



COMUNE di SANTO STEFANO DI CAMASTRA

CITTA' DELLE CERAMICHE

Prot. n. del



Ai Responsabili di Area
Al Sindaco
Agli Assessori
Al Presidente del Consiglio
Ai Consiglieri Comunali
Al Revisore dei Conti
Al Nucleo di valutazione
LORO INDIRIZZI

OGGETTO: Art. 12 del regolamento dei controlli interni. Rapporto sulle risultanze del controllo di regolarità amministrativa successivo - 1° quadrimestre 2018.

Il sistema dei controlli interni degli enti locali è stato riscritto dall'art. 3 comma 1 del Decreto Legge n. 174/2012, come modificato dalla legge di conversione 7.12.2012 n. 213, che ha sostituito l'art. 147 del decreto legislativo 18.8.2000 n. 267 "Tipologia dei controlli interni" ed introdotto una serie di nuove disposizioni.

Detti controlli, obbligatori per legge:

- hanno lo scopo di garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa (art. 3, comma 1);
- hanno lo scopo di verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, al fine di ottimizzare, anche mediante tempestivi interventi correttivi, il rapporto tra obiettivi e azioni realizzate, nonché tra risorse impiegate e risultati (art. 3, comma 2);
- hanno lo scopo di garantire il costante monitoraggio degli equilibri finanziari della gestione di competenza, della gestione dei residui e della gestione di cassa, anche ai fini della realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica determinati dal patto di stabilità interno (art. 3, comma 3).

In attuazione alla Legge n. 213/2012, il Comune di Santo Stefano di Camastra con deliberazione di Consiglio Comunale n.14 del 20.5.2013 ha approvato il regolamento che disciplina l'organizzazione, gli strumenti e modalità di svolgimento dei controlli interni.

Ai sensi dei commi 1 e 2 dell'art. 11 del suddetto regolamento è stata costituita la struttura interna per il controllo di regolarità amministrativa successivo.

Tale controllo, condotto nell'ottica della più ampia collaborazione con i Responsabili delle Aree interessate, è volto ad incentivare un'azione sinergica tra chi effettua il controllo e i responsabili degli uffici interessati nonché a far progredire la qualità dell'attività e prevenire eventuali irregolarità per la migliore tutela del pubblico interesse.

Nella considerazione che sono i provvedimenti dirigenziali di cui all'art. 107, comma 3, del TUEL quelli che incidono direttamente sulla sfera giuridica dei destinatari essendo in via ordinaria (se si escludono le ordinanze sindacali) gli unici provvedimenti dell'Ente ad avere la *c.d. valenza esterna*, il controllo sulle modalità di redazione dei provvedimenti consente un più sistematico accertamento sullo loro legittimità perché consente di verificare se contengano tutti gli elementi essenziali previsti dalla norma generale, la Legge n. 241/1990, nonché delle eventuali specifiche norme di settore, così da evitare che tali provvedimenti possano essere oggetto di impugnazione, generando contenzioso e potenziali obblighi risarcitori oltre alla necessità di provvedere alla loro correzione con successivi provvedimenti integrativi.

Ai fini della concreta attuazione del regolamento sui controlli interni, il Segretario Comunale ha predisposto una disposizione organizzativa che è stata trasmessa, tra l'altro, ai Responsabili di Area, attraverso la quale sono stati disciplinati i seguenti aspetti:

- 1) AMBITI DI CONTROLLO;
- 2) MODALITA' OPERATIVE;
- 3) UFFICI COINVOLTI;
- 4) INFORMAZIONI FINALI.

Gli atti soggetti a controllo successivo sono stati scelti nella misura del 5% del totale degli atti emanati da ciascuna Area nel periodo di riferimento, per la tipologia individuata nell'atto organizzativo, con un minimo di 5 atti per ciascun Responsabile, compatibilmente con i provvedimenti adottati. Per la scelta a campione degli atti è stata utilizzata la tecnica dell'estrazione dei numeri casuali (random), avvalendosi di un programma disponibile sul web, tra due numeri dei quali uno indicato come numero minimo e l'altro come numero massimo, corrispondenti al totale degli atti adottati da ciascun Responsabile, come risulta dal verbale sottoscritto dai dipendenti individuati da ciascun Responsabile, che hanno assistito alle operazioni di sorteggio. Estratti i numeri casuali nella percentuale richiesta è stato fatto l'abbinamento del numero con quello corrispondente al provvedimento adottato, riportato nei registri. Gli atti sorteggiati sono stati acquisiti dalla struttura per il successivo adempimento del controllo da effettuare sulla base di indicatori, riportati in apposite schede di riscontro e griglie di riferimento allegate all'atto organizzativo, trasmesso ai Responsabili di Area.

Si riportano di seguito i numeri e l'elenco degli atti sorteggiati, sottoposti al controllo successivo:

Area Amministrativa – Socio Culturale.

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo:

Determinazione n. 95 del 15.02.2018

Oggetto: Liquidazione fornitura energia elettrica – periodo Agosto 2017 – Cine teatro Galuco via Palazzo.

Determinazione n. 172 del 10.4.2018

Oggetto: Liquidazione somme assegnate all'Associazione ANSPI Chiara Luce di S.Stefano di Camastra per la realizzazione della manifestazione Bimbi in maschera Carnevale 2018.

Determinazione n. 69 del 6.02.2018

Oggetto: Liquidazione per acquisto lavatrice Asilo Nido.

Determinazione n. 84 del 13.02.2018

Oggetto: Liquidazione fattura Sberna Viaggi srl - trasporto alunni anno scolastico 2017/2018 – periodo settembre 2017.

Determinazione n. 43 del 22.01.2018

Oggetto: Liquidazione fattura energia elettrica Scuola Materna C.da P.Botte Giugno-Luglio 2017.

Determinazione n. 60 del 25.01.2018

Oggetto: Elezioni della Camera dei Deputati e del Senato della Repubblica di domenica 4 marzo 2018. Modifica parziale della determina n.14 del 15.01.2018.

Determinazione n. 16 del 16.01.2018

Oggetto: Liquidazione fattura energia elettrica periodo Luglio 2017 Cine teatro Glauco.

Determinazione n. 103 del 27.02.2018

Oggetto: Liquidazione fornitura energia elettrica centro sociale M. Grazia Cutuli dall'01.01.2017 al 31.3.2017.

Determinazione n. 3 del 10.01.2018

Oggetto: Fornitura servizio di refezione scolastica Scuola dell'Infanzia A.S. 2017/2018. Ditta Nebrodi Ristorazione s.r.l. via Serg. Magg. B. Pitillon n.11 S.Agata di Militello (Me). Aggiudicazione efficace.

Determinazione n. 161 del 3.4.2018

Oggetto: Liquidazione fattura Trattoria da Giannino a seguito della presentazione del libro "Noi gli uomini di Falcone".

Scrittura privata:

rep. n. 30 del 27.3.2018 dall'oggetto: Servizio di assistenza alla comunicazione e igienico-personale alunni portatori di handicap 2016/2017.

Si procede con l'esame degli atti dell'**Area Tecnica**

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo:

Determinazione n. 101 del 9.3.2018

Oggetto: Liquidazione fattura Soluzione Ufficio srl per raccolta e trasporto allo smaltimento dei rifiuti solidi urbani differenziali e indifferenziati, compresi quelli assimilati, ed altri servizi di igiene pubblica all'interno dell'ARO-CA.RE.SA.- Acquisto attrezzature con risorse di cui all'art.4.

Determinazione n. 58 del 8.02.2018

Oggetto: Liquidazione fornitura energia elettrica Acquedotto Servizio Idrico Integrato- C.da Vegna- Dicembre 2017.

Determinazione n. 43 del 30.01.2018

Oggetto: Lavori di "Realizzazione di nuovi 212 loculi salma nella zona 3 del Cimitero prevista dal P.R.C." – Comune Santo Stefano di Camastra (ME). Proceduta negoziata ai sensi dell'art.36 c.2 lett.C e art.63, con il criterio del minor prezzo di cui all'art.95 c.4 lett.A) e con esclusione automatica delle offerte anomale (art.97 comma 8 del codice).

Determinazione n. 29 del 22.01.2018

Oggetto: Procedura negoziata per l'affidamento dei servizi professionali relativi alla "redazione degli studi geologici, direzione dei lavori di carattere geologico e progetto delle indagini" per i lavori di riqualificazione accessi pedonali e carrabili all'area portuale, viabilità di interconnessione tra il Porto e la S.S. lato Est e aree a parcheggio Comune di Santo Stefano di Camastra (ME).

Determinazione n. 159 del 26.4.2018

Oggetto: Servizi professionali relativi agli studi geologici, indagini e monitoraggi di carattere geologico, mediante affidamento ex art.36 c.2 lett.a) d.l.vo 50/2016, nell'ambito dei lavori per RESTAURO CONSERVATIVO DELLA CHIESA MADRE E DEI LOCALI ANNESSI. Determina a contrarre (Art.32 c.2 del D.Lgs. 50/2016).

Determinazione n. 114 del 4.4.2018

Oggetto: Impegno spesa per consumi di energia elettrica anno 2018. Utenze di pertinenza dell'Area Tecnica servizio idrico integrato.

Determinazione n. 148 del 19.4.2018

Oggetto: Liquidazione utenza fognatura febbraio 2018.

Scrittura privata:

rep. n. 31 del 09.04.2018, dall'oggetto: Convenzione tra Comune di Santo Stefano di Camastra e CPT di Messina (ai sensi dell'art.3 della L.R. 21 Agosto 2007, n.20).

Si procede con l'esame degli atti dell'**Area Vigilanza**

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo:

Determinazione n. 9 del 23.02.2018

Oggetto: Liquidazione fattura n.02 del 03.01.2018 per fornitura e noleggio cassette di legno. Manifestazione Mercatini di S.Stefano di Camastra-Anno 2017.

Determinazione n. 12 del 9.3.2018

Oggetto: Impegno spesa per consumi presunti di energia elettrica anno 2018 – utenze di pertinenza dell'Area di Vigilanza. Convalida determina n.68 del 28.12.2017.

Determinazione n. 4 del 9.01.2018

Oggetto: Impegno spesa pagamento canone alla CCIAA di Messina per utilizzo della Piattaforma Informatica per l'esercizio delle funzioni assegnate allo Sportello Unico per le Attività Produttive. Anno 2018.

Determinazione n. 6 del 16.01.2018

Oggetto: Impegno saldo lavori occasionali Lo Re Pierino.

Determinazione n. 14 del 13.3.2018

Oggetto: Adempimenti L.R. n.3 del 01.02.2006. Versamenti proventi relativi al rinnovo tesserini e del contributo annuale per la raccolta dei funghi epigei spontanei. – Anno 2017.

Si procede con l'esame degli atti dell'**Area Economico Finanziaria**

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo:

Determinazione n. 14 del 23.01.2018

Oggetto: Impegno spesa per l'acquisto di buste intestate con finestra e buste verdi per servizio notifiche – ditta Tipografia Solunto di Orobello Francesco Via San Marco, 44 90017 Santa Flavia (PA) .

Determinazione n. 38 del 6.3.2018

Oggetto: Impegno spesa per fornitura buoni pasto – ditta “Gruppo Arena”.

Determinazione n. 42 del 16.3.2018

Oggetto: Liquidazione rimborso spese di notifica Comuni di: Sant’Agata Militello (Me) – Brolo (Me) Capo d’Orlando (Me).

Determinazione n. 23 del 6.02.2018

Oggetto: Integrazione oraria personale ASU Cupani Sebastiano in servizio presso l’Area Economico-Finanziaria S.I.I. dal 15.02.2018 al 15.06.2018.

Determinazione n. 57 del 12.4.2018

Oggetto: Anticipazione di fondi al servizio di economato per l’anno 2018 prenotazione impegno di spesa, 2° trimestre.

Si procede con l’esame degli atti dell’**Area Informatica**

Numero, data e tipologia dell’atto sottoposto a controllo:

Determinazione n. 3 del 16.01.2018

Oggetto: Realizzazione del “Portale dei Servizi al Cittadino per l’inoltro delle istanze On Line” affidato alla ditta Studio K srl, con sede legale in Via M.K. Gandhi, 24/A – 42123 Reggio Emilia. Presa d’atto cambio di denominazione in APKAPPA srl, con sede legale in Via Francesco Albani 21, 20149 Milano e sede amministrativa in Via M.K.Gandhi, 24/A – 42123 Reggio Emilia , a seguito di atto di fusione del 15.12.2017.

Determinazione n. 17 del 5.3.2018

Oggetto: Liquidazione fattura 0009-2018 Connessione Wdsl simmetrica 70 mega mese di Febbraio 2018.

Determinazione n. 32 del 16.4.2018

Oggetto: Liquidazione per integrazione oraria al personale contrattista e ASU interno all’area informatica-15.01.2018 al 23.03.2018.

Determinazione n. 28 del 23.3.2018

Oggetto: Licenza d’uso sw ARCHIWEB e attivazione portale SUE – quota 2018.

Determinazione n. 6 del 5.02.2018

Oggetto: Liquidazione saldo fattura n.A1703782 del 29.12.2017 – Rinnovo assistenza dal 20.01.2018 al 19.01.2019 su macchina Serve HP Proliant ML 350.

La struttura ha proceduto al controllo successivo degli atti estratti, sulla base degli indicatori riportati nelle schede, come risultante dal verbale di controllo debitamente sottoscritto dai componenti, unitamente alle schede dei controlli effettuati, e dalle cui risultanze si predispose il presente report.

A parte mere imprecisioni, non inficianti la validità degli atti, non sono emerse irregolarità di rilievo.

Si ritiene comunque utile formulare i seguenti indirizzi collaborativi:

- 1) tenere conto delle indicazioni e dei rilievi contenuti nelle singole schede allegare ai provvedimenti controllati;
- 2) far precedere le determinazioni di impegno spesa dalla delibera di Giunta Comunale di assegnazione somme, da riportare nel provvedimento, stante l’assenza di PEG;
- 3) far precedere le liquidazioni delle utenze telefoniche ed elettriche dall’impegno di spesa o, in sua assenza, riportare nell’atto di liquidazione il parere di regolarità contabile, attestante la copertura finanziaria.
- 4) riportare, negli atti di liquidazione della spesa, gli estremi della comunicazione al terzo di cui all’art. 191 comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000;
- 5) aggiornare i riferimenti normativi di settore, soprattutto in materia di appalti;

Si ringrazia per la collaborazione i Responsabili di Area.

Copia della presente andrà pubblicata nella sezione “Amministrazione trasparente” sezione “Altri contenuti- dati ulteriori”.

S. Stefano di Camastra, 26.7.2018



Il Segretario Generale
D.ssa Anna Testagrossa