



COMUNE di SANTO STEFANO DI CAMASTRA
CITTA' DELLA CERAMICA

Prot. n. 0012561 del 15.11.2022

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 2022

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. Il comma 3 prevede che il controllo avvenga con cadenza quadrimestrale ed è riferito agli atti emessi nel quadrimestre precedente.

Tale controllo, condotto in via sperimentale e 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.

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, 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 riporta di seguito per ciascuna Area organizzativa la tipologia, il numero e la data dell'atto sottoposto a controllo:

Area Amministrativa – Socio Culturale.

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

81, 127, 77, 49, 71, 73, 112

Determinazione n. 81 del 22/02/2022

Oggetto: Liquidazione fatture acquisto pergamene premiazione alunni meritevoli

Determinazione n. 127 del 30/03/2022

Oggetto: liquidazione fatture implementazione servizio Asilo Nido. Periodo nov. Die. 2021 - gen.- feb. 2022.

Determinazione n. 77 del 18/02/2022

Oggetto: Liquidazione fatture Enel P. Botte mesi di Ott.- Nov. 2021.

Determinazione n. 49 del 31/01/2022

Oggetto: Liquidazione fattura incarico professionale di assistente sociale.

Determinazione n. 71 del 16/02/2022

Oggetto: Concessione contributi art. 65 legge n. 448 del 23/12/1998

Determinazione n. 73 del 17/02/2022

Oggetto: Emergenza Socio Sanitaria da Covid-19 - Piano di Zona 2010/2012 e 2013/2015 liquidazione assegno civico.

Determinazione n.112 del 21/03/2022

Oggetto: Servizio di sanificazione dei locali del comando dei carabinieri, scuola materna, scuola materna Piano Botte, locali comunali. Guardia medica e 118, tramite affidamento diretto ai sensi dell'art. 36 comma 2 lett. a) del Dec. Leg.vo n. 50/2016 e s.m.i. - Determina a contrarre. Ditta

3V srl Forniture e Servizi S.Stefano di Camastra.

Area Tecnica

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

108, 24, 84, 114, 89, 67

Determinazione n. 108 del 08/04/2022

Oggetto: Liquidazione a saldo della fattura incarico per progettazione, indicizzazione, fornitura e collocazione di 10 pannelli informativi in pietra lavica serigrafata.

Determinazione n. 24 del 31/01/2022

Oggetto: Liquidazione a saldo della fattura smaltimento in discarica della parte di sopravaglio/sopravallo della frazione indifferenziata dei rifiuti solidi urbani- mese di novembre.

Determinazione n. 84 del 29/03/2022

Oggetto: Avvio dell'operatività della SRR Messina Provincia S.C.P.A. - Adempimenti obbligatori Soci -Versamento quota per dotazione organica SRR Messina Provincia 12 unità di personale tecnico-amministrativo.

Determinazione n. 114 del 21/04/2022

Oggetto: Liquidazione a saldo delle fatture smaltimento in discarica della parte di sopravaglio/sopravallo della frazione indifferenziata dei rifiuti solidi urbani - mese di marzo

Determinazione n. 89 del 31/03/2022

Oggetto: Riqualificazione dell'area adiacente la scuola Lonbardo Radice e collegamento con la zona portale - TERZO LOTTO - messa in sicurezza dell'Area adiacente il centro storico - Parere in linea tecnica sul progetto esecutivo ex art. 5 L.R. 12/2011

Determinazione n. 67 del 15/03/2022

Oggetto: Servizio di raccolta indumenti usati COD.CER 20.01.11) Ditta Città Pulita di Ventrice Girolamo & C. integrazione impegno somme Det. n. 286 del 07/09/2020.

Area Vigilanza

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

1, 5, 9, 15, 6

Determinazione n. 1 del 11/01/2022

Oggetto: Liquidazione fatture Enel periodo Settembre -Ottobre 2021- POD: IT001E970I944 Via Favata - IT001E97670925 C.so V. Emanuele - IT001E97670829 C.so V. Emanuele- IT001E97585361 P.zza Matrice.

Determinazione n. 5 del 24/01/2022

Oggetto: Liquidazione lavoro straordinario a personale dipendente dell'Area Socio-Culturale per i mesi di Giugno - Agosto - Settembre 2021.

Determinazione n. 9 del 14/02/2022

Oggetto: Liquidazione fattura noleggio videosorveglianza integrata -mese di Gennaio 2022.

Determinazione n. 15 del 02/03/2022

Oggetto: Liquidazione indennità O.P. ai dipendenti dell'Area di Vigilanza - anno 2021.

Determinazione n.6 del 26/01/2022

Oggetto: Liquidazione fattura noleggio videosorveglianza integrata

Area Economico Finanziaria

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

30, 33, 1, 55, 48

Determinazione n. 30 del 16/03/2022

Oggetto: Liquidazione fattura per la fornitura di buoni pasto per i dipendenti degli Uffici Comunali

Determinazione n. 33 del 17/03/2022

Oggetto: Attribuzioni P.E.O. con decorrenza 01/01/2019 al personale dipendente a tempo indeterminato

Determinazione n. 1 del 14/01/2022

Oggetto: Rimborso TARI anno 2020 per cessata detenzione dell'immobile in Via Nullo n.20. Richiedente Dott.ssa Licciardello Valeria

Determinazione n. 55 del 20/04/2022

Oggetto: Collocamento in pensione ordinaria anticipata con "Quota 100" della dipendente Lombardo Grazia con decorrenza 01.05.2022

Determinazione n. 48 del 13/04/2022

Oggetto: Liquidazione rimborso spese di notifica Comuni di: Milano - Sant'Agata di Militello - Brolo - Milazzo - Cologno Monzese - Licata - Villanova D'Asti - Monreale - Roma - Parma - Valtourneche (AO)- Racalmuto - Palermo

Area Logistico Tecnica Informatica

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

36, 84, 8, 82, 25

Determinazione n. 36 del 03/03/2022

Oggetto: Determina a contrarre ed affidamento diretto ex art. 36 comma 2 lett. a) del D.Lvo 50/2016 per la fornitura di materiale necessario al regolare funzionamento del Servizio Idrico Integrato e Impianti Tecnici su immobili e strutture comunali.

Determinazione n. 84 del 26/04/2022

Oggetto: Liquidazione fattura per il rinnovo assistenza, manutenzione ed aggiornamento del software gestionale per il funzionamento dell'Ufficio Relazioni con il Pubblico anno 2022.

Determinazione n. 8 del 15/02/2022

Oggetto: Liquidazione fattura a saldo sull'impegno assunto fornitura connettività in fibra ottica con tecnologia 1 Gbps simmetrica - mese di dicembre 2021

Determinazione n. 82 del 26/04/2022

Oggetto: Liquidazione fattura intervento tecnico su PC con sostituzione unità base – monitor gruppo di continuità recupero e ripristino dati

Determinazione n. 25 del 01/03/2022

Oggetto: Liquidazione fattura debito fuori bilancio per lo studio idrogeologico definitivo relativo alla rigenerazione e approfondimento pozzo "Pontello.

Non sono state stipulate scritture private nel 1° quadrimestre 2022.

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

Alla luce di quanto esaminato e dei rilievi emersi, si ribadiscono i seguenti indirizzi collaborativi nella redazione degli atti amministrativi:

- 1) tenere conto delle indicazioni e dei rilievi contenuti nelle singole schede allegare ai provvedimenti controllati.
- 2) acquisire il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria negli atti di liquidazione non assistiti da preventivo impegno di spesa, pena la nullità dell'atto;
- 3) nel caso di affidamento diretto integrare la determina a contrarre con il riferimento del possesso dei requisiti di carattere generale posseduti dall'operatore economico, come previsto tra l'altro dall'art. 32, comma 2, del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i.

Si ringrazia per la collaborazione i Responsabili di Area.

Copia della presente andrà pubblicata nella sezione "Amministrazione trasparente" sezione "Altricontenuti- dati ulteriori".

Santo Stefano di Camastra, 15.11.2022

Il Segretario Generale
F.to Dr.ssa Anna Testagrossa