



COMUNE DI POGGIOREALE

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI TRAPANI

AI RESPONSABILI DI SETTORE

AL SINDACO

SEDE

Prot. 4016 del 06.05.2019

CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA

(art.147 bis Dlgs.267/2000)

REPORT ATTIVITA' DI CONTROLLO

PERIODO dal 01.01.2019 al 30/04/2019

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 01.04.2019 al 30.04.2019 . 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. N 8 del 22.01.2019 Reg..Gen.n.20 del 24.1.2019 Liquidazione somme per il conferimento di rifiuti organici biodegradabili di cucina (umido);

Det.n.11del 22.01.2019 Reg.Gen.22del 24.01.2019 Lavori – Interventi di ripristino degli alloggi di Edilizia Ec e popolare siti in via Garibaldi...;

DET.N.4 DEL 21/01.2019REG.GEN.N.14 DEL 23.01.2019 Liquidazione stipendi SRR Trapani Provincia Sud;

DET..N.43 DEL36.2.2019 REG.GEN.N.90 DEL 27.2.2019 Affidamento servizio di disinfestazione e derattizzazione dei locali comunali e dei locali della scuola el. E media di Pogg. e zona circostante- Impegno somme e modalità di acquisizione;

DET..N.44 DEL27.2.2019REG.GEN.N.91 DEL 27.2.2019 Affidamento locali comunali siti in via Ximenes 2- Piano primo da adibire a palestra in favore dell'Associazione ASD Gymnasium di Poggioreale;

DET..N.24 DEL6.2.2019 REG.GEN.N.59 DEL 13.2.2019 Liquidazione per nolo container e trasporto in discarica RSU raccolti nel territorio dell'ARO Poggioreale- Salaparuta;

DET..N.57 DEL25.3.2019 REG.GEN.N.124 DEL 25.3.2019 Affidamento servizio di copertura assicurativa (RC Auto) per gli automezzi di proprietà comunale- Procedura negoziale semplice con affidamento diretto di cui all'art.36 c.2 lett a) dlgs 50/2016 e s.m.i- impegno di spesa;

DET..N.56 DEL20.3.2019 REG.GEN.N.128DEL 27.3.2019 Pagamento fattura n.33/29 del 8.3.2019 emessa dalla Ditta Genesys Informatica srl di Firenze....;

DET..N.63 DEL29.3.2019 REG.GEN.N.142DEL 29.3.2019 Impegno di spesa relativo all'acquisto di materiale di consumo vario per la manutenzione di strade, verde pubblico, impegno somme e modalità di affidamento;

DET..N.83 DEL30.4.2019 REG.GEN.N.184DEL 30.4.2019 Approvazione in via amministrativa della perizia di variante in corso d'opera dei lavori- Interventi di ripristino degli alloggi di edilizia economica e popolare siti in via Garibaldi...;

DET..N.80 DEL23.4.2019 REG.GEN.N.177DEL 29.4.2019 Liquidazione per il conferimento di rifiuti indifferenziati prodotti nell'ARO Poggioreale salaparuta presso l'impianto di trattamento di C/da Belvedere gestito dalla società Trapani Servizi srl;

DET..N.79 DEL18.4.2019 REG.GEN.N.172 DEL 19.4.2019 Liquidazione servizio tecnico per la redazione del progetto di manutenzione straordinaria dell'impianto di depurazione sito in C/da Mandria di Mezzo nel comune di Poggioreale;

SETTORE AMMINISTRATIVO: DETERMINE

Sono stati estratti i Provvedimenti:

Det. N. 10 del 22.1.2019 Reg.gen. 11 del 23.1.2019 Accertamenti in entrata di somme provenienti dal pagamento di sanzioni amministrative per violazione reg. com. anno 2019;

Det.n.9 del 21.01.2019-R.g. n.23 del 24.1.19 Liquidazione alla ditta Bitti srl unipersonale compensi per forniture mensa scolastica per i mesi di novembre e dic. 2018;

Det.n.12 del 22.1.19 R.G.25 del 24.1.19 Impegno somme per il ricovero, a seguito di decreto giudiziario, di minore con problemi gravi di salute e con certificate patologie che necessitano adeguate cure e sostegno;

Det.n.23 del 5.2.19R.G. 54 del 12.2.2019 Liquidazione fattura per servizio addestramento e formazione personale area tributi per procedure IMU- TASI e TARI;

Det. 27 del 12.2.19- R.G. 66 del 18.2.19 Liquidazione spesa per acquisto dei registri di stato civile – Anno 2019;

Det.25 del 5/2/2019Reg.Gen.75 del 18.2/2019 Fornitura gratuita libri di testo agli studenti della scuola dell'obbligo e della scuola secondaria superiore- legge 448/98;

Det.45del 8/3/2019 Reg. Gen.101 del 8/3/2019 Conferimento incarico a legale per resistere avverso atto di citazione di appello presentato dalla Perolitana Appalti srl innanzi alla corte di appello di Palermo.....;

Det.43 del 8.3.19Reg. Gen.118 del 25/3/19 Accertamento entrate per diritti carte di identità elett. (CIE) e contestuale impegno dei corrispettivi dovuti allo Stato e accertamenti delle somme riversate dallo Stato- periodo dal 2.1.19 al.15.1.19;

Det.46 del 15/3/2019 Reg.Gen.104 del 18/3/2019 Liquidazione servizio di ricovero disabile indigente in comunità alloggio;

Det. 67 del 11/4/2019 Reg. Gen. 169 del 17.4.19 Impegno di spesa in favore di Poste Italiane s.p.a per il servizio di spedizione delle cartoline postali elettori all'estero, relative alle elezioni europee 2019;

Det.60 del 4/4/2019 Reg. Gen.155 del 8/4/2019 Atto di citazione notificato da parte dell'Avv. Maggio G. al comune di Poggioreale e portante il prot. n. 9812 del 5.11.2018. Approvazione e autorizzazione al Respons Sett. Tecnico alla sottoscrizione atto di transaz. Impegno spesa;

Det. 71 del 26/4/2019 Reg. Gen. 183 del 30/4/2019 Liquidazione contributo per Organizzazione festività religiosa in onore di San Giuseppe" anno 2019

SETTORE FINANZIARIO: DETERMINE

Sono stati estratti i provvedimenti:

Det.1 del 18.1.2019 Reg.Gen.2 del 18//1/2019 Rimborso spese sostenute dall'ec comunale periodo 4° trimestre 2018;

Det. 4 del 18/1/2019 Reg. Gen. 5 del 21/1/2019 Spese postali nov. 2018- Liquidazione di spesa;

Det. 6 del 21/1/2019 Reg. Gen. 7 del 23/1/2019 Costituzione fondo economale – anno 2019;

Det. 16 del 13/2/2019 Reg. Gen.61 del 14/2/2019 Affidamento diretto servizio corrispondenza postale anno 2019 a Poste Italiane SpA- Impegno di spesa;

Det. 13 del 8/2/2019 Reg. Gen. 58 del 13//2/2019 Liquidazione e pagamento fattura fornitura energia elettrica depuratore comunale;

Det. 15 del 49/11/2019 Reg. Gen.49 del 11/2/2019 Liquidazione e pagamento fattura per forniture toner per stampanti;

Det. 22 del 1/3/2019 Reg.Gen.97 del 1/3/2019 Variazioni compensative tra capitoli di spese appartenenti allo stesso macro-aggregato (art.175 c.5 quater lett.a) dlgs 267/2000);

Det. 25 del 19/3/2019 Reg. Gen. 112 del 21/3/2019 Affidamento mediante Ordine diretto di acquisto (ODA) sul Mepa della fornitura di carta per fotocopia;

Det. 27 del 27/3/2019 Reg. Gen. 132 del 29/3/2019 Liquidazione e pagamento fattura fornitura energia elettrica da parte di Enel Energia periodo gennaio 2019;

Det. 33 del 5/4/2019 Reg. Gen. 154 del 8/4/2019 Regolarizzazione provvisori d'uscita per spese gestione tesoreria;

Det. 36 del 19/04/2019 Reg. Gen.178 del 29/4/2019 Abbonamento anno 2019 a EDK Servizi formula+ Ditta MYO srl. Impegno di spesa;

Det. 40 del 26/4/2019 Reg. Gen.180 del 29/4/2019 Approvazione ruolo coattivo Tares Anno 2013;

ORDINANZE

- n. 2 del 25.02 2019;
- n. 3 del 27.02.2019

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 amministrativo non è stata richiamata la normativa di riferimento (dlgs n.50/2016 e s.m.i.)

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 finanziario, non si rinviene lo specifico richiamo attestante la mancanza del conflitto di interesse. In ogni caso, nei rilievi trasmessi ai responsabili di settore, lo Scrivente si 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 06.05.2019(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)