



COMUNE DI POGGIOREALE

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI TRAPANI

AI RESPONSABILI DI SETTORE
AL SINDACO
SEDE

Prot. 3723 Del 29/04/2022

CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA
(art.147 bis Dlgs.267/2000)
REPORT ATTIVITA' DI CONTROLLO
PERIODO dal 01.01.2022 al 29/04/2022

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 01.01.2022 al 29.04.2022. 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 e controllati i provvedimenti:

Det. n. 6 del 3.2.2022 RG 28 del 3.2.2022 Determina a contrarre affidamento servizio di sanificazione dei locali della scuola media, elementare e materna, comprensivo dei locali spogliatoi del campo di calcetto, palestra e laboratori del comune di Poggioreale (TP) a seguito della diffusione epidemiologica del coronaVirus;

Det. n.11 del 11.7.2022 Rg 41 del 11.2.2022 Procedura negoziata ai sensi dell'art.36 comma 2 lett.c), del D.Lgs 50/2016 es.m.i., con l'applicazione dell' art.1 comma 21 lett.b) del D.L 16 Luglio 2020 n.76, convertito nella L.n.120/2020, nonché dell'art.51 del D.L.n.77/2021, convertito nella L.n.108/2021, attraverso la piattaforma telematica Acquisti in rete PA di Consip per l'appalto dei lavori per il " Completamento del Teatro Comunale con acquisto e installazione di attrezzature tecnologiche"-Aggiudicazione definitiva ed efficace-CUPE49H19000030002;

Det.25 del 25.2.2022 RG 61 del 3.3.2022 Determina a contrarre (art.192 del Dlgs.267/2000), procedura con affidamento diretto (art.36c.2lett.a), per il servizio di Fornitura in comodato d'uso di n.2 fotocopiatrici multifunzione laser da destinare agli uffici Comunali. Impegno somme;

Det 28 del 7.3.2022 RG 89 del 10.3.2022 Pagamento fattura (2°rata di saldo) alla ditta Baldassare Mistretta per manutenzione impianti fotovoltaici-Anno 2021;

Det.46 del 29.3.2022 RG 132 del 31.3.2022 Procedura semplificata art.36 c 2 lett.a) ID.Lgs 50/2016 e s.m.i., esperita su piattaforma telematica Acquistinrete Pa di Consip (MePA) mediante R.D.O. rivolto a più operatori economici ,per la fornitura del servizio di Telefonia fissa VOIP attraverso la connettività primaria in fibra FFTH e connettività Internet, presso la sede del Comune di Poggioreale, per la durata di due anni-Aggiudicazione definitiva ed efficace e impegno somme.

Det.47 del 30.3.2022 RG 131 del 31.3.2022 Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31.12.2021

Det. n. 49 del 7.04.2022 Rg 146 del 12.04.2022- Procedura semplificata per la stipula di polizza assicurativa relativa al trasporto di n.377 cassette di reperti archeologici dal Parco Archeologico di Selinunte al Comune di Poggioreale-impegno somme

Det.54 del 08.04.2022 RG 145 del 12.04.2022- Accertamento somme in entrata, giusto D.D.G nn101 del 04/04/2022 del Dirigente Generale delle Autonomie Locali, quale premialità per i comuni che nell'anno 2020 hanno superato la soglia del 65% della raccolta differenziata in materia di RSU.

Det. 65 del 20.04.2022 RG 160 del 21.04.2022- Impegno di spesa e affidamento relativo

all'acquisto di materiale di consumo vario per la manutenzione e pulizia degli immobili di proprietà del Comune di Poggioreale fra cui la sede comunale e di tutti i locali di sua pertinenza

SETTORE AMMINISTRATIVO: DETERMINE

Sono stati estratti e controllati i Provvedimenti:

Det. n 4 del 18.1.2022 Reg. Gen n 15 del 01.1.2022: impegno di spesa per acquisto toner fotocopiatrice ufficio polizia municipale

Det. n 5 del 20.1.2022 Reg. Gen n.13 del 24.1.2022 conferimento incarico, a tempo pieno e determinato, di istruttore direttivo tecnico ex articolo 110, comma 1, t.u.e.l., categoria d, posizione economica d1- responsabile del settore tecnico- approvazione schema di contratto individuale di lavoro.

Det. N 2 del 14.1.2022 Reg. Gen n.10 del 17.1.2022 Liquidazione fattura relativa alla retta di ricovero disabile psichico presso adeguata struttura life di Salemi relativa al mese dicembre 2021

Det. N 18 del 8.2.2022 Reg. Gen n.38 del 9.2.2022 Rinnovo caselle posta elettronica certificata anno 2022-aruba pec spa-

Det. n 13 del 02.2.2022 Reg. Gen n.25 del 03.2.2022 Liquidazione spese rimborso abbonamento ast agli alunni pendolari-periodo settembre /dicembre 2021

Det.n.19 del 10.2.2022 Reg. Gen. N 45 del 15.2.2022 Liquidazione assistenza straordinaria una tantum a cittadino bisognoso

Det. N. 26 del 03.3.2022 Reg. Gen. N.67 del 03.3.2022 Accertamento in entrata dei proventi per servizi a domanda individuale relativi al servizio mensa, presso la scuola materna, elementare e media del plesso scolastico di Poggioreale

Det. N. 42 del 21.3.2022 Reg. Gen. N.113 del 22.3.2022 Impegno di spesa per acquisto kit firma digitale in dotazione al sindaco

Det. n.49 del 23.3.2022 reg. gen.n. 117 del 28.3.2022 Liquidazione canone servizio consultazione banca dati aci pra ad anci digitale anno 2020

Det. n. 63 del 20.4.2022 reg. gen. N. 164 del 21.04.2022 Impegno di spesa per il pagamento di assistenza straordinaria una tantum a cittadino bisognoso

Det .n. 65 del 21.4.2022 Reg.Gen. n.166 del 24.04.2022 Accertamento entrate per diritti carte di identità' elettroniche (CIE) e contestuale impegno dei corrispettivi dovuti allo Stato e accertamento delle somme riversate dallo Stato periodo dal 01/01/2022 al 15/01/2022

Det. n. 62 del 20.4.2022 RG. N. 157 del 21.4.2022- Riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi al 31-12-2021.RETTIFICA parziale determinazione n.58 del 11/04/2022 Reg.gen.140 del 12/04/2022

SETTORE FINANZIARIO: DETERMINE

Sono stati estratti e controllati i provvedimenti:

Det. n.1 del 10.1.2022 Rg n 2 del 12.1.2022 Costituzione fondo economale anno 2022;

Det.n.3 del 10.01.2022 RG n.4 del 12.1.2022 Anticipazione straordinaria all'economista per pagamento tasse automobilistiche anno 2022;

Det. n.8 del 12.1.2022 RG n. 9 del 13.1.2022 Regolarizzazione provvisori d'uscita per spese gestione Tesoreria;

Det.n.13 del 08.2.2022 RG 34 del 08.2.2022 Impegno di spesa per il servizio di fornitura gas metano anno 2022;

Det. n.15 del 08.2.2022 RG n. 36 del 08.2.2022 Liquidazione e pagamento fatture Enel Energia per fornitura metano edifici comunali periodo DICEMBRE 2021;

Det. n.20 del 21.2.2022 RG n.51 del 21.2.2022 Rinnovo abbonamento anno 2022 al servizio Enti on Line edito da Maggioli S.p.A- Impegno di spesa;

Det. n.20 del 21.2.2022 RG n.51 del 21.2.2022 Rinnovo abbonamento anno 2022 al servizio Enti on Line edito da Maggioli S.p.A- Impegno di spesa

Det. n.24 del 07.03.2022 RG 70 del 07.3.2022 Parificazione del conto del tesoriere per l'esercizio finanziario anno 2021

Det.n.30 del 14.03.2022 Rg 98 del 15.03.2022 Impegno e contestuale liquidazione spese di notifica atti tributari a favore del Comune di Palermo;

Det. n.36 del 29.03.2022 RG 127 del 31.03.2022 Liquidazione e pagamento fatture Enel Energia per fornitura metano edifici comunali periodo FEBBRAIO 2022

Det. 39 del 12.04.2022 RG 141 del 12.04.2022- Proroga tecnica del servizio di tesoreria comunale fino al 30/06/2022

Det. n.40 del 14.04.2022 RG 147 del 14.04.2022-Affidamento fornitura toner per stampanti Impegno di spesa-

Det.n.42 del 21.04.2022 RG 158 del 21.04.2022 - rimborso spese sostenute dall'economista comunale periodo 1° trimestre 2022

- Viene controllata anche n. 1 ordinanza: n. 1 del 19.02 2022;

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. Per quanto riguarda il Settore Amministrativo in tre atti non viene attestata la mancanza del conflitto di interesse mentre in un atto del settore finanziario e in un atto del settore amministrativo non si fa riferimento all'obbligo di pubblicazione nella sezione dell'amministrazione trasparenza. 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 29.04.2022 (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)