



COMUNE DI BESNATE
PROVINCIA DI VARESE
Piazza Mazzini, 16 – 21010 Besnate (VA)

DECRETO DEL SEGRETARIO COMUNALE N. 0001 DEL 26/02/2020

OGGETTO: CONTROLLI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA anno 2019

IL SEGRETARIO COMUNALE

Richiamato l'art. 147 bis del D.Lgs n. 267/2000 introdotto dall'art. 3 comma 1 lettera d) Legge n. 213 del 2012 avente per oggetto Controllo di regolarità amministrativa contabile ed in particolare il secondo comma che dispone quanto segue: "il controllo di regolarità amministrativa e contabile 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, gli atti di accertamento in entrata, gli atti di liquidazione di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione causale effettuata con motivate tecniche di comportamento".

Visto il Regolamento comunale sui controlli interni, predisposto in forza dell'art. 3 comma 2 del D.L. n. 174/2012 convertito in legge n. 213/2012, ed in particolare l'art. 7 rubricato "Controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile".

Tenuto conto dei principi di revisione aziendale che devono ispirare le attività di controllo,

PREMESSO

- che le attività di controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva saranno espletate così come determinato dall'art. 7 comma 1 del vigente regolamento sui controlli interni;
Il controllo degli atti selezionati avverrà sulla base di elementi di carattere sia formale che sostanziale in riferimento alla tecnica di redazione, alla completezza, alla chiarezza ed alla conformità all'ordinamento giuridico.

Per ogni atto sarà compilata la scheda di rilevazione, allegati B e C.

Per l'anno 2018 i controlli saranno focalizzati sui seguenti atti e procedimenti per i quali il rischio di una violazione normativa o di una irregolarità amministrativa presenta maggiore pericolosità:

1. le determinazioni dei Responsabili di settori;
2. Contratti stipulati in nome e per conto dell'Ente;
3. Ordinanze, permessi di costruire, SCIA, DIA, etc.
4. procedure concorsuali e di selezione del personale, laddove espletate.

Con riferimento alle finalità del controllo successivo di regolarità amministrativa ed alla necessità di individuare delle priorità nell'espletamento del medesimo, si specifica quanto segue:

- a) per quanto concerne le determinazioni di impegno di spesa, di liquidazione e di accertamento di entrata si avrà riguardo al rispetto delle vigenti regole di finanza pubblica locale per l'assunzione di impegni e per l'effettuazione di spese;
- b) la scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi verrà vagliata con particolare riferimento alla procedura di gara prescelta, al rispetto del principio di rotazione e del divieto di artificioso frazionamento dell'appalto.

- c) Relativamente ai contratti, essendo ridondante il controllo su quelli stipulati nella forma pubblica amministrativa e con scrittura privata autenticata, che già avvengono davanti al Segretario, il controllo si estenderà alle semplici scritture private.
- d) In generale verrà accertato il rispetto dei tempi del procedimento e verificati i tempi di risposta alle istanze dei cittadini ai sensi della Legge n. 241/90 e s.m.i.;
- e) nelle procedure concorsuali e di selezione per l'assunzione del personale laddove espletate verranno sottoposti a controllo i bandi e gli avvisi di indizione delle relative procedure.

- Che le modalità operative saranno le seguenti:

Negli ambiti di attività sopra individuati si procederà mediante estrazione casuale da svolgersi presso l'ufficio segreteria con la partecipazione della dipendente Mandelli Stefania, con le modalità previste dall'art. 9 del vigente regolamento dei controlli interni;

Negli ambiti di attività sopra individuati si procederà mediante estrazione casuale utilizzando un generatore casuale di numeri del portale della Regione Emilia Romagna.

Il campione di documenti da sottoporre a controllo successivo verrà estratto tra le determinazioni, i contratti, scritture private ed i bandi ed avvisi relativi alle procedure concorsuali e di selezione del personale, ordinanze, e altri atti amministrativi.

L'estrazione avverrà nella modalità sopra specificata e si terrà conto dei seguenti parametri:

- numeri di atti da visionare (es. da 1 a 999) arco temporale di riferimento 01.01.2019/31.12.2019 suddivisi per tipologia;
- percentuale di atti da visionare in base a quanto stabilito dall'art. 9 del vigente Regolamento dei Controlli Interni.

Con i parametri sopraelencati grazie alla formula casuale, come già specificato, ripetuta per tipologia atti, a seconda del numero di atti da visionare, vengono estratti gli estremi dell'atto da visionare.

Per le determinazioni dovranno considerarsi tutte quelle adottate inerenti gli impegni di spesa, da tutti i settori.

Per i contratti dovranno considerarsi quelli regolarmente stipulati tra le parti e annotati nell'apposito repertorio degli atti soggetti a registrazione in caso d'uso nel periodo considerato.

Per i bandi e gli avvisi relativi a procedure concorsuali e di selezione del personale nel periodo di riferimento si prenderanno in considerazione le procedure espletate.

Il campione di documenti da sottoporre a controllo successivo viene estratto tra gli atti secondo le modalità previste nel vigente regolamento, cioè: 10% delle determinazioni di spesa e dei contratti aventi valore complessivo superiore a 5 mila euro e 5% per le altre categorie di atti amministrativi.

Allo scopo di consentire l'estrazione delle determinazioni e dei contratti da sottoporre a controllo, ciascun settore per la parte di propria competenza redige un elenco cronologico di tutte le determinazioni di impegno, di accertamento delle entrate, dei contratti e degli altri atti amministrativi (SCIA, CILA, Permessi di costruire, Autorizzazioni paesistiche, ordinanze) da sottoporre a verifica.

Degli atti estratti verrà formato un elenco riepilogativo come da scheda allegata (All. A).

Le copie degli atti estratti corredate dai principali atti istruttori vengono consegnate al Segretario.

Il Segretario, per ciascun atto estratto, compila la scheda allegato B e allegato C.

Degli esiti del controllo di regolarità amministrativa nella fase successiva si terrà conto nella valutazione dei responsabili di settore.

Quindi,

PROCEDE

al controllo mediante estrazione e alla compilazione delle schede allegato B) e C):

10% delle determinazioni di impegno di spesa emesse dal Comune di Besnate anno 2019:

determinazioni adottate: n. 440

controllo a campione mediante estrazione casuale con generatore di numeri casuali, di n. 44 determinazioni seme generatore utilizzato 202002121.

10% dei contratti pubblici e scritture private da registrarsi in caso d'uso Scritture private emesse: 10

Controllo a campione mediante estrazione causale con generatore di numeri causali, di n. 1 scrittura privata, seme generatore utilizzato 202002129.

5% delle ordinanze emesse

Ordinanze emesse: 74

Controllo a campione mediante estrazione causale con generatore di numeri causali, di n. 4 ordinanze emesse, generatore utilizzato 202002128.

5 % Autorizzazioni paesaggistiche

Provvedimenti emessi: 47

Controllo a campione mediante estrazione causale con generatore di numeri causali, di n. 2 atti, generatore utilizzato 202002124.

5% SCIA edilizia

Provvedimenti: 40

Controllo a campione mediante estrazione causale con generatore di numeri causali, di n. 2 atti, seme generatore utilizzato 202002126.

5% Permessi di costruire

Permessi emessi: 13

Controllo a campione mediante estrazione causale con generatore di numeri causali, di n. 1 atti, seme generatore utilizzato 202002125.

5% SCIA SUAP

Atti emessi: 59

Controllo a campione mediante estrazione causale con generatore di numeri causali, di n. 3 atti, seme generatore utilizzato 202002122.

5% AUTORIZZAZIONI P.S. – SUAP

Atti emessi: 9

Controllo a campione mediante estrazione causale con generatore di numeri causali, di n. 1 atti, seme generatore utilizzato 202002123.

5% CILA

Pratiche: n. 60

Controllo a campione mediante estrazione causale con generatore di numeri causali, di n. 3 atti, seme generatore utilizzato 202002127.

BANDI E GLI AVVISI RELATIVI A PROCEDURE CONCORSUALI E DI SELEZIONE DEL PERSONALE:

procedure selettive bandite n. 7 procedure di mobilità.

Controllo effettuato sulle procedure effettuate: 1 procedura di mobilità – seme generatore 2020021210

DETERMINA

Che, a seguito del controllo effettuato, non si sono riscontrate irregolarità amministrative, come risulta dalle schede B) e C), allegate al presente atto.

Copia del presente provvedimento viene trasmesso ai Responsabili di Settore e pubblicato all'albo pretorio on line e, in maniera permanente, nell'apposita sezione del sito web del comune di Besnate dedicata ai controlli. Ulteriore copia viene trasmessa al Sindaco, alla Giunta comunale, al Revisore dei Conti, all' OIV ed al Consiglio comunale.

Il Segretario comunale
Baio dott.ssa Angela