



# Comune di Ponte San Pietro

*Cümü de Pùt San Piero*

Provincia di Bergamo • Bèrghem

## **DIRETTIVA IN MERITO AI CONTROLLI SULLE DICHIARAZIONI ISEE PRESENTATE AL COMUNE DI PONTE SAN PIETRO**

### **Articolo 1**

#### **Oggetto**

Sono oggetto di verifica e controllo:

- le dichiarazioni ISEE presentate dall'utente per ottenere le agevolazioni previste in materia di tariffe, di assegnazione di contributi anche di natura straordinaria e di ogni altro emolumento/riduzione relativo ad un beneficio comunale per il quale è richiesto la presentazione della suddetta dichiarazione ISEE;
- le dichiarazioni presentate al Comune di Ponte San Pietro per ottenere un contributo/agevolazione da altri enti;
- le dichiarazioni presentate al Comune per ottenere l'assegnazione di alloggi di edilizia residenziale pubblica locati a canone sociale.

### **Articolo 2**

#### **Controlli dichiarazioni ISEE relativi ad agevolazioni per servizi comunali**

L'ufficio che si appresta a controllare le dichiarazioni ISEE, prima di erogare qualsiasi agevolazione, è tenuto a verificare se il contribuente è regolare nei pagamenti relativi gli altri servizi/tributi comunali.

Dovrà pertanto verificare se l'utente ha provveduto al versamento di tutte le rette arretrate relative ai servizi erogati alla persona, se ha effettuato i pagamenti relativi al canone di locazione, se ha effettuato i pagamenti relativi all'ICI ora IMU, ed alla T.I.A.

Per queste ultime verifiche collaborerà con l'ufficio Tributi.

Effettuato tale controllo il contribuente che non risulta in regola dovrà essere invitato a presentare all'ufficio competente la ricevuta del pagamento relativo al servizio o al tributo contestato, e solo successivamente potrà di nuovo presentarsi all'ufficio competente per ottenere l'agevolazione e presentare la dichiarazione ISEE.

### **Articolo 3**

#### **Controlli dichiarazioni ISEE relative a contributi ordinari e straordinari**

Considerato la situazione economico-sociale degli utenti che si apprestano a richiedere un contributo ordinario e straordinario, non viene richiesto il pagamento regolare dei tributi comunali.

L'ufficio competente dovrà comunque verificare la morosità degli utenti relativa ai servizi/tributi comunali, affitto e poi eventualmente imputare parte del contributo comunale erogato al pagamento di queste spese.

## **Articolo 4**

### **Controlli dichiarazioni ISEE relativi a contributi erogati da altri enti**

Per questa fattispecie di contributi è previsto il controllo esclusivamente della dichiarazione ISEE.

## **Articolo 5**

### **Controlli dichiarazioni relative all'assegnazione di alloggio di edilizia residenziale pubblica locati a canone sociale**

Preliminarmente alla assegnazione di tutti gli alloggi di edilizia residenziale pubblica l'Ufficio competente alla assegnazione provvederà alla verifica dei requisiti relativi a dati anagrafici, reddituali e patrimoniali del nucleo familiare come previsto dalla DGR Regione Lombardia VIII/10774 del 11/12/2009.

Tali informazioni dovranno essere controllate per tutti gli occupandi dell'alloggio da assegnare utilizzando le banche dati a disposizione del Comune di Ponte San Pietro.

I cittadini di stati non appartenenti all'Unione e regolarmente soggiornanti in Italia dovranno provvedere a comprovare il possesso/non possesso dei beni immobili ubicati all'estero attraverso la certificazione/attestazione rilasciata dalla competente autorità dello stato estero, con relativa traduzione in lingua italiana autenticata dall'autorità consolare italiana che ne attesti la conformità all'originale.

Qualora si riscontrassero delle dichiarazioni mendaci verrà effettuata segnalazione alla Procura della Repubblica **(allegato 4)**.

## **Articolo 6**

### **Presentazione dichiarazione ISEE**

Gli uffici comunali preposti a ricevere la dichiarazione ISEE devono provvedere a ricordare espressamente all'utente l'importanza della dichiarazione ISEE e la gravità delle conseguenze derivanti da dichiarazioni non vere.

Infatti se da controllo successivo dovessero emergere irregolarità o dichiarazioni mendaci, troverebbe applicazione il DPR n. 445/2000 che prevede, oltre alla revoca o alla sospensione del beneficio, anche la denuncia all'autorità giudiziaria competente.

## **Articolo 7**

### **Controllo dichiarazioni ISEE**

- 1) Il controllo deve essere effettuato dall'ufficio competente nel seguente modo:
  - ▶ verifica dello stato anagrafico dell'utente e della famiglia,
  - ▶ verifica con la banca dati relativa al catasto, all'Agenzia delle entrate ed all'INPS, per accertare gli emolumenti che il contribuente ha percepito nell'anno precedente;
  - ▶ richiesta di copia di tutta la documentazione che il contribuente ha presentato al momento della dichiarazione ISEE e che non è recuperabile dalle nostre banche dati.
  
- 2) A tale proposito l'addetto provvederà a tenere un fascicolo, allegato alla richiesta del beneficiario e alla dichiarazione ISEE, di tutte le stampe a comprova del controllo ed a compilare la check list di verifica allegata alla presente direttiva **(allegato 1)**.
  
- 3) Qualora i dati in possesso dell'Amministrazione comunale non siano completi o corretti, oppure nel caso vengano riscontrate delle irregolarità si provvederà a richiedere all'utente di integrare la documentazione entro il termine di 10 giorni.  
Nel caso l'utente non rispetti il termine previsto verrà adottato il provvedimento di decadenza dal beneficio **(allegato 2)**.

4) Accertata e comprovata l'irregolarità della dichiarazione sostitutiva si provvederà nel seguente modo:

**CASO 1)** l'utente ha già percepito un beneficio/contributo oppure una riduzione della tariffa.

Ai sensi dell'art. 75 del DPR n. 445/2000 dovrà essere emesso il provvedimento di decadenza (**allegato 3**) con contestuale richiesta di restituzione del contributo erogato o di recupero delle somme non pagate.

Inoltre l'ufficio, ai sensi dell'art. 76 del DPR n. 445/2000, provvederà ad effettuare apposita segnalazione alla Procura della Repubblica (**allegato 4**).

Quando la somma indebitamente percepita è pari o inferiore ad Euro 3.999,96, ai sensi dell'art. 316 ter del codice penale, si applicherà soltanto la sanzione amministrativa (**allegato 3**) del pagamento di una somma di denaro da Euro 5.164,00 ad Euro 25.822. Tale sanzione non potrà comunque superare il triplo del beneficio conseguito.

**CASO 2)** l'utente non ha ancora percepito il beneficio: in questo caso viene effettuata esclusivamente la segnalazione alla Procura della Repubblica ai sensi dell'art. 76 del DPR n. 445/2000 (**allegato 4**), con sospensione dell'ammissione al beneficio in questione, fino ad ulteriore elaborazione di graduatoria o a nuova irrogazione del beneficio.

**CASO 3)** dichiarazione relativa a contributi erogati da altri Enti: il Comune provvede a segnalare all'Ente competente l'irregolarità della dichiarazione rimettendo la decisione amministrativa alla loro competenza in ottemperanza alla normativa applicabile al caso specifico.

Rimane in capo al Comune la segnalazione alla Procura della Repubblica (**allegato 4**)

**In ogni caso in presenza irregolarità il funzionario comunale non può, in modo personale e discrezionale, far integrare la dichiarazione o farla sostituire. Il controllo infatti non è di tipo collaborativo ma di tipo ispettivo.**

## **Articolo 8**

### **Dichiarazioni ISEE di valore uguale a zero**

Nel caso di dichiarazioni ISEE di valore uguale a zero l'utente deve provvedere a presentare un'ulteriore dichiarazione (**allegato 5**). Qualora si ritenesse opportuno, l'ufficio, sentito il Dirigente, trasmette segnalazione alla Guardia di Finanza.

## **Articolo 9**

### **Errori sanabili e/o imprecisioni**

Qualora nel corso dei controlli si rilevino errori e/o imprecisioni, ecc., che non costituiscano falsità (dati anagrafici con cifre di nascita invertite o con l'indicazione dell'anno in corso invece dell'anno di nascita, la non incidenza effettiva sul procedimento in corso, ecc.), i soggetti interessati sono invitati dal Responsabile del procedimento ad integrare o a rettificare le dichiarazioni entro 10 giorni dal ricevimento della comunicazione scritta.



# Comune di Ponte San Pietro

*Cümü de Pùt San Piero*

Provincia di Bergamo • Bèrghem

## ALLEGATO 1 Check list di verifica

<b>Ufficio:</b>
<b>Operatore:</b>
<b>Data controllo:</b>
<b>Fine controllo:</b>

<b>Dichiarazione ISEE presentata da:</b>	
<b>Data presentazione:</b>	
<b>Agevolazione richiesta:</b> - agevolazioni per servizi comunali <input type="checkbox"/> - contributi ordinari (minimo vitale) <input type="checkbox"/> - assegnazione alloggio ERP <input type="checkbox"/>	<b>contributi straordinari (una tantum) <input type="checkbox"/></b> <b>contributi erogati da altri enti <input type="checkbox"/></b>

Descrizione controlli /verifiche	Non rileva	E' regolare nei pagamenti	Non è regolare nei pagamenti
<b>Pagamento ICI/IMU</b>			
<b>Pagamento T.I.A.</b>			
<b>Pagamento canone locazione comune</b>			
<b>Pagamento servizi comunali</b>			
	<b>Numero componenti dichiarati</b>	<b>Numero componenti da anagrafe</b>	<b>SI/NO</b>
<b>Stato anagrafico del nucleo familiare</b>			
	<b>Valore dichiarato</b>	<b>Valore inserito nelle banche dati</b>	<b>Si/NO</b>
<b>Situazione economica (redditi)</b>			
<b>Situazione patrimoniale mobile (copia estratto conto)</b>			
<b>Situazione patrimoniale immobiliare territorio nazionale</b>			
<b>Situazione patrimoniale immobiliare territorio estero</b>			
<b>Esito verifica:</b>			

**Firma Operatore**



## Comune di Ponte San Pietro

*Cümü de Pùt San Piero*

Provincia di Bergamo • *Bèrghem*

### **ALLEGATO 2** **Provvedimento di decadenza**

Prot. n.

Egr. Sig.

.....  
.....  
.....

### **Oggetto: provvedimento di decadenza ai sensi dell'art. 75 del 445/2000**

Con riferimento alla Vostra dichiarazione ISEE presentata in data....., si comunica che a seguito controlli effettuati sul contenuto della stessa è emerso la non veridicità del contenuto della dichiarazione ISEE.

Si dichiara pertanto il sig..... in qualità di titolare della dichiarazione ISEE, DECADUTO dai benefici eventualmente conseguenti al provvedimento emanato sulla base della dichiarazione non veritiera.

Il Comune si riserva con successivo atto di recuperare la somma di euro..... ed applicare la sanzione amministrativa di cui all'art. 316 – ter del codice penale.

Il Dirigente del Settore 1



# Comune di Ponte San Pietro

*Cümü de Püt San Piero*

Provincia di Bergamo • Bèrghem

## ALLEGATO 3

### Provvedimento ai sensi del codice penale 316 ter codice penale

#### Oggetto: Applicazione articolo 316 - ter

In data .....il sottoscritto ..... in qualità di .....  
procede alla stesura del presente verbale di accertamento, in seguito alla presentazione della  
dichiarazione ISEE in parte incompleta e/o con dati errati da parte del sig. ...., nato a  
.....e residente a ....., in via.....

Nella fattispecie si richiama il provvedimento di decadenza del beneficio ai sensi dell'art. 75 del  
DPR 455/2000 a voi comunicato in data .....

In data ..... è stato accertato mediante esame della dichiarazione ISEE presentata al  
protocollo di Ponte San Pietro, che il sig. ...., sopra generalizzato, ha presentato in tale  
data la dichiarazione che presentava le seguenti anomalie/incongruenze:

.....  
.....

Quanto esposto è in contrasto con le disposizioni di cui all'oggetto.

Si avverte che per la violazione stessa è ammesso il pagamento con effetto liberatorio della somma  
pari al triplo del beneficio conseguito (articolo 316 – ter), così determinato:

Importo senza agevolazione	Importo con agevolazione	Beneficio/contributo	Sanzione pari a 3 volte il beneficio	Note

L'importo totale di **Euro..... di cui euro ..... come sanzione amministrativa** e euro 5,60 per spese postali dovrà essere versato entro sessanta giorni dalla notifica del presente verbale, direttamente o a mezzo conto corrente n. .... IBAN ..... intestato al Tesoreria Comune di Ponte San Pietro, oppure presentando allo sportello della Banca Carige – Filiale di Ponte San Pietro -, copia della presente contestazione.

Si avverte altresì che in conformità di quanto previsto dalle vigenti disposizioni (art.18 legge 689/81), gli interessati possono far pervenire scritti difensivi in carta semplice al Sindaco di questo Comune, entro e non oltre trenta giorni dalla notifica del presente verbale..

Si fa presente infine che decorsi inutilmente i termini di pagamento citati, si procederà al recupero coattivo come da termini di legge.

Fatto, letto e sottoscritto

IL VERBALIZZANTE

#### RELAZIONE DI NOTIFICA

Il presente verbale è notificato al sig. ...., mediante consegna raccomandata A.R. spedita in data .....

Firma



## **Comune di Ponte San Pietro**

*Cümü de Pùt San Piero*

Provincia di Bergamo • *Bèrghem*

### **ALLEGATO 4 Segnalazione alla procura della Repubblica**

**Alla Procura della Repubblica di  
Bergamo**

#### **Oggetto: segnalazione in merito**

Il sottoscritto.....in qualità (verificare se la fa il sindaco)

PREMESSO

TUTTO CIO' PREMESSO

Il sottoscritto segnala quanto sopra per i provvedimenti di competenza di codesto ufficio

Allegati:

.....

.....

**ALLEGATO 5**  
**Dichiarazione attestazione ISEE pari a zero**

**DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA DI ATTO NOTORIO**  
**(art. 47 D.P.R. 445 del 28/12/2000)**  
**Da rendersi solo in caso di Attestazione ISEE pari a zero**

Il sottoscritto .....  
(cognome e nome)  
nato il ..... a .....  
residente a ..... p.zza/via .....  
..... n .....  
Richiedente l'assegnazione .....

***consapevole delle sanzioni penali cui può andare incontro in caso di falsità in atti e dichiarazioni mendaci come previsto dall'art. 76 del D.P.R. 28/12/2000 n. 445 e successive modificazioni,***

**DICHIARA**

**al fine di usufruire del..... che le fonti ed i mezzi da cui il proprio nucleo familiare ha tratto sostentamento nell'anno 20 sono stati:**

.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....

**che l'introito derivante è quantificabile complessivamente in €.....**

Il sottoscritto dichiara, altresì, di essere a conoscenza che sui dati dichiarati saranno effettuati controlli ai sensi dell'art. 71 DPR 445/00. Dichiara, infine, di essere informato, ai sensi del D.Lgs. 196/03 sul trattamento dei dati personali, che i dati forniti saranno utilizzati esclusivamente in trattamenti necessari all'erogazione del contributo e per i relativi controlli d'ufficio.

**Allega fotocopia di un valido documento di riconoscimento**

data .....

**IL DICHIARANTE**

.....

**AVVERTENZE**

**sarà motivo non sanabile di esclusione dal beneficio la mancata presentazione dell'allegato C debitamente compilato e sottoscritto o non recante l'attestazione e la quantificazione delle fonti e dei mezzi da cui il nucleo familiare ha tratto sostentamento**