n. 26 determinazioni del settore n. 4 "Polizia Locale"

Pertanto, vengono sottoposti a controllo (con arrotondamento per eccesso):

- il 5% delle determinazioni del settore n. 1 "Servizi sociali, sportello al cittadino, servizi culturali" pari a 3
- il 5% delle determinazioni del settore n. 2 "Ragioneria, entrate e tributi" pari a 4
- il 5% delle determinazioni del settore n. 3 "Ufficio tecnico e protezione civile" pari a 2
- il 5% delle determinazioni del settore n. 4 "Polizia Locale" pari a 2

Il Segretario Comunale procede quindi alla estrazione a sorte degli atti da sottoporre a verifica e al successivo controllo di ogni singolo atto.

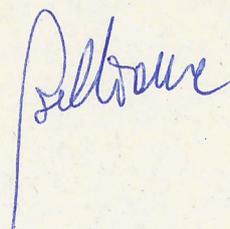
Gli esiti della verifica sono riepilogati come segue.

Settore n. 1 "Servizi sociali, sportello al cittadino, servizi culturali"

- 1) Determinazione n. 81 del 6.4.2017: nessun rilievo
- 2) Determinazione n. 57 del 28.2.2017: occorre specificare che l'impegno di spesa è assunto in esercizio provvisorio (ex art 163 del D. Lgs. 267/00)
- 3) Determinazione n. 71 del 23.3.2017: ci sono refusi (ad es. pagamento entro gennaio 2017); occorre specificare che l'impegno di spesa è assunto in esercizio provvisorio (ex art 163 del D. Lgs. 267/00)

Settore n. 2 "Ragioneria, entrate e tributi"

- 1) Determinazione n. 53 del 28.2.2017: nessun rilievo (il DURC anche se non citato nell'atto è allegato)
- 2) Determinazione n. 40 del 17.2.2017: citare DURC
- 3) Determinazione n. 6 del 12.1.2017: nessun rilievo (il DURC anche se non citato nell'atto è allegato)
- 4) Determinazione n. 11 del 20.01.2017: nessun rilievo



Settore n. 3 "Ufficio tecnico e protezione civile"

- 1) Determinazione n. 98 del 14.04.2017: nessun rilievo
- 2) Determinazione n. 73 del 28.3.2017: nessun rilievo

Settore n. 4 "Polizia Locale"

- 1) Determinazione n. 78 del 06.04.2017: nessun rilievo
- 2) Determinazione n. 168 del 13.06.2017: nessun rilievo

All'esito dei controlli si ritiene utile ribadire le seguenti **direttive generali a tutti i Responsabili di settore.**

- citare le norme in modo conferente e corretto, in particolare espungendo i riferimenti a disposizioni abrogate (vedasi ad esempio il D. Lgs. 163/2006);
- citare nel testo della determinazione, ove previsto, gli estremi del DURC on line in corso di validità;
- dal 9 agosto 2016 attenersi all'obbligo anche per gli enti locali di ricorso ai Soggetti aggregatori elencati nella delibera ANAC n. 784 del 20 luglio 2016 per gli affidamenti di servizi e forniture nelle 19 categorie merceologiche e relative soglie elencate nel DPCM 24 dicembre 2015 (tra questi **pulizia immobili e manutenzioni**);
- in caso di acquisto di **carta in risme** non superare gli importi di riferimento stabiliti da ANAC. Ai sensi dell'art. 9 comma 7 del DL 66/2014 i contratti stipulati in violazione di tale prezzo massimo sono nulli (con conseguente responsabilità per danno erariale a carico del funzionario che ha disposto l'acquisto). I prezzi di riferimento sono pubblicati sul sito ANAC con comunicazione del 29 settembre 2015.
- in caso di erogazione di **contributi**, applicare le disposizioni recentemente approvate con deliberazione di CC n. 49 del 29.11.2016, "REGOLAMENTO PER LA CONCESSIONE DI CONTRIBUTI ED ALTRE EROGAZIONI ECONOMICHE A FAVORE DI PERSONE E SOGGETTI PUBBLICI E PRIVATI (ARTICOLO 12 DELLA LEGGE 7 AGOSTO 1990, N. 241)", in particolare per quanto attiene alla **documentazione giustificativa**.
- attenersi alle linee guida approvate dall'ANAC, dandone atto nel testo delle determinazioni.



Il Segretario Comunale
Dott.ssa Roberta Beltrame