



UNIONE TERRE DI FIUME
tra i Comuni di
Alluvioni Piovera - Molino dei Torti - Sale

Via Manzoni n° 1 – Sale - Cap. 15045
unioneterredifiume@legalmail.it
tel. 0131/84178– fax 0131/828288

Prot .n. 505/506

Sale, 23/02/2018

Ai Sigg. SINDACI dei Comuni associati

Loro indirizzi di posta interna

Al Commissario Prefettizio
Comune di Alluvioni Piovera

Suo indirizzo di posta elettronica

Allo Spett.le O.I.V. dell'Unione "Terre di Fiume"

Dr. Marco Rossi

Suo indirizzo di posta elettronica
ragioneria.pubblica@gmail.com

Ai Sigg. Responsabili di Servizio dell'Unione

Loro indirizzi di posta interna

Oggetto: *Invio verbali di controllo successivo n. 3 del 23/01/2018 e n. 4 del 29/01/2018.*

Ai sensi e per gli effetti delle norme regolamentari vigenti in materia di controlli interni, espletate le verifiche senza rilievi da parte dell'Organo di revisione dei singoli Comuni Associati e dell'Unione "Terre di Fiume", si trasmette copia dei verbali n. 3 del 23/01/2018 e n. 4 del 29/01/2018 recante la sessione relativa al 2° semestre 2017 di controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile.

Il suddetto verbale è inviato al Presidente dell'Unione, ai Sigg. Sindaci in qualità di Presidenti dei relativi Consigli Comunali ed al Commissario Prefettizio del comune di Alluvioni Piovera per l'informazione al Consiglio nei modi che riterranno opportuni, all'Organismo Indipendente di valutazione (O.I.V.) quale documento utile ai fini della valutazione, ai titolari di posizione organizzativa dell'Unione "Terre di Fiume" per opportuna conoscenza.

Cordiali saluti.


Il Segretario dell'Unione
Maria Matrone



UNIONE TERRE DI FIUME

tra i Comuni di
Alluvioni Piovera - Molino dei Torti - Sale
Via Manzoni n° 1 – Sale - Cap. 15045
unioneterredifiume@legalmail.it
tel. 0131/84178– fax 0131/828288

Regolamento sui controlli interni dell'Unione “Terre di Fiume” e dei Comuni associati

Controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile

Verbale n. 3:

Sorteggio e controllo a campione di atti

L'anno **duemiladiciotto** il giorno **ventitré** del mese di **Gennaio** alle **ore 9,30** presso l'ufficio di segreteria comunale del Comune di Sale, sede dell'Unione “Terre di Fiume”, si è riunita in adunanza di prima sessione **l'Unità di Controllo** (di cui all'art. 3 del Regolamento Comunale sulla disciplina controlli interni nel testo uniformemente adottato dai Comuni associati) composta dal Segretario dell'Unione e dai Responsabili di servizio dell'Unione costituita tra i Comuni di Alluvioni Cambiò, Molino dei Torti, Piovera e Sale come sotto specificato, al fine di effettuare il sorteggio casuale ed il controllo successivo a campione degli atti emessi nel **2° semestre 2017**.

Si precisa che i Comuni di Alluvioni Cambiò, Molino dei Torti, Piovera e Sale, dopo un'esperienza pluriennale di gestione associata tramite Convenzione Plurifunzionale, hanno costituito con decorrenza 1° gennaio 2017 l'Unione dei Comuni denominata “Terre di Fiume”, per l'esercizio associato delle funzioni e dei servizi come dettagliatamente individuati all'art. 5 dello Statuto. Con decorrenza 1° gennaio 2017 tutti i dipendenti dei Comuni aderenti alla summenzionata Unione sono stati trasferiti alla stessa determinando un'unica configurazione datoriale.

A seguito della Fusione tra i Comuni di Alluvioni Cambiò e Piovera, in attuazione della Legge Regionale n. 22 del 6 dicembre 2017 istitutiva del nuovo Comune di Alluvioni Piovera ed in applicazione della disposizione di cui all'articolo 33, comma 3 del presente Statuto, l'Unione “TERRE DI FIUME” risulta costituita dai 3 (tre) Comuni di Alluvioni Piovera, Molino dei Torti e Sale.

Il presente controllo successivo, relativo al secondo semestre duemiladiciassette, viene svolto prendendo in considerazione gli atti adottati dall'Unione “Terre di Fiume” e dai Comuni adenti alla stessa, dotata di un proprio organigramma e funzionigramma.

Sono presenti i Signori :

Dr.ssa Maria Matrone – Segretario Comunale dei Comuni di Sale, Piovera, Molino dei Torti, Alluvione Cambiò e dell'Unione “Terre di Fiume”,

Dottor Paolo Bonissone – Responsabile del Servizio di Polizia Locale e Commercio dell'Unione,

Sig. Vittorio Megassini – Responsabile del Servizio Segreteria – U.R.P. – Amministrativo e Demografico

Rag. Francesco Pairoto –Responsabile del Servizio di Provveditorato – Cultura- Sport e Tempo Libero dell'Unione,

Geom. Luciano Cella –Responsabile del Servizio LL.PP./tecnico-manutentivo – patrimonio e demanio dell'Unione,

Rag. Ombretta Buffadossi – Responsabile del Servizio di Gestione Bilancio e Contabilità Finanziaria Economica- Patrimoniale.

Geom. Roberto Fossati - Responsabile del Servizio Protezione Civile, Ambiente S.U.E./S.U.A.P. dell'Unione.

Assente la **Dott.ssa Paola Brera** – Responsabile del Servizio Programmazione e Gestione Entrate Patrimoniali e Tributarie dell'Unione, la quale viene rappresentata dalla sostituta Rag. Ombretta Buffadossi, Responsabile del Servizio Economico Finanziario dell'Unione “Terre di Fiume”;

La Dr.ssa Maria Matrone assume la presidenza, dopo avere verificato la sussistenza del numero minimo di componenti (tre) per la validità della seduta.

Il presidente della sessione provvede altresì alla redazione del verbale.

Nel corso della riunione i vari Responsabili, dopo aver assistito alle operazioni di sorteggio e di verifica che li riguardano, chiedono motivatamente ed ottengono dal Segretario dell'Unione il permesso di assentarsi per adempiere ad altre non prorogabili incombenze d'ufficio.

Il Presidente ricorda che l'art. 4 del Regolamento –tipo adottato dai Comuni associati prevede che si effettui il controllo di regolarità amministrativa e contabile in forma preventiva nella fase di formazione degli atti, mentre il controllo successivo avviene a campione mediante sorteggio effettuato per ogni tipologia di atto amministrativo. Il campione di atti da sottoporre a controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile, è pari al 5% del complesso dei documenti emessi nel semestre precedente. Il controllo successivo è effettuato nello specifico sui seguenti atti:

- *determinazioni,*
- *atti di accertamento di entrata,*
- *atti di liquidazione della spesa, sui contratti*
- *altri atti amministrativi.*

Il Presidente propone, per evidenti esigenze di snellimento ed economia procedurale e di contenimento di tempi sottratti all'attività dei singoli Responsabili, di condensare le due fasi dell'estrazione a sorte e del controllo successivo nella presente sessione, riservandosi di riconvocare l'Unità di Controllo qualora gli Organi di Controllo (Revisori del Conto) nei tempi previsti dal Regolamento sulla disciplina dei controlli interni dovessero segnalare anomalie o irregolarità ulteriori sugli atti aventi rilevanza contabile loro sottoposti rispetto a quelle esaminate in prima sessione.

La proposta viene accolta all'unanimità, per cui si procede congiuntamente alle due fasi di sorteggio e di controllo successivo, fatte salve le competenze ed i rilievi degli Organi di Revisione sugli atti aventi rilevanza contabile.

Vengono concertate le modalità di effettuazione dei sorteggi a campione, quindi si dà avvio alle verifiche facendo riferimento alla produzione semestrale di atti da parte dei singoli responsabili di Servizio o di Centro di competenza come specificato in appresso:

✓ **Servizio di Polizia Locale e Commercio Responsabile dell'Unione Dott. Paolo Bonissone**

Unione Terre di Fiume

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	12	1	Det. n. 22PM del 19/10/2017 (Fornitura armadio di sicurezza custodia armi – Fornitura in MEPA)	Nulla Rileva
Determinazioni liquidazione spesa	6	1	0 Det. n. 25PM del 15/11/2017 (Liquidazione fatture varie)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	70	4	Autorizzazione al Pubblico Spettacolo n. 26 del 23/09/2017 Autorizzazione per spettacolo pirotecnico n. 24/07/2017 Ordinanza in materia di viabilità n. 63 del 20/11/2017 (istituzione divieto di sosta) Ordinanza in materia attività commerciali n. 64 del 18/12/2017 (Disciplina di vendita di fine stagione)	Nulla rileva Nulla rileva Nulla rileva Nulla rileva

Comune di Sale

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	1	1	Det. n. 9PM del 17/07/2017 (Impegno di spesa per consultazione archivio ACI-PRA)	Nulla Rileva
Determinazioni liquidazione spesa	3	1	Det. n. 12PM del 16/11/2017 (Liquidazione fattura fornitura carburante)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	

Altri atti	0	0	0	
------------	---	---	---	--

Comune di Piovera (Nel secondo semestre 2017 non è stato adottato alcun atto in quanto le competenze sono state delegate all'Unione Terre di Fiume, pertanto la quasi totalità degli atti, in particolare le ordinanze e le ordinanza, vengono adottata nell'ambito della stessa).

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	0	0	0	
Determinazioni liquidazione spesa	0	0	0	
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	0	0	0	

Comune di Alluvioni Cambiò (Si fa presente che la quasi totalità degli atti, in particolare le ordinanze e le autorizzazioni, vengono adottate nell'ambito dell'Unione)

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	1	1	Det. n. 5PM del 15/12/2017 (Rottamazione Auto Polizia Locale del Comune di Alluvioni Cambiò)	Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	2	1	Det. n. 4PM del 19/10/2017 (Liquidazione fatture varie)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	0	0	0	

Comune di Molino dei Torti ((Si fa presente che la quasi totalità degli atti, in particolare le ordinanze e le autorizzazioni, vengono adottate nell'ambito dell'Unione)

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
----------	-----------------------	--	------------------	-----------------

Determinazioni impegno spesa	0	0	0	
Determinazioni liquidazione spesa	1	1	Det. n. 5PM del 02/08/2017 (Liquidazione abbonamento CED motorizzazione ed ACI-PRA)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	0	0	0	

✓ *Servizio Segreteria – U.R.P. – Amministrativo e Demografico dell’Unione – Responsabile dell’Unione Sig. Vittorio Megassini*

Unione Terre di Fiume

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	17	2	Det. n. 24SDS del 28/09/2017 (Manutenzione Scudo Amico – fornitura inferiore ad €. 1.000,00) Det. n. 39SDS del 24/11/2017 (Lavoro scavo fossa cimitero Comunale di Sale – Lavoro inferiore ad €. 1.000,00)	Nulla Rileva Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	7	1	Det. n. 21SDS del 05/09/2017 (Liquidazione fatture servizi in economia)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	2	1	Det. n. 35SDS del 07/11/2017 (Nomina Responsabile del Procedimento Servizio Amm.vo-Anagrafe)	Nulla rileva

Comune di Sale

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	19	2	Det. n. 19SDS del 07/09/2017 (Servizio di	Nulla Rileva

			assistenza Scolastica – Minori diversamente abili) Det. n. 18SDS del 31/08/2017 (Fondo sociale per edilizia popolare)	Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	6	1	Det. n. 15SDS del 19/07/2017 (Liquidazione fatture servizi in economia)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	34	3	Det. n. 17SDS del 31/08/2017 (Assegnazione alloggio di edilizia sociale) Contratto Concessione cimiteriale del 07/09/2017 Contratto Concessione cimiteriale del 15/11/2017	Nulla rileva Nulla rileva Nulla rileva

Comune di Molino dei Torti

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	3	1	Det. N. 13SDS del 23/10/2017 (Rinnovo PEC istituzionale – importo inferiore ad €. 1000,00)	Nulla Rileva
Determinazioni liquidazione	3	1	Det. N. 10SDS del 05/07/2017 (Liquidazione franchigia polizza RCT per sinistro liquidato)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	1	1	Contratto di Concessione Cimiteriale del 20/12/2017	Nulla rileva

Comune di Alluvioni Cambiò

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	0	0	0	

Determinazioni liquidazione spesa	2	1	Det. N. 7SDS del 31/08/2017 (Rimborso al Comune di Alessandria per Sottocommissione Elettorale)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	3	1	Contratto di Concessione Cimiteriale del 14/12/2017	Nulla rileva

Comune di Piovera (Si fa presente che la quasi totalità degli atti viene adottata nell'ambito dell'Unione)

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	0	0	0	
Determinazioni liquidazione	0	0	0	
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	1	1	Contratto di Concessione Cimiteriale del 10/11/2017	Nulla rileva

✓ **Servizio di Provveditorato – Cultura- Sport e Tempo Libero - Responsabile dell'Unione Rag. Francesco Pairotto**

Unione Terre di Fiume

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	39	2	Det. n. 38SPC del 06/09/2017 (Fornitura beni mobili/sedie per Scuola Primaria di Sale – Fornitura in MEPA) Det. n. 48SPC del 06/10/2017 (Acquisto Carta/Cancelleria – Fornitura mediante Convenzione SCR Piemonte)	Nulla Rileva Nulla rileva
Determinazioni liquidazione	6	1	Det. n. 60SPC del 13/12/2017 (Liquidazione	Nulla rileva

spesa			fatture varie – lista n. 6/2017)	
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	1	1	Det. n. 65SPC del 20/12/2017 (Nomina Commissione di gara per affidamento Servizio Pulizia Immobili Comunali nell'ambito dell'Unione)	Nulla rileva

Comune di Piovera

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	2	1	Det. n. 19SPC del 27/10/2017 (Fornitura fuori Mepa – importo inferiore ad €. 1.000,00)	Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	7	1	Det. n. 21SPC del 13/11/2017 (Liquidazione fatture – lista n. 8/2017)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	1	1	Det. n. 20SPC del 07/11/2017 (Assegnazione contributi ad Enti ed Associazioni - 2017)	Nulla rileva

Comune di Alluvioni Cambiò

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	4	1	Det. n. 11SPC del 24/11/2017 (Acquisto Attrezzature manutenzione verde pubblico – fornitura in MEPA)	Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	3	1	Det. n. 10SPC del 14/11/2017 (Liquidazione fatture – lista n. 3/2017)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	1	1	Det. n. 14SPC del 21/12/2017 (Assegnazione contributi a favore di Associazioni)	Nulla rileva

Comune di Molino dei Torti

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	1	1	Det. N. 7SPC del 06/10/2017 (Fornitura di mobili arredo Scuola Primaria-fornitura in MEPA)	Nulla Rileva
Determinazioni liquidazione	2	1	Det. N. 8SPC del 19/10/2017 (Liquidazione fatture – lista n. 2/2017)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	1	1	Det. n. 9SPC del 22/11/2017 (Assegnazione contributi ad Associazioni – 2017)	Nulla rileva

Comune di Sale

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	8	1	Det. n. 16SPC del 14/09/2017 (Acquisto ROLL-UP Fuori MEPA – importo	Nulla Rileva

			inferiore ad €. 1.000,00)	
Determinazioni liquidazione spesa	14	1	Det. n. 10SPC del 31/07/2017 (Liquidazione fatture utenze – lista n. 9/2017)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	2	1	Det. n. 8SPC del 17/07/2017 (Assegnazione acconto contributi Associazioni – 2017)	Nulla rileva

✓ **Servizio LL.PP./tecnico-manutentivo – patrimonio e demanio dell'Unione - Responsabile dell'Unione Geom. Luciano Cella**

Unione Terre di Fiume

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	24	1	Det. n. 19SLP del 13/07/2017 (Affidamento sostituzione e smaltimento lapidi al Cimitero di Sale – Importo inferiore ad €. 1000)	Nulla Rileva
Determinazioni liquidazione spesa	5	1	Det. n. 32SLP del 04/10/2017 (Liquidazione fatture varie)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	1	1	Det. n. 38SLP del 26/10/2017 (Nomina Responsabile di Procedimento)	Nulla rileva

Comune di Sale

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
----------	-----------------------	--	------------------	-----------------

Determinazioni impegno spesa	17	1	Det. n. 45SLP del 21/12/2017 (Affidamento servizio neve del comune di Sale – art. 36 comma 2 del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i. – Affidamento MEPA)	Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	7	1	Det. n. 41SLP del 15/12/2017 (Approvazione contabilità dei Loculi – Cimitero di Sale)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	2	1	Det. n. 34SLP del 18/10/2017 (Autorizzazione al Subappalto)	Nulla Rileva

Comune di Alluvioni Cambiò

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	11	1	Det. n. 11SLP del 17/10/2017 (Affidamento diretto ex art. 36 comma 2 del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i. – Fornitura e posa del Centro Sparvara – comune di Alluvioni Cambiò – Affidamento in MEPA)	–Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	5	1	Det. n. 14SLP del 21/11/2017 (Liquidazione dell'affidamento – Centro Sparvara)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	0	0	0	

Comune di Piovera

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	14	1	Det. n. 19SLP del 22/12/2017 (Affidamento servizio neve del comune di Piovera – art. 36 comma 2 del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i. – Affidamento MEPA)	Nulla rileva

Determinazioni liquidazione spesa	3	1	Det. n. 12SLP del 20/10/2017 (Liquidazione fatture varie)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	0	0	0	

Comune di Molino dei Torti

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	7	1	Det. n. 8SPL del 03/08/2017 (Affidamento lavori di manutenzione Scuola Primaria di Molino dei Torti – art. 36 comma 2 del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i.)	Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	5	1	Det. n. 17SPL del 27/12/2017 (Contabilità finale costruzione loculi – cimitero di Molino dei Torti)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	0	0	0	

✓ ***Servizio di Gestione Bilancio e Contabilità Finanziaria Economica - Patrimoniale – Responsabile dell'Unione Rag. Ombretta Buffadossi***

Unione Terre di Fiume

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	5	1	Det. n. 24SEF del 22/12/2017	Nulla Rileva
Determinazioni liquidazione spesa	4	1	Det. N. 22SEF del 18/12/2017	Nulla rileva

Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	9	1	Det. n. 17SEF del 14/11/2017 (Terza variazione PEG)	Nulla rileva

Comune di Sale

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	1	1	Det. n. 14SEF del 22/09/2017 (Servizio Aggiornamento Inventario)	Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	3	1	Det. n. 17SEF del 30/10/2017 (indennità organi comunali)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	2	1	Det. n. 18SEF del 31/10/2017 (Variazione di PEG)	Nulla rileva

Comune di Alluvioni Cambiò

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	0	0	0	
Determinazioni liquidazione spesa	7	1	Det. n. 14SEF del 02/11/2017	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	0	0	0	

Comune di Piovera

Registro	Numero atti emessi	Numero di atti estratti con arrotondamento	Atti sorteggiati	Esito controllo
----------	--------------------	--	------------------	-----------------

	5%	difetto eccesso		
Determinazioni impegno spesa	0	0	0	
Determinazioni liquidazione spesa	3	1	Det. n. 2SEF del 19/09/2017	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	0	0	0	

Comune di Molino dei Torti

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	1	1	Det. n. 11SEF del 22/09/2017 (Aggiornamento Inventario)	Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	7	1	Det. n. 9SEF del 09/08/2017	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	0	0	0	

✓ ***Servizio Programmazione e Gestione Entrate Patrimoniali e Tributarie dell'Unione - Responsabile dell'Unione Dott.ssa Paola Brera (Assente) – Rappresentate dalla sostituta Rag. Ombretta Buffadossi***

Unione Terre di Fiume

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	3	1	Det. n. 11SPE del 15/11/2017 (Affidamento servizio per gestione pagamento digitale – Pago PA)	Nulla Rileva
Determinazioni liquidazione spesa	4	1	Det. n. 6SPE del 19/09/2017	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	2	1	Det. n. 14SPE del 27/12/2017 (Contributo Regione Unioni anno 2017)	Nulla rileva

Altri atti	2	1	Det. n. 4SPE del 01/09/2017 (Nomina Messo notificatore)	Nulla rileva
------------	---	---	---	--------------

Comune di Sale

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	1	1	Det. n. 11SPE del 28/09/2017 (Riallineamento banca dati per accertamento tributario)	Nulla Rileva
Determinazioni liquidazione spesa	1	1	Det. n. 12SPE del 05/10/2017	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	2	1	Det. n. 10SPE del 12/09/2017 (Approvazione ruolo coattivo TARSU anno 2011)	Nulla rileva
Altri atti	0	0	0	

Comune di Molino dei Torti

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	2	1	Det. n. 8SPE del 20/09/2017 (Integrazione al C/C Postale)	Nulla Rileva
Determinazioni liquidazione spesa	0	0	0	
Atti accertamento entrata	1	1	Det. n. 6SPE del 22/08/2017 (Approvazione ruolo ordinario Codice della Strada)	Nulla rileva
Altri atti	0	0	0	

Comune di Alluvioni Cambiò

Registro	Numero atti emessi	Numero di atti estratti con arrotondamento	Atti sorteggiati	Esito controllo
----------	--------------------------	---	------------------	-----------------

	5%	difetto eccesso		
Determinazioni impegno spesa	2	1	Det. n. 9SPE del 15/10/08/2017 (Allineamento Banca Dati IMU/TASI)	Nulla Rileva
Determinazioni liquidazione spesa	2	1	Det. n. 11SPE del 12/12/2017	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	0	0	0	

Comune di Piovera (Si fa presente che la quasi totalità degli atti viene adottata nell'ambito dell'Unione)

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	1	1	Det. n. 3SPE del 21/08/2017 (Rimborso al comune di Pieve di Soligo per Tasi erroneamente versata)	Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	1	1	Det. n. 5SPE del 13/11/2017	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	1	1	Det. n. 4SPE del 22/08/2017 (Approvazione ruolo ordinario sanzioni del codice della strada)	Nulla Rileva
Altri atti	1	0	0	

✓ ***Servizio di Protezione Civile e Ambiente - Servizio di Urbanistica Edilizia Privata e SUE/SUAP - Responsabile dell'Unione Geom. Roberto Fossati***

Unione Terre di Fiume

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	6	1	Det. n. 9SPA del 09/11/2017 (Demolizione Roulotte – Protezione Civile del comune di Molino dei Torti – importo inferiore ad €. 1.000,00)	Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	3	1	Det. n. 8SPA del 27/10/2017 (Liquidazione fatture – lista n. 1/2017)	Nulla rileva
Atti accertamento	0	0	0	

entrata				
Altri atti	1	1	Det. n. 7SPA del 27/10/2017 (Nomina Responsabile Procedimento pratiche paesaggistiche)	Nulla rileva

Comune di Sale

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	8	1	Det. n. 8SPA del 05/10/2017 (Fornitura due tubazione in PDC flessibile per protezione civile comunale)	Fornitura fuori MEPA
Determinazioni liquidazione spesa	4	1	Det. n. 12SPA del 22/12/2017 (Quota contributiva Consorzio Bacino dello Scrivia – anno 2017)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	161	9	Det. n. 11SPA del 12/12/2017 (Procedimento di Bonifica del comune di sale – Autorizzazione Conferimento SRT). Certificato di idoneità abitativa Prot. N. 7015 – nr. 4 del 24/10/2017 Piano di Emergenza evento “Concerto i Nomadi e festa agricoltura 2017” Permesso di Costruire in sanatoria n. 1/2017 del 19/09/2017 (Agenzia Nazionale per l’Amministrazione Beni sequestrati e confiscati) Det. n. 8SUE del 22/12/2017 (Restituzione contributo di costruzione – SCIA 12/2017)	Nulla rileva Nulla rileva Nulla rileva Nulla rileva Nulla rileva

			C.D.U. n. 74/2017 Prot. n. 8245 del 07/12/2017	Nulla rileva
			Autorizzazione occupazione suolo pubblico n. 68 del 17/10/2017	Nulla rileva
			Autorizzazione occupazione suolo pubblico n. 81 del 21/11/2017	Nulla rileva
			Autorizzazione occupazione suolo pubblico n. 86 del 13/12/2017	Nulla rileva

Comune di Piovera

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	4	1	Det. N. 4SPA del 19/12/2017 (Laboratorio AESSE Campionamento Acqua – comune di Molino dei Torti)	Nulla rileva (fornitura fuori MEPA in quanto non presente)
Determinazioni liquidazione	0	0	0	
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	24	1	C.D.U. del 21/11/2017 Prot. N. 2404	Nulla rileva

Comune di Alluvioni Cambiò

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni	6	1	Det. n. 5SPA del	Nulla rileva

impegno spesa			02/11/2017 (Erogazione Contributo Gruppo Leonardo Protezione Civile – Alluvioni Cambiò)	
Determinazioni liquidazione	4	1	Det. n. 6SPA del 30/11/2017 (Liquidazione fatture – lista n. 3/2017)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	23	1	C.D.U. del 17/10/2017 - Prot. N. 2134	Nulla Rileva

Comune di Molino dei Torti

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	7	1	Det. N. 18 SPA del 20/12/2017 (Integrazione assicurazione autoveicolo Protezione Civile – Molino dei Torti – importo inferiore ad €. 1.000,00)	Assicurazione Polizza Protezione Civile - Nulla rileva
Determinazioni liquidazione	4	1	Det. N. 15SPA del 06/12/2017 (Liquidazione fatture – lista n. 4/2017)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	15	1	Autorizzazione occupazione suolo pubblico n. 6 del 05/07/2017 (Posa ponteggio Impresa)	Nulla rileva

Espletate come sopra specificato le operazioni di sorteggio e di verifica successiva che terminano alle ore 15,00, il sottoscritto Segretario Comunale, rilevato che non si ravvisano irregolarità dall'espletamento del controllo successivo, rinvia la seduta al giorno 29 Gennaio 2018 ore 12,30 per il controllo successivo sugli atti adottati dal servizio di Organizzazione e Personale che verrà svolto dal Vice Segretario Dr.ssa Paola Brera.

Letto, approvato e sottoscritto.

***Il Segretario Comunale / Presidente
Dr.ssa Maria Matrone***



UNIONE TERRE DI FIUME

tra i Comuni di
Alluvioni Piovera- Molino dei Torti - Sale
Via Manzoni n° 1 – Sale - Cap. 15045
unioneterredifiume@legalmail.it
tel. 0131/84178– fax 0131/828288

Regolamento sui controlli interni dell'Unione “Terre di Fiume” e dei Comuni associati

Controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile

Verbale n. 4:

Sorteggio e controllo a campione di atti

L'anno **duemiladiciotto** il giorno **ventinove** del mese di **Gennaio** alle **ore 12,30** presso l'ufficio di segreteria comunale del Comune di Sale, sede dell'Unione “Terre di Fiume”, si è riunita in adunanza di prima sessione **l'Unità di Controllo** (di cui all'art. 3 del Regolamento Comunale sulla disciplina controlli interni nel testo uniformemente adottato dai Comuni associati) composta dal Segretario dell'Unione e dai Responsabili di servizio dell'Unione costituita tra i Comuni di Alluvioni Cambiò, Molino dei Torti, Piovera e Sale come sotto specificato, al fine di completare le operazioni di controllo successivo a campione degli atti emessi nel **2° semestre 2017 del Servizio di Organizzazione e Personale dell'Unione “Terre di Fiume” e Comuni Associati**.

Il presente controllo successivo, relativo al secondo semestre duemiladiciassette, viene svolto prendendo in considerazione gli atti adottati dall'Unione “Terre di Fiume” e dai Comuni adenti alla stessa, dotata di un proprio organigramma e funzionigramma.

Sono presenti i Signori:

Dr.ssa Maria Matrone – Segretario Comunale dei Comuni di Sale, Piovera, Molino dei Torti, Alluvione Cambiò e dell'Unione “Terre di Fiume”,

Rag. Ombretta Buffadossi – Responsabile del Servizio di Gestione Bilancio e Contabilità Finanziaria Economica- Patrimoniale.

Dott.ssa Paola Brera – Responsabile del Servizio Programmazione e Gestione Entrate Patrimoniali e Tributarie dell'Unione, la quale provvede ad effettuare il controllo;

La Dr.ssa Maria Matrone assume la presidenza, dopo avere verificato la sussistenza del numero minimo di componenti (tre) per la validità della seduta.

Il presidente della sessione provvede altresì alla redazione del verbale.

Il Presidente ricorda che l'art. 4 del Regolamento –tipo adottato dai Comuni associati prevede che si effettui il controllo di regolarità amministrativa e contabile in forma preventiva nella fase di formazione degli atti, mentre il controllo successivo avviene a campione mediante sorteggio effettuato per ogni tipologia di atto amministrativo. Il campione di atti da sottoporre a controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile, è pari al 5% del complesso dei documenti emessi nel semestre precedente. Il controllo successivo è effettuato nello specifico sui seguenti atti:

- *determinazioni,*
- *atti di accertamento di entrata,*
- *atti di liquidazione della spesa, sui contratti*
- *altri atti amministrativi.*

Vengono concertate le modalità di effettuazione dei sorteggi a campione, quindi si dà avvio alle verifiche facendo riferimento alla produzione semestrale di atti da parte del seguente servizio:

- ✓ *Servizio di Organizzazione e Personale dell'Unione "Terre di Fiume" e Comuni Associati: Responsabile dell'Unione dott.ssa Maria Matrone*

Si rappresenta che il controllo successivo sugli atti adottati dal servizio di Organizzazione e Personale viene svolto dal Vice Segretario Dr.ssa Paola Brera.

Si fa presente che la quasi totalità degli atti viene adottata nell'ambito dell'Unione, considerato che dal 1° gennaio 2017 la dotazione organica dei Comuni associati è stata interamente trasferita alla stessa.

Unione Terre di Fiume

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	10	1	Det. n. 41SOP del 05/12/2017 (Adesione Convenzione CONSIP per gestione integrata della sicurezza sui luoghi di lavoro triennio 11/12/2017 – 10/12/2020)	Nulla Rileva
Determinazioni liquidazione spesa	9	1	Det. n. 37SOP del 20/11/2017 (Liquidazione indennità di turno e lavoro festivo-ottobre 2017)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	7	1	Det. n. 34SOP del 23/10/2017 (Approvazione verbali della commissione giudicatrice e graduatoria finale di merito del concorso pubblico per soli esami per la copertura a tempo pieno ed indeterminato di n. 1 posto di Specialista in attività tecniche e progettuali" – categoria D)	Nulla rileva

Comune di Sale

Registro	Numero	Numero di atti	Atti sorteggiati	Esito controllo
----------	--------	----------------	------------------	-----------------

	atti emessi 5%	estratti con arrotondamento difetto eccesso		
Determinazioni impegno spesa	1	1	Det. n. 7SOP del 15/09/2017 (Integrazione impegno di spesa per parcella prestazione professionale)	Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	3	1	Det. n. 8SOP del 13/10/2017 (liquidazione fatture per lavori, servizi e forniture in economie diverse)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	0	0	0	

Comune di Molino dei Torti nel secondo semestre 2017 non vi sono atti, in quanto la quasi totalità degli atti viene adottata nell'ambito dell'Unione

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	0	0	0	
Determinazioni liquidazione spesa	0	0	0	
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	0	0	0	

Comune di Alluvioni Cambiò nel secondo semestre 2017 non vi sono atti, in quanto la quasi totalità degli atti viene adottata nell'ambito dell'Unione

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	0	0	0	
Determinazioni liquidazione spesa	0	0	0	
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	0	0	0	

Comune di Piovera nel secondo semestre 2017 non vi sono atti, in quanto la quasi totalità degli atti viene adottata nell'ambito dell'Unione

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti arrotondamento difetto eccesso con	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	0	0	0	
Determinazioni liquidazione spesa	0	0	0	
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	0	0	0	

Espletate come sopra specificato le operazioni di sorteggio e di verifica successiva,

L'UNITA' di CONTROLLO

Rileva che non si ravvisano irregolarità dall'espletamento del controllo successivo,

Dispone la trasmissione del verbale n. 3 del 23/01/2018 e del verbale n. 4 del 29/01/2018 al Revisore Unico dell'Unione "Terre di Fiume", per le ulteriori verifiche sugli atti aventi rilevanza contabile.

Dà atto che qualora gli Organi di Controllo (Revisore del Conto) nei tempi previsti dal Regolamento sulla disciplina dei controlli interni (art.5 comma 4 "...Il Revisore dei Conti può segnalare eventuali anomalie o irregolarità riscontrate entro 20 giorni dal ricevimento dei documenti.) dovessero segnalare anomalie o irregolarità ulteriori sugli atti aventi rilevanza contabile loro sottoposti rispetto a quelle esaminate in prima sessione, si procederà alla riconvocazione in seconda sessione per il perfezionamento della tornata semestrale di controllo successivo.

Dà altresì atto che qualora invece la segnalazione fosse negativa o meramente confermativa dell'operato dell'Unità di Controllo nella presente sessione (anche per tacito assenso), si procederà alla trasmissione del presente verbale corredato dai suddetti referti all'Organismo Indipendente di Valutazione, ai singoli Responsabili di Servizio, al Presidente dell'Unione nonché ai Sindaci in qualità di Presidenti dei Consigli Comunali dei Comuni associati.

Le operazioni di sorteggio e di controllo successivo si concludono alle ore 13,40 circa.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Vice Segretario
F.to Dr.ssa Paola Brera

Il Segretario Comunale /Presidente
F.to Dr.ssa Maria Matrone

Il presente verbale unitamente al verbale n. 3 del 23 gennaio 2018 è stato inviato, in data 31 gennaio 2018, al Revisore dei Conti dell'Unione "Terre di Fiume" e dei comuni associati, Dr. Franco De Amicis, il quale nel termine di Regolamento (20 giorni) non ha rilevato alcuna anomalia e/o irregolarità.

Sale, 23/02/2018

Il Segretario Comunale/Unione
Dr.ssa Maria Matrone

