



COMUNE DI AZZANO D'ASTI

Provincia di Asti

14030 - Piazza Parrocchiale 2, Azzano d'Asti

Tel. 0141 297114- Fax. 0141 297907

e-mail azzano@comune.azzanodasti.at.it

Ai Responsabili dei Servizi
Al Sindaco
Al Revisore dei conti
Al Nucleo di valutazione

IL SEGRETARIO COMUNALE

Oggetto: controllo successivo di regolarità amministrativa. Referto 1^ semestre 2023

Normativa di riferimento

- d.lgs. n. 267/2000, art. 147 bis;
- d.l. n. 174/2012, come convertito in legge n. 213/2012;
- regolamento comunale sui controlli interni, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 8 del 20/03/2023;

Informazioni preliminari

L'art. 147-bis del d. lgs. n. 267/2000, introdotto dall'art. 3, comma 1, lett d) del d.l. n 174/2012, convertito con modifiche in legge n. 213/2012, avente ad oggetto "Controllo di regolarità amministrativa contabile", così dispone:

"2. Il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo i 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."

Modalità operative del controllo

Gli atti da sottoporre a controllo successivo di regolarità amministrativa sono stati individuati mediante sorteggio, per ciascuna area, in un campione pari al 10% delle determinazioni comportanti impegni di spesa e dei contratti non repertoriati e al 5% degli altri atti amministrativi, senza distinzione tra il valore dell'atto (superiore o inferiore a € 5.000).

Tutti gli atti vengono elaborati tramite il software per la gestione degli atti amministrativi.

La tecnica di campionamento utilizzata per il sorteggio degli atti da sottoporre a controllo è stata quella della generazione di numeri casuali tramite il generatore disponibile alla pagina blia.it.

Il controllo successivo è stato effettuato con riferimento agli atti inerenti a:

- Area Economico Finanziaria;
- Area Tecnico Manutentiva;
- Area Opere Pubbliche.

Si è proceduto a una valutazione sintetica dell'atto esaminato sulla scorta del seguente

SCHEMA DI VALUTAZIONE

VALUTAZIONE SINTETICA DELL'ATTO ESAMINATO	RISULTATO
L'atto è risultato non conforme alla normativa nazionale, regionale e comunale di riferimento	Z
L'atto è risultato conforme alla normativa nazionale, regionale e comunale di riferimento, ma carente per alcuni aspetti	B
L'atto è risultato conforme alla normativa nazionale, regionale e comunale di riferimento	A

Si è proceduto, altresì, a specificare osservazioni ed eventuali criticità riscontrate in forma specifica con riferimento ai singoli atti nonché sintetica con riferimento alla totalità degli atti esaminati.

Personale e uffici coinvolti

L'attività di estrazione degli atti da sottoporre a controllo è stata effettuata presso l'ufficio del Segretario comunale, con il supporto tecnico-operativo del Responsabile dell'Area Tecnica.

Controllo successivo ex art. 147 bis del D.Lgs. n. 267/2000 e art. 9 del Regolamento dei Controlli interni

Area Economico Finanziaria

Sono risultati sorteggiati i seguenti atti:

1. Determinazione n. 1 del 09.01.2023: DETERMINAZIONE CONSISTENZA FONDI VINCOLATI AL 01.01.2023.
2. Determinazione n.15 del 28.04.2023: LIQUIDAZIONE FATTURE E NOTE PREVENTIVAMENTE IMPEGNATE

Dal controllo risulta:

ATTO	Determinazione n. 1 del 09.01.2023
SOGGETTO ATTUATORE	Clara Borello
VALUTAZIONE SINTETICA	A
OSSERVAZIONI	

ATTO	Determinazione n. 15 del 28.04.2023
------	-------------------------------------

SOGGETTO ATTUATORE	Clara Borello
VALUTAZIONE SINTETICA	A
OSSERVAZIONI	

Area Tecnica

Sono risultati sorteggiati i seguenti atti:

1. Determinazione n. 2 del 19.01.2023: AFFIDAMENTO FORNITURA ENERGIA ELETTRICA ANNO 2023 E RELATIVO IMPEGNO DI SPESA - CODICE CIG ZF334ACAE5

2. Determinazione n. 10 del 18.05.2023: NOMINA RESPONSABILE UNICO DEL PROCEDIMENTO NELL'AMBITO DI PROGETTI FINANZIATI CON FONDI LEGATI AL PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA

Dal controllo risulta:

ATTO	Determinazione n. 2 del 19.01.2023
SOGGETTO ATTUATORE	Giampaolo Pregnotato
VALUTAZIONE SINTETICA	A
OSSERVAZIONI	

<u>ATTO</u>	Determinazione n. 10 del 18.05.2023
<u>SOGGETTO ATTUATORE</u>	Giampaolo Pregnotato
<u>VALUTAZIONE SINTETICA</u>	A
OSSERVAZIONI	

Area Opere Pubbliche

Sono risultati sorteggiati i seguenti atti:

1. Determinazione n. 1 del 24.02.2023: F47H22002340005 - Lavori di riqualificazione area verde con sistemazione parcheggio. Approvazione degli atti di contabilità finale, del certificato di regolare esecuzione e del quadro economico delle spese effettivamente sostenute.

2. Determinazione n. 7 del 19.05.2023: CUP: F47H21000560005 - Lavori di messa in sicurezza della Piazza Parrocchiale. Integrazione impegno di spesa per adeguamento aliquota IVA sulle prestazioni rese.

Dal controllo risulta:

ATTO	Determinazione n. 1 del 24.02.2023
SOGGETTO ATTUATORE	Marco Marchisio
VALUTAZIONE SINTETICA	A
OSSERVAZIONI	

ATTO	Determinazione n. 7 del 19.05.2023
------	------------------------------------

SOGGETTO ATTUATORE	Marco Marchisio
VALUTAZIONE SINTETICA	A
OSSERVAZIONI	

Sintesi delle criticità rilevate

Non sono stati riscontrati rilievi di legittimità o di qualità degli atti. Sono presenti errori di carattere meramente materiale.

Ulteriori informazioni

Il controllo di regolarità amministrativa si è limitato ai controlli cd “obbligatorî”.

Copia del presente referto viene trasmessa, per quanto di rispettiva competenza, ai Responsabili dei servizi, al Sindaco e per suo tramite anche al Consiglio comunale, al Revisore dei conti e al Nucleo di valutazione.

Copia dello stesso viene pubblicata nella sezione dedicata del sito internet istituzionale – Amministrazione trasparente.

Azzano d’Asti, li 12/09/2023

Il Segretario Comunale
Dott. Alfio Tommaso Zacco