



# COMUNE DI POGGIOREALE

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI TRAPANI

AI RESPONSABILI DI SETTORE

AL SINDACO

Prot. 8295 del 25/09/2018

## 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 01.05.2018 al 31.08.2018 . 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**

Sono state estratti i seguenti provvedimenti:

**Det. N59 del 4.05.2018 Reg.Gen.n.177del 7.51.2018** Affid. Tramite Mepa del serv di manutenzione con bitumazione di alcune vie del centro urbano per il passaggio del 101° Giro It;

Det.n.61del 7.05.2018 Reg.Gen.190del 17.05.2018 Liquidaz.dependenti SRR trapani Provincia Sud assegnati in distacco all'Aro Poggioreale Salaparuta;

DET.N.64 DEL 16/05.2018REG.GEN.N.191DEL 17.05.2018 Affid.incarico di assistenza e consulenza tecnica in materia di comunicaz.obblig. al Dip Rg. Tecnico e all'AVCP...;

DET..N.73 DEL04.06.2018 REG.GEN.N.232 DEL 6.06.2018Determina a conterarre per l'affid del serv di smaltimento delle sabbie provenienti dal ciclo di funz del d epuratore comunale.....;

DET..N.74 DEL04.06.2018 **REG.GEN.N.234 DEL 07.06.2018** Accertamento di entrata- Impianti fotovoltaici- Anno 2018;

DET..N.87 DEL15.06.2018 **REG.GEN.N.254 DEL 20.06.2018** Liquidazione fornitura di registri FIR per l'ARO Poggioreale/Salaparuta;

DET..N.105 DEL24.07.2018 **REG.GEN.N.315 DEL 26.07.2018** Impegno di spesa relativo alla munutenzione e riparazione dell'autovettura modello Alfa Romeo 156...;

DET..N.101 DEL9.07.2018 **REG.GEN.N.288 DEL 11.07.2018** Liquidazione per il servizio di comodato d'uso di n.2 fotocopiatrici da destinare agli uffici comunali.....;

DET..N.97 DEL2.07.2018 **REG.GEN.N.272DEL 05.07.2018** Liquidazione fornitura di carburante per gli automezzi comunali;

DET..N.112 DEL3.8.2018 **REG.GEN.N.343DEL 22.08.2018** Impegno somme per rinnovo abbonamento alla rivista edilizia e territorio anno 2018;

DET..N.113 DEL6.08.2018 **REG.GEN.N.344 DEL 22.08.2018** Pagamento fattura n.2 del 28.6.2018 emessa dalla Ditta Doctor Energy srl....;

DET..N.116 DEL23.08.2018 **REG.GEN.N.345 DEL 24.08.2018** Liquidaz somme per il conferimento di rifiuti organici biodegradabili di cucine prodotti nel territorio dell'ARO Poggioreale/Salaparuta;

## **SETTORE AMMINISTRATIVO: DETERMINE**

Sono stati estratti i Provvedimenti:

**Det. N.86 del 21.5.18Reg.gen. 193 del 21.5.18** Procedura per l'affid. Di assistenza tecnica giur. Per l'attuazione del nuovo reg. eu. 2016/679/UE in materia di privacy e nomina dpo esterno;

**Det.n88 del 21.5.18-R.g. n.206 del 24.5.18** Liquidazione servizio di mensa scolastica per gli alunni della scuola materna e media di Pogg. Alla ditta Bitti unipersonale srl relativa al mese di aprile 2018;

**Det.n.93 del 24.5.18 R.G.210 del 24.5.18** Elezioni comunali del 10 giugno 2018. Affid. Incarico fornitura e stampa manifesti con liste dei candidati;

**Det.n.102 del 8.6.18 R.G. 243 del 15.6.2018** Liquid. Fattura alla ditta Halley sud di catania per affid tramite trattativa privata su Mepa del serv.assistenza software per il biennio 2018/2019- Liquidazione anno 2019;

**Det. 114 del 25.6.18- R.G. 263 del 25.6.18** Acquisto kit firma digitale;

**Det.104 del 15/6/2018Reg.Gen.252 del 18/6/2018** Liquid. Di spesa ai presidenti e ai componenti dei seggi elett. Per l'effettuazione lavoro elez. Amm.del 10.6.18;

**Det.121del 2/07/2018Reg. Gen.276 del 5/08/2018** Liqu. Servizio di riparazione fotocopiatrice multifunzione in dotazione all'ufficio di P.M.- ditta epitec di laudicina;

**Det.123 del 3/7/18Reg. Gen.297 del 18/7/18** Liqu. Servizio straord. Al personale facente parte dell'uff.elett.comunale per l'espletamento degli adempimenti relativi alle elz.amm.ve 10.6.2018;

**Det.144 del 23/7/2018 Reg.Gen.297 del 18/7/2018** Liqu.retta fissa mensile mesi maggio e giugno 2018 per ricovero disabile psichico alla life soc.coop.sociale salemi;

**Det.149 del 6/8/2018Reg. Gen. 335 del 7.8.18** Organizzazione manifestazioni culturali estive-Assunzione impegno di spesa in favore dell'Associazione " il 68 cultura e sapori" di Poggioreale;

**Det.154 del 24/8/2018 Reg. Gen.346 del 24/8/2018** Approvazione elenco dei candidati alla nomina a revisore unico dei conti;

**Det. 153 del 24/08/2018 Reg. Gen. 351 del 27/08/2018** Liquidazione assistenza straordinaria a cittadini bisognosi residenti in questo comune

## **SETTORE FINANZIARIO: DETERMINE**

Sono stati estratti i provvedimenti:

**Det.58 del 15.5.2018 Reg.Gen.185 del 16//5/2018**– Liquidazione provvisori d’uscita spese varie gestione servizio di tesoreria comunale;

**Det. 59 del 16/5/2018 Reg. Gen. 186 del 17/5/2018** Pagamento tassa di circolazione alfa romeo 156 targata BC777XT- scadenza 30.04.2018;

**Det. 61 del 23/5/2018 Reg. Gen. 204 del 24/5/2017** Impegno di spesa per gestione servizio economato- 2° trimestre 2018;

**Det. 70 del 1/6/2018 Reg. Gen.225del 1/6/2018** Affidamento mediante ODA sul MEPA del servizio di riparazione fotocopiatrice in dotazione all’ufficio finanziario;

**Det. 71 del 11/6/2018 Reg. Gen. 236 del 11/6/2018** Ricognizione dei residui attivi e passivi al 31.12.2017 di competenza del settore f. ai fini dell’approvazione del rendiconto di gestione;

**Det. 73 del 11/6/2018Reg. Gen.236 del 11/6/2018** Spese postali aprile 2018- Liquidazione di spesa

**Det. 80 del 16/07/2018Reg.Gen.295 del 18/7/2018** Liquidazione e pagamento fatture fornitura energia elettrica da parte di Enel Energia periodo maggio 2018;

**Det. 84 del 26/07/2018 Reg. Gen. 308 del 26/7/2018** Parificazione dei conti giudiziali resi dall’agente contabile per l’esercizio finanziario anno 2017;

**Det. 85 del 26/07/2018 Reg. Gen. 314 del 26/7/2018** Affidamento mediante ODA sul MEPA della fornitura di toner per stampanti;

**Det. 92 del 22/8/2018 Reg. Gen. 338 del 22/8/2018** Liquidazione e pagamento fatture fornitura energia elettrica da parte di Enel Energia periodo luglio 2018;

**Det. 93 del 22/8/2018Reg. Gen.339 del 22/8/2018** Liquidazione e pagamento enel energia per fornitura metano edifici comunali periodo luglio 2018;

## **ORDINANZE PERIODO**

- n. 17 del 01.06 2018;
- n. 16 del 30.06.2018

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.

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 due atti del settore amministrativo e in un atto del settore tecnico, 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 2018/2020 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.7 del 24.09.2018( 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.

**Poggioreale 24/09/2018**

**IL SEGRETARIO COMUNALE  
(F.TO Dott.ssa Sandra Sala)**