



# COMUNE DI VIGLIANO D'ASTI

Provincia di Asti

14040 - Via Vittorio Alfieri 5

Tel. 0141-953140- Fax. 0141-951615

e-mail [vigliano@comune.vigliano.at.it](mailto:vigliano@comune.vigliano.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 2<sup>^</sup> 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. 11 del 13/04/2023;

### **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 Tributi;
- Area Amministrativa;
- Area Tecnica;
- Area Tecnica – Lavori Pubblici.

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

#### **SCHEMA DI VALUTAZIONE**

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

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.

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

Area Finanziaria

Sono risultati sorteggiati i seguenti atti:

1. Determinazione n. 56 del 05.10.2023: Servizio di supporto area finanziaria - cod cig Z503CBBA90
2. Determinazione n. 45 del 10.08.2023: CHIUSURA CONTO CORRENTE POSTALE N. 1037718739 INTESTATO AL COMUNE DI VIGLIANO D'ASTI SERVIZIO DI TESORERIA RISCOSSIONE COATTIVA PROVVEDIMENTI.
3. Determinazione n.44 del 03.08.2023: LIQUIDAZIONE DI NOTE FATTURE A FRONTE DI IMPEGNI ED AUTORIZZAZIONI PRECEDENTEMENTE ASSUNTI.

Dal controllo risulta:

ATTO	Determinazione n. 56 del 05.10.2023
SOGGETTO ATTUATORE	Ilenia Mo
VALUTAZIONE SINTETICA	A
OSSERVAZIONI	

ATTO	Determinazione n. 45 del 10.08.2023
SOGGETTO ATTUATORE	Ilenia Mo
VALUTAZIONE SINTETICA	A
OSSERVAZIONI	

ATTO	Determinazione n. 44 del 03.08.2023
SOGGETTO ATTUATORE	Ilenia Mo
VALUTAZIONE SINTETICA	A
OSSERVAZIONI	

Area Tributi

Sono risultati sorteggiati i seguenti atti:

1. Determinazione n.6 del 05.08.2023: LIQUIDAZIONE DI NOTE E FATTURE A FRONTE DI IMPEGNI ED AUTORIZZAZIONI PRECEDENTEMENTE ASSUNTI

2. Determinazione n.9 del 17.10.2023: RIVERSAMENTO SOMME AL COMUNE DI VIGOLZONE

Dal controllo risulta:

ATTO	Determinazione n.6 del 05.08.2023
SOGGETTO ATTUATORE	Maurizio Finistrella
VALUTAZIONE SINTETICA	A
OSSERVAZIONI	Non si è dato atto dell'assenza di conflitti di interesse

<u>ATTO</u>	Determinazione n. n.9 del 17.10.2023
<u>SOGGETTO ATTUATORE</u>	Maurizio Finistrella
<u>VALUTAZIONE SINTETICA</u>	A
<u>OSSERVAZIONI</u>	Non si è dato atto dell'assenza di conflitti di interesse

Area Amministrativa

Sono risultati sorteggiati i seguenti atti:

1. Determinazione n. 13 del 10.08.2023: RIVERSAMENTO DEI CORRISPETTIVI DI COMPETENZA STATALE PER LE CARTE IDENTITA' ELETTRONICHE RILASCIATE NEL PERIODO 01/04/2023 -30/06/2023 - IMPEGNO E LIQUIDAZIONE.

2. Determinazione n. 20 del 02.12.2023: BANDO PER LA CONCESSIONE DI CONTRIBUTI ALLE FAMIGLIE PER IL PAGAMENTO DELLE RETTE DI FREQUENZA DI ASILI NIDO PUBBLICI E PRIVATI - RISORSE LEGGE 234/2021 ART. A COMMA 172

Dal controllo risulta:

ATTO	Determinazione n. 6 del 11.04.2023
SOGGETTO ATTUATORE	Daniele Filippone
VALUTAZIONE SINTETICA	A
OSSERVAZIONI	Sono presenti alcuni errori di carattere meramente materiale

<u>ATTO</u>	Determinazione n. 20 del 02.12.2023
<u>SOGGETTO ATTUATORE</u>	Daniele Filippone

<u>VALUTAZIONE SINTETICA</u>	A
OSSERVAZIONI	

### Area Tecnica

Sono risultati sorteggiati i seguenti atti:

1. Determinazione n. 26 del 01.08.2023: DETERMINAZIONE A CONTRATTARE E AFFIDAMENTO DIRETTO, AI SENSI DELL'ART. 50, COMMA 1, LETT. B) DEL DLGS N.36/2023 DEL SERVIZIO DI IMPLEMENTAZIONE DEL MODELLO DI SITO COMUNALE "PACCHETTO CITTADINO INFORMATO" E DEI SERVIZI DIGITALI "PACCHETTO CITTADINO ATTIVO" PREVISTI NELLA RICHIESTA DI FINANZIAMENTO - MISSIONE 1 COMPONENTE 1 DEL PNRR, FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA NEL CONTESTO DELL'INIZIATIVA NEXTGENERATIONEU, NELL'AMBITO DELL'INVESTIMENTO 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE", PARTE DELLA MISURA 1.4.1. "ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI" - CIG: 999358031B - CUP: G61F22004150006

2. Determinazione n. 27 del 10.08.2023: LIQUIDAZIONE PRIMA RATA (ANNO 2023) QUOTA COFINANZIAMENTO PER REDAZIONE PIANO REGOLATORE INTERCOMUNALE ALL'UNIONE DI COMUNI "COMUNITA' COLLINARE VAL TIGLIONE E DINTORNI".

Dal controllo risulta:

ATTO	Determinazione n. 26 del 01.08.2023
SOGGETTO ATTUATORE	Flavia Ivaldi
<u>VALUTAZIONE SINTETICA</u>	A
OSSERVAZIONI	

<u>ATTO</u>	Determinazione n. 27 del 10.08.2023
<u>SOGGETTO ATTUATORE</u>	Flavia Ivaldi
<u>VALUTAZIONE SINTETICA</u>	A
OSSERVAZIONI	

### Area Tecnica – Lavori Pubblici

Sono risultati sorteggiati i seguenti atti:

1. Determinazione n. 11 del 14.09.2023: CUP: G64J22000830006– Lavori di efficientamento energetico e messa in sicurezza del palazzo comunale. Affidamento diretto ai sensi ex-art. 1, comma 2, lett. a) D.L. n. 76/2020. Intervento

finanziato dall'Unione europea - NextGenerationEU - M2.C4.I2.2. Determina a contrarre e aggiudicazione.

2. Determinazione n. 13 del 06.12.2023: CUP: G65F22001000001- Lavori di manutenzione straordinaria e messa in sicurezza Piazza Marconi. Approvazione degli atti di contabilità finale, del certificato di regolare esecuzione e del quadro economico delle spese effettivamente sostenute.

Dal controllo risulta:

ATTO	Determinazione n. 11 del 14.09.2023
SOGGETTO ATTUATORE	Marco Marchisio
VALUTAZIONE SINTETICA	A
OSSERVAZIONI	

ATTO	Determinazione n. 13 del 06.12.2023
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 "obbligatori".

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.

Vigliano d'Asti, lì 12/02/2024

Il Segretario Comunale  
Dott. Alfio Tommaso Zacco