



COMUNE di SANTO STEFANO DI CAMASTRA
CITTA' DELLA CERAMICA

Prot. n. 14230 del 29/12/2023

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

OGGETTO: Art. 12 del regolamento dei controlli interni. Rapporto sulle risultanze del controllo di regolarità amministrativa

successivo – 2° quadrimestre 2023

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 le risorse impiegate e i 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 a 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,attraversolaqualesonostatidisciplinatiisequentiaspetti:

- 1) AMBITIDICONTROLLO;
- 2) MODALITA'OPERATIVE;
- 3) UFFICICOINVOLTI;
- 4) INFORMAZIONIFINALI.

Gli atti soggetti a controllo successivo sono stati scelti nellamisura del 5% del totale degli atti emanati da ciascuna Area nel periodo di riferimento, per latipologia 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 latecnicadell'estrazione dei numeri casuali,avvalendosi di un programmadisponibilesul

web,traduenumeri deiqualiunoindicatocomenumerominimoel'altrocomenumeromassimo,corrispondentialtotaledegliattiadottatidaciascunResponsabile,comerisultadalverbalessottoscrittodai dipendenti individuati da ciascun Responsabile, che hanno assistito alle operazioni di sorteggio. Estratti i numeri casuali nella percentuale richiesta è stato fatto l'abbinamento

delnumeroconquellocorrispondentealprovvedimentoadottato,riportatoneiregistri.Gliattisoraggiatisonostatiacquisitidallastrutturaperilsuccessivoadempimentodelcontrollo daeffettuar e sulla base di indicatori, riportati in apposite schede di riscontro e griglie di riferimentoallegate all'attoorganizzativo,trasMESSOaiResponsabilidiArea.

Siriporta diseguito per ciascuna Area organizzativa la tipologia, il numero e la data dell'attosottopostoac controllo:

Area Amministrativa – Socio Culturale.

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

Determinazione n. 265 del 09/06/2023

Oggetto: Liquidazione fatture Enel Energia Vigili del Fuoco gennaio - marzo 2023

Determinazione n. 317 del 19/07/2023

Oggetto: Liquidazione fatture Enel Energia sede Municipale maggio e giugno 2023.

Determinazione n. 283 del 22/06/2023

Oggetto: Liquidazione fatture Enel energia Asilo Nido marzo 2022.

Determinazione n. 331 dell'11/08/2023

Oggetto: Impegno di spesa ed affidamento per spese funerarie all'Agenzia dei Servizi San Francesco d'Assisi srls con sede in Santo Stefano di Camastra

Determinazione n. 324 del 07/08/2023

Oggetto: Liquidazione fatture implementazione Asilo Nido periodo marzo 2023

Determinazione n. 251 del 06/06/2023

Oggetto: Liquidazione fattura assistenza igienico personale mese di marzo 2023

Determinazione n. 341 del 21/08/2023

Oggetto: Rimborso di euro 22,21 pagata per il rilascio della carta d'identità elettronica, di cui poi non ha più fruito, in quanto per motivi urgenti, si è proceduto al rilascio della carta d'identità cartacea.

Area Tecnica

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

Determinazione n. 164 del 27/06/2023

Oggetto: LAVORI DI "COMPLETAMENTO RISTRUTTURAZIONE CAMPO DICALCIO II LOTTO" - Affidamento diretto, ex ah. 36 comma 2 lett. a) del D.Lvo 50/2016 integrato con la legge 11 settembre 2020, n. 120 di conversione del decreto-legge 16 luglio 2020, n. 76 dei servizi di ingegneria e architettura relativi alla Progettazione esecutiva, Direzione Lavori, Misura e Contabilità, Coordinamento sicurezza in fase di progettazione ed esecuzione, redazione del Certificato di regolare esecuzione.

Determinazione n. 167 del 04/07/2023

Oggetto: Servizio di conferimento e smaltimento rifiuti differenziati dl frazione umida: biodegradabile (COD. CER 20.01.08) Ditta Traina srl - impegno somme e affidamento

Determinazione n. 173 del 12/07/2023

Oggetto: Liquidazione fattura approvazione Progetto Definitivo Lotto 4 - Realizzazione della viabilità di interconnessione con SS. 113 – 1° Tronco - dalle aree artigianali all'autoporto.

Determinazione n. 207 del 08/08/2023

Oggetto: Collegamento viario Con il lungomare di Reitano, con la S.S. 113 lato Ovest e collegamento con lo svincolo A 20. CUP: 1-129117000060005 LOTTO 4 — REALIZZAZIONE DELLA VIABILITA' DI INTERCONNESSIONE CON S.S. 113 – 1° TRONCO - DALLE AREE ARTIGIANALI ALL'AUTOPORTO - Liquidazione 1^a rata delle somme per acquisizione aree, di FASOLO ANTONINA - VOLPE FRANCESCO - VOLPE MICHELE

Area Manutentiva e Vigilanza

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

Determinazione n. 35 del 18/07/2023

Oggetto: Liquidazione fatture interventi di sfalcio e pulizia zone e vie dell'abitato con nolo a caldo decespugliatore.

Determinazione n. 24 del 08/06/2023

Oggetto: Liquidazione fattura per noleggio videosorveglianza integrata mese di marzo 2023.

Determinazione n. 28 del 27/06/2023

Oggetto: Liquidazione fattura per fornitura carburante per autotrazione tramite buoni acquisto. Determinazione n. 23 del 07/06/2023

Oggetto: lavori di manutenzione ordinaria, per infiltrazioni di acque meteoriche provenienti dalla copertura dell'edificio, verificatesi a seguito di avverse condizioni metereologiche avvenute nei giorni 2 e 3 aprile u.s.

Determinazione n. 33 del 07/06/2023

Oggetto: Determina a contrarre ed affidamento diretto ex art.36 comma 2 lett. a) D. L.vo 50/2016 per abbonamenti Anno 2023.

Area Economico Finanziaria

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

Determinazione n. 79 del 09/06/2023

Oggetto: Assistenza Tributaria per il ricorso in appello presentato XXXXX avverso la sentenza della CT.P. di Messina n. 3322/2020, avente per oggetto ingiunzione di pagamento imposta IMU anno 2015.

Determinazione n. 106 del 08/08/2023

Oggetto: Rendiconto 2022 - Parificazione dei conti degli agenti contabili

Determinazione n. 59 del 05/05/2023

Oggetto: Concessione Permessi Retribuiti ai sensi dell'art. 33, comma 3, della Legge 104/92.

Determinazione n. 102 del 26/07/2023

Oggetto: Concessione per l'occupazione permanente di spazi ed aree pubbliche (CUP).

Determinazione n. 105 del 31/07/2023

Oggetto: Concessione per l'occupazione temporanea di spazi ed aree pubbliche (CUP).

Area Logistico Tecnica Informatica

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

Determinazione n. 205 del 08/08/2023

Oggetto: Liquidazione fattura utenza elettrica fognatura comunale POD: IT001E90241223 C/da Fiumara mese di maggio 2023.

Determinazione n. 139 del 29/05/2023

Oggetto: Liquidazione fattura intervento c/so Scuola Materna e collegamento alla rete comunale per accesso internet e servizi fonia

Determinazione n. 124 del 03/05/2023

Oggetto: Liquidazione fattura manutenzione ordinaria e straordinaria della rete idrica e fognaria comunale e prestazioni connesse mese di marzo 2022.

Determinazione n. 151 del 14/06/2023

Oggetto: Liquidazione fattura a saldo sull'impegno assunto per la fornitura di beni e materiale di consumo per la manutenzione del verde pubblico, patrimonio immobiliare ed igiene urbana.

Determinazione n. 125 del 03/05/2023

Oggetto: Liquidazione fattura a saldo sull'impegno assunto per la manutenzione ordinaria dell'area interna alla villa comunale adiacente e connessa alla realizzazione di una fontana danzante.

SCRITTURE PRIVATE

Area Tecnica

Rep. 71 del 04/08/2023

Oggetto: Servizi di ingegneria e architettura relativi ai lavori di completamento ristrutturazione campo di calcio II° lotto

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 allegate ai provvedimenti controllati.

Si ringrazia per la collaborazione i Responsabili di Area.

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

Santo Stefano di Camastra, 29.12.2023

Il Segretario Generale
Dr.ssa Anna Angela Testagrossa