



CITTA' DI TUSA

Provincia di Messina

Tel. 0921- 330405 – fax 0921 330886

pec: comuneditusa@pec.it

Prot. n. 1204 del 17.02.2017

Ai Responsabili di Area
Al Sindaco
Agli Assessori
Al Presidente del Consiglio
Ai Consiglieri Comunali
Al Revisore dei Conti
Al Nucleo di valutazione
LORO INDIRIZZI

OGGETTO: Art. 12 del regolamento dei controlli interni. Rapporto sulle risultanze del controllo di regolarità amministrativa successivo – 3° quadrimestre 2016.

Il sistema dei controlli interni degli enti locali è stato riscritto dall'art. 3 comma 1 del Decreto Legge n. 174/2012, come modificato dalla legge di conversione 7.12.2012 n. 213, che ha sostituito l'art. 147 del decreto legislativo 18.8.2000 n. 267 "Tipologia dei controlli interni" ed introdotto una serie di nuove disposizioni.

Detti controlli, obbligatori per legge:

- hanno lo scopo di garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa (art. 3, comma 1);
- hanno lo scopo di verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi correttivi, il rapporto tra obiettivi e azioni realizzate, nonché tra risorse impiegate e risultati (art. 3, comma 2);
- hanno lo scopo di garantire il costante monitoraggio degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa, anche ai fini della realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica determinati dal patto di stabilità interno (art. 3, comma 3).

In attuazione alla Legge n. 213/2012, il Comune di Tusa con deliberazione di Consiglio Comunale n. 20 dell'8.7.2013 ha approvato il regolamento che disciplina l'organizzazione, gli strumenti e modalità di svolgimento dei controlli interni.

Ai sensi dei commi 1 e 2 dell'art. 11 del suddetto regolamento è stata costituita la struttura interna per il controllo di regolarità amministrativa successivo. Il comma 3 prevede che il controllo avvenga con cadenza quadrimestrale ed è riferito agli atti emessi nel quadrimestre precedente.

Tale controllo, condotto nell'ottica della più ampia collaborazione con i Responsabili delle Aree interessate, è volto ad incentivare un'azione sinergica tra chi effettua il controllo e i responsabili

degli uffici interessati nonché a far progredire la qualità dell'attività e prevenire eventuali irregolarità per la migliore tutela del pubblico interesse.

Ai fini della concreta attuazione del regolamento sui controlli interni, il Segretario Comunale ha predisposto una disposizione organizzativa che è stata trasmessa, tra l'altro, ai Responsabili di Area, attraverso la quale sono stati disciplinati i seguenti aspetti:

- 1) AMBITI DI CONTROLLO;
- 2) MODALITA' OPERATIVE;
- 3) UFFICI COINVOLTI;
- 4) INFORMAZIONI FINALI.

Gli atti soggetti a controllo successivo, riferiti al terzo quadrimestre 2016, sono stati scelti nella misura del 5% del totale degli atti emanati da ciascuna Area nel periodo di riferimento, per la tipologia individuata nell'atto organizzativo, con un minimo di 5 atti per ciascun Responsabile, compatibilmente con i provvedimenti adottati. Per la scelta a campione degli atti è stata utilizzata la tecnica dell'estrazione dei numeri casuali (random), avvalendosi di un programma disponibile sul web, tra due numeri dei quali uno indicato come numero minimo e l'altro come numero massimo, corrispondenti al totale degli atti adottati da ciascun Responsabile, come risulta dal verbale sottoscritto dai dipendenti individuati da ciascun Responsabile, che hanno assistito alle operazioni di sorteggio. Estratti i numeri casuali nella percentuale richiesta è stato fatto l'abbinamento del numero con quello corrispondente al provvedimento adottato, riportato nei registri. Gli atti sorteggiati sono stati acquisiti dalla struttura per il successivo adempimento del controllo da effettuare sulla base di indicatori, riportati in apposite schede di riscontro e griglie di riferimento allegate all'atto organizzativo, trasmesso ai Responsabili di Area.

Si riporta di seguito l'elenco degli atti sorteggiati, sottoposti al controllo successivo:

Area Amministrativa – Contabile

Determinazione n. 237 del 28.11.2016

Oggetto: Liquidazione debito fuori bilancio ai sensi dell'art. 194, comma 1 lett.e) del D.Lgs 267/2000 –Ditta Barbera Servizi e Logistica s.r.l. –CIG ZE01C2EE04;

Determinazione n. 262 del 27.12.2016

Oggetto: Determinazione a contrattare per l'affidamento del servizio di fornitura pasto pronto alunni Scuola dell'Infanzia –Anno scolastico 2016/2017 –art.1 comma 32 L.N. 190/2012 di importo inferiore alla soglia di 40.000 euro, col sistema dell'affidamento diretto;

Determinazione n. 241 del 29.11.2016

Oggetto: Servizio Civile Nazionale- Progetti “Giovani Risorse” “Bosco Tardara da vivere” e “Menti Giovani attive”- Approvazione graduatoria;

Determinazione n. 227 del 4.11.2016

Oggetto: Concessione contributo ex Enaoli. Anno 2016;

Area Tecnica:

Determinazione n. 176 del 29.9.2016

Oggetto: Liquidazione fattura n. 113603 del 31/8/2016 relativa al servizio di raccolta e trasporto dei rr.ss.uu. Agosto 2016 –Ditta Sicula Trasporti s.r.l. CIG X3419766B6;

Determinazione n. 215 del 18.11.2016

Oggetto: Presa atto e regolarizzazione contabile dell'ordinanza sindacale n. 39 del 20/10/2016.Lavori somma urgenza per pulizia cunette e messa in opera di rete paramassi a protezione della strada C/da S.Croce.Ditta P& G Costruzioni s.r.l. CIG Z201C73C5

Determinazione n. 202 del 27.10.2016

Oggetto: Affidamento fornitura di cloro atto alla depurazione delle acque destinate al consumo umano –Nomina Responsabile Unico del Procedimento ai sensi dell’art. 31 del D.Lgs n. 50 del 18/4/2016 e s.m. e i.;

Determinazione n. 187 del 11.10.2016

Oggetto: Acquisto di una betoniera portatile da utilizzare per il servizio di manutenzione rete idrica- Determina a contrarre e affidamento – Rup Vincenzo Miceli;

Determinazione n. 158 del 1.09.2016

Oggetto: Affidamento diretto –Sostituzione portone d’ingresso nell’edificio “Centro Socio Culturale” sito in Piazza Mazzini- art. 36 c. 2 lett. a) del D.Lgs. n. 50 del 18/4/2016 CIG Z9E1AFE2FC . RupGeom Giuseppe Dinoto;

Area Vigilanza

Determinazione n. 13 del 16.9.2016

Oggetto: Liquidazione art. 13 L.R. 17/90-Piano di miglioramento dei servizi di Polizia Municipale Anno 2013;

Determinazione n. 14 del 30.9.2016

Oggetto: Determina a contrarre ai sensi dell’art. 36 c.2 lett.a) del D. Lgs n. 50 del 18/4/2016- Affidamento diretto per il rinnovo della copertura assicurativa RCA e infortunio conducente per i veicoli in dotazione alla Polizia Municipale- Lotto Cig. ZAE1B65C5E;

Determinazione n. 16 del 18.10.2016

Oggetto: Liquidazione fattura n. 0000016946 del 6/07/2016 per canone annuo banca dati PRA -ACI 1 fascia –Anno 2016;

Determinazione n. 15 del 12.10.2016

Oggetto: Determina a contrarre ai sensi dell’art. 36 c. 2 lett.a) del D.Lgs n. 50 del 18/4/2016- Affidamento diretto per rinnovo abbonamento ai servizi informativi telematici ANCITEL e ACI-PRA Anno 2016

Determinazione n. 19 del 16.11.2016

Oggetto: Determina a contrattare ai sensi dell’art. 32 c. 2 del D.Lgs per la procedura negoziata mediante RDA sul Mepa per l’affidamento per l’installazione di un impianto di videosorveglianza nel territorio comunale – Assunzione impegno spesa;

Si riportano di seguito le scritture private sorteggiate, sottoposte al controllo successivo:

Area Tecnica

Rep. n. 234 del 24.11.2016 dall’oggetto: Concessione loculo cimiteriale in cappelle a sei posti nel cimitero di Tusa Centro – Ditta Castagna Vincenzo.

Area Amministrativa-Contabile

Rep. n. 225 del 15.9.2016 dall’oggetto: Fornitura pasto pronto agli alunni delle scuole dell’infanzia anno scolastico 2015/2016 – Ditta Nebrodi Ristorazione.

La struttura ha proceduto al controllo successivo degli atti estratti, sulla base degli indicatori riportati nelle schede, come risultante dal verbale di controllo debitamente sottoscritto dai componenti, unitamente alle schede dei controlli effettuati, e dalle cui risultanze si predispone il presente report.

A parte mere imprecisioni, non inficianti la validità degli atti, non sono emerse irregolarità di rilievo

e si evidenzia che i Responsabili di Area, nella stesura degli atti, avendo fatto propria, nel tempo, gran parte delle osservazioni emerse nei precedenti controlli, hanno migliorato la qualità dei provvedimenti adottati. In particolare, si raccomanda che i provvedimenti di liquidazione di spettanze al personale riportino il riferimento al Contratto Collettivo Decentrato Integrativo stipulato per l'anno di riferimento.

Nell'anno in corso si è proceduto all'adeguamento degli schemi dei pareri da allegare alle determinazioni e alle deliberazioni, anche alla luce dei principi in materia di armonizzazione contabile da utilizzare e sarà, inoltre, necessario rivisitare gli indicatori delle schede di riscontro al fine di integrare le misure di prevenzione della corruzione previste nel Piano con il sistema dei controlli interni.

Si ringrazia per la collaborazione prestata i Responsabili di Area.

Copia della presente andrà pubblicata nella sezione "Amministrazione trasparente" sezione "Altri contenuti- dati ulteriori".

Tusa, 17.02.2017

Il Segretario Comunale
F.to Dr.ssa Anna Testagrossa