



COMUNE DI POGGIOREALE

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI TRAPANI

AI RESPONSABILI DI SETTORE

AL SINDACO

Prot. 421

del 15.01.2018

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 01.09.2017 al 31.12.2017. 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

Det. N 130 del 01.09.2017 Reg.Gen.n.295 del 11.09.2017 - Liquidazione compenso professionale in favore del Dott. Antonio Cullò di Tremestrieri Etneo (CT) quale acconto per le prestazioni connesse, al servizio Redazione, dello Studio agricolo forestale ai sensi dell'art.3 comma1 della L.R Siciliana n°5 della valutazione di incidenza ecologica ai sensi dell'art.5 comma 5 del D.P.R. 08.09.1997 n°357 DEL D.A. Territorio Ambiente Sicilia del 30.03.2007

Det. n° 135 del 13.09.2017 Reg. Gen. N° 301 del 14.09.2017 - Determina a contrarre e aff manutenzione riparazione per il superamento della revisione dello scuolabus comunale IVECO DAILY TARGATO BL404PN

Det. n°149 DEL 27.09.2017 Reg. Gen. n°336 DEL 03.10.2017 - Det a contrarre e affidamento manutenzione straord e revisione FIAT DUCATO COMUNALE TARGATO **BN495YA**.

Det. n°151 del 03.10.2017 Reg. Gen. n°352 del 20.10.2017 - Approvazione preventivo ed impegno di spesa e contestuale affidamento alla ditta centro contabile Calia DI CALIA FRANCESCO & C. S.a.s. con sede in via Manzoni n° 46/48 91022 Castelvetro TP P.IVA 02056040815 per la fornitura di fir. per l'Aro sperimentale Poggioreale Salaparuta

Det. n°152 Del 03.10.2017 Reg. Gen. n° 345 DEL 09.10.2017 - Determina a contrarre con affidamento diretto del servizio di n.7,5 ore di nolo a caldo di automezzo Autospurgo per l'effettuazione di lavori urgenti di pulizia e spurgo delle caditoie stradali in alcune strade del centro urbano.

DET. n°153 DEL 05.10.2017 REG. GEN. n° 346 DEL 20.10.2017 - Determina a contrarre con affidamento diretto per servizio di smaltimento di una carcassa di cane alla clinica veterinaria San Vito del dott. Gianfranco Casale e del Dott. Giovanni Trinca con sede V.le Africa n.45.

DET.n° 159 DEL 05.10.2017 REG. GEN. n° 368 DEL 03.11.2017 - Accertamento di entrata relativa agli Impianti Fotovoltaici di questo comune Anno 2017.

Det. n°160 DEL 31.10.2017 Reg. Gen. n° 369 DEL 03.11.2017 - Pagamento della fattura n°3 del 02.10.2017, emessa dalla ditta TEKEN di Bova Gaetano - Snc-Termini Imerese (PA), con sede

nella via F. Denaro Pandolfini, n°6 in ordine all'esecuzione del servizio di manutenzione programmata degli impianti fotovoltaici di proprietà comunale per l'anno 2017 rata di saldo.

Det. n° 165 Del 31.11.2017 Reg.Gen. n° 383 DEL 17.11.2017 -Liquidazione canone semestrale estintori in comodato.

Det. n°185 Del 21.11.2017 REG.GEN.N.454 DEL 28.12.2017 Impegno somme per la fornitura di timbri a servizio dell' UFFICIO TECNICO Comunale ufficio. ARO Poggioreale – Salaparuta;

Det.192 del 28.11.2017 Reg. Gen.466 del 29.12.2017 – Determina a contrarre con affidamento diretto delle prestazioni necessarie all'emissione della carta tachigrafa per gli autisti dell'ente autorizzati alla guida dei mezzi dell'ARO Poggioreale Salaparuta;

Det.200 del 29.12.2017 Reg.gen.n.471 del 29.12.2017 – Affidamento servizio per la stampa degli elaborati tecnici per la relazione del piano di Protezione civile comunale e delle planimetrie a colori allegate – Impegno somme e modalità di appalto.

SETTORE AMMINISTRATIVO: DETERMINE

Sono stati estratti i Provvedimenti:

Det. n°129 del 19/9/2017 Reg.Gen.305 del 19/9/2017. Elezioni del Presidente della regione e dell'assemblea regionale siciliana DEL 05 NOVEMBRE 2017.

Det. n 135 del 21.09.2017 Reg. Gen 313 del 22.9.2017- Compenso organo di revisione economica liquidazione periodo 01/01/2017

Det. 137 del 23/9/2017 Reg. Gen.315 del 25/09/2017 Liquidazione spesa per assistenza economica mensile. Mese di giugno 2017.

Det. n°148 del 4/10/2017 Reg. gen. 347 del 10/10/2017 pagamento fattura alla ditta emporio cangelosi calogero s.a.s. di cangelosi gaetano ec. per erogazioni pasti a dipendenti comunali anno 2017

Det. n° 150 del 10/10/2017 Reg. Gen. 348 del 13/10/2017- Liquidazione somme per competenze tecniche relative alla redazione del collaudo tecnico amministrativo, dei lavori, di miglioramento dell'efficienza energetica della rete della pubblica illuminazione di santa ninfa

Det. n°155 del 14/10/2017 Reg. Gen. 358 del 20/10/2017 - Liquidazione di spesa per ricovero disabile presso la comunità alloggio life società coop sociale di gibellina

Det. n°162 del 3/11/2017 Reg. Gen. 371 del 3/11/2017- Affidamento del servizio fornitura pasti mensa scolastica periodo novembre dicembre 2017 impegno di spesa.

Det. n°166 del 23/11/2017 Reg. Gen.399 del 30/11/2017- Pagamento fatture alla trattoria pizzeria il campanile di vella domenico per erogazione pasti ai dipendenti comunali

Det.167 del 23/11/2017 Reg. Gen. 400 del 24/11/2017 - Impegno di spesa per erogazione assistenza economica farmaceutica a cittadini bisognosi mesi di ottobre e novembre 2017.

Det. n°173 del 27/12/2017 Reg. Gen. 437 Competenze componenti di seggio per le elezioni del presidente della regione e dell'assemblea regionale siciliana del 05 novembre 2017 impegno di spesa

Det. 174 del 27/12/2017 Reg. Gen. 438 del 27/12/2017 Impegno di spesa per adesione ad A.N.U.S.C.A. quota associativa anno 2017

Det. n°182 del 27/12/2017 Reg. Gen. 446 del Impegno di somme per l'acquisto di computer e stampante impegno di spesa ed affidamento

SETTORE FINANZIARIO: DETERMINE

Sono stati estratti i provvedimenti:

Det. N.67 del 07.09.2017 Reg. Gen.287 del 07.09.2017 – Liquidazione regolarizzazione provvisori d'uscita spese varie – Convenzione tesoreria comunale;

Det.n.68 del 07.09.2017 Reg. gen.288 del 07.09.2017 – Spese postali Giugno 2017- Liquidazione di spesa;

Det. N.70 del 07.09.2017 Reg. Gen.290 del 07.09.2017 – Parificazione dei conti giudiziale resi dall'agente contabile per l'esercizio finanziario 2016;

Det. N.77 del 02.10.2017 Reg.Gen. 324 del 02.10.2017 – Liquidazione pagamento fatture fornitura energia elettrica da parte di Enel Energia – Agosto 2017;

Det.n.81 del 09.10.2017 Reg. Gen.341 del 09.10.2017 – Liquidazione fattura per collega,ento internet ADSL società Level7 Canone periodo Settembre Ottobre2017;

Det. N.84 del 09.10.2017 Reg. Gen. 344 del 09.10.2017 – Impegno di spesa per tenuta conto corrente bancario economale- Anno 2017;

Det. N.91 del 17.11.2017 Reg. Gen. 375 del 17.11.2017 – Tassa occupazione suolo pubblico- Accertamento entrata;

Det. N.100 del 29.11.2017 Reg.Gen.395 del 29.11.2017 – Liquidazione pagamento fattura per fornitura carta per fotocopie e toner per stampante;

Det.102 del 29.11.2017 Reg. Gen 397 del 29.11.2017 – Liquidazione spese tenute conto corrente bancario servizi economato- Dicembre 2016 e Novembre 2017;

Det.113 del 21.12.2017 Reg. Gen. 425 del 21.12.2017 Affidamento mediante ODA sul Mepa per fornitura carta per fotocopia;

Det. N.115 del 21.12.2017 Reg. Gen.427 del 21.12.2017- Fornitura volumi per ufficio finanziario- Determina a contrarre con affidamento diretto Maggioli Spa;

Det. N.119 del 22.12.2017 Reg. gen. 431 del 22.12.2017 – Compensazione Tares e Tari a contribuenti;

ORDINANZE PERIODO

- n. 19 del 26.10 2017
- n. 15 del 17.09.2017
- n.17 del 02.10.2017

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 un solo provvedimento per ciascun settore 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 richiamando in particolar modo al rispetto dei principi di rotazione e di divieto artificioso di frazionamento;
- 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.5 del 15.01.2018(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)