

**UNIONE DEI COMUNI
LOMBARDA DELLA VALLETTA**
Provincia di Lecco

Addì, 9 gennaio 2018
Verbale n. 1 - 2018

**CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA
ai sensi dell'art. 147 bis, comma 2, del D.Lgs. 267/2000 vigente TUEL
- 2° semestre anno 2016 -**

**PER L'UNIONE DEI COMUNI LOMBARDA DELLA VALLETTA E I COMUNI
ADERENTI DI LA VALLETTA BRIANZA E SANTA MARIA HOE' -**

RELAZIONE PER IL 2° SEMESTRE ANNO 2016

La sottoscritta dott.ssa Speciale Marilina -segretario presso l'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta ed altresì segretario comunale dei Comuni facenti parte dell'Unione di La Valletta Brianza e Santa Maria Hoè - quale nucleo uni-personale per il controllo successivo di regolarità amministrativa, costituito ai sensi dell'art.9 dei regolamenti disciplinanti i controlli interni dell'Unione e dei Comuni, con la presenza e collaborazione del personale del Servizio affari generali individuato nelle persone assegnate all'ufficio segreteria e istruzione (Tavola Elisabetta e Aldeghi Luana) si sono riuniti in varie sedute, al fine di procedere al controllo successivo di regolarità amministrativa degli atti riferiti al periodo compreso tra il 1 settembre 2016 ed il 31 dicembre 2016, nella sede dell'Unione - presso l'ufficio di segreteria.

Richiamato l'art. 147 bis del D.Lgs. 18/08/2000, n.267, introdotto dall'art. 3, comma 1°, lett. d) del D.L.10/10/2012, n.174, convertito con modificazioni dalla L.07/12/2012, n.213, con oggetto. "Controllo di regolarità amministrativa e contabile" ed in particolare il secondo e terzo comma che così dispongono:

"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 vigenti regolamenti sui controlli interni approvati con i seguenti provvedimenti.

- Unione dei Comuni Lombarda della Valletta - deliberazione di Assemblea n.3 del 31/01/2013;
- ex Comune di Perego - deliberazione di Consiglio n.5 del 29/01/2013;
- ex Comune di Rovagnate - deliberazione di Consiglio n.2 del 31/01/2013;
- Comune di Santa Maria Hoè - deliberazione di Consiglio n.2 del 29/01/2013;

Ricordato che:

1. la Regione Lombardia ha promulgato la L.R. 27 gennaio 2015, n. 1 che all'art. 1 (finalità) recita:
"1. I Comuni di Perego e Rovagnate, in Provincia di Lecco, sono fusi in un unico Comune.
2. A seguito della consultazione popolareomissis....il nuovo comune è denominato "La Valletta Brianza".
3.....omissis....;
2. il nuovo comune di La Valletta Brianza è istituito e operativo dal 30 Gennaio 2015 (data di entrata in vigore della L.R. 1/2015 pubblicata sul BURL – suppl. n. 5 del 29.01.2015);

Visto in particolare il Capo II – *Controllo successivo* e relativi articoli 9-10-11, che per tutti i citati regolamenti, riporta:

Articolo 9 - Nucleo di controllo

1. *Il controllo successivo di regolarità amministrativa viene svolto dal segretario, con la collaborazione del personale dell'area - servizio affari generali.*
2. *E' costituito il nucleo di controllo. Il nucleo di controllo è unipersonale, composto dal solo segretario; questi, peraltro, può individuare un secondo componente, rispondente al requisito di indipendenza come di seguito descritto, per l'esame di particolari categorie di atti che richiedano competenze tecniche specifiche.*
3. *Il nucleo di controllo, come sopra costituito, può assegnare l'istruttoria dell'attività di controllo a personale, di qualifica adeguata, appartenente ad aree -servizi diversi da quello di cui al comma 1.*
4. *Il controllo degli atti redatti dal segretario e/o per i quali lo stesso ha rilasciato il parere di regolarità amministrativa è effettuato da un titolare di posizione organizzativa in possesso delle necessarie competenze.*
5. *Il controllo successivo è improntato... OMISSIS...*

Articolo 10 - Oggetto del controllo

1. *Il nucleo di controllo sottopone a controllo successivo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi dell'ente tra cui, in particolare, le ordinanze, le autorizzazioni e le concessioni di varia natura. Il controllo avviene con cadenza, di norma, trimestrale ed è riferito agli atti emessi nel trimestre precedente.*
2. *La selezione degli atti da sottoporre a controllo viene svolta con tecniche di campionamento, anche di tipo informatico che dovranno garantire l'effettiva casualità della selezione degli atti da sottoporre a controllo.*
3. *L'attività svolta sotto la direzione del segretario, in ogni caso, dovrà garantire:*
 - a) *che in ogni esercizio vengano sottoposti a verifica atti amministrativi relativi a tutte le aree – servizi organizzativi in cui è suddivisa l'operatività dell'ente;*
 - b) *che siano sottoposti a verifica, laddove possibile, interi procedimenti amministrativi e non, esclusivamente, singoli atti;*
 - c) *la verifica della regolarità dei procedimenti amministrativi, da intendersi come rispetto dei tempi, completezza dell'istruttoria, adeguatezza e correttezza del provvedimento conclusivo;*
 - d) *la verifica del rispetto della normativa vigente, delle circolari e degli atti di indirizzo emanati dall'ente.*
4. *Gli atti da sottoporre a controllo devono rappresentare almeno il 10% delle determinazioni di impegno di spesa e dei contratti di importo superiore a 10.000 euro, oltre ad un ragionevole numero di atti amministrativi pari, almeno, al 5% del numero totale.*
5. *Al termine del controllo di ciascun atto e/o procedimento viene redatta una scheda che sarà allegata alla relazione annuale sui risultati dell'attività di controllo.*

Articolo 11 - Risultati dell'attività di controllo;

1. *Il segretario descrive, in apposita relazione annuale, il numero degli atti e dei procedimenti esaminati, i rilievi sollevati ed il loro esito. La relazione si conclude con un giudizio sugli atti amministrativi prodotti da ciascuna area – servizio organizzativo dell'Ente e le relative indicazioni rivolte ai rispettivi responsabili.*
2. *Entro novanta giorni dalla chiusura dell'esercizio, il segretario trasmette la relazione all'assemblea per il tramite del presidente, all'organo di revisione, al nucleo di valutazione/organismo indipendente di valutazione della performance ed ai responsabili di servizio.*
3. *Qualora, invece, nel corso dell'esercizio, l'attività di controllo rilevi irregolarità, il segretario emana le opportune direttive al fine di consentire eventuali azioni correttive.*
4. *Qualora, infine, il segretario rilevi gravi irregolarità tali da perfezionare fattispecie penalmente sanzionate, trasmette apposita relazione all'ufficio competente per i procedimenti disciplinari, alla Procura presso la Sezione Regionale della Corte dei Conti ed alla Procura presso il Tribunale.*

Dato atto che, con provvedimento a firma dell'allora segretario dott.ssa Marisa Vitone (uguale per tutti gli enti: Unione dei Comuni Lombarda della Valletta - provvedimento n.1 del 18/10/2013; ex

Comune di Perego - provvedimento n.1 del 22/10/2013; ex Comune di Rovagnate - provvedimento n.1 del 18/10/2013; Comune di Santa Maria Hoè - provvedimento n.1 del 18/10/2013), sono state definite le misure organizzative/operative/procedurali per effettuare l'attività di controllo successivo e sono state predisposte n. 4 schede da utilizzare per il controllo degli atti e procedimenti per i quali il rischio di una violazione normativa o di una irregolarità amministrativa presenta maggiore pericolosità:

- 1) determinazioni di impegno di spesa dei Responsabili di Servizio (almeno 10% di ciascun Servizio);
- 2) contratti di importo superiore a 10.000 euro (almeno 10% di ciascun Servizio);
- 3) altri atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di varia natura, ecc. (almeno 5% di ciascun Servizio);
- 4) procedure concorsuali e di selezione per l'assunzione del personale, laddove espletate.

Ai fini del controllo si è proceduto all'estrazione utilizzando la procedura del sorteggio casuale degli atti relativamente a ciascun settore/servizio:

- determinazioni di impegno di spesa dei Responsabili di Servizio: è stato estratto a sorte il 10% del numero complessivo di ciascun servizio, riferito al periodo preso in considerazione;
- contratti di importo superiore a 10.000 euro: è stato estratto a sorte il 10% del numero complessivo di ciascun servizio, riferito al periodo preso in considerazione;
- altri atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di varia natura, ecc.: è stato estratto a sorte il 5% di ciascun servizio, riferito al periodo preso in considerazione;
- procedure concorsuali e di selezione per l'assunzione del personale: laddove espletate nel periodo considerato.

La casualità si è ottenuta attraverso l'estrazione di numeri da un elenco (c.d. lista di campionamento) formato per ciascuna tipologia di atti e per ciascun settore/servizio con riferimento al registro generale e/o al protocollo.

Per ogni atto sottoposto a controllo è stata compilata una specifica scheda con indicate sinteticamente le irregolarità rilevate o l'assenza delle stesse e le osservazioni da segnalare ai Responsabili, con le direttive a cui conformarsi.

Le schede di controllo costituiscono parte integrante del presente verbale/relazione e risultano depositate agli atti.

Di seguito si riportano gli atti sottoposti a controllo, suddivisi per Servizio e per gli Enti (Unione dei Comuni Lombarda della Valletta, Comune di La Valletta Brianza e Comune di Santa Maria Hoè).

SERVIZIO AFFARI GENERALI E ISTITUZIONALI

Responsabile del Servizio: Fumagalli Moneka

UNIONE DEI COMUNI LOMBARDA DELLA VALLETTA

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni – 3° trimestre 2016

- **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)

Tot. n. 13 sorteggio 10% n. 1 atto.

Viene sorteggiata e sottoposta al controllo la determinazione n. 392 del 30.08.2016.

➤ **Contratti (importi sup. 10.000,00)**

Tot. n. 1.

Viene sottoposta al controllo la scrittura privata non autenticata n. 109 del 30.08.2016.

➤ **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**

Tot. n. 98 atti sorteggio 5% n. 5 atti.

Vengono sorteggiati e sottoposti al controllo:

- decreto n. 11 del 27.07.2016

- autorizzazione utilizzo strutture prot. n. 14333 del 04.08.2016;

- contratto cimiteriale n. 102 del 05.09.2016, n. 83 del 05.09.2016 e n. 64 del 05.09.2016

➤ **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**

Tot. n. 0

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 4° trimestre 2016

➤ **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)

Tot. n. 35 sorteggio 10% n. 4 atti.

Vengono sorteggiati e sottoposti al controllo le determinazioni: n. 463 del 20.10.2016 – n. 530 del 28.11.2016 – n. 573 del 19.12.2016 – n. 587 del 22.12.2016.

➤ **Contratti (importi sup. 10.000,00)**

Tot. n. 2 sorteggio 5% n. 1 contratto

Viene sorteggiato e sottoposto al controllo la scrittura privata n. 113 del 14.12.2016

➤ **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**

Tot. n. 35 atti sorteggio 5% n. 2 atti.

Vengono sorteggiati e sottoposti al controllo:

- autorizzazione utilizzo strutture prot. n. 18299 del 17.10.2016

- contratto cimiteriale n. 107 del 21.11.2016

➤ **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**

Tot. n. 0

COMUNE DI LA VALLETTA BRIANZA

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 3° trimestre 2016

➤ **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)

Tot. n. 0

➤ **Contratti (importi sup. 10.000,00)**

Tot. n. 0

➤ **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**

Tot. n. 0

➤ **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**

Tot. n. 0

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 4° trimestre 2016

- **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)
Tot. n. 2 atti sorteggio 10% n. 1 atto
Viene sorteggiata e sottoposta al controllo la determinazione n. 46 del 17.11.2016
- **Contratti (importi sup. 10.000,00)**
Tot. n. 0
- **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**
Tot. n. 1
Viene sottoposto al controllo: decreto n. 5 del 11.10.2016
- **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**
Tot. n. 0

COMUNE DI SANTA MARIA HOE'

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 3° trimestre 2016

- **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)
Tot. n. 0
- **Contratti (importi sup. 10.000,00)**
Tot. n. 0
- **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**
Tot. n. 1 atto
Viene sottoposto al controllo il decreto n. 16 del 20.09.2016
- Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**
Tot. n. 0

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 4° trimestre 2016

- **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)
Tot. n. 3 atti sorteggio 10% n. 1 atto
Viene sorteggiata e sottoposta al controllo la determinazione n. 36 del 21.11.2016
- **Contratti (importi sup. 10.000,00)**
Tot. n. 0.
- **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**
Tot. n. 0

➤ **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**

Tot. n. 0

Giudizio sugli atti amministrativi del Servizio Affari Generali e Istituzionali e indicazioni rivolte al Responsabile (art.11, co.2 del regolamento):

sostanzialmente positivo salvo l'omissione su alcune determinazioni dell'indicazione delle modalità di comunicazione al beneficiario, delle modalità di controllo della fornitura del bene o servizio, dei termini di conclusione del procedimento; sugli atti in generale è omessa l'indicazione del titolare del potere sostitutivo.

SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO E TRIBUTARIO

Responsabile del Servizio: Scaccabarozzi Elena

UNIONE DEI COMUNI LOMBARDA DELLA VALLETTA

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 3° trimestre 2016

➤ **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)

Tot. n. 7 atti sorteggio 10% n. 1 atto.

Viene sorteggiata e sottoposta al controllo la determinazione n. 338 del 29.07.2016.

➤ **Contratti (importi sup. 10.000,00)**

Tot. n. 0 contratti.

➤ **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**

Tot. n. 37 atti sorteggio 5% n. 2 atti

Vengono sorteggiati e sottoposti al controllo:

- accertamento IMU anno 2012 del 12.09.2016 n. 27

- contratto individuale di lavoro n. 40 del 05.07.2016

➤ **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**

Tot. n. 0.

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 4° trimestre 2016

➤ **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)

Tot. n. 15 sorteggio 10% n. 2 atti.

Vengono sorteggiate e sottoposte al controllo le determinazioni n. 511 del 21.11.2016 e n. 589 del 22.12.2016

➤ **Contratti (importi sup. 10.000,00)**

Tot. n. 0.

➤ **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**

Tot. n. 134 atti sorteggio 5% n. 7 atti.

Vengono sorteggiati e sottoposti al controllo:

- accertamento IMU anno 2012 n. 56 (Santa Maria Hoè)
- accertamento IMU anno 2016 n. 1 (La Valletta Brianza)
- rimborso IMU anno 2014 n. 6/2016 prot. 20043 (Santa Maria Hoè)
- rimborso ICI anno 2010 n. 10/2016 prot. 20055 (Santa Maria Hoè)
- rimborso IMU anno 2012 n. 3 ROV prot. 20200
- rimborso IMU anno 2014 n. 23 PER prot. 20597
- rimborso TASI anno 2015 n. 2 LVB prot. 2017

➤ **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**

Tot. n. 6 atti che vengono tutti sottoposti al controllo:

- procedura mobilità 1 posto esecutore cat. B1
- procedura mobilità 1 posto collaboratore amministrativo cat. B3
- procedura mobilità 1 posto istruttore contabile cat. C
- procedura mobilità 1 posto istruttore tecnico cat. C
- procedura mobilità 1 posto Commissario/vice commissario polizia locale cat. D1
- procedura mobilità 1 posto istruttore direttivo tecnico cat. D1.

COMUNE DI LA VALLETTA BRIANZA

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 3° trimestre 2016

➤ **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)

Tot. n. 6 atti sorteggio 10% n. 1 atto.

Viene sorteggiata e sottoposta al controllo la determinazione n. 35 del 25.07.2016

➤ **Contratti (importi sup. 10.000,00)**

Tot. n. 0

➤ **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**

Tot. n. 2 atti

Viene sorteggiato e sottoposto al controllo il decreto n. 3 del 05.09.2016

➤ **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**

Tot. n. 0

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 4° trimestre 2016

➤ **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)

Tot. n. 10 sorteggio 10% n. 1 atto.

Viene sorteggiata e sottoposta al controllo la determinazione n. 50 del 29.11.2016

➤ **Contratti (importi sup. 10.000,00)**

Tot. n. 0.

➤ **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**

Tot. n. 7 sorteggio 5% n. 1 atto

Viene sorteggiato e sottoposto al controllo il decreto n. 9 del 28.12.2016

- **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**
Tot. n. 0

COMUNE DI SANTA MARIA HOE'

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 3° trimestre 2016

- **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)
Tot. n. 4 atti sorteggio 10% n. 1 atto.
Viene sorteggiata e sottoposta al controllo la determinazione n. 21 del 27.07.2016
- **Contratti (importi sup. 10.000,00)**
Tot. n. 0
- **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**
Tot. n. 0
- **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**
Tot. n. 0

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 4° trimestre 2016

- **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)
Tot. n. 9 sorteggio 10% n. 1 atto.
Viene sorteggiata e sottoposta al controllo la determinazione n. 42 del 12.12.2016
- **Contratti (importi sup. 10.000,00)**
Tot. n. 0.
- **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**
Tot. n. 5 sorteggio 5% n. 1 atto
Viene sorteggiato e sottoposto al controllo il decreto n. 17 del 01.12.2016
- **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**
Tot. n. 0

Giudizio sugli atti amministrativi del Servizio Economico Finanziario e Tributario e indicazioni rivolte al Responsabile (art.11, co.2 del regolamento):

parzialmente positivo in quanto alcuni atti emessi (risultano esclusi gli atti riferiti al servizio tributario in quanto sufficientemente completi, salvo la mancata indicazione del dettaglio di calcolo degli interessi applicati) sono carenti nel richiamo delle norme e/o regolamentazione interna attinenti la materia nonché nell'illustrazione delle motivazioni e degli obiettivi che si intendono perseguire con l'atto assunto; non vengono inoltre indicati il responsabile del procedimento e i termini e le modalità per un eventuale ricorso; in generale su tutti gli atti non viene riportato il nominativo del titolare del potere sostitutivo.

UNIONE DEI COMUNI LOMBARDA DELLA VALLETTA

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 3° trimestre 2016

- **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)
Tot. n. 56 atti sorteggio 10% n. 6 atti.
Vengono sorteggiate e sottoposte al controllo le determinazioni: n. 323 del 14.07.2016 – n. 350 del 02.08.2016 – n. 363 del 09.08.2016 – n. 373 del 11.08.2016 - n. 394 del 30.08.2016 – n. 420 del 20.09.2016;
- **Contratti (importi superiori a € 10.000,00)**
Tot. n. 0 atti.
- **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**
Tot. n. 30 atti sorteggio 5% n. 2 atti.
Vengono sorteggiati e sottoposte al controllo:
 - autorizzazione paesaggistica n. 15/2016/PAES prot. n. 15308 del 25.08.2016
 - certificato destinazione urbanistica n. 43 prot. 14046 del 29.07.2016)
- **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**
Tot. n. 0

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 4° trimestre 2016

- **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)
Tot. n. 68 sorteggio 10% n. 7 atti.
Vengono sorteggiate e sottoposte al controllo le determinazioni: n. 479 del 29.10.2016 – n. 494 del 07.11.2016 – n. 540 del 01.12.2016 – n. 560 del 15.12.2016 – n. 582 del 22.12.2016 – n. 600 del 23.12.2016 – n. 604 del 27.12.2016.
- **Contratti (importi sup. 10.000,00)**
Tot. n. 0.
- **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**
Tot. n. 29 atti sorteggio 5% n. 2 atti.
Vengono sorteggiati e sottoposte al controllo:
 - permesso di costruire n. 83/2016 del 02.12.2016
 - certificato destinazione urbanistica prot. 21063 del 25.11.2016
- **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**
Tot. n. 0

COMUNE DI LA VALLETTA BRIANZA

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 3° trimestre 2016

- **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)
Tot. n. 4 atti sorteggio 10% n. 1 atto.
Viene sorteggiata e sottoposta al controllo la determinazione n. 37 del 29.07.20167
- **Contratti (importi sup. 10.000,00)**
Tot. n. 0
- **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**
Tot. n. 0
- **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**
Tot. n. 0

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 4° trimestre 2016

- **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)
Tot. n. 8 atti sorteggio 10% n. 1 atto.
Viene sorteggiata e sottoposta al controllo la determinazione n. 54 del 06.12.2016
- **Contratti (importi sup. 10.000,00)**
Tot. n. 0
- **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**
Tot. n. 0
- **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**
Tot. n. 0

COMUNE DI SANTA MARIA HOE'

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 3° trimestre 2016

- **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)
Tot. n. 1 atto.
Viene sottoposta al controllo la determinazione n. 26 del 14.09.2016.
- **Contratti (importi sup. 10.000,00)**
Tot. n. 0
- **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**
Tot. n. 0
- **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**
Tot. n. 0

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 4° trimestre 2016

- **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)
Tot. n. 6 atti sorteggio 10% n. 1 atto
Viene sorteggiata e sottoposta al controllo la determinazione n. 32 del 17.11.2016
- **Contratti (importi sup. 10.000,00)**
Tot. n. 0
- **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**
Tot. n. 0
- **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**
Tot. n. 0

Giudizio sugli atti amministrativi del Servizio Gestione del Territorio e indicazioni rivolte al Responsabile (art.11, co.2 del regolamento):

Alcune carenze vengono riscontrate in particolar modo nelle determinazioni relative ad affidamenti di servizi-forniture-lavori (sia nella fase di predisposizione della determinazione a contrarre sia nelle fasi successive) in quanto la lettura dei testi a volte è poco scorrevole perché mancanti di elementi anche essenziali e/o di chiarezza espositiva, vi sono errori di battitura, incongruenze rispetto ai dati riportati, omissioni ed errori nel richiamo delle norme che legittimano l'assunzione dell'atto o la procedura adottata. Le determinazioni mancano inoltre dell'indicazione del responsabile del procedimento, dei termini e modalità per un eventuale ricorso, dell'indicazione delle modalità di controllo della fornitura del bene o servizio, della comunicazione al beneficiario, del nominativo del titolare del potere sostitutivo.

Gli atti riferiti al servizio edilizia privata ed urbanistica risultano completi, salvo l'indicazione del nominativo del titolare del potere sostitutivo.

SERVIZIO POLIZIA LOCALE

Responsabile del Servizio: Panzeri Floriano Angelo

UNIONE DEI COMUNI LOMBARDA DELLA VALLETTA

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 3° trimestre 2016

- **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)
Tot. n. 4 atti sorteggio 10% n. 1 atto.
Viene sorteggiata e sottoposta al controllo la determinazione n. 421 del 21.09.2016.
- **Contratti (importi sup. 10.000,00)**
Tot. n. 0
- **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**
Tot. n. 140 atti sorteggio 5% n. 7 atti.
Vengono sorteggiati e sottoposti al controllo:

- contravvenzioni c.d.s. n. 84/2016 e 102/2016
- licenza pubblica sicurezza n. 23 prot. 14107 del 29.07.2017
- autorizzazioni per manifestazioni/gare prot. 14152 del 01.08.2016
- autorizzazioni temporanee commercio nn. 19 e 27
- ordinanza n. 20 del 13.07.2016

➤ **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**

Tot. n. 0

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 4° trimestre 2016

➤ **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)

Tot. n. 1 atto

Viene sottoposta al controllo la determinazione n. 592 del 23.12.2016

➤ **Contratti (importi sup. 10.000,00)**

Tot. n. 0

➤ **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**

Tot. n. 42 sorteggio 5% n. 2 atti.

Vengono sorteggiati e sottoposti al controllo:

- contravvenzione c.d.s. n. 118 del 19.10.2016
- ordinanza n. 27 del 15.12.2016

➤ **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**

Tot. n. 0

COMUNE DI LA VALLETTA BRIANZA

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 3° trimestre 2016

➤ **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)

Tot. n. 0.

➤ **Contratti (importi sup. 10.000,00)**

Tot. n. 0

➤ **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**

Tot. n. 1 atto.

Viene sottoposta al controllo l'ordinanza n. 4 del 15.07.2016

➤ **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**

Tot. n. 0

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 4° trimestre 2016

➤ **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti

lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)

Tot. n. 0

➤ **Contratti (importi sup. 10.000,00)**

Tot. n. 0

➤ **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**

Tot. n. 0

➤ **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**

Tot. n. 0

COMUNE DI SANTA MARIA HOE'

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 3° trimestre 2016

➤ **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)

Tot. n. 0.

➤ **Contratti (importi sup. 10.000,00)**

Tot. n. 0

➤ **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**

Tot. n. 1 atto.

Viene sottoposta al controllo l'ordinanza n. 3 del 15.07.2016

➤ **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**

Tot. n. 0

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 4° trimestre 2016

➤ **Determinazioni di impegno di spesa** (con controllo di carattere generale e con controllo specifico per incarichi esterni, per determinazioni a contrattare, per determinazioni affidamenti lavori-servizi-forniture, per determinazioni affidamenti in economia, per concessione di contributi)

Tot. n. 0

➤ **Contratti (importi sup. 10.000,00)**

Tot. n. 0

➤ **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**

Tot. n. 0

➤ **Bandi avvisi relativi a procedure concorsuali, selezione mobilità**

Tot. n. 0

Giudizio sugli atti amministrativi del Servizio Polizia Locale e indicazioni rivolte al Responsabile (art.11, co.2 del regolamento):

sostanzialmente positivo, salvo alcune imprecisioni ed omissioni quali la mancata indicazione del responsabile del procedimento, delle modalità e termini per eventuali ricorsi, del nominativo del titolare di potere sostitutivo.

Dall'analisi delle schede elaborate emerge che:

- a. tutti gli atti esaminati rispettano le competenze proprie degli organi che li hanno adottati;
- b. il rispetto delle disposizioni di legge e di regolamento dell'ente sono garantiti quasi nella totalità degli atti esaminati, laddove riportati ovvero laddove risulta comprensibile l'iter procedimentale adottato;
- c. la correttezza e la regolarità delle procedure è garantita quasi nella totalità degli atti esaminati (alcuni atti esaminati – in quanto carenti nelle premesse e nelle motivazioni – non consentono di comprendere le procedure adottate ovvero l'iter del procedimento);
- d. nella correttezza formale della redazione dell'atto si rilevano le irregolarità più numerose (alcuni atti controllati presentano scorrettezze formali di diversa natura) anche se trattasi di irregolarità che non inficiano la validità dei relativi provvedimenti (trattasi principalmente di errori materiali di battitura, citazione di provvedimenti/norme scadute e/o superate, testi che riportano premesse e motivazioni carenti).

Per quanto concerne le deliberazioni assunte dagli organi di indirizzo (Consigli comunali/Assemblea) e dagli organi esecutivi (Giunte) è opportuno precisare che gli organi collegiali non si sono mai discostati dai pareri espressi dai responsabili di servizio, conformando la propria azione alle norme e regolamenti vigenti.

Il sottoscritto conclude il suo lavoro rilevando che le risultanze del controllo successivo relativo agli atti adottati dai Responsabili nel periodo 01.07.2016/31.12.2016 hanno portato ad esiti discordanti rispetto agli atti dei singoli Servizi; fa rilevare comunque che il campione analizzato non ha rivelato alcun provvedimento illegittimo né tantomeno nullo.

Per quanto riguarda le scorrettezze riscontrate, si invitano i Responsabili di Servizio a porre maggiore attenzione all'elaborazione dei testi degli atti, affinché gli stessi siano completi di tutti gli elementi necessari, anche attraverso momenti di confronto con il personale assegnato al Servizio.

Il sottoscritto dispone infine la trasmissione del presente verbale/relazione finale, a cura dell'Ufficio di Segreteria, ai seguenti organismi/persone:

- nucleo di valutazione (al momento da nominarsi, in quanto la precedente nomina ammetteva durata sino al 31.12.2017);
- al presidente dell'Unione ed ai sindaci;
- al Revisore del conto per l'Unione e i Comuni;
- ai Responsabili di servizio,

restando inteso che tutte le schede elaborate, risultano depositate presso l'ufficio di segreteria, a completa disposizione e consultabili a richiesta.

La presente relazione verrà altresì pubblicata sul sito web dell'Unione e dei comuni nella sezione "Amministrazione Trasparente" – sottosezione "Controlli e rilievi sull'amministrazione".

Il segretario dott.ssa Speciale Marilina

(segretario presso l'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta ed altresì segretario comunale dei Comuni di La Valletta Brianza e Santa Maria Hoè)

