

COMUNE DI
VERIFICA UNITA' DI CONTROLLO

VERBALE N. 1 DEL 25 marzo 2025

* * *

L'anno 2025, il giorno 25 marzo alle ore 11.20, l'Unità di Controllo del Comune di Moriago della Battaglia, composta da:

- Segretario Comunale;
- Responsabile Servizio Finanziario;
- Responsabile Servizio Amministrativo;
- Responsabile Servizio Tecnico

si è riunita presso la sede municipale per l'effettuazione del controllo successivo di regolarità amministrativa di cui all'art. 4 del Regolamento dei Controlli Interni, approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 46 del 21.12.2012, seguendo, per quanto possibile, la Metodologia per la realizzazione dei controlli stessi approvata con delibera di Giunta Comunale n° 103 dell'11.09.2013.

Le tipologie di atti oggetto di controllo, come previsto nel predetto Regolamento per i controlli interni, sono le seguenti:

- N. 2 deliberazioni di Consiglio
- N. 4 deliberazioni di Giunta
- N. 1 decreto
- N. 2 ordinanze
- N. 13 determinazioni
- N. 2 scrittura privata non autenticata (da registro)
- N. 1 contratti forma pubblica amministrativa
- N. 1 autorizzazioni e concessioni
- N. 1 provvedimenti di natura tributaria
- N. 1 buono economato

Il Segretario comunale procede all'estrazione del numero di atti previsto per ciascuna tipologia. L'estrazione avviene attraverso un generatore di numeri casuali, disponibile sul sito internet:

- <https://digilander.libero.it/RobertoRicci/variabilealeatorie/esperimenti/numeriacao2.htm>

L'Unità di Controllo acquisisce, in tal modo, i seguenti atti relativi al 2024:

- 1) N. 2 deliberazioni di Consiglio: n. 10, n. 31.
- 2) N. 4 deliberazioni di Giunta: n. 151 n. 24, n. 50, n. 142.
- 3) N. 1 decreto: n. 4.
- 4) N. 2 ordinanze: n. 20, n. 24.
- 5) N. 13 determinazioni: n. 373 n. 457, n. 136, n. 112, n. 300, n. 271, n. 14, n. 46, n. 376, n. 283, n. 393, n. 167, n. 141.
- 6) N. 2 scritture private non autenticate (da registro – n. rep): n. 717, n. 696.
- 7) N. 1 contratti forma pubblica amministrativa: rep. 806 (unico atto di questa tipologia redatto nel corso del 2024).
- 8) N. 4 autorizzazioni e concessioni: determine: n. 418 e n. 454; SCIA n. 7456 e PdC convenzionato n. 7503.
- 9) N. 1 provvedimenti di natura tributaria: n. 67.
- 10) N. 1 buono economato: n. 49.

Per quanto concerne i 4 atti di “autorizzazione e concessione” si decide di analizzare 2 atti di autorizzazioni edilizie, e due di concessione contributi di natura amministrativa.

Si dà altresì atto che nell’analizzare il rispetto degli obblighi di pubblicità in AT merito a contributi e sussidi (categoria 8), si è ravvisato che nella sezione dedicata era presente anche un atto non pertinente. Si è conseguentemente provveduto a rettificare le pubblicazioni.

Le risultanze del controllo vengono allegate al presente verbale in un prospetto riepilogativo *excel*.

Alle h. 12:30 del giorno 25 marzo risultano verificati gli atti rientranti nelle tipologie dal n. 1 al n. 2.

Le operazioni si interrompono alle h. 14:00 del giorno 25 marzo, per essere riprese dal solo segretario comunale (in quanto inerenti semplici operazioni formali di registrazione) nella mattinata del 26 marzo 2025 alle h. 11.00.

Le operazioni vengono concluse in presenza di tutti i responsabili il giorno 2° aprile 2025, dalle ore 15.10 alle ore 15.40 con l’esame degli ultimi atti.

ESITO DEL CONTROLLO:

Nel dettaglio, l’esito delle procedure di controllo è evidenziato nell’allegato prospetto *excel*.

Nel merito si è rilevato che dal punto di vista sostanziale risultano rispettate le normative in vigore nelle fattispecie considerate in questa sede e risultano positivi anche gli indicatori di controllo in ordine alla qualità degli atti. Nell’analizzare la DG n. 151/2024 si è sottolineata la necessità di procedere all’adozione di un nuovo ed aggiornato regolamento per la concessione dei contributi ad associazioni operanti nel territorio comunale.

Si è altresì rilevato che la scrittura privata n. 171 ha ad oggetto una convenzione per la gestione del contenzioso tributario stipulata nel corso del 2024 ma antecedente alla riforma del processo tributario. La convenzione andrà perciò aggiornata. Il segretario rileva che la competenza, trattandosi di funzione propria dell’Ente, è consiliare.

CONCLUSIONI:

L'attività di controllo, come delineata dal Legislatore e come regolamentata dall'Ente, è stata svolta correttamente ed ha visto la fattiva collaborazione dei componenti dell'Unità di Controllo.

Si precisa che la procedura di controllo successivo di regolarità amministrativa è azione diretta di attuazione del Piano triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza in quanto comprensiva delle verifiche circa l'effettiva messa in atto delle misure di prevenzione individuate nel Piano.

Per quanto concerne il controllo sui provvedimenti tributari, è stata verificata la tempestività, oltre che degli atti d'accertamento, dell'iter di riscossione coattiva. La creazione e l'inoltro dei ruoli al concessionario della riscossione risulta tempestivo.

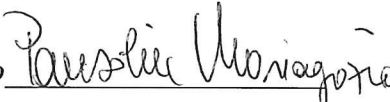
Il presente verbale vien trasmesso a cura del Segretario Comunale al Sig. Sindaco nella veste di Presidente del Consiglio Comunale, al Revisore dei Conti, all'Organismo di Valutazione e ai Responsabili di Area organizzativa.

Letto, confermato e sottoscritto.

- Segretario Comunale 

- Responsabile Servizio Finanziario 

- Responsabile Servizio Tecnico 

- Responsabile Servizio Amministrativo 

COMUNE DI

VERIFICA UNITA' DI CONTROLLO

VERBALE N. 1 DEL 25 marzo 2025

* * *

L'anno 2025, il giorno 25 marzo alle ore 11.20, l'Unità di Controllo del Comune di Moriago della Battaglia, composta da:

- Segretario Comunale;
- Responsabile Servizio Finanziario;
- Responsabile Servizio Amministrativo;
- Responsabile Servizio Tecnico

si è riunita presso la sede municipale per l'effettuazione del controllo successivo di regolarità amministrativa di cui all'art. 4 del Regolamento dei Controlli Interni, approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 46 del 21.12.2012, seguendo, per quanto possibile, la Metodologia per la realizzazione dei controlli stessi approvata con delibera di Giunta Comunale n° 103 dell'11.09.2013.

Le tipologie di atti oggetto di controllo, come previsto nel predetto Regolamento per i controlli interni, sono le seguenti:

- N. 2 deliberazioni di Consiglio
- N. 4 deliberazioni di Giunta
- N. 1 decreto
- N. 2 ordinanze
- N. 13 determinazioni
- N. 2 scrittura privata non autenticata (da registro)
- N. 1 contratti forma pubblica amministrativa
- N. 1 autorizzazioni e concessioni
- N. 1 provvedimenti di natura tributaria
- N. 1 buono economato

Il Segretario comunale procede all'estrazione del numero di atti previsto per ciascuna tipologia. L'estrazione avviene attraverso un generatore di numeri casuali, disponibile sul sito internet:

- <https://digilander.libero.it/RobertoRicci/variabilialeatorie/esperimenti/numeriacao2.htm>

L'Unità di Controllo acquisisce, in tal modo, i seguenti atti relativi al 2024:

- 1) N. 2 deliberazioni di Consiglio: n. 10, n. 31.
- 2) N. 4 deliberazioni di Giunta: n. 151 n. 24, n. 50, n. 142.
- 3) N. 1 decreto: n. 4.
- 4) N. 2 ordinanze: n. 20, n. 24.
- 5) N. 13 determinazioni: n. 373 n. 457, n. 136, n. 112, n. 300, n. 271, n. 14, n. 46, n. 376, n. 283, n. 393, n. 167, n. 141.
- 6) N. 2 scritture private non autenticate (da registro – n. rep): n. 717, n. 696.
- 7) N. 1 contratti forma pubblica amministrativa: rep. 806 (unico atto di questa tipologia redatto nel corso del 2024).
- 8) N. 4 autorizzazioni e concessioni: determine: n. 418 e n. 454; SCIA n. 7456 e PdC convenzionato n. 7503.
- 9) N. 1 provvedimenti di natura tributaria: n. 67.
- 10) N. 1 buono economato: n. 49.

Per quanto concerne i 4 atti di “autorizzazione e concessione” si decide di analizzare 2 atti di autorizzazioni edilizie, e due di concessione contributi di natura amministrativa.

Si dà altresì atto che nell’analizzare il rispetto degli obblighi di pubblicità in AT merito a contributi e sussidi (categoria 8), si è ravvisato che nella sezione dedicata era presente anche un atto non pertinente. Si è conseguentemente provveduto a rettificare le pubblicazioni.

Le risultanze del controllo vengono allegate al presente verbale in un prospetto riepilogativo *excel*.

Alle h. 12:30 del giorno 25 marzo risultano verificati gli atti rientranti nelle tipologie dal n. 1 al n. 2.

Le operazioni si interrompono alle h. 14:00 del giorno 25 marzo, per essere riprese dal solo segretario comunale (in quanto inerenti semplici operazioni formali di registrazione) nella mattinata del 26 marzo 2025 alle h. 11.00.

Le operazioni vengono concluse in presenza di tutti i responsabili il giorno 2° aprile 2025, dalle ore 15.10 alle ore 15.40 con l’esame degli ultimi atti.

ESITO DEL CONTROLLO:

Nel dettaglio, l’esito delle procedure di controllo è evidenziato nell’allegato prospetto *excel*.

Nel merito si è rilevato che dal punto di vista sostanziale risultano rispettate le normative in vigore nelle fattispecie considerate in questa sede e risultano positivi anche gli indicatori di controllo in ordine alla qualità degli atti. Nell’analizzare la DG n. 151/2024 si è sottolineata la necessità di procedere all’adozione di un nuovo ed aggiornato regolamento per la concessione dei contributi ad associazioni operanti nel territorio comunale.

Si è altresì rilevato che la scrittura privata n. 171 ha ad oggetto una convenzione per la gestione del contenzioso tributario stipulata nel corso del 2024 ma antecedente alla riforma del processo tributario. La convenzione andrà perciò aggiornata. Il segretario rileva che la competenza, trattandosi di funzione propria dell’Ente, è consiliare.

CONCLUSIONI:

L'attività di controllo, come delineata dal Legislatore e come regolamentata dall'Ente, è stata svolta correttamente ed ha visto la fattiva collaborazione dei componenti dell'Unità di Controllo.

Si precisa che la procedura di controllo successivo di regolarità amministrativa è azione diretta di attuazione del Piano triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza in quanto comprensiva delle verifiche circa l'effettiva messa in atto delle misure di prevenzione individuate nel Piano.

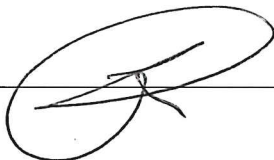
Per quanto concerne il controllo sui provvedimenti tributari, è stata verificata la tempestività, oltre che degli atti d'accertamento, dell'iter di riscossione coattiva. La creazione e l'inoltro dei ruoli al concessionario della riscossione risulta tempestivo.

Il presente verbale vien trasmesso a cura del Segretario Comunale al Sig. Sindaco nella veste di Presidente del Consiglio Comunale, al Revisore dei Conti, all'Organismo di Valutazione e ai Responsabili di Area organizzativa.

Letto, confermato e sottoscritto.

- Segretario Comunale 

- Responsabile Servizio Finanziario 

- Responsabile Servizio Tecnico 

- Responsabile Servizio Amministrativo 

13	Determinazione	112	02/04/2024	AMM.	CENSIMENTO PERMANENTE DELLA POPOLAZIONE E DELLE ABITAZIONI 2024 - APPROVAZIONE AVVISO PUBBLICO E MODULISTICA DI UNA PROCEDURA COMPARATIVA PER LA FORMAZIONE DI UNA GRADUATORIA DA CUI ATTINGERE, SECONDO NECESSITA', PER L'AFFIDAMENTO DI INCARICHI ESTERNI DI N. DUE RILEVATORI STATISTICI
					DETERMINA A CONTRARRE AFFIDAMENTO INCARICO E IMPEGNO DI SPESA PER DETERMINAZIONE DEGLI ARRETRATI PERIODO 01/01/2019 AL 31/07/2024 PER APPLICAZIONE NUOVO CCNL SEGRETARI COMUNALI AD ACCATRE STP SRL
14	Determinazione	300	09/09/2024	CONT.	APPALTO INTEGRATO PER LA PROGETTAZIONE E L'ESECUZIONE DEI LAVORI DI "AMPLIAMENTO DEL CENTRO INFANZIA "IL SORRISO" PER IL RICAVO DI UN POLO PER L'INFANZIA" (CUP F24E21006510006 - CIG 9774522E86). FINANZIATI CON FONDI DELL'UNIONE EUROPEA - NEXTGENERATIONEU - BANDO PNRR M4C1, INVESTIMENTO 1.1. APPROVAZIONE E LIQUIDAZIONE SAL N. 2 A TUTTO IL 05/07/2024
15	Determinazione	271	07/08/2024	TEC.	LAVORI DI "EFFICIENTAMENTO ENERGETICO PUBBLICA ILLUMINAZIONE VARIE VIE COMUNALI" (CUP F24H23000160001). COFINANZIATI DALL'UNIONE EUROPEA NEXTGENERATIONEU, PNRR M2C4-2.2-A. LIQUIDAZIONE CONTRIBUTO ANAC
16	Determinazione	14	18/01/2024	TEC.	ALLACCIAMENTO FOGNARIO CENTRO INFANZIA "IL SORRISO". IMPEGNO E LIQUIDAZIONE SPESE PER NULLA OSTA ATS SPA
17	Determinazione	46	12/02/2024	TEC.	RIPARAZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE A SEGUITO DI DANNI DA CALAMITA' E SINISTRI. DETERMINA A CONTRARRE, AFFIDAMENTO INCARICO E IMPEGNO DI SPESA
18	Determinazione	376	04/11/2024	TEC.	CARTA DI IDENTITA' ELETTRONICA - TRASFERIMENTO CORRISPETTIVI AL MINISTERO DELL'INTERNO - MESE DI GIUGNO 2024. LIQUIDAZIONE
19	Determinazione	283	30/08/2024		TINTEGGIATURA PARZIALE E IDOLAVAGGIO DELLA SCUOLA PRIMARIA DI MORIAGO (CIG 83533A8B8C). LIQUIDAZIONE DI SPESA
20	Determinazione	393	08/11/2024	TEC.	FORNITURA SEDIE PER GLI UFFICI COMUNALI. DETERMINA A CONTRARRE AFFIDAMENTO INCARICO E IMPEGNO DI SPESA
21	Determinazione	167	13/05/2024	TEC.	FORNITURA E POSA DI LIBRERIE AD USO DELLA BIBLIOTECA COMUNALE. DETERMINA A CONTRARRE, AFFIDAMENTO INCARICO E IMPEGNO DI SPESA
22	Determinazione	141	19/04/2024	AMM.	REDAZIONE DEL PIANO DI ELIMINAZIONE DELLE BARRIERE ARCHITETTONICHE (PEBA) DEL COMUNE DI MORIAGO DELLA BATTAGLIA (CIG 80761C2BDF)
23	Scrittura privata pubblica	696	21/03/2024	TEC.	CONVENZIONE PER ADESIONE AI SERVIZI OFFERTI DALL'UFFICIO UNICO INTERCOMUNALE PER LA GESTIONE DEL CONTENZIOSO TRIBUTARIO
24	Scrittura privata	717	04/09/2024	CONT.	ADDENDUM AL CONTR APPALTO REP 805/2023 PER PROGETT DEFVESEC E L'ESEC DEI LAVORI DI AMPL CENTRO INFANZIA IL SORRISO RICAVO POLO INFANZIA INTERV COFIN UNIONE EUROPEA NEXTGENERATION
25	Atto forma pubblica amministrativa	807	25/03/2024	TEC.	ADDENDUM AL CONTR APPALTO REP 805/2023 PER PROGETT DEFVESEC E L'ESEC DEI LAVORI DI AMPL CENTRO INFANZIA IL SORRISO RICAVO POLO INFANZIA INTERV COFIN UNIONE EUROPEA NEXTGENERATION

26	Determine di concessione	418		AMM.	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI OPERANTI NEL COMUNE. TERZA ASSEGNAZIONE ANNO 2024. IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE.
27	Determine di concessione	454		AMM.	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI OPERANTI NEL COMUNE. TERZA ASSEGNAZIONE ANNO 2024. IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE.
28	SCIA	7456		TEC.	SANATORIA OPERE DIFFORMI FABBRICATO.
29	PdC	7503		TEC.	RISTRUTTURAZIONE CON DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE SU DIVERSO SEDIME DI UN NUOVO FABBRICATO RESIDENZIALE
30	Accertamento IMU	67		CONT.	accertamento IMU
31	Buono economale	49		CONT.	Buono economale

10					
10					
10					
10					
10					Accertamento non sanato dal destinatario, in procinto di essere mandato a ruolo.
10					Ricevuta per rifornimento gasolio automezzo comunale.

SI	SI	SI	SI	SI	SI
SI	SI	SI	SI	SI	SI
SI	SI	SI	SI	SI	SI
SI	SI	SI	SI	SI	SI
SI	SI	SI	SI	SI	SI

SI	SI	SI	SI	SI	SI
SI	SI	SI	SI	SI	SI
SI	SI	SI	SI	SI	SI
SI	SI	SI	SI	SI	SI
SI	SI	SI	SI	SI	SI

