



CITTA' DI TUSA

Provincia di Messina

Tel. 0921- 330405 – fax 0921 330886

pec: comuneditusa@pec.it

Prot. n. 12369 del 30.12.2015

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 ó 2° quadrimestre 2015.

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 del 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 in via sperimentale e 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) MODALITÀ OPERATIVE;
- 3) UFFICI COINVOLTI;
- 4) INFORMAZIONI FINALI.

Gli atti soggetti a controllo successivo, riferiti al secondo quadrimestre 2015, 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, 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 allegata all'atto organizzativo, trasmesso ai Responsabili di Area.

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

Area Amministrativa

Determinazione n. 54 del 18.05.2015

Oggetto: Approvazione preventivo di spesa fornitura polizza RCT ed infortuni Assegno civico comunale 2015. Determina a contrattare.

Determinazione n. 97 del 24.08.2015

Oggetto: Impegno spesa per pagamento quota associativa per adesione in qualità di socio all'Associazione G.A.L. "Nebrodi Plusö.

Alle ore 11.25 risulta altresì presente il Responsabile dell'Area Tecnica ing. Giuseppa Levanto.

Determinazione n. 80 del 13.07.2015

Oggetto: Liquidazione all'Avv. Assunta Costanza per la tutela delle ragioni del Comune nelle controversie per infrazioni al codice della strada e in opposizione a sanzioni amministrative e cartelle esattoriali.

Determinazione n.101 del 24.08.2015

Oggetto: Attribuzione assegno di maternità. Legge 448/98 art. 66

Determinazione n.86 del 03.08.2015

Oggetto: Affidamento fornitura spettacolo teatrale "L'arte della Beffaö manifestazioni estate Alesina 2015 "Tusa verso il solstizio d'estateö.

Area Tecnica:

Determinazione n.91 del 10.07.2015

Oggetto: Affidamento diretto ó Pulizia e riconfigurazione della spiaggia sita nel territorio del Comune di Tusa ó Art. 6 Regolamento Comunale "Acquisizione di beni e servizi (art. 125 D. lgs n. 163 del 12.04.2006 e s.m.i.).

Determinazione n.126 del 27.08.2015

Oggetto: Liquidazione fattura n. 8 dell'08.08.2015 di € 12.000,00 relativa al servizio di raccolta e trasporto dei rr.ss.uu. dal 15.07 fino al 31.07.2015. Ditta Barbera Servizi e Logistica s.r.l.S.

Determinazione n.115 del 17.08.2015

Oggetto: Liquidazione integrazione oraria al dipendente contrattista Longo Mario.

Determinazione n.103 del 28.07.2015

Oggetto: Liquidazione fattura n. 18 dell'11.11.2014 di € 6.582,99 relativa ai lavori di manutenzione di un tratto di sede stradale in Via Porto Marino. Ditta Giunta Giuseppe CIG: XA80DB364E.

Determinazione n.105 del 28.07.2015

Oggetto: Realizzazione di n. 3 impianti fotovoltaici con gestione e telecontrollo e solare termico, da installare sulle coperture degli immobili destinati a Scuola Media Castel di Tusa da 16,00 KWP, Scuola Media di Tusa da 27,00 KWP, Casa Protetta da 27,00 KWP, nel Comune di Tusa (ME). Misura 321/A ó Servizi essenziali e infrastrutture rurali ó Azione 3 ó P.S.R. Sicilia 2007/2013 ó Liquidazione incentivi di cui all'art. 18 c. 1 della L. 109/94 coordinata con la L.R. 7/2002 e s.m.i..

Area Contabile:

Determinazione n. 32 del 14.05.2015

Oggetto: Liquidazione compenso Revisore dei Conti relativo ai mesi di gennaio, febbraio e marzo 2015.

Determinazione n.47 del 18.06.2015

Oggetto: Fornitura di una portabici Fiat 5 posti ó Affidamento alla ditta Dimcar s.r.l..

Determinazione n.70 del 13.07.2015

Oggetto: Liquidazione fatture alla ditta La Rosa Ornella per noleggio n. tre fotocopiatrici multifunzionali mese aprile e maggio 2015 - Adesione convenzione Consip.

Determinazione n.65 del 07.07.2015

Oggetto: Liquidazione fatture per fornitura di energia elettrica.

Determinazione n. 54 del 25.06.2015

Oggetto: Forniture pedane in larice impregnato e murali ó Affidamento alla ditta Caracoli s.r.l. ó Edilizia & Legnami ó Zona industriale Termini Imerese (PA) ó Lotto CIG ZDD15149B8.

Area Vigilanza:

Determinazione n. 09 del 07.05.2015

Oggetto: Lavori di segnaletica stradale orizzontale longitudinale e verticale da eseguire nel centro abitato di Tusa e nella frazione di Castel di Tusa. CIG:Z5714101E8 ó Approvazione verbale di gara ó Aggiudicazione provvisoria ó Aggiudicazione definitiva.

Determinazione n.10 del 19.05.2015

Oggetto: Liquidazione lavoro straordinario al personale della Polizia municipale ó Anno 2013.

Determinazione n. 11 del 24.07.2015

Oggetto: Affidamento diretto per riparazione Fiat Uno targa ME 537258 in dotazione alla Polizia municipale del Comune di Tusa ó Art. 6 Regolamento comunale ó Acquisizione di beni e servizi (art. 125 D.Lgs n. 163 del 12.04.2006 e s.m.i.. CIG: Z2D1570DEE

Determinazione n. 12 del 11.08.2015

Oggetto: Rinnovo abbonamento ai servizi informativi telematici ANCITEL e ACI-PRA ó ANNO 2015. ó Lotto CIG

Determinazione n. 13 del 31.08.2015

Oggetto: Tiro a Segno Nazionale ó Sezione di Palermo ó Via Nave n. 53

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 irregolarità formali, non inficianti la validità degli atti, non sono emerse irregolarità di rilievo.

Alla luce di quanto esaminato e dei rilievi emersi, si ribadiscono i seguenti indirizzi collaborativi:

- 1) Nella stesura degli atti tenere conto delle indicazioni e dei rilievi contenuti nelle singole schede allegate ai provvedimenti controllati;
- 2) apporre la data in concomitanza alla sottoscrizione del Responsabile dell'Area;
- 3) riportare nel provvedimento amministrativo l'indicazione dei tempi e dell'Autorità cui ricorrere nel rispetto dell'art. 3, 4° comma, della Legge n. 241/1990 che stabilisce, infatti, che *in ogni atto notificato al destinatario devono essere indicati il termine e l'autorità cui è possibile ricorrere* e pena, ad avviso della giurisprudenza prevalente, la remissione in termini per impugnazione a prescindere dal contenuto positivo o negativo dell'atto stesso.
- 4) riportare nelle determinazioni di liquidazione la comunicazione al terzo di cui all'art. 191 comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000;
- 5) riportare nella determinazione l'indicazione del Responsabile del procedimento, previa sua individuazione;
- 6) riportare nella determinazione il richiamo al perfezionamento dell'obbligo.

Si ringrazia per la collaborazione i Responsabili di Area i quali, nella stesura degli atti, hanno fatto propri gran parte dei rilievi emersi nei precedenti controlli, migliorando, così, la qualità dei provvedimenti emessi. Si informa che riguardo al controllo degli atti successivo si procederà all'aggiornamento delle schede di riferimento alla luce delle intervenute disposizioni regionali e nazionali, non ultime quelle relative all'armonizzazione contabile dei bilanci che entreranno in vigore, a pieno regime, nel 2016.

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

Tusa, 30.12.2015

Il Segretario Comunale
F.to Dr.ssa Anna Testagrossa