



COMUNE di SANTO STEFANO DI CAMASTRA
CITTA' DELLA CERAMICA

Prot. n. 9673 dell'11.9.2025

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- 3° quadrimestre 2024

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) AMBITO DI CONTROLLO;
- 2) MODALITÀ 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, tradue 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:

Determinazione n. 256 del 24/09/2024

Oggetto: Assunzione dell'impegno di spesa per compenso legale all'avv. Lucio Di Salvo di cui alla delibera di G.C. n. 129 del 20/09/2024

Determinazione n. 329 del 07/11/2024

Oggetto: impegno di spesa per acquisto collezioni rassegna stampa - ditta Emeropro 99 s.a.s. di Franchina Salvatore e c. anni 2023/2025

Determinazione n. 227 del 02/09/2024

Oggetto: Liquidazione "Evento SICILIANANDO" del 12/08/2024.

Determinazione n. 293 del 11/10/2024

Oggetto: Determina a contrarre – Affidamento manutenzione lavori scuolabus.

Determinazione n. 280 del 04/10/2024

Oggetto: Rettifica della determina n. 153 del 21/06/2024 recante "Affidamento e impegno di spesa per il servizio di pulizia straordinaria Palazzo Armao tramite affidamento diretto ai sensi dell'art. 50 comma 1 lett. b) del Dec. Leg.vo 36/2023 – Determina a contrarre

Determinazione n. 362 del 09/12/2024

Oggetto: Affidamento temporaneo e di urgenza del servizio di autista di scuolabus adibito al trasporto scolastico.

Determinazione n. 249 del 17/09/2024

Oggetto: Nuova carta d'identità (CIE). Trasferimento dei corrispettivi al Ministero dell'interno per CIE emesse dal 01/08/2024 al 31/08/2024.

Determinazione n. 260 del 17/09/2024

Oggetto: Liquidazione ricovero minori presso Cooperativa Sociale Arcobaleno (dal 14/03/2024 al 31/08/2024)

Area Economico –Finanziaria

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

Determinazione n. 162 del 17/12/2024

Oggetto: Determina a contrarre ed affidamento diretto art. 50 comma 1 lett.b) del D.Lvo 36/2023 per l'acquisto di materiale di cancelleria di facile consumo mediante piattaforma certificata "Appalti e Affidamenti"

Determinazione n. 155 del 05/12/2024

Oggetto: Concessione per l'occupazione temporanea di spazi ed area pubblica (CUP).

Determinazione n. 125 del 26/09/2024

Oggetto: Impegno e liquidazione indennità di risultato anno 2022 in favore dei Responsabili di Posizioni Organizzative.

Determinazione n. 157 del 09/12/2024

Oggetto: Determina a contrarre ed affidamento diretto art. 50 comma 1 lett. b) del D.Lvo 36/23 per la fornitura di materiale informatico per stampanti e multifunzioni in dotazione agli uffici comunali, mediante piattaforma certificata "Appalti e Affidamenti".

Determinazione n. 152 del 26/12/2024

Oggetto: Incarico per assistenza tributaria presso la Corte di Giustizia Tributaria di Primo Grado di Messina avverso il ricorso proposto dall'Ipap "Opera Pia Telesino Ardizzone" al dott. Salvatore Febraro.

Area Vigilanza – Manutenzione e servizi a rete

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

Determinazione n. 83 del 13/11/2024

Oggetto: Determina a contrarre ed affidamento diretto ai sensi dell'art. 50 comma 1 lett. b) del D. Lvo 36/2023 relativa alla riparazione e/o sostituzione di parti riguardanti le autovetture in dotazione all'Ufficio di Polizia Municipale.

Determinazione n. 50 del 18/09/2024

Oggetto: Determina a contrarre ed affidamento diretto art. 50 comma 1 lett. b) del D.Lvo 36/2023, per acquisto equipaggiamento personale Polizia Municipale – anno 2024.

Determinazione n. 52 del 03/10/2024

Oggetto: Liquidazione sull'impegno assunto per il noleggio videosorveglianza integrato mese di agosto 2024.

Determinazione n. 73 del 04/12/2024

Oggetto: Liquidazione sull'impegno assunto per il noleggio videosorveglianza integrato mese di novembre 2024

Determinazione n. 51 del 01/10/2024

Oggetto: Art. 228 comma 3 D.Lgs 18 agosto 2000 n. 267 – rendiconto della Gestione anno 2023 – Riaccertamento residui attivi e passivi al 31.12.2023.

Area Urbanistica e assetto del territorio- patrimonio monumentale

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

Determinazione n. 237 del 05/12/2024

Oggetto: Intervento di rigenerazione urbana spazi adiacenti Palazzo Trabia – presa atto decreto di finanziamento n. 3483 del 26/11/2024 dell'Assessorato Regionale delle Infrastrutture e della mobilità – Dipartimento Regionale delle Infrastrutture della mobilità e dei Trasporti e accertamento in entrata

Determinazione n. 168 del 16/09/2024

Oggetto: Liquidazione ai dipendenti dell'Area Tecnica e dell'Area Manutentiva per realizzazione progetto di miglioramento e potenziamento servizio necroscopico e cimiteriale.

Determinazione n. 209 del 06/11/2024

Oggetto: Collegamento viario con il lungomare di Reitano, con la S.S. 113 lato ovest e collegamento con lo svincolo A20 – Decisione a contrarre ed affidamento ex art. 50 comma 1 lett. b) del D.Lvo 36/2024 per incarico dei servizi professionali di ingegneria – architettura inerenti – Collaudo statico e tecnico-amministrativo nell'ambito dei lavori LOTTO 4 – realizzazione della viabilità di interconnessione con S.S. 113 – 1° tronco – delle aree artigianali dell'autoporto

Determinazione n. 175 del 25/09/2024

Oggetto: Liquidazione 1 bis art. 26 del DL n.30/2022 – Collegamento viario con il lungomare di Reitano, con la S.S. 113 lato ovest e collegamento con lo svincolo A20 – lotto 3 riqualificazione e adeguamento della viabilità esistente dal sottopasso ferroviario fino all'innesto con la strada litoranea ad ovest del porto.

Area Sviluppo Territoriale e Grandi opere - Innovazione tecnologica – Servizio Pianificazione e gestione

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

Determinazione n. 153 del 29/12/2023

Oggetto: Determina a contrarre ed affidamento diretto ai sensi art. 50 comma 1 lett. b) del D.Lvo 36/2023 per il regolare funzionamento del Servizio Idrico Integrato e Impianti Tecnici su immobili e strutture comunali.

Determinazione n. 150 del 03/09/2024

Oggetto: Liquidazione fatture a saldo sull'impegno assunto per la realizzazione di un impianto di riscaldamento all'interno dell'appartamento in uso al Comandante Compagnia Carabinieri

Determinazione n. 195 del 05/12/2024

Oggetto: Determina a contrarre ed affidamento diretto ex art. 50 comma 1 lett. b) D. Lvo 36/2023 per interventi di riparazione sull'automezzo Fiat fiorino e Fiat Panda in dotazione all'Area Logistica Tecnico - Informatica.

Determinazione n. 178 del 24/10/2024

Oggetto Liquidazione fattura utenza elettrica acquedotto comunale POD: IT001E97303063 C/da Favatà bimestre giugno/luglio 2024.

Determinazione n. 219 del 30/12/2024

Oggetto: Decisione a contrarre ed affidamento diretto ex art. 50 c.1 lett. b) del D.Lvo 36/2023 per il rinnovo assistenza, manutenzione ed aggiornamento per il biennio 2025-2026 del software gestionale per il funzionamento dell'Ufficio Relazione con il Pubblico.

SCRITTURE PRIVATE

Area Tecnica:

Rep. n. 83 del 02.9.2024

Oggetto: Per i servizi di ingegneria ed architettura relativi ai lavori di: Progetto:” NEBRODI IN MOUNTAN BIKE” nell’ambito della sottomisura 19.2 del PSR Sicilia 2014-2020 – strategia di Sviluppo Locale di Tipo Partecipativo “Sistema Nebrodi 2024-2020” – Adozione del PAL 2.7 che attiva la sottomisura 7.2 sostegno a investimenti finalizzati alla creazione, al miglioramento o all’espansione di ogni tipo di infrastrutture su piccola scala, compresi gli investimenti nelle energie rinnovabili e nel risparmio energetico del PSR Sicilia 2024-2020 dei Comuni di S. Stefano di Camastra, Caronia, Acquedolci e Reitano.

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 predispose 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.

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

Santo Stefano di Camastra, 11.9.2025

Il Segretario Generale
F.to Dr.ssa Anna Angela Testagrossa