



COMUNE DI POGGIOREALE

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI TRAPANI

AI RESPONSABILI DI SETTORE

AL SINDACO

Prot. 7489 del 12.09.2017

CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

(art.147 bis Dlgs.267/2000)

REPORT ATTIVITA' DI CONTROLLO

PERIODO dal 01.05.2017 al 31/08/2017

Il sistema dei controlli interni degli Enti locali è stato riscritto dall'art.3 comma 1 del DL 174/2012 come modificato dalla legge di conversione n.12/2013 che ha sostituito l'art.147 del Testo Unico degli Enti Locali ed introdotto una serie di nuove disposizioni.

In particolare la modifica al comma 1 dell' art.147 stabilisce che : “ Gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa ed organizzativa, individuano strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

Il secondo e il terzo comma dell'art.147 bis stabiliscono:

2. “ *Il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento.*

3. “ *Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario, ai responsabili dei servizi , unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al consiglio comunale:*

In attuazione della citata l2/2013, il Comune di Poggioreale ha adottato apposito Regolamento sul sistema dei controlli interni approvato con deliberazione di Commissario Straordinario n.1 del 07.01.2013.L'attivazione dei controlli interni costituisce uno strumento fondamentale per il miglioramento della qualità dei servizi erogati, per garantire la legittimità , la correttezza, l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, nonché per il contenimento della spesa e l'accrescimento della legalità anche con riferimento alle misure di contrasto dei fenomeni corruttivi. Ritenuta pertanto la relativa competenza ai sensi dell'art.6 comma 1 del Vigente Regolamento del sistema di controlli interni, sono state sottoposte a controllo le determinazioni dirigenziali (impegno di spesa, quelle a contrarre, atti di liquidazione) nonché ordinanze sindacali e gestionali.

I controlli sulle determinazioni dirigenziali sono stati effettuati sulla base di quanto previsto dal surrichiamato Regolamento Comunale e tenendo conto dei seguenti parametri di valutazione:

- verifica della regolarità formale e della completezza dell'atto secondo le norme che lo disciplinano;
- verifica della legittimità dell'atto controllato secondo il canone della competenza;

- verifica della legittimità dell'atto controllato secondo il canone di violazione di legge nonché secondo i principi dell'azione amministrativa di cui alla legge 241/90;
- verifica della legittimità dell'atto controllato secondo il canone dell'eccesso di potere, nelle forme sintomatiche della contraddizione, dell'illegittimità e della violazione della non discriminazione
- verifica del rispetto degli atti di programmazione e di indirizzo;
- contenuto dispositivo;
- apposizione del visto di attestazione della copertura finanziaria;
- conformità agli adempimenti previsti dalla normativa sulla trasparenza.

Riguardo all'individuazione degli atti e alle modalità di espletamento dell'attività di controllo, si evidenzia che sulla base di quanto stabilito dall'apposito regolamento, gli atti da controllare sono stati scelti mediante sorteggio. Il controllo è stato svolto dal Segretario con l'assistenza del personale assegnato alla segreteria e ha riguardato il complesso degli atti che sono stati adottati nel periodo dal 01.05.2017 al 31.08.2017. Sono stati sottoposti a verifica almeno il 10% degli atti adottati in detti periodi dai diversi settori e comunque almeno tre atti per mese per singolo Settore. In particolare sono stati controllati i seguenti provvedimenti:

SETTORE TECNICO: DETERMINE

n.125 – Registro generale delle determinate 282 del 29/08/2017 - Impegno di spesa per pagamento del 1° e 2° SAL dei lavori di “ Ristrutturazione ed adeguamento impiantistico diretto al contenimento energetico ed alle vigenti disposizioni in tema di sicurezza e igiene del lavoro del Plesso dell'Istituto Comprensivo sito in viale dell'amicizia del comune di Poggioreale (TP).

n.118 – Registro Generale n.273 del 02/08/2017 – Presa atto del bando di gara di pubblico incanto per l'appalto dei lavori di “ Interventi di ripristino degli Alloggi di Edilizia Economica e Popolare siti in via Garibaldi con opere di manutenzione straordinaria “ – secondo le modifiche e le correzioni apportate dall'UREGA di Trapani.

n.82- Registro Generale n. 198 del 30/05/2017 – Determina di liquidazione per la fornitura dell'attrezzatura per il prodiserbo manuale per la cura del verde pubblico impegno somme e modalità di affidamento.

n. 66 – Registro Generale n. 161 del 02/05/2017 – Accertamento in entrata e impegno di spesa per la gara espletata presso l'UREGA di Trapani per i lavori di “ Ristrutturazione ed adeguamento impiantistico diretto al contenimento energetico ed alle vigenti disposizioni in tema di sicurezza e igiene del lavoro del Plesso dell'Istituto Comprensivo sito nel Viale dell'amicizia del Comune di Poggioreale.

n. 79- Registro Generale n. 197 del 25/05/2017 - Liquidazione somme alla Ditta ECOLOGICAL SERVICE s.r.l. di Marsala per l'eseguito servizio di nolo a caldo a mezzo di camion con cassone scarrabile da 30 mc. Per il trasporto di materiali provenienti dalla raccolta differenziata del comune di Poggioreale e Salaparuta

n. 84 - Registro Generale n. 199 del 05/06/2017 – Accertamento in entrata del Finanziamento Regionale Fondo per il recupero e razionalizzazione degli immobili di edilizia pubblica, ai sensi dell'art. 4 c. 1 del D.l. del 28/03/2014 n. 47 convertito dalla Legge 23/05/2014 n. 80 linea di intervento art. 2 lett.b) del D.M. 16/03/2015. Notifica di finanziamento;

n. 88- Registro Generale n. 204 del 08/06/2017 – Impegno somme per l'acquisto di antivirus per la rete e i server comunali;

n. 98 - Registro Generale n. 229 del 22/06/2017 – Pagamento della fattura n. 2 del 14/06/2017, emessa dalla ditta TEKEN di Bova Gaetano snc di Termini Imerese (PA), in ordine all'esecuzione del servizio di manutenzione programmata degli impianti fotovoltaici di proprietà comunale per l'anno 2017 – prima rata semestrale.

n. 112- Registro Generale n. 259 del 19/07/2017 – Debito fuori bilancio – sentenza esecutiva n. 1034 del 20/12/2016 del Tribunale ordinario di Marsala – liquidazione.

n. 111 Registro Generale n.250 del 19/07/2017 – Assunzione impegno di spesa per debito fuori bilancio – Sentenza esecutiva n. 1034 del 20/12/2016 del Tribunale ordinario di Marsala.

n.113 Registro Generale n. 266 del 26/07/2017 – Accertamento in entrata del finanziamento di 1.828.846,49 concesso dalla Regione Siciliana ,Assessorato delle infrastrutture della mobilità- Dipartimento- Infrastrutture Mobilità e dei Trasporti- Servizio 7 Politiche Urbane e Abitative – Esecuzione dei lavori – Recupero della Piscina Comunale quale Centro natatorio e riabilitativo giusto DRS n. 1324 del 22/06/2017.

SETTORE AMMINISTRATIVO: DETERMINE

Sono stati estratti i Provvedimenti:

n.77 del 03/05/2017 – Registro generale delle determine n. 155 del 04/05/2017 “Impegno di spesa per erogazione assistenza economica continuativa mensile a cittadini bisognosi – mese di aprile 2017”;

n .80 del 04/05/2017 – Registro generale delle determine n.164 del 09/05/2017 “Liquidazione assistenza farmaceutica a cittadini bisognosi mensile – mese di aprile 2017 ”;

n. 92 del 17/05/2017 – Registro generale delle determine n. 175 del 18/05/2017 “Accertamento entrata contributo fornitura gratuita libri di testo degli studenti della scuola dell'obbligo e della scuola secondaria superiore. Legge 448/98 – anno scolastico 2014/2015”;

n.100 del 20/06/2017 – Registro generale delle determine n.225 del 23/06/2017 “ Pagamento fattura alla ditta Emporio Cangelosi Calogero s.a.s. di Cangelosi Gaetano e c., per erogazione pasti a dipendenti comunali – anno 2017;

n.102 del 20/06/2017 – Registro generale delle determine n.226 del 23/06/2017“ Liquidazione spesa per assistenza economica continuativa mensile a cittadini bisognosi – mese di maggio 2017 ”;

n. 115 del 20/07/2017 – Registro generale delle determine n.263 del 20/07/2017“ Pagamento fattura alla Ditta Halley Sud per servizio di manutenzione ordinaria, assistenza software e acquisti applicativi per gli anni 2016/2017”;

n. 117 del 20/07/2017 – Registro generale delle determine n.265 del 20/07/2017 “ Compenso Organo di Revisione Economica anno 2017 - Impegno di spesa “;

N. 114 del 13.07.2017 – Reg. 249 del 13.07.2017 - Concessione assegni nuclei familiari con tre figli minori art.65 l.23.12.98 n.448- Anno 2017

N. 125 del 08/08/2017 - Reg. gen. N. 276 del 10/08/2017 “ Revoca ai sensi dell’art. 21 quinquies L.241/90 della determina numero 237 del 21.12.2016 – Determinazione a contrarre ed impegno di spesa per affidamento diretto ai sensi dell’art.36 co.2 lett.a) dlgs 50/2016 – Servizio di assistenza domiciliare a disabili gravi anno 2017 alla cooperativa sociale IRIS con sede legale a S.Ninfa-Impegno di spesa

N. 129 del 31.08.2017 – Reg. Gen.284 del 31.08.2017 Liquidazione per il conferimento di rifiuti biodegradabili di cucina e mense per i mesi di giugno e luglio 2017.- ARO sperimentale Poggioreale Salaparuta

N. 95 del 6.6.2017 – Reg. Gen. 210 del 19.06.2017_Impegno di spesa per erogazione assistenza economica continuativa mensile a cittadini bisognosi – mese di maggio 2017”;

SETTORE FINANZIARIO: DETERMINE

Sono stati estratti i provvedimenti:

n. 36 del 03/05/2017 – Registro generale delle determine n.157 del 04/05/2017 “ Liquidazione compenso servizio di Tesoreria Comunale anno 2016”;

n. 38 del 03/05/2017 – Registro generale delle determine n.159 del 05/05/2017 “ Servizio Economato – Accertamento in entrata introiti I° trimestre 2017”;

n. 45 del 23/05/2017 – Registro generale delle determine n. 183 del 23/05/2017 “ Liquidazione e pagamento fattura telefonia mobile gestore H3G periodi vari”;

n. 47 del 23/05/2017 – Registro generale delle determine n.185 del 23/05/2017 “ Rimborso spese sostenute dall’economista Comunale periodo I° trimestre 2017”;

n. 54 del 22/06/2017 – Registro generale delle determine n. 221 del 22/06/2017 “Liquidazione e pagamento fattura fornitura elettrica depuratore comunale da parte di HERA COMM periodo gennaio –aprile 2017

n. 56 del 20/07/2017 – Registro generale delle determine n. 251 del 20/07/2017” Impegno di spesa per regolarizzazione provvisoria d’uscita spese varie anno 2017 gestione servizio di tesoreria comunale”;

n. 62 del 20/07/2017 Registro generale delle determine n.257 del 20/07/2017 “Liquidazione fornitura per collegamento internet – adsl – società Level 7 – canoni periodo luglio – agosto 2017”;

n. 58 del 20/07/2017, Registro generale delle determine n 253 del 20/07/2017 “ Spese postali aprile-maggio 2017 – Liquidazione di spesa;

n.63 del 20.04.2017 – Registro generale delle determine n.258 del 20/07/2017 “ Liquidazione e Pagamento fattura fornitura energia elettrica depuratore comunale da parte di HERA COMM periodo giugno 2017 ;

n. 64 del 08/08/2017 – Registro Generale delle determine n.275 del 08/08/2017 “ Fondo speciale per l’incentivazione al personale addetto all’ufficio Tributi per l’anno 2016 – liquidazione di spesa”

ORDINANZE PERIODO

- n. 08 del 03.05 2017
- n. 12 del 15.06.2017
- n.09 del 15.05.2017

Il Controllo è stato effettuato in maniera sistematica procedendo alla lettura e all’analisi dei singoli provvedimenti.

Dal controllo effettuato non sono emerse irregolarità tali da inficiare l’efficacia e la validità degli atti adottati né tali da dover dare seguito a segnalazioni successive agli organi competenti. E’ emersa la conformità degli atti relativamente al rispetto della normativa e dei regolamenti comunali. In particolare gli atti sono regolari sotto il profilo formale e completi in relazione alle norme che li disciplinano, nonché legittimi secondo i principi dell’azione amministrativa di cui alla legge 241/90. Le determinazioni di impegno di spesa risultano regolari sotto il profilo contabile essendo state apposte in esse il visto attestante oltre alla regolarità, la copertura finanziaria.

Con specifico riguardo alle determinazioni di affidamento, si è valutata la loro conformità al codice dei contratti nonché il rispetto della normativa Consip e Mepa.

In tre provvedimenti del Settore Tecnico non vengono richiamate le norme in merito agli adempimenti relativi agli oneri di pubblicazione e alla normativa sulla trasparenza di cui al dlgs 33/2013 .

Si è accertato altresì la non necessità del ricorso all’esercizio dei poteri sostitutivi di inerzia di cui all’art.3 comma 8 bis L.241/90, attribuito al Segretario Comunale.

Ai fini delle azioni previste nel Piano Comunale per la prevenzione della Corruzione, si dà atto che:

- Non si sono verificate ipotesi di condotte illecite;

Non sono state rilevate dai responsabili di procedimento o di settore, situazioni di conflitto di interesse che richiedessero la relativa astensione da parte degli stessi. In qualche atto tuttavia non si rinviene lo specifico richiamo attestante la mancanza del conflitto di interesse. In ogni caso, nei rilievi trasmessi ai responsabili di settore si invita sempre al rispetto puntuale :

- della normativa e delle misure anticorruzione e di trasparenza così come previsti nel PTPC 2017/2019 il cui rispetto costituisce specifico obiettivo di performance e la cui violazione è fonte di responsabilità amministrativa;
- della normativa relativa agli affidamenti attraverso la verifica e la puntuale attestazione degli obblighi procedurali (Mepa, Consip, privacy ecc) e dei nuovi principi previsti dal Dlgs 50/2016 ;
- degli artt 182 e ss. del TUEL nell’adozione degli impegni di spesa e delle sue varie fasi ,e in generale della normativa in merito al rispetto della tempestività dei pagamenti .

Le operazioni di controllo vengono meglio descritte nel verbale n.4 del 12.09.2017(agli atti d’ufficio), mentre le relative risultanze , che si evincono dalle apposite schede trasmesse ai responsabili di settore, consentono di poter confermare un giudizio positivo sulla regolarità amministrativa e in particolare la leggibilità dell’atto, la motivazione esaustiva, la coerenza del dispositivo con la parte normativa.

IL SEGRETARIO COMUNALE
(F.to Dott.ssa Sandra Sala)