

Allegato alla Deliberazione di Giunta Comunale n.16 del 06.02.2014

DIRETTIVE PER IL CONTROLLO DELLE AUTODICHIARAZIONI RELATIVE ALL'ACCESSO AI SERVIZI ED ALLE PRESTAZIONI AGEVOLATE NELL'AMBITO DEI SERVIZI SOCIALI, EDUCATIVI E SCOLASTICI.

Tipologie dei controlli:

In via generale si identificano i seguenti tipi di controllo:

- **controlli preventivi:** effettuati in fase istruttoria, prima dell'adozione del provvedimento finale (riconoscimento del beneficio al richiedente, approvazione delle graduatoria, ecc) o della maturazione del silenzio assenso
- **controlli successivi:** effettuati dopo l'adozione del provvedimento finale o dopo il perfezionarsi del silenzio-assenso
- **controllo puntuale:** attivato quanto sussiste il ragionevole dubbio sulla veridicità del contenuto della dichiarazione
- **controllo mirato:** su tutti gli ISEE dubbi
- **controllo a campione:** effettuato su una percentuale degli ISEE presentati
- **controlli formali:** limitati alla corrispondenza fra quanto dichiarato e quanto contenuto nelle banche dati pubbliche. Questi controlli sono rimessi alle Amministrazioni titolari dei procedimenti
- **controlli sostanziali:** affidati alla Guardia di Finanza

Per quanto riguarda le prestazioni sociali agevolate ed i servizi dell'area dei servizi educativi e scolastici è possibile effettuare controlli preventivi, puntuali ed a campione, come riassunto nella tabella riportata a conclusione del presente provvedimento.

Inoltre, per le prestazioni sociali agevolate il controllo è esteso ai seguenti fattori che costituiscono indicatori di capacità contributiva:

1. sussistenza, nell'ambito del nucleo familiare, di titolari di partita I.V.A.
2. sussistenza, nell'ambito del nucleo familiare, di titolari o comproprietari di:
 - autoveicolo di cilindrata pari o superiore a 1800 cc, immatricolato da almeno 5 anni precedenti la presentazione dell'istanza
 - autoveicolo di cilindrata pari o superiore a 2.500 cc, immatricolato prima dei 5 anni precedenti la presentazione dell'istanza
 - motoveicolo di cilindrata pari o superiore a 600 cc, immatricolato da almeno 5 anni precedenti la presentazione dell'istanza
 - motoveicolo di cilindrata pari o superiore a 750 cc, immatricolato prima dei 5 anni precedenti la presentazione dell'istanza
 - barche
 - camper.

Controllo puntuale

Il controllo puntuale viene attivato quando sorge il ragionevole dubbio sulla veridicità del contenuto della dichiarazione. Sussiste il ragionevole dubbio quando la dichiarazione risulta:

- contraddittoria rispetto ad altri stati, fatti e qualità del richiedente e/o di terzi da lui dichiarati nell'istanza o precedentemente dichiarati
- nel caso di dichiarazioni sostitutive uniche (DSU) con ISEE, illogica o contraddittoria rispetto al tenore di vita del nucleo familiare del dichiarante, per come risulta all'Amministrazione in base ad informazioni acquisite o in suo possesso (proprietà ed uso beni di lusso, ecc..).

Per l'attivazione del controllo puntuale i responsabili di procedimento si avvalgono anche delle segnalazioni provenienti dalle strutture interne o da enti esterni.

Per le prestazioni ed i servizi relativi all'area dei servizi sociali, educativi e scolastici per i quali si richiedono agevolazioni tramite la Dichiarazione sostitutiva unica (D.S.U.) ISEE si stabilisce, in ogni caso, di sottoporre a controllo puntuale tutte le D.S.U con indicatore pari 0.

Controllo mirato

Dal momento che il numero delle domande da sottoporre a controllo mirato non è determinabile in anticipo, i controlli effettuati dai responsabili faranno riferimento prioritariamente ai criteri così individuati: lavoro autonomo, valore ISEE vicino al limite superiore del valore soglia per ottenere il beneficio ed ISEE contraddittorio rispetto a precedenti dichiarazioni o documentazioni presentate dal cittadino.

Controllo a campione

Per le prestazioni ed i servizi relativi all'area dei servizi sociali, educativi e scolastici per i quali si richiedono agevolazioni tramite la Dichiarazione Sostitutiva Unica (D.S.U.) ISEE si stabilisce di sottoporre a controllo a campione le DSU nei limiti della fascia di riduzione o esenzione tariffaria, effettuando il controllo di una D.S.U. ogni 10 beneficiari della prestazione agevolata, come dettagliato nella tabella sottoriportata.

Modalità di effettuazione dei controlli

I controlli sulle dichiarazioni possono essere:

- diretti, effettuati tramite accesso alle banche dati o agli archivi pubblici. Il controllo si attua mediante consultazione diretta degli archivi delle banche-dati dell'amministrazione certificante o a disposizione dell'Ente (Anagrafe, Siatel, Inps, Sister, A.S.L., Centro per l'Impiego, ecc...),
- indiretti, attuati tramite richiesta, agli Enti detentori o titolari dei dati oggetto di dichiarazione, circa la veridicità delle stesse. Negli scambi con i soggetti terzi finalizzati alla conferma della corrispondenza dei dati dichiarati con quelli in possesso dell'amministrazione certificante vanno usate modalità semplici ed informali, tali da assicurare la massima rapidità nei controlli stessi.

Nel caso in cui gli archivi dell'amministrazione certificante non siano aggiornati, i responsabili del procedimento si avvalgono della collaborazione dell'interessato e richiedono l'esibizione della documentazione necessaria per comprovare quanto dichiarato (es: richiesta della copia dell'atto di separazione o di divorzio, se non è stato ancora registrato presso gli uffici dello stato civile di competenza). In via generale l'esibizione documentale può essere richiesta in tutti i casi in cui risulti impossibile riscontrare altrimenti la veridicità di quanto dichiarato.

Procedura e risultanze dei controlli

Il responsabile del procedimento comunica all'interessato le risultanze del procedimento di controllo, qualora dal controllo siano emerse delle difformità.

La procedura di controllo resta sospesa se, dalla consultazione con gli altri uffici, ne risulta una in corso sugli stessi elementi dichiarati, attivata da altro ufficio comunale. La procedura non viene avviata se risulta che analoga procedura di controllo, attivata da altro ufficio, si è conclusa con esito negativo.

Il responsabile del procedimento comunica agli interessati gli esiti dei controlli, concludendo il procedimento di controllo.

Se, nell'effettuazione dei controlli istruttori, il responsabile del procedimento rileva irregolarità o omissioni che **non costituiscono falsità**, ne dà comunicazione all'interessato affinché venga regolarizzata o completata la dichiarazione entro un termine congruo. Il procedimento non ha seguito nel caso in cui, nei termini assegnati, non vengano prodotti dall'interessato i documenti eventualmente richiestigli.

Nell'ambito dei controlli successivi va parimenti richiesta l'integrazione o la correzione di dichiarazioni carenti o errate relativa a stati e fatti che non siano tali da alterare il contenuto dei provvedimenti già emessi.

False dichiarazioni o attestazioni

L'attività di controllo deve essere innanzitutto finalizzata a rilevare la presenza di irregolarità e/o omissioni rilevabili d'ufficio e non costituenti falsità e, conseguentemente, deve essere verificata:

- l'evidenza delle irregolarità e della omissione;
- la sua non incidenza effettiva sul procedimento in corso;
- la possibilità di essere sanata dall'interessato con la regolarizzazione o il completamento della dichiarazione.

Qualora, in sede di controllo, siano rilevati elementi di falsità nelle Dichiarazioni Sostitutive presentate da un soggetto all'Amministrazione, ai sensi dell'art. 76 del T.U. si devono applicare gli articoli del codice penale e delle leggi speciali in materia.

Se, nel corso del **controllo preventivo**, emergono difformità fra quanto dichiarato e quanto accertato che non rappresentano irregolarità o omissioni, il responsabile del procedimento dispone l'esclusione dal procedimento con provvedimento motivato ed effettua la segnalazione alla Guardia di Finanza per ulteriori accertamenti. Si procederà in modo analogo se viene riscontrata la presenza di quei fattori individuati come indici di capacità contributiva (partita IVA, proprietà o comproprietà di veicoli).

Se, nell'ambito del controllo successivo, emerge la non veridicità della dichiarazione, si procede all'annullamento del provvedimento adottato o del silenzio assenso maturato e viene dichiarata la decadenza dagli eventuali benefici concessi, con recupero delle somme indebitamente percepite.

Si procede, inoltre a segnalare il fatto ai soggetti incaricati della ricezione della DSU (INPS e Agenzia delle Entrate) all' Autorità giudiziaria competente ed alla Guardia di Finanza per ulteriori accertamenti.

Ulteriori obblighi dei responsabili dei procedimenti

Nella modulistica e negli avvisi o nei bandi pubblici, laddove sussistenti, deve essere espressamente indicato che l'Amministrazione si riserva di effettuare controlli sulle dichiarazioni e che essi si estenderanno, nei casi previsti, a quei fattori individuati come indici di capacità contributiva.

I responsabili dei procedimenti curano la diffusione degli esiti dei controlli, disponendo la loro pubblicazione sul sito comunale, previa configurazione degli stessi in forma anonima.

I responsabili dei procedimenti debbono intrattenere rapporti collaborativi con gli enti a ciò preposti e con la Guardia di Finanza: effettuano controlli su posizioni da questa segnalate, ad essa

comunicano i nominativi di coloro nei confronti dei quali sono stati adottati atti di annullamento del provvedimento o del silenzio assenso, ecc. Oltre all'ottemperanza di specifici obblighi di comunicazione previsti dalla normativa di genere, viene assicurata la comunicazione alla Guardia di Finanza dei nominativi dei soggetti che richiedono prestazioni agevolate, possibilmente attraverso l'accesso alla banca dati dell'Ente.

Inoltre i responsabili dei procedimenti provvedono a formare, periodicamente, una relazione sui controlli, in cui sono evidenziati il numero dei controlli effettuati, quelli fondati sul ragionevole dubbio, quelli relativi alle Dichiarazioni sostitutive uniche e gli esiti dei controlli stessi, con particolare riferimento a quelli che hanno dato luogo a revoca dei benefici o ad esclusione dalla prestazione o dal servizio, che sarà messa a disposizione della Giunta e del Segretario Comunale.

I responsabili dei procedimenti potranno accompagnare la loro relazione con valutazioni, osservazioni e proposte di modifica delle direttive espresse con Delibera di Giunta.

Disposizioni finali

Le presenti direttive potranno essere integrate o modificate se i sistemi e le modalità di controllo previsti risultino poco efficaci o non adeguatamente efficienti, o se subiscono rilevanti modifiche a seguito del nuovo regime dell'ISEE.

Controlli per tipologia di procedimenti e di servizi nell'ambito dei servizi educativi e scolastici	
Procedimenti e servizi	Tipologia e modalità dei controlli sulle dichiarazioni
<p><u>Prestazioni sociali agevolate:</u> riduzioni ed esenzioni per mensa e trasporto scolastico e per asilo nido; assegni maternità e nucleo familiare, nucleo familiare numeroso, famiglie con figli disabili</p>	<p>Tutti i tipi di controllo saranno effettuati in prevalenza e per quanto possibile prima dell'erogazione del beneficio (controlli preventivi) e solo eccezionalmente in via successiva.</p> <p>a) <u>Controllo preventivo di tutte le</u> dichiarazioni presentate:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. sulla composizione del nucleo familiare I.S.E.E. 1a) se residenti nel comune mediante l'accesso on line dell'anagrafe. 1b), se non residenti mediante richiesta al Comune di residenza <p>b) <u>Controllo preventivo di tutte le</u> D.S.U. I.S.E.E. (Dichiarazioni sostitutive uniche) presentate con ISEE pari a 0:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) sul reddito e il patrimonio del nucleo familiare mediante verifica dell'estratto contributivo (sito dell'INPS), se non risulta aggiornata la banca dati dell'Agenzia delle Entrate (SIATEL) 2) sulla presenza, nel nucleo familiare, di titolari di partita I.V.A. (visura sito della Camera di Commercio) 3) sulla presenza, nel nucleo familiare, di titolari o comproprietari di: <ul style="list-style-type: none"> - Autoveicolo di cilindrata pari o superiore a 1800 cc, immatricolato da almeno 5 anni precedenti la presentazione dell'istanza. Autoveicolo di cilindrata pari o superiore a 2.500 cc, immatricolato prima dei 5 anni precedenti la presentazione dell'istanza - Motoveicolo di cilindrata pari o superiore a 600 cc, immatricolato da almeno 5 anni precedenti la presentazione dell'istanza. Motoveicolo di cilindrata pari o superiore a 750 cc, immatricolato prima dei 5 anni precedenti la presentazione dell'istanza (visura banca-dati del P.R.A. e della Motorizzazione Civile) 4) sulla presenza, nel nucleo familiare, di titolari di diritti di proprietà o diritti reali (sito del Catasto: Sister) <p>c) Controllo preventivo a campione su D.S.U. I.S.E.E. nell'ambito della fascia di riduzione o esenzione tariffaria: controllo di una D.S.U. ogni 10 beneficiarie della prestazione agevolata. Il controllo viene effettuato come descritto al punto b).</p> <p>d) Controllo mirato in tutte le condizioni evidenziate dal presente regolamento</p>

<p><u>Accesso ai nidi di infanzia</u></p>	<p><u>Controllo preventivo di tutte le</u> domande contenute nella graduatoria definitiva, prima della sua approvazione:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) composizione del nucleo familiare a1) se residenti nel comune mediante l'accesso on line dell'anagrafe. a2), se non residenti mediante richiesta al Comune di residenza b) situazione lavorativa dei genitori mediante richiesta di conferma al datore di lavoro pubblico c) condizione di disoccupazione\licenziamento\mobilità dei genitori mediante consultazione della banca dati del Centro per l'impiego d) particolari condizioni soggettive del bambino e del nucleo familiare: stato di orfano del bambino o di separazione o divorzio dei genitori: mediante richiesta agli uffici di stato civile di competenza e) stato di disagio del nucleo familiare: mediante richiesta ai Servizi sociali <p><u>Controllo mirato</u></p>
<p><u>Accesso ai contributi agli affitti</u> <u>Accesso all'E.R.P.</u></p>	<p><u>Controllo puntuale</u> di tutte le domande durante le varie fasi dell'iter procedimentale:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. sulla composizione del nucleo familiare I.S.E.E. 1a) se residenti nel comune mediante l'accesso on line dell'anagrafe. 1b), se non residenti mediante richiesta al Comune di residenza 2. sul reddito e il patrimonio del nucleo familiare mediante verifica dell'estratto contributivo (sito dell'INPS), se non risulta aggiornata la banca dati dell'Agenzia delle Entrate (SIATEL) 3. sulla presenza, nel nucleo familiare, di titolari di diritti di proprietà o diritti reali (sito del Catasto: Sister)

<p><u>Assegnazione buoni libro e borse di studio</u></p>	<p>Controllo preventivo: sulle domande contenute nella graduatoria finale degli assegnatari, prima della sua approvazione</p> <p>a) Controllo <u>preventivo di tutte</u> le dichiarazioni presentate:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. sulla composizione del nucleo familiare I.S.E.E. 1a) se residenti nel comune mediante l'accesso on line dell'anagrafe. 1b), se non residenti mediante richiesta al Comune di residenza 2. sugli specifici requisiti di ammissione tramite le banche dati in possesso del Comune e delle Istituzioni scolastiche; 3. sulla spesa effettivamente sostenuta mediante richiesta di esibizione documentale dei giustificativi della spesa in originale <p>b) Controllo <u>preventivo di tutte</u> le D.S.U. I.S.E.E. (Dichiarazioni sostitutive uniche) presentate con ISEE pari a 0:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) sul reddito e il patrimonio del nucleo familiare mediante verifica dell'estratto contributivo (sito dell'INPS), se non risulta aggiornata la banca dati dell'Agenzia delle Entrate (SIATEL); 2) sulla presenza, nel nucleo familiare, di titolari o comproprietari di: <ul style="list-style-type: none"> - Autoveicolo di cilindrata pari o superiore a 1800 cc, immatricolato da almeno 5 anni precedenti la presentazione dell'istanza. Autoveicolo di cilindrata pari o superiore a 2.500 cc, immatricolato prima dei 5 anni precedenti la presentazione dell'istanza - Motoveicolo di cilindrata pari o superiore a 600 cc, immatricolato da almeno 5 anni precedenti la presentazione dell'istanza. Motoveicolo di cilindrata pari o superiore a 750 cc, immatricolato prima dei 5 anni precedenti la presentazione dell'istanza - Camper (visura banca-dati del P.R.A. e della Motorizzazione Civile) 4) sulla presenza, nel nucleo familiare, di titolari di diritti di proprietà o diritti reali (sito del Catasto: Sister) <p>c) Controllo <u>preventivo a campione</u> su D.S.U. I.S.E.E. nell'ambito della fascia di riduzione o esenzione tariffaria: controllo di una D.S.U. ogni 10 beneficiarie della prestazione sociale agevolata. Il controllo viene effettuato come descritto al punto b).</p> <p>d) <u>Controllo mirato</u></p>