



COMUNE DI BERLINGO

Provincia di Brescia



Port. N. 6846

Oggetto: Verbale controllo regolarità amministrativa ai sensi dell'art. 147bis TUEL. Periodo 1.1.2013 – 30-6-2013

VERBALE N. 1 DEL 20/12/2013

In data **20 dicembre 2013**, alle ore **9,30** presso il Municipio di Berlingo, si sono riuniti al fine di procedere al controllo di cui in premessa diretto e coordinato dal segretario comunale del Comune di Berlingo, dott.ssa Enrica Pedersini, i seguenti signori:

- Dott.ssa Mariateresa Porteri segretario comune di Monteisola-Zone
- Rag. Mario Almici, funzionario servizio finanziario Comune di Zone
- Arch. Sonia Bettoni, funzionario area tecnica Comune di Zone,

PREMESSO

- che l'art. 147 bis del Testo Unico degli Enti Locali prevede che gli enti locali effettuino, sotto la direzione del Segretario Generale, un controllo di regolarità amministrativa "successivo" su alcune categorie di atti dell'ente, individuati in modo casuale, con modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente;
- che con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 5 del 12/04/2013, l'Amministrazione Comunale di Monte Isola ha approvato il regolamento del sistema dei controlli interni e la convenzione per la gestione associata dei controlli interni, demandando alla Giunta l'individuazione degli enti;
- che con Deliberazione n. 60 del 4/12/2012 venivano individuati per la gestione associata del controllo interno il Comune di Berlingo e Zone
- che con Determinazione n. 145 del 9/12/2013 veniva costituito l'Ufficio Unico Associato per il controllo interno di regolarità amministrativa nelle persone:
 1. Pedersini Enrica - Segretario comunale di Berlingo
 2. Porteri Mariateresa - Segretario comunale di Monte Isola e Zone
 3. Benedetti Eliana – Responsabile servizio finanziario di Berlingo
 4. Giuliana Archetti – Responsabile servizio finanziario di Monte Isola
 5. Almici Mario – Responsabile servizio finanziario di Zone
 6. Rossini Gianluca – Responsabile servizio tecnico di Berlingo
 7. Ziliani Giampaolo – Responsabile servizio tecnico di Monte Isola
 8. Bettoni Sonia – Responsabile servizio tecnico di Zone
- che con la suddetta Determinazione venivano individuati i componenti del comitato di controllo per ogni comune:



COMUNE DI BERLINGO

Provincia di Brescia



Comune	Membri dei comitati di controllo
Berlingo	Porteri Mariateresa Almici Mario Bettoni Sonia
Monte Isola	Pedersini Enrica Benedetti Eliana Rossini Gianluca
Zone	Pedersini Enrica Archetti Giuliana Ziliani Giampaolo

- che con decreto sindacale n. 2. del 18/3/2013 il Segretario Comunale, dott.ssa Enrica Pedersini è stato nominato Responsabile dell'Anticorruzione, ai sensi della Legge 190/2012, e che, pertanto, il controllo da effettuarsi sotto la direzione del Segretario comunale dell'ente avrà anche la funzione di attuare le finalità espresse dalla predetta legge in tema di prevenzione della corruzione nella Pubblica Amministrazione;
- che con deliberazione n. 40 del 27/03/2013 la Giunta Comunale ha approvato il Piano della prevenzione e della corruzione a carattere provvisorio per gli anni 2013-2015;
- che il comma 2 dell'art. 7 della Convenzione stipulata tra gli Enti associati per la Costituzione dell'Ufficio Unico Associato dispone che *“Le tecniche di campionamento e la tipologia degli atti da assoggettare a verifica sono definite annualmente con atto organizzativo dell'Ufficio Unico Associato, secondo principi generali di revisione aziendale, in quanto compatibili agli enti locali e tenendo conto di quanto previsto nel piano anticorruzione di cui alla L.190/2012 adottato dagli enti associati. L'atto di organizzazione viene trasmesso, entro 5 gg dall'adozione, ai dirigenti e responsabili dei servizi dei comuni associati e inoltrato per conoscenza al Sindaco e alla Giunta comunale”*;
- che con Atto Organizzativo in data 11/12/2013 prot. N. 6602 si sono individuate le modalità operative da osservarsi per effettuare il controllo successivo sugli atti amministrativi, in fase di prima attuazione della normativa sopra richiamata ed in attesa di approvare il Piano Anticorruzione previsto dalla Legge 190/2012,
- che nel suddetto atto organizzativo si è stabilito che per l'anno 2013 le attività di controllo saranno focalizzate sui seguenti procedimenti per i quali il rischio di una violazione normativa o di una irregolarità amministrativa presenta maggiore pericolosità:
 - a) Scelta del contraente per l'affidamento di lavori, forniture e servizi, con particolare riferimento alla procedura di gara prescelta, al rispetto del principio di rotazione e del divieto di artificioso frazionamento dell'appalto;
 - b) Concessione di contributi ad enti e privati, con particolare riferimento alla documentazione prodotta a corredo dell'istanza ed alla rendicontazione;
 - c) Verifica del rispetto dei tempi del procedimento, con particolare riferimento alle autorizzazione, concessioni e provvedimenti analoghi;
 - d) Verifica dei tempi di risposta alle istanze dei cittadini, ai sensi della legge 241/1990;
 - e) Procedure concorsuali o di selezione per l'assunzione del personale, laddove espletate
- che nel suddetto atto organizzativo si è stabilito che per l'anno 2013 *“Il campione di documenti da sottoporre a controllo successivo viene estratto tra le delibere e le determinazioni,*



COMUNE DI BERLINGO

Provincia di Brescia



per i procedimenti di cui alla lett. a), b) ed e), e tra i numeri del protocollo per i procedimenti di cui alle lett. c) e d), oppure dagli appositi registri (es. registro dei permessi di costruire; delle d.i.a.; dei mandati e delle reversali; contratti; ecc.). In primo luogo verrà determinato il numero degli atti emanati nel semestre precedente per ogni categoria di procedimento. Dopodiché, all'interno del numero così determinato, sarà estratta una percentuale non inferiore al 5 % del totale degli atti compresi tra determinazioni, deliberazioni, contratti, concessioni, autorizzazioni e altre tipologie di atti amministrativi, avendo cura di assicurare l'eterogeneità della tipologia di procedimenti esaminati e l'appartenenza a servizi diversi. Se l'estrazione interessa più di due procedimenti dello stesso servizio, si procede ad estrazioni successive. Le copie degli atti estratti corredate dai principali atti istruttori vengono consegnate al segretario. Nel corso delle attività di controllo possono essere effettuate delle audizioni dei responsabili dei procedimenti per chiarimenti o delucidazioni in merito a possibili aspetti controversi. Le risultanze del controllo sono oggetto di referto, il quale dovrà dare atto della legittimità, regolarità e correttezza degli atti e dell'attività è svolta facendo riferimento a:

- a) normativa e disposizioni comunitarie, statali, regionali e comunali in materia di procedimento amministrativo;
- b) normativa e disposizioni comunitarie, statali, regionali e comunali in materia di pubblicità e accesso agli atti;
- c) normativa e disposizioni comunitarie, statali, regionali e comunali di settore;
- d) normativa in materia di trattamento dei dati personali;
- e) normativa e disposizioni interne dell'Ente (Statuto, regolamenti, delibere, direttive ecc.);
- f) sussistenza di cause di nullità o di vizi di legittimità;
- g) motivazione dell'atto;
- h) correttezza e regolarità, anche con riferimento al rispetto dei tempi e dei termini, del procedimento;
- i) coerenza in relazione agli scopi da raggiungere e alle finalità da perseguire;
- j) osservanza delle regole di corretta redazione degli atti amministrativi;
- k) comprensibilità del testo

Il referto verrà trasmesso a cura del sottoscritto ai soggetti indicati dall'articolo 147 bis comma 2 del decreto legislativo n. 267/2000.

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

PER QUANTO SOPRA PREMESSO IL COMITATO DI CONTROLLO

In via preliminare, constata la regolarità della propria costituzione, al fine di procedere all'estrazione casuale degli atti, si procede, a determinare il numero di atti da sottoporre a controllo secondo quanto riportato nell'elenco seguente:

DETERMINAZIONI

Servizio segreteria	n. 22	da controllare n. 1
Servizi sociali e culturali	n. 5	da controllare n. 1
Servizi demografici	n. 13	da controllare n. 1
Servizio Tecnico	n. 21	da controllare n. 1
Servizio Ragioneria	n. 15	da controllare n. 1



COMUNE DI BERLINGO

Provincia di Brescia



CONCESSIONI E AUTORIZZAZIONI

SCIA presentate al Suap	n. 10	da controllare n. 1
Permessi di costruire	n. 4	da controllare n. 1

Si procede alla all'estrazione degli atti da sottoporre a controllo attraverso un modello matematico reperito su internet di calcolo casuale,

Si ottiene il seguente campione di indagine qui riportato in ordine di estrazione e si dà atto, pertanto, che, a seguito del sorteggio effettuato verranno sottoposti a controllo i seguenti atti:

Determinazione:

- n. 37 del 25/03/2013 avente ad oggetto "Assunzione straordinaria di n. 1 istruttore amministrativo in occasione delle elezioni comunali del 25 e 26 maggio 2013";
- n. 58 del 10/05/2013 avente ad oggetto "Contributo economico straordinario a favore del nucleo familiare B.S. residente a Berlingo;
- n. 34 del 15/3/2013 avente ad oggetto "Riaccertamento residui attivi e passivi anno 2011 e precedenti da inserire nel conto del Bilancio 2012 e determinazione residui attivi e passivi 2012;
- n. 39 del 30/3/2013 avente ad oggetto "Aggiudicazione definitiva mediante procedura negoziata, ai sensi del d. lgs 163/2006 della fornitura degli arredi per la scuola secondaria di primo grado;

Permesso di costruire n. 987 del 22/4/2013 relativo a intervento di ristrutturazione edilizia immobile residenziale;

S.C.I.A. prot. n. 3042 del 30/5/2013 manifestazioni temporanee per eventi popolari.

Si dà avvio all'attività di controllo di regolarità amministrativa attraverso la lettura dei singoli documenti estratti, al fine di verificarne il contenuto e stabilire se gli stessi siano conformi alla normativa amministrativa e contabile oltre che siano conformi ai principi di efficienza e buona andamento della pubblica amministrazione,

IL SEGRETARIO COMUNALE

dalla lettura dei singoli provvedimenti e dalla valutazione analitica delle schede depositate agli atti d'ufficio, rileva quanto segue:

in fase di prima attuazione del controllo di regolarità amministrativa si è ritenuto opportuno, , individuare oltre ad eventuali deficit dovuti ad irregolarità/difformità amministrative, anche



COMUNE DI BERLINGO

Provincia di Brescia



ambiti in cui sia possibile porre in essere un'attività di miglioramento con formulazione di proposte e suggerimenti, in un'ottica collaborativa (indicati come Opportunità di Miglioramento - O.M. - nelle schede depositate agli atti d'ufficio e consegnate ai singoli Responsabili).

Salvo quanto espressamente dettagliato nelle singole schede di audit depositate agli atti d'ufficio, da una valutazione complessiva degli atti esaminati si individuano alcune opportunità di miglioramento comuni alle varie Aree, in primis:

- maggior dettaglio del dispositivo mediante indicazione del rispetto della normativa di settore;
- richiamo espresso nell'atto del rispetto dei tetti di spesa di personale;
- verifica dell'identità del certificatore energetico per i permessi di costruire;

Dall'esame comunque della documentazione analizzata, si riscontra nell'insieme una buona azione amministrativa, sia nella forma che nella sostanza della regolarità amministrativa e contabile degli atti visionati.

Alle ore 11.30, il Comitato di Valutazione termina la seduta.

Letto, approvato e sottoscritto.

Berlingo, li 20/12/2013

Il Segretario comunale

Dott.ssa Enrica Pedersini

Il Comitato di Controllo

Dott.ssa Mariateresa Porteri

Rag. Mario Almici

Arch. Sonia Bettoni

