



COMUNE DI POGGIOREALE

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI TRAPANI

AI RESPONSABILI DI SETTORE

AL SINDACO

Prot. 313 /Int. del 10/01/2019

CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

(art.147 bis Dlgs.267/2000)

REPORT ATTIVITA' DI CONTROLLO

PERIODO dal 01.09.2018 al 31/12/2018

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 01.09.2018 al 31.12.2018 . 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. N127 del 3.09.2018 Reg..Gen.n.360 del 10.9.2018 Liquid.somme per il servio tecnico e supporto dell'UTC per l'ottenimento del rinnovo dell'autorizzazione allo scarico del depuratore comunale

Det.n.142del 18.09.2018 Reg.Gen.411del 25.09.2018 Accertamento somme in entrata pertinenti al settore tecnico- anno 2018

DET.N.146 DEL 20/09.2018 REG.GEN.N.412 DEL 26.09.2018 Determina a contrarre affidamento revisione periodica e relativa manutenzione di controllo della Citroen C3 e dell'Alfa Romeo 156 del parco automezzi comunale

DET..N.151 DEL01.10.2018 REG.GEN.N.427 DEL 8.10.2018 Liquidazione quota di partecipazione ai costi relativi al personale amministrativo della SRR Trapani Prov. Sud relativi al mese di settembre 2018

DET..N.157 DEL 04.10.2018 REG.GEN.N.451 DEL 23.10.2018 Determina a contrarre ed affidamento del servizio di fornitura in comodato d'uso e manutenzione degli estintori di competenza comunale – Anno 2018

DET..N.168 DEL 25.10.2018 REG.GEN.N.465 DEL 25.10.2018 Affidamento servizio di disinfestazione e derattizzazione del centro urbano di Poggioreale e delle zone periferiche dell'abitato. Impegno somme e modalità di acquisizione

DET..N.172 DEL 06.11.2018 REG.GEN.N.492 DEL 12.11.2018 Liquidazione somme per il conferimento di rifiuti organici biodegradabili di cucina (umido) cer 20.01.08 prodotti nel territorio dell'Aro Pogg/Salaparuta

DET..N.183 DEL 6.11.2018 REG.GEN.N.519 DEL 29.11.2018 Liquidazione per la sostituzione delle lampade e dei materiali usurati, con eventuale revisione degli apparati illuminanti dell'impianto di pubblica illuminazione

DET..N.176 DEL 15.11.2018 REG.GEN.N.523DEL 29.11.2018 Determina a contrarre per l'affidamento del servizio tecnico per la redazione del progetto di manutenzione straord. Dell'impianto di depurazione...

DET..N.207 DEL 10.12.2018 REG.GEN.N.542DEL 11.12.2018 Impegno somme per la realizzazione di copie eliografiche, stampe....per la realizzazione del progetto esecutivo denominato "Completamento, ristrutturazione e adattamento del manufatto a presidio del vecchio centro urbano ...

DET..N.235 DEL 31.12.2018 REG.GEN.N.634 DEL 31.12.2018 Determina a contrarre per la fornitura di n.2 pneumatici 405/70 r24 per la manutenzione ordinaria della pala gommata attrezzata a Terna....

DET..N.224 DEL 18.12.2018 REG.GEN.N.599 DEL 20.12.2018 Liquidazione e pagamento al Dipartimento reg. dell'acqua e dei rifiuti di Palermo , della quota a titolo di deposito per il rinnovo dell'autorizzazione alla scarico dei reflui effluenti dell'impianto di depurazione comunale

SETTORE AMMINISTRATIVO: DETERMINE

Sono stati estratti i Provvedimenti:

Det. N.166 del 10.9.18Reg.gen. 378 del 11.9.18 Impegno di spesa per l'acquisto sul merc.elet.Mepa di una cartuccia toner per la fotocopiatrice multifunzione in dotazione all'Ufficio di P.M.

Det.n178 del 19.9.18-R.g. n.401 del 20.9..18Accertamento entrata riscosse per diritti carte di identità elettr.(CIE) e contestuale impegno dei corrispettivi dovuti allo stato e accertamento delle somme riversate allo stato periodo dal 16.7.18 al 31.7.18

Det.n.195 del 26.9.18 R.G.414 del 26.9.18_Attivazione servizio biennale Uni Opi Siope+ con integrato finanziaria Halley-Impegno di spesa anni 2018/2020- Affidamento diretto ai sensi dell'art.36 e 37 del dlgs 50/2016

Det.n.201 del 5.10.18R.G. 420 del 5.10.2018 Nomina commissione giudicatrice per la selezione per titoli e colloquio per il conferimento dell'incarico a tempo pieno e determinato di Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile ex art.110 c.1Tuel Cat.D Pos. Ec.D1

Det. 202 del 8.9.18- R.G. 445 del 17.10.18_Impegno di spesa per adesione ANUSCA- quota associativa anno 2018

Det.205 del 8/9/2018Reg.Gen.435 del 9/10/2018 Liquidazione fattura per collegamento internet Adsl-Società level 7 canone periodo sett/ott 2018

Det.235 del 14/10/2018 Reg. Gen.499 del 15/11/2018 Acquisto Kit firma digitale

Det.234 del 14/11/18 Reg. Gen.509 del 26/11/18 Liquidazione fattura servizio di consultazione banca dati ACI-PRA per l'anno 2018

Det.228 del 14/11/2018 Reg.Gen.509 del 26/11/2018 Liquidazione assistenza economica un tantum ai cittadini bisognosi

Det.259 del 11/12/2018 Reg. Gen. 550 del 12.12.18 Accertamento somme in entrata relativo al servizio mensa scolastica anno 2018/2019 periodo ottobre/dicembre 2018

Det.252 del 5/12/2018 Reg. Gen.585 del 18/12/2018 Affidamento alla ditta Immedia Servizi SPA tramite trattativa privata su Mepa del servizio di addestramento e formazione del personale area amministrativa sulle procedure rilascio carte d'identità....

Det. 284 del 31/12/2018 Reg. Gen. 626 del 31/12/2018 Compenso organo di revisione economica- anno 2019/2020- impegno di spesa

SETTORE FINANZIARIO: DETERMINE

Sono stati estratti i provvedimenti:

Det.102 del 20.9.2018 Reg.Gen.396 del 20/9/2018 Pagamento tasse di circolazione autoveicoli Fiat Punto targa AB340HJ e Subaru YA851AM

Det. 101 del 18/9/2018 Reg. Gen. 389 del 18/9/2018 Fornitura energia elettrica utenza depuratore comunale- integrazione impegno di spesa

Det. 98 del 18/9/2018 Reg. Gen. 386 del 18/9/2018 Spese postali luglio 2018- liquidazione di spesa

Det. 103 del 18/10/2018 Reg. Gen.450 del 18/10/2018 Variazione compensativa tra capitoli di entrata appartenenti alla medesima categoria e/o tra capitoli di spesa appartenenti allo stesso macro-aggregato (art.175 co5 quater lett.a)dlgs 267/2000

Det. 106 del 25/10/2018 Reg. Gen. 456 del 25/10/2018 TARI anno 2018- Impegno di spesa per esenzioni e agevolazioni previste dal regolamento comunale

Det. 104 del 22/10/2018 Reg. Gen.2 del 11/6/2018 Impegno di spesa per gestione servizio economato 4° trimestre 2018

Det. 111 del 7/11/2018 Reg.Gen.476 del 7/11/2018 Impegni di spesa compensi spettanti per notifiche degli atti da parte dei messi comunali di altre Pubbliche Amministrazioni

Det. 115 del 13/11/2018 Reg. Gen. 498 del 13/11/2018 Pagamento quota adesione all'ANUTEL (Ass. Naz. Uffici tributi Enti locali) per l'anno 2018

Det. 116 del 27/11/2018 Reg. Gen. 513 del 28/11/2018 Indennità di fine mandato Sindaco uscente Lorenzo Pagliaroli- Impegno e liquidazione

Det. 124 del 13/12/2018 Reg. Gen. 555 del 14/12/2018 Approvazione liste di carico avvisi di accertamento IMU anno d'imposta 2013

Det. 136 del 21/12/2018 Reg. Gen. 612 del 24/12/2018 Affidamento mediante Ordine diretto di acquisto (ODA) sul Mepa della fornitura di toner per stampanti

Det. 137 del 24/12/2018 Reg. Gen. 611 del 24/12/2018 Accertamento di entrata relativa a trasferimenti regionali c/to investimenti

ORDINANZE PERIODO

- n. 26 del 30.10 2018;
- n. 29 del 14.11.2018

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. In un provvedimento di affidamento adottato dal settore tecnico non si è dato atto, prima di procedere all'espletamento della procedura in autonomia di aver verificato l'insussistenza di convenzioni Consip o di avere fatto ricorso al Mercato elettronico della Pubblica Amministrazione.

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, 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 principi previsti dal Dlgs 50/2016 e s.m.i, 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.1 del 09.01.2018(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)