

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

Addì, 9 novembre 2018
Verbale n. 3 - 2018

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

**UNIONE DEI COMUNI LOMBARDA DELLA VALLETTA
COMUNI LA VALLETTA BRIANZA E SANTA MARIA HOE' -**

RELAZIONE 1 SEMESTRE 2018

La sottoscritta dott.ssa Speciale Marilina -segretario dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta e 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

Dato atto che con la presenza e la collaborazione del personale del Servizio affari generali individuato nelle persone assegnate all'ufficio segreteria e istruzione (Tavola Elisabetta e Aldeghi Luana) si sono svolte alcune sedute nella sede dell'Unione - presso l'ufficio di segreteria - al fine di procedere al controllo successivo di regolarità amministrativa degli atti riferiti al periodo compreso tra il 1 gennaio 2018 ed il 30 giugno 2018.

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 popolare ...omissis...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 richiedono 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.

Richiamato altresì il proprio provvedimento n. 1-2018 in data 31.10.2018 avente ad oggetto "Atto organizzativo sui controlli interni di regolarità amministrativa nella fase successiva – Disposizioni per l'attività di controllo riferita al 1 semestre 2018" con il quale la sottoscritta ha disposto quanto segue:

"1. Unificare i primi due trimestri dell'anno 2018 e circoscrivere gli ambiti di controllo interno sugli atti amministrativi per il periodo dall' 1.01.2018 al 30.06.2018 alle seguenti tipologie, disponibili presso la sede dell'Unione:

- a) determinazioni di impegno di spesa dei Responsabili di Servizio (almeno 10% di ciascun Servizio);*
- b) contratti di importo superiore a 10.000 euro (almeno 10% di ciascun Servizio);*
- c) altri atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di varia natura, ecc. (almeno 5% di ciascun Servizio) emanati dal servizio affari generali e istituzionali;*
- d) altri atti amministrativi quali decreti e ordinanze (almeno 5% di ciascun Servizio) emanati dai servizi economico finanziario e tributario, polizia locale e territorio, rinviando l'esame delle altre tipologie di atti (autorizzazioni, concessioni di varia natura, ecc.) al controllo successivo inerente il terzo e il quarto trimestre 2018.*

2. Confermate le priorità, le specifiche e le modalità operative contenute nel citato provvedimento organizzativo n. 1 del 18.10.2013";

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 – 1° trimestre 2018

- **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. 21 sorteggio 10% n. 2 atti.
Vengono sorteggiate e sottoposte al controllo le determinazioni n. 16 del 15.01.2018 e 91 del 19.03.2018.
- **Contratti (importi sup. 10.000,00)**
Tot. n. 0
- **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**
Tot. n. 88 atti sorteggio 5% n. 4 atti.
Vengono sorteggiati e sottoposti al controllo:
 - solleciti di pagamento servizi scolastici prot. n. 4316 del 15.03.2018 e prot. n. 3998 del 09.03.2015
 - autorizzazioni utilizzo locali di proprietà comunali prot. n. 2525 del 14.02.2018 e prot. n. 4073 del 13.03.2018,
- **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 – 2° trimestre 2018

- **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. 23 sorteggio 10% n. 2 atti.
Vengono sorteggiate e sottoposte al controllo la determinazione n. 115 del 06.04.2018 e la n. 190 del 01.06.2018.
- **Contratti (importi sup. 10.000,00)**
Tot. n. 0
- **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**
Tot. n. 78 atti sorteggio 5% n. 4 atti.
Vengono sorteggiati e sottoposti al controllo:
 - autorizzazione utilizzo strutture prot. n. 6102 del 16.04.2018 – prot.n. 6351 del 18.04.2018 – prot. n. 7439 del 10.05.2018;
 - solleciti di pagamento servizio di ristorazione e trasporto scolastico prot. 6509 del 20.04.2018;

- **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 - 1° trimestre 2018

- **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 sorteggio 10% n. 1 atto.
Viene sottoposta al controllo la determinazione n. 3 del 22.01.2018.
- **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 - 2° trimestre 2018

- **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. 2 sorteggio 5% n. 1 atto.
Viene sottoposto al controllo il decreto n. 7 del 07.05.2018.
- **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 - 1° trimestre 2018

- **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 sorteggio 10% n. 1 atto.
Viene sottoposta al controllo la determinazione n. 3 del 22.01.2018.
- **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 - 2° trimestre 2018

- **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. 2 sorteggio 5% n. 1 atto.
Viene sottoposto al controllo il decreto n. 8 del 18.05.2018.
- **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):

POSITIVO
Si rinvia alle schede di rilevazione e alla relazione finale

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 - 1° trimestre 2018

- **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. 14 atti sorteggio 10% n. 1 atto.
Viene sorteggiata e sottoposta al controllo la determinazione n. 29 del 24.01.2018.
- **Contratti (importi sup. 10.000,00)**
Tot. n. 0 contratti.
- **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**
Tot. n. 30 atti sorteggio 5% n. 2 atti.
Vengono sorteggiati: decreto n. 5 del 02.01.2018 e contratto individuale di lavoro n. 63 in data 04.01.2018
Viene sottoposto a controllo il decreto n. 5 del 02.01.2018.

I restanti atti sorteggiati verranno sottoposti a controllo unitamente agli atti del 2 semestre 2018, come determinato dal segretario dell'ente con provvedimento n. 1 del 31.10.2018.

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

Tutte le procedure verranno sottoposte a controllo unitamente agli atti del 2 semestre 2018, come determinato dal segretario dell'ente con provvedimento n. 1 del 31.10.2018.

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 2° trimestre 2018

➤ **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. 17 atti sorteggio 10% n. 1 atto.

Viene sorteggiata e sottoposta al controllo la determinazione n. 137 del 19.04.2018.

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

Tot. n. 0

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

Tot. n. 23 atti sorteggio 5% n. 1 atto

Viene sorteggiato: autorizzazione Tosap n. 9 /2018 prot. 7384 del 09.05.2018.

L'atto sorteggiato verrà sottoposto a controllo unitamente agli atti del 2 semestre 2018, come determinato dal segretario dell'ente con provvedimento n. 1 del 31.10.2018.

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

Tutte le procedure verranno sottoposte a controllo unitamente agli atti del 2 semestre 2018, come determinato dal segretario dell'ente con provvedimento n. 1 del 31.10.2018.

COMUNE DI LA VALLETTA BRIANZA

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni - 1° trimestre 2018

➤ **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 sorteggio 10% n. 1 atto.

Viene sottoposta al controllo la determinazione n. 7 del 27.02.2018.

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

Tot. n. 0

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

Tot. n. 6 sorteggio 5% n. 1 atto.

Viene sottoposto al controllo il decreto n. 2 del 02.01.2018.

➤ **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 - 2° trimestre 2018

➤ **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 sorteggio 10% n. 1 atto.

Viene sottoposta al controllo la determinazione n. 20 del 20.06.2018.

➤ **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 - 1° trimestre 2018

➤ **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 sorteggio 10% n. 1 atto.

Viene sottoposta al controllo la determinazione n. 1 del 18.01.2018.

Contratti (importi sup. 10.000,00)

Tot. n. 0

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

Tot. n. 6 sorteggio 5% n. 1 atto.

Viene sottoposto al controllo il decreto n. 5 del 02.01.2018.

➤ **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 - 2° trimestre 2018

➤ **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 sorteggio 10% n. 1 atto.

Viene sottoposta al controllo la determinazione n. 15 del 11.06.2018.

➤ **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 Economico Finanziario e Tributario e indicazioni rivolte al Responsabile (art.11, co.2 del regolamento):

POSITIVO

Si rinvia alle schede di rilevazione e alla relazione finale

UNIONE DEI COMUNI LOMBARDA DELLA VALLETTA

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni – 1° trimestre 2018

- **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. 24 sorteggio 10% n. 2 atti.
Vengono sorteggiate e sottoposte al controllo le determinazioni n. 21 del 16.01.2018, n. 86 del 13.03.2018.
- **Contratti (importi sup. 10.000,00)**
Tot. n. 1 sorteggio 5 % n. 1 atto.
Viene sottoposta al controllo la scrittura privata non autenticata n. 134 del 09.02.2018.
- **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**
Tot. n. 40 atti sorteggio 5% n. 2 atti.
Vengono sorteggiati:
 - autorizzazioni paesaggistiche n. 51/2018/paes rilasciata il 16.02.2018 (SMH) e n. 58/2018 paes rilasciata il 10.01.2018 (LVB – Perego).Gli atti sorteggiati verranno sottoposti a controllo unitamente agli atti del 2 semestre 2018, come determinato dal segretario dell'ente con provvedimento n. 1 del 31.10.2018.
- **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 – 2° trimestre 2018

- **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. 38 sorteggio 10% n. 4 atti.
Vengono sorteggiate e sottoposte al controllo le determinazioni n. 125 del 13.04.2018, n. 162 del 14.05.2018, n. 186 del 28.05.2018 e n. 232 del 28.06.2018.
- **Contratti (importi sup. 10.000,00)**
Tot. n. 3 sorteggio 5 % n. 1 atto.
Viene sottoposta al controllo la scrittura privata non autenticata n. 138 del 27.04.2018.
- **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**
Tot. n. 32 atti sorteggio 5% n. 2 atti.
Vengono sorteggiati:
 - certificato di destinazione urbanistica prot. 7482 dell'11.05.2018.
 - autorizzazione paesaggistica rilasciata il 15.06.2018 (LVB – Perego, Imm. Palazzo).Gli atti sorteggiati verranno sottoposti a controllo unitamente agli atti del 2 semestre 2018, come determinato dal segretario dell'ente con provvedimento n. 1 del 31.10.2018
- **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 - 1° trimestre 2018

- **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 sorteggio 10% n. 1 atto.
Viene sottoposta al controllo la determinazione n. 10 del 13.03.2018.
- **Contratti (importi sup. 10.000,00)**
Tot. n. 0
- **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**
Tot. n. 1 sorteggio 5% n. 1 atto.
Viene sottoposta al controllo l'ordinanza n. 1 del 23.03.2018.
- **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 - 2° trimestre 2018

- **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 sorteggio 10% n. 1 atto.
Viene sottoposta al controllo la determinazione n. 15 del 10.05.2018.
- **Contratti (importi sup. 10.000,00)**
Tot. n. 0
- **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**
Tot. n. 1 sorteggio 5% n. 1 atto.
Viene sottoposta al controllo l'ordinanza n. 3 del 24.05.2018.
- **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 - 1° trimestre 2018

- **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 sorteggio 10% n. 1 atto.
Viene sottoposta al controllo la determinazione n. 2 del 22.01.2018.
- **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 - 2° trimestre 2018

- **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 sorteggio 10% n. 1 atto.
Viene sottoposta al controllo la determinazione n. 12 del 29.05.2018.
- **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):

POSITIVO

Si rinvia alle schede di rilevazione e alla relazione finale

**SERVIZIO POLIZIA LOCALE
Responsabile del Servizio: Ghezzi Placido
DAL 01.01.2018 AL 15.01.2018**

UNIONE DEI COMUNI LOMBARDA DELLA VALLETTA

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni – dal 01.01.2018 al 15.01.2018

- **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. 2 atti sorteggio 5% n. 1 atto.
Viene sorteggiata l'autorizzazione per manifestazione prot.n. 415 del 10.01.2018.
L'atto sorteggiato verrà sottoposto a controllo unitamente agli atti del 2 semestre 2018, come determinato dal segretario dell'ente con provvedimento n. 1 del 31.10.2018.

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 – dal 01.01.2018 al 15.01.2018

- **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 – dal 01.01.2018 al 15.01.2018

- **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):

POSITIVO

Si rinvia alle schede di rilevazione e alla relazione finale:

**SERVIZIO POLIZIA LOCALE
Responsabile del Servizio: Bettoni Matteo
DAL 16.01.2018**

UNIONE DEI COMUNI LOMBARDA DELLA VALLETTA

Risultati dell'attività di controllo ai sensi art.11 co.1 del regolamento disciplinante i controlli interni – dal 16.01.2018

- **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 sorteggio 10% n. 1 atto.
Viene sottoposta al controllo la determinazione n. 101 del 26.03.2018.
- **Contratti (importi sup. 10.000,00)**
Tot. n. 0.
- **Atti amministrativi quali decreti, ordinanze, autorizzazioni, concessioni di diversa natura ecc.**
Tot. n. 14 atti sorteggio 5% n. 1 atto.
Viene sorteggiata e sottoposte al controllo: Scia dell'8.03.2018 n. progressivo registro 117.
- **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 – 2 trimestre 2018

- **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. 42 atti sorteggio 5% n. 2 atti.
Vengono sorteggiate e sottoposte a controllo le ordinanze n. 13 del 20.04.2018 e n. 21 del 10.05.2018.
- **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 - dal 16.01.2018

- **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 - 2° trimestre 2018

- **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. 2 sorteggio n. 1 atto.
Viene sorteggiata e sottoposta a controllo l'ordinanza n. 4 del 29.05.2018.
- **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 - dal 16.01.2018

- **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 - 2° trimestre 2018

- **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. 2 sorteggio n. 1 atto
Viene sorteggiata e sottoposta a controllo l'ordinanza n. 2 del 29.05.2018.
- **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):

POSITIVO

Si rinvia alle schede di rilevazione e alla relazione finale:

RELAZIONE CONCLUSIVA

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 alcune irregolarità anche se trattasi di irregolarità che non inficiano la validità dei relativi provvedimenti (trattasi principalmente di errori materiali di battitura/riferimenti ecc).

PRESCRIZIONI/DIRETTIVE AI RESPONSABILI DI SERVIZIO

1) Inserire negli atti il riferimento al Piano Triennale di prevenzione della corruzione e di Trasparenza e la verifica e attestazione dell'attuazione delle misure previste per l'area interessata, sulla base della valutazione del rischio contenuta nel Piano.

(Esempio: Visto il Piano Triennale di prevenzione della corruzione e di Trasparenza anni..... - Tabella Allegato B: "CATALOGO DEI PROCESSI E DEI SETTORI ESPOSTI A RISCHIO DI CORRUZIONE" e verificato che le misure di prevenzione previste per il processo/procedimento afferente all'area oggetto del presente provvedimento sono state attuate).

2) Inserire negli atti gli obblighi di pubblicazione in Amministrazione Trasparente ai sensi di quanto previsto dal D.Lgs n. 33/2013 e PTPCT

3) nei contratti inserire le seguenti verifiche/attestazioni:

- insussistenza di situazioni di conflitto di interessi
- estensione degli obblighi previsti dal codice di comportamento dei dipendenti comunali, per quanto compatibile
- attestazioni ex art 53 comma 16 ter D.Lgs 165/2001

4) Determine per affidamento di incarichi esterni: precisare (anche nell'oggetto) se si tratta di appalto di servizi e/o di incarico di collaborazione autonoma e indicare gli obblighi di trasparenza. Inserire negli incarichi di collaborazione autonoma le attestazioni necessarie (elencate nelle Tabelle di verifica sull'assolvimento degli obblighi di Trasparenza e nella Tabella Trasparenza/obiettivo comune 2018) e gli adempimenti in materia di comunicazione anagrafe prestazioni dei dipendenti pubblici/elenchi dei consulenti.

5) Molte determinazioni riguardano impegni di spesa che per tipologia e ammontare rientrano nelle spese economali, verificare se occorre un adeguamento del Regolamento di contabilità – Servizio economato, nell'ottica della semplificazione e dell'economia di procedimento, nel rispetto dei limiti previsti dalla normativa vigente.

Per quanto concerne le deliberazioni assunte dagli organi di indirizzo (Consigli comunali/Consiglio Unione) 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.

Infine,

la sottoscritta ricorda che, a termini del proprio provvedimento n. 1-2018 in data 31.10.2018 avente ad oggetto “Atto organizzativo sui controlli interni di regolarità amministrativa nella fase successiva – Disposizioni per l’attività di controllo riferita al 1 semestre 2018”, il controllo interno sugli atti amministrativi per il periodo 01.01.2018 – 30.06.2018 e riferito all’ambito “altri atti amministrativi” (autorizzazioni, concessioni di varia natura, ..) emanati dai Servizi economico finanziario e tributario, polizia locale e territorio, è stato rinviato al controllo successivo che sarà svolto per il terzo e quarto trimestre 2018.

Dispone inoltre la trasmissione del presente verbale/relazione finale, a cura dell’Ufficio di Segreteria, ai seguenti organismi/soggetti:

- Organismo/Nucleo di valutazione;
- Presidente dell’Unione e Sindaci La Valletta Brianza e Santa Maria Hoè;
- Organo di revisione contabile dell’Unione e dei Comuni;
- 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 / segretario comunale dei Comuni di La Valletta Brianza e Santa Maria Hoè)

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i.