



COMUNE DI POGGIOREALE

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI TRAPANI

AI RESPONSABILI DI SETTORE

AL SINDACO

SEDE

Prot. 5206

Del 14.07.2020

CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

(art.147 bis Dlgs.267/2000)

REPORT ATTIVITA' DI CONTROLLO

PERIODO dal 01.01.2020 al 30/06/2020

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 legge 12/2013, 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 01.01.2020 al 30.06.2020 . 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 stati estratti i seguenti provvedimenti:

Det.6 del 13.1.2020 RG 9 del 20.1.2020 Determina a contrarre ai sensi dell'art.192 dlgs 267/200-procedura affidamento diretto (art.36 comma 2letta) del dlgs 50/2016 e s.m.i per il servizio di verifica tecnica disco rigido recupero dati- Impegno spesa;

Det.14 del 22.1 2020 Rg 18 del 22.1.2020 Procedura di cui all'art.36 comma 2 lett.a dlgs 50/2016 e s.m.i. per affidamento diretto dei lavori di manutenzione straordinaria finalizzati alla messa in sicurezza della Torre dell'orologio della casa comunale- Approvazione sito finale e aggiudicazione definitiva

Det. 20 del 29.01.2020 RG 49 del 14.02.2020- Impegno somme per rottamazione Fiat Punto- targa AY409TF di proprietà comunale- modalità di affidamento

Det 25 del m7.2.2020 RG 68 del 21.2.2020 Determina a contrarre per l'affidamento del servizio tecnico per la redazione dell'attestato di prestazione Energia A.P.E sull'immobile sito in Piazza Anfiteatro Elimo...

Det.28 del 14.2.2020 RG. 63 del 18.2.2020 Liquidazione del servizio di manutenzione impianto pubblica illuminazione del centro urbano di Poggioreale (TP)

Det. 31 del 18.2.2020 RG 69 del 21.2.2020 Liquidazione somme per diritto di licenza di esercizio anno 2020 per n.4 impianti di produzione di elettricità mediante fotovoltaico

Det. n. 38 del 3.3.2020 Rg 88 del 6.3.2020 Liquidazione quota di partecipazione ai costi relativi al personale amministrativo della SRR Trapani prov Sud relativa al mese di Gennaio e Febbraio 2020

Det n.44 del 9.3.2020 RG 102 del 13.3.2020 Impegno somme per il conferimento e smaltimento dei rifiuti organici derivati dalla manutenzione del verde pubblico dell'ARO Poggioreale/Salaparuta (CER 20 02 01)

Det.n.50 del 18.3.2020 RG 108 del 18.3.2020 Determina a contrarre per affidamento servizio di sanificazione del centro abitato del comune di Poggioreale a seguito della diffusione epidemiologica del coronavirus

Det. n.61 del 01.4.2020 RG 119 del 3.4.2020 Affidamento servizio di assicurazione RC/auto annuale per l'automezzo mini compattatore targato CC738GV adibito alla raccolta e trasporto dei RSU nei territori comunali dell'ARO Poggior/Salap – anno 2020- Impegno spesa

Det.74 del 17.4.2020 RG 159 del 21.4.2020- Impegno somme per il conferimento di rifiuti organici biodegradabili di cucina (umido) CER 20 01 08 provenienti dall'Aro Pogg/salaparuta – Affidamento alla ditta Traina srl

Det.84 del 23.4.2020 RG 188 del 27.4.2020 Accertamento somme in entrata pertinenti al Settore Tecnico – Anno2020

Det. n.96 del 12.5.2020 RG226 del 27.5.2020 Liquidazione per il servizio di smaltimento di una carcassa di cane

Det. n.93 del 11.5.2020 RG 212 del 19.5.2020 Impegno somme per il conferimento e smaltimento di rifiuti organici biodegradabili di cucina (umido) CER 20 01 08 provenienti dall'Aro Poggioreale/Salaparuta

Det. n.98 del 13.5.2020 RG 207 del 15.5.2020 Pagamento della fattura n.6 PA del 12.5.2020 emessa dalla ditta ISPEC Srl di Roma...

Det. n.106 del 5.6.2020 RG 239 del 8.6.2020 Impegno somme per il rinnovo del servizio SMTP Genesys- Anno 2020

Det.114 del 19.6.2020 RG 256 del 19.6.2020 Approvazione in via amministrativa della perizia di assestamento finale delle partite contabili dei lavori di manutenzione straordinaria finalizzati alla messa in sicurezza della Torre dell'orologio della casa comunale

Det. n.111 del 11.6.2020 REG G. 252 del 15.6.2020 Liquidazione somme per il conferimento di rifiuti indifferenziati presso l'impianto di trattamento di c/da belvedere gestito dalla società trapani servizi spa e successivo smaltimento dei sovvalli presso la discarica sita in Motta S. Anastasia (CT)

SETTORE AMMINISTRATIVO: DETERMINE

Sono stati estratti i Provvedimenti:

Det. n.2 del 13.1.2020- Reg.Gen. n.14 del 21.1.2020 Acquisto Kit firma digitale per il Vice Responsabile del settore Finanziario;

Det. N.6 del 27.1.2020 Reg. gen. N.33 del 5.2.2020 Liquidazione quota associativa anci 2020;

Det. N.7 del 27.1.2020-Reg. Gen. 21 del 27.1.2020 Riconoscimento dei permessi giornalieri ai sensi del comma 3 dell'art.33 legge 104/92 e s.m.i al dipendente a tempo indeterminato identificato dalla matricola 49

Det.n13 del 5.2.2020 Reg. gen. 37 del 7.2.2020 Compenso organo di revisione economico periodo: dal 01.7.2019 al 31.12.2019

Det. N.16 del 7.2.2020 Reg. G. n.38 del 7.2.2020 Variazioni compensative tra capitoli di spesa appartenenti allo stesso macroaggregato (combinato disposto dell'art. 175 co 5 quater lett e) del dlgs 267/2000 e del paragrafo 8.13 del principio contabile 4/2

Det.n.31 del 26.2.2020 Reg. Gen. N75 del 26.2.2020 Referendum Costituzionale del 29 marzo 2020- Individuazione-determinazione ed assegnazione degli spazi destinati alle affissioni per la propaganda elettorale

Det. N.37 del 5.3.2020 Reg. Gen. 95 del 6.3.2020 Liquidazione servizio mensa scolastica mese di febbraio 2020 alla ditta saporito srl di Corleone

Det. N.39 del 9.3.2020 Reg. Gen.110 del 20.3.2020 Liquidazione assistenza straordinaria una tantum a cittadino bisognoso

Det. n.41 del 13.3.2020 reg. gen.104 del 13.3.2020 Attivazione straordinaria del lavoro agile a seguito dell'emergenza sanitaria correlata al virus-covid-19

Det. n.44 del 1.4.2020 reg. gen. 129 del 6.4.2020 Accertamento in entrata pagamento spese legali sentenza tribunale sciacca 476/2018- Perolitana Appalti C/O Comune di Poggioreale

Det.n.47 del 3.4.2020 Reg.Gen. 124 del 6.4.2020 Approvazione avviso pubblico per la concessione dei buoni spesa a nuclei familiari in situazione di sopravvenuta difficoltà socio economica a seguito della pandemia del Covid-19 .Ord.protezione civile n.658 del 29.3.2020- Accertamento e impegno di spesa anno 2020

Det. n.56 del 18.4.2020 RG. N.154 del 20.4.2020 Liquidazione diritti carte di identità (CIE) e dei corrispettivi dovuti allo Stato- periodo dal 16 al 31 Ottobre 2019

Det.n.92 del 25.5.2020 Rg 223 del 25.5.2020 Concessione assegni di maternità art.66 legge 23.12.98 n.448

Det. n.94 del 25.5.2020 Rg 225 del 25.5.2020 Accertamento in entrata dei costi per servizi a domanda individuale relativi al servizio

Det. n.81 del 13.5.2020 RG.204 del 15.5.2020 Liquidazione n.88 buoni spesa all'esercizio commerciale Macelleria di Caruana Stefano e n.46 all'esercizio commerciale Pescheria Isola Blu di Di Giovanni Paola

Det.104 del 12.6.2020 RG n253 del 16.6.2020 Impegno di spesa per il rimborso degli abbonamenti agli studenti pendolari che frequentano le scuole fuori sede, periodo gennaio marzo 2020

Det.108 del 16.6.2020 RG 258 del 22.6.2020 Accertamenti in entrata delle somme e rideterminazione dell'impegno di spesa assunto con det n.43 del 10.2.2020 per costituzione Uff.El e di autorizz a lavoro straord per il personale per gli adempimenti relativi al Referendum popolare del 29.3.2020

Det.106 del 12.3.2020 RG del 12.6.2020 Collocamento a riposo per pensionamento di anzianità anticipata quota 100 del dipendente sig. Pace Mariano con decorrenza dal 1.102020

SETTORE FINANZIARIO: DETERMINE

Sono stati estratti i provvedimenti:

Det. 2 del 22.1.2020 RG n.15 del 22.1.2020 Restituzione fondo economale anno 2019

Det. 4 del 22.1.2020 Rg n17 del 22.1.2020 Approvazione rendiconto anticipazione speciale all'economista comunale per l'effettuazione delle spese relative al pagamento delle tasse automobilistiche relative all'autocompattatore targato CC738GV e all'auto citroen CN605RV

Det. n.5 del 28.1.2020 RG n.23 del 28.1.2020 Liquidazione e pagamento fattura fornitura elettrica depuratore comunale da parte di Enel Energia Spa periodo Novembre 2019

Det.11 del 7.2.2020 RG 51 del 14.2.2020 Costituzione fondo economale anno 2020

Det.13 del 7.2.2020 RG n.52 del 14.2.2020 Affidamento diretto servizio corrispondenza postale anno 2020 a Poste Italiane SpA- Impegno di spesa

Det. n.17 del 14.02.2020 RG n.53 del 14.2.2020 Regolarizzazione provvisori d'uscita per spese gestione tesoreria

Det. 22 del 2.3.2020 RG 86 del 6.3.2020 Contributo Regionale a titolo reintegro minor gettito addizionale comunale accisa energie elettrica anno 2020- Accertamento

Det.23 del 6.3.2020 Rg 97 del 9.3.2020 Liquidazione e pagamento fatture fornitura energia elettrica da parte di Enel Energia – periodo Dicembre 2019 gennaio 2020

Det.24 del 6.3.2020 RG 98 del 9.3.2020 Liquidazione e pagamento fattura fornitura energia elettrica depuratore comunale da parte di Enel Energia Spa periodo gennaio 2020

Det. 28 del 3.4.2020 RG 121 del 3.4.2020 Riaccertamento ordinario parziale dei residui

Det. 29 del 17.4.2020 RG 150 del 20.4.2020 Impegno di spesa per gestione servizio economato 2° trimestre 2020

Det. 33 del 17.4.2020 RG 148 del 20.4.2020 Determinazione dell'importo della cassa vincolata alla data del 31.12.2019 ai sensi del paragrafo 10.6 del principio contabile applicato della competenza finanziaria potenziata di cui all'allegato 4.2 del Dlgs 118/2011 e s.m.i.

Det.40 del 4.5.2020 RG n.189 del 4.5.2020 Impegno di spesa per regolarizzazione provvisori d'uscita spese varie anno 2020 gestione servizio di tesoreria

Det. 45 del 29.5.2020 RG 229 del 29.5.2020 Rinnovo abbonamento anno 2020 a EDK Servizi-Formula Ditta MYO srl- Impegno spesa

Det. 46 del 29.5.2020 RG 230 del 29.5.2020 Saldo contributo regionale a titolo reintegro minor gettito addizionale comunale accisa energia elettrica anno 2020- Accertamento

Det.47 del 15.6.2020 RG 254 del 19.6.2020 Tassa occupazione suolo pubblico- Accertamento entrata

Det.48 del 26.6.2020 RG 269 del 29.6.2020 Liquidazione e pagamento fattura fornitura energia elettrica da parte di Enel Energia – periodo Aprile 2020

Det.49 de 26.6.2020 RG 270 del 29.6.2020 Liquidazione e pagamento fattura Enel Energia per fornitura metano edifici comunali periodo Marzo- Aprile 2020

ORDINANZE

- n. 8 del 25.03 2020;
- n.18 del 02.07.2020;

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 due provvedimenti di affidamento adottati dal settore tecnico si è fatto generico richiamo al dlgs n.50/2016 e s.m.i. ma non si è richiamata la specifica normativa ai fini dell'affidamento (art.36 e principi relativi).

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. Per quanto riguarda il Settore Amministrativo in tre atti non viene attestata la mancanza del conflitto di interesse. Per quanto attiene il settore finanziario in un atto non si rinviene lo specifico richiamo attestante il rispetto degli obblighi relativi alla normativa sulla trasparenza e non viene attestata la mancanza del conflitto di interesse. In ogni caso, nei rilievi trasmessi ai responsabili di settore, lo Scrivente invita sempre al rispetto puntuale :

- della normativa e delle misure anticorruzione e di trasparenza così come previsti nel PTPC triennale adottato dall'Ente, 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.2 del 14.07.2020 (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)