



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. 5:

Sorteggio e controllo a campione di atti

L'anno **duemiladiciotto** il giorno **trenta** del mese di **Luglio** alle **ore 09,00** 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 Piovera, Molino dei Torti e Sale come sotto specificato, al fine di effettuare il sorteggio casuale ed il controllo successivo a campione degli atti emessi nel **1° semestre 2018**.

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 primo semestre duemiladiciotto, 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, Alluvioni Piovera e Molino dei Torti 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,

Dott.ssa Paola Brera – Responsabile del Servizio Programmazione e Gestione Entrate⁴ Patrimoniali e Tributarie dell'Unione,

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

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

Assente la **Rag. Ombretta Buffadossi** – Responsabile del Servizio di Gestione Bilancio e Contabilità Finanziaria Economica- Patrimoniale, la quale viene rappresentata dalla sostituta **Dott.ssa Paola Brera** – Responsabile del Servizio Programmazione e Gestione Entrate Patrimoniali e Tributarie dell'Unione.

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 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	6	1	Det. n. 4SPL del 09/04/2018 (Acquisto modulistica per contestazione delle infrazioni al CDS-Fornitura in MEPA)	Nulla Rileva
Determinazioni liquidazione spesa	3	1	Det. n. 11SPL del 15/06/2018 (Liquidazione fatture varie – lista n.3/2018)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	46	3	Ordinanza in materia di viabilità n. 25 del 11/06/2018 (istituzione divieto di circolazione - per lavori linea Telecom)	Nulla rileva
			Autorizzazione per manifestazione di pubblico spettacolo n. 9 del 07/06/2018 – Comune di Molino dei Torti	Nulla rileva
			Autorizzazione per l'esercizio di spettacoli viaggianti n. 5 del 26/04/2018 – Comune di Alluvioni Piovera	Nulla rileva

Comune di Sale (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. 2SPL del 28/02/2018 (Impegno di spesa per incarico legale)	Nulla Rileva

Determinazioni liquidazione spesa	3	1	Det. n. 4SPL del 13/04/2018 (Liquidazione fattura – Lista n. 2/2018)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	1	1	Det. n. 1SPL del 28/02/2018 (Riaccertamento ordinario residui attivi e passivi – anno 2017)	Nulla rileva

Comune di Alluvioni Piovera (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	0	0	0	
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	0	0	0	
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	19	2	Det. n. 15SDS del 12/04/2018 (Fornitura carte d'identità – ufficio anagrafe dei comuni associati in Unione) Importo inferiore ad €. 1.000,00.- Det. n. 27SDS del 22/06/2018 (Affidamento servizio di spedizione postale – anno 2018) Fornitura in MEPA	Nulla Rileva Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	5	1	Det. n. 9SDS del 06/03/2018 (Liquidazione emolumenti ai componenti della sezione elettorale dei comuni associati)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	5	1	Det. n. 10SDS del 20/03/2018 (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	2	1	Det. n. 6SDS del 09/04/2018 (Impegno di spesa per quota consortile CISA – anno 2018)	Nulla Rileva
Determinazioni liquidazione spesa	5	1	Det. n. 10SDS del 01/06/2018 (Liquidazione fatture varie – Lista n. 3/2018)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	8	1	Contratto Concessione	Nulla rileva

			cimiteriale n. 11 del 01/02/2018 (Loculo n. 83 – ottavo lotto)	
--	--	--	--	--

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. 4SDS del 28/03/2018 (Impegno di spesa per quota consortile CISA- anno 2018)	Nulla Rileva
Determinazioni liquidazione spesa	3	1	Det. N. 3SDS del 28/02/2018 (Liquidazione fatture varie – Lista n. 1/2018)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	16	2	Contratto di Concessione Cimiteriale n. 3 del 22/02/2018 (Loculo n. 9 – nuovo corpo cimiteriale) Contratto di Concessione Cimiteriale n. 6 del 19/03/2018 (Loculo n. 2 – nuovo corpo cimiteriale)	Nulla rileva Nulla rileva

Comune di Alluvioni 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. 6SDS del 24/05/2018 (Impegno di spesa per quota consortile CISA – anno 2018)	Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	1	1	Det. N. 8SDS del 21/06/2018 (Liquidazione al CISSACA di Alessandria – somma stralcio per obbligazioni permanenti dell'estinto comune di Piovera)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	7	1	Det. N. 4SDS del 15/05/2018 (Retrocessione loculi Cimitero Località Piovera)	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	26	2	Det. n. 8SPC del 23/01/2018 (Intervento urgente per riparazione Scuolabus – Affidamento diretto) Det. n. 15SPC del 20/03/2018 (Affidamento definitivo del servizio di pulizia dei locali dei Comuni associati – a seguito Procedura negoziata ex art. 36 comma 2 lett. b) del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i.)	Nulla Rileva (Fuori MEPA – fornitura non prevista in MEPA ed importo dell'intervento inferiore ad €. 1.000) Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	10	1	Det. n. 39SPC del 12/06/2018 (Liquidazione fatture varie – lista n. 6/2018)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	5	1	Det. n. 2SPC del 14/01/2018 (Approvazione dei verbali della Commissione di gara per affidamento Servizio Pulizia Immobili Comunali nell'ambito dell'Unione)	Nulla rileva

Comune di Alluvioni 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. 4SPC del 21/06/2018 (Servizio di abbonamento Server Cloudfacile - Fornitura in Mepa)	Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	3	1	Det. n. 6SPC del 27/06/2018 (Liquidazione fatture – lista n. 4/2018)	Nulla rileva

Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	1	1	Det. n. 5SPC del 27/06/2018 (Liquidazione saldi contributi ad Enti ed Associazioni – dell'anno 2017)	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. 4SPC del 14/03/2018 (Rinnovo polizze assicurative – anno 2018)	Nulla Rileva
Determinazioni liquidazione	2	1	Det. N. 1SPC del 24/01/2018 (Liquidazione fatture – lista n. 1/2018)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	2	1	Det. n. 3SPC del 14/02/2018 (Disciplinare di Incarico Brokeraggio per la gestione delle polizze assicurative del Comune di Molino dei Torti)	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	3	1	Det. n. 13SPC del 03/04/2018 (Rinnovo Polizze assicurative – Immobili del Comune di Sale – anno 2018)	Nulla Rileva
Determinazioni liquidazione spesa	13	1	Det. n. 1SPC del 24/01/2018 (Liquidazione fatture utenze varie– lista n. 26/2017)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	2	1	Det. n. 6SPC del 01/03/2018 (Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi – servizio provveditorato anno 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. 10SLP del 13/01/2018 (Affidamento diretto manutenzione ordinaria edificio scolastico – Comune)	Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	6	1	Det. n. 29SLP del 18/06/2018 (Liquidazione fatture varie)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	1	1	Det. n. 21SLP del 05/04/2018 (Modifica determinazione n. 17SPL/2018)	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	6	1	Det. n. 8SLP del 19/04/2018 (Affidamento indagini diagnostiche dei solai della scuola materna di Sale – Fuori MEPA)	Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	5	1	Det. n. 14SLP del 19/06/2018 (Liquidazione fatture varie)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	2	1	Det. n. 12SLP del 07/06/2018 (Adeguamento sismico e messa in sicurezza edificio scolastico Comune di Sale – Approvazione del	Nulla rileva

			Documento di Fattibilità)	
--	--	--	---------------------------	--

Comune di Alluvioni Piovera

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	5	1	Det. n. 6SLP del 04/06/2018 (Affidamento diretto ex art. 36 comma 2 lett. a) del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i. – Lavori di abbattimento piante di alto fusto in cattive condizioni) – Fuori MEPA	–Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	2	1	Det. n. 5SLP del 10/05/2018 (Liquidazione fatture varie)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	1	1	Det. n. 1SLP del 23/01/2018 (L.R. n. 6/2017 – Approvazione certificati di regolare esecuzione opere pubbliche – Centro Sparvara di Alluvioni e Parco Giochi di Piovera)	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. 2SPL del 18/04/2018 (Affidamento lavori di manutenzione Parco Giochi di Molino dei Torti)	Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	2	1	Det. n. 5SPL del 06/06/2018 (Liquidazione fatture varie)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	1	1	Det. n. 6SPL del 07/06/2018 (Adeguamento sismico e messa in sicurezza edificio scolastico Comune di Molino dei Torti – Approvazione del Documento di Fattibilità)	Nulla rileva

- ✓ **Servizio di Gestione Bilancio e Contabilità Finanziaria Economica - Patrimoniale – Responsabile dell’Unione Rag. Ombretta Buffadossi (Assente) – Rappresentata dalla sostituta Dr.ssa Paola Brera**

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. 4SEF del 26/01/2018 (Anticipazione fondi per spese economali)	Nulla Rileva
Determinazioni liquidazione	4	1	Det. N. 14SEF del 12/06/2018 (Liquidazione arretrati contrattuali – CCNL 21/05/2018)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	7	1	Det. n. 1SEF del 08/01/2018 (Variazione PEG – art. 175 comma 5 quater del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.)	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	0	0	0	
Determinazioni liquidazione	2	1	Det. n. 2SEF del 09/03/2018 (Liquidazione fatture varie – Lista n. 1/2018)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	1	1	Det. n. 1SEF del 26/02/2018 (Riaccertamento ordinario residui)	Nulla rileva

Comune di Alluvioni 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. 2SEF del 23/04/2018 (Indennità al Commissario Straordinario – Comune di Alluvioni Piovera a seguito fusione)	Nulla rileva
Determinazioni liquidazione	2	1	Det. n. 5SEF del 20/06/2018 (Liquidazione indennità Commissario Straordinario – Giugno 2018)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	1	1	Det. N. 1SEF del 05/03/2018 (Riaccertamento ordinario dei residui)	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. 11SEF del 22/09/2017 (Aggiornamento Inventario)	Nulla rileva
Determinazioni liquidazione	4	1	Det. n. 4SEF del 09/05/2018 (Liquidazione fatture varie)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	1	1	Det. N. 2 del 26/02/2018 (Riaccertamento ordinario residui)	Nulla rileva

✓ ***Servizio Programmazione e Gestione Entrate Patrimoniali e Tributarie dell'Unione - Responsabile dell'Unione Dott.ssa Paola Brera***

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. 8SPE del 12/04/2018 (Affidamento servizio riscossione PAGO PA – Poste Italiane)	Nulla Rileva
Determinazioni liquidazione	4	1	Det. n. 1SPE del 19/01/2018 (Liquidazione fatture varie – lista n.	Nulla rileva

			4/2017)	
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	3	1	Det. n. 6SPE del 28/02/2018 (Riaccertamento ordinario dei residui)	Nulla rileva

Comune di Sale

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	2	1	Det. n. 4SPE del 16/05/2018 (Affidamento servizio di stampa ed imbustamento recapito tassa rifiuti 2018) – Affidamento in MEPA	Nulla Rileva
Determinazioni liquidazione	2	1	Det. n. 2SPE del 09/04/2018 (Liquidazione TEFA 01/01/2016 al 31/12/2017)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	1	1	Det. n. 3SPE del 15/05/2018 (Approvazione bollettazione TARI 2018)	Nulla rileva
Altri atti	1	1	Det. n. 1SPE del 28/02/2018 (Riaccertamento residui)	Nulla rileva

Comune di Molino dei Torti

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	1	1	Det. n. 4SPE del 27/04/2018 (Affidamento del servizio stampa/recapiti TARI 2018)	Nulla Rileva
Determinazioni liquidazione	1	1	Det. N. 2SPE del 14/03/2018 (Liquidazione TEFA 01/01/2016 al 31/12/2017)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	1	1	Det. N. 3SPE del 27/04/2018 (Approvazione bollettazione TARI 2018)	Nulla rileva
Altri atti	1	1	Det. N. 1SPE del 26/02/2018 (Riaccertamento ordinario dei residui)	Nulla rileva

Comune di Alluvioni Piovera

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	2	1	Det. n. 4SPE del 24/05/2018 (Liquidazione TEFA – 01/01/2016 al 31/12/2017)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	1	1	Det. N. 2SPE del 05/03/2018 (Accertamento ICI annualità 2009/2010/2011 – Alluvioni Cambiò)	Nulla rileva
Altri atti	1	1	Det. N. 1SPE del 05/03/2018 (Riaccertamento ordinario residui)	Nulla rileva

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

Unione Terre di Fiume – Servizio Ambiente e Protezione Civile

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	1	1	Det. n. 3SPA del 22/05/2018 (Disinfestazione giardino interno Scuola Elementare – Comune di Sale)	Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	1	1	Det. n. 1SPA del 15/02/2018 (Liquidazione fatture – lista n. 1/2018)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	0	0	0	

Comune di Sale – Servizio di Protezione Civile ed Ambiente

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	11	1	Det. n. 6SPA del 30/04/2018 (Affidamento incarico legale – art. 17 comma 1 lett. d) del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i. - Precontenzioso) – Fuori MEPA	Nulla rileva
Determinazioni liquidazione spesa	11	2	Det. n. 1SPA del 11/01/2018 (Liquidazione fatture varie)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	58	3	Certificato di idoneità abitativa Prot. N. 2018 – nr. 4 del 24/05/2018	Nulla rileva
			Attestazione di riconoscimento Imprenditore Agricolo Professionale ai sensi della D.Lgs. n. 99/2004 e s.m.i. – Prot. N. 830 del 21/02/2018	Nulla rileva
			Piano emergenza Evento – Manifestazione festa patronale “Sant’Anna 2018”.	Nulla rileva

Comune di Sale – Servizio Urbanistica ed Edilizia Privata– SUE/SUAP

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	41	2	Certificato di destinazione urbanistica (C.D.U.) nr. 11 del 07/02/2018 Certificato di destinazione urbanistica (C.D.U.) nr. 17 del 12/03/2018	Nulla rileva Nulla rileva

Comune di Alluvioni Piovera– Servizio Ambiente e Protezione Civile

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	9	1	Det. N. 5SPA del 31/05/2018 (Monitoraggio area discarica per rifiuti inerti Località Piovera – Laboratorio AESSE S.r.l.)	Nulla rileva (fornitura fuori MEPA in quanto non presente, in quanto importo inferiore ad €. 1.000)
Determinazioni liquidazione spesa	0	0	0	
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	60	3	Certificato di idoneità abitativa Prot. N. 380/381 del 07/02/2018 Occupazione suolo pubblico Prot. N. 1273 – n. 01 - 08/05/2018 Occupazione suolo pubblico Prot. N. 2186 – n. 04 – 19/06/2018	Nulla rileva Nulla rileva Nulla rileva

Comune di Alluvioni Piovera – Servizio Urbanistica Edilizia Privata – SUE/SUAP

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	18	1	C.D.U. n. 6/18 del 09/04/2018	Nulla Rileva

Comune di Molino dei Torti – Servizio Ambiente e Protezione Civile

Registro	Numero atti emessi 5%	Numero di atti estratti con arrotondamento difetto eccesso	Atti sorteggiati	Esito controllo
Determinazioni impegno spesa	7	1	Det. N. 2 SPA del 28/03/2018 (Rimozione e smaltimento rifiuti – Comune di Molino dei Torti) – Fuori MEPA	Nulla rileva
Determinazioni liquidazione	1	1	Det. N. 1SPA del 14/02/2018 (Liquidazione fatture – lista n. 1/2018)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	25	1	Certificazione di idoneità abitativa – Prot. N. 695 del 09/05/2018	Nulla rileva

✓ ***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	9	1	Det. n. 16SOP del 16/04/2018 (Autorizzazione lavoro straordinario elettorale – Elezioni Amministrative 10 giugno 2018)	Nulla Rileva
Determinazioni liquidazione	11	1	Det. n. 25SOP del 15/06/2018 (Liquidazione indennità di turno e lavoro festivo-maggio 2018)	Nulla rileva
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	8	2	Det. n. 5SOP del 07/02/2018 (Copertura a tempo pieno ed indeterminato di n. 1 posto di “Operaio Professionale” – Mobilità volontaria ex art. 30 del D.Lgs. n. 165/2001 e s.m.i. – Nomina Commissione esaminatrice) Convenzione per la gestione del servizio di tesoreria dell’Unione Terre di Fiume (AL) – periodo 01/01/2018 al 31/12/2022. (rep. n. 2/2018 in data 09/05/2018) Registrato presso l’Agenzia delle Entrate di Tortona	Nulla rileva Nulla rileva

Comune di Sale (si dà atto 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	2	1	Convenzione per la gestione	Nulla rileva

			del servizio di tesoreria del comune di Sale (AL) – periodo 01/01/2018 al 31/12/2022. (rep. n. 1778/2018 in data 09/05/2018) Registrato telematicamente presso l'Agenzia delle Entrate di Tortona	
--	--	--	--	--

Comune di Molino dei Torti (si dà atto 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 spesa	0	0	0	
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	1	1	Convenzione per la gestione del servizio di tesoreria del comune di Molino dei Torti (AL) – periodo 01/01/2019 al 31/12/2022. (rep. n. 347/2018 in data 09/05/2018) Registrato telematicamente presso l'Agenzia delle Entrate di Tortona	Nulla rileva

Comune di Alluvioni Piovera (si dà atto 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 spesa	0	0	0	
Atti accertamento entrata	0	0	0	
Altri atti	1	1	Convenzione per la gestione del servizio di tesoreria del comune di Alluvioni Piovera	Nulla rileva

			(AL) – periodo 01/01/2018 al 31/12/2022. (rep. n. 1/2018 in data 09/05/2018) Registrato telematicamente presso l'Agenzia delle Entrate di Alessandria	
--	--	--	--	--

Espletate come sopra specificato le operazioni di sorteggio e di verifica successiva, che terminano alle ore 15,00,

L'UNITA' di CONTROLLO

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

Dispone la trasmissione del presente verbale 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.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Vicesegretario
F.to Dr.ssa Paola Brera

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

.....

Il presente verbale n. 5 del 30 Luglio 2018 è stato trasmesso al Revisore dei Conti dell'Unione "Terre di Fiume" e dei comuni associati, Dr. Franco De Amicis, il quale nel termine di Regolamento non ha rilevato alcuna anomalia e/o irregolarità sugli atti sottoposti a controllo successivo, confermando in toto l'operato dell'Unità di Controllo con nota trasmessa in data 03/08/2018 (allegata al presente verbale).

Sale, 06/08/2018

Il Segretario Comunale/Unione
Dr.ssa Maria Matrone