



COMUNE di SANTO STEFANO DI CAMASTRA
CITTA' DELLA CERAMICA

Prot. n. 13891 del 30.12.2025

Ai Responsabili di Area

Al Sindaco

Agli Assessori

Al Presidente del Consiglio

Ai Consiglieri Comunali

Al Revisore dei Conti

LOROINDIRIZZI

OGGETTO: Art. 12 del regolamento dei controlli interni. Rapporto sulle risultanze del controllo di regolarità amministrativa successivo - 1° quadrimestre 2025

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, comma1);
- hanno lo scopo di verificare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità dell'azione amministrativa, alfine 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) AMBITIDICONTROLLO;
- 2) MODALITA'OPERATIVE;
- 3) UFFICICOINVOLTI;
- 4) INFORMAZIONIFINALI.

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 indicate 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.

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

Determinazione n. 11 del 23/01/2025

Oggetto: liquidazione contributo economico sotto forma di servizio civico

Determinazione n. 51 del 26/02/2025

Oggetto: Impegno di spesa per pagamento Premio riconoscimento alunni meritevoli.

Determinazione n. 34 del 19/02/2025

Oggetto: Liquidazione Servizio Assistenza Scolastica novembre e dicembre 2024

Determinazione n. 43 del 24/02/2025

Oggetto: Servizio di assistenza domiciliare per n. 1 minori portatori di handicap. Determina a contrarre. Ditta AMANTHEA Soc. Cooperativa Sociale, via Cornelia, 6 -90012 Caccamo (PA). P.IVA 00772240826.

Determinazione n. 109 del 08/04/2025

Oggetto: Assunzione impegno di spesa in favore dell'Avv. Francesco Pizzuto per compenso attività professionale di cui alla delibera di Giunta Comunale n. 67 del 25.03.2025

Determinazione n. 21 del 29/01/2025

Oggetto: Liquidazione rette ricovero novembre /dicembre 2024.

Determinazione n. 25 del 05/02/2025

Oggetto: Liquidazione Fattura n. 29/2024 del 27.11.2024 in favore dell'avv. Santina Franco per saldo spese e competenze di cui alla delibera di G.C. n. 118 del 7.09.2023. – Impegno di spesa assunto con determina n. 366 del 12.09.2023

Area Vigilanza – Manutenzione e servizi a rete

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

Determinazione n. 49 del 08/04/2025

Oggetto: Liquidazione per fornitura e montaggio climatizzatore.

Determinazione n. 23 del 07/05/2025

Oggetto: Liquidazione per interventi di pulizia di alcune aree e strade del centro abitato

Determinazione n. 61 del 23/04/2025

Oggetto: Liquidazione per manutenzione ordinaria di alcune strade vicinali ubicate nell'ambito del territorio rurale, attualmente in pessimo stato con pericolo per il transito degli automezzi.

Determinazione n. 47 del 04/04/2025

Oggetto: liquidazione per il servizio di noleggio impianto di video sorveglianza integrata-mese di marzo 2025

Determinazione n. 42 del 28/03/2025

Oggetto: liquidazione per fornitura e installazione di quadro di comando generale pompa pozzo Pontello c/dà Passo Giardino.

Area Urbanistica e assetto del territorio- patrimonio monumentale

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

Determinazione n. 21 del 19/03/2025

Oggetto: Liquidazione somme per servizio di conferimento e trattamento rifiuti urbani differenziati RAEE e messa in riserva – ditta Caruter s.r.l.

Determinazione n. 18 del 14/03/2025

Oggetto: liquidazione servizio di raccolta e trasporto dei RR.SS.UU. - mese di dicembre.

Determinazione n. 2 del 15/01/2025

Oggetto: servizio di spazzamento, raccolta e trasporto allo smaltimento dei rifiuti solidi urbani differenziati e indifferenziati, compresi quelli assimilati, ed altri servizi di igiene pubblica in 8 comuni della SRR Messina Provincia. - n. gara 8995975 - lotto 3: Reitano, Santo Stefano di

Determinazione n. 32 del 02/04/2025

Oggetto: Liquidazione fatture Consorzio Corepla per costi di separazione ed avvio a recupero della frazione estranea degli imballaggi in plastica conferiti presso il CSS convenzionato - giugno-luglio e settembre.

Determinazione n. 20 del 19/03/2025

Oggetto: Servizio di spazzamento, raccolta e trasporto allo smaltimento dei rifiuti solidi urbani differenziati e indifferenziati, compresi quelli assimilati, ed altri servizi di igiene pubblica in 8 comuni della SRR Messina Provincia. - n. gara 8995975 - lotto 3: Reitano, Santo Stefano di Camastra – C.I.G.: 971138693E - incentivi ex art. 113 D. L.vo 50/2016 - quota riferita al RUP per il servizio del comune di Reitano - anno 2024

Area Economico Finanziaria

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

Determinazione n. 1 del 09/01/2025

Oggetto: Incarico per assistenza tributaria presso la Corte di Giustizia Tributaria di I grado di Messina avverso il ricorso proposto dallo IACP per Avviso di Accertamento TASI anno 2019, al dott. Salvatore L'Abbate

Determinazione n. 36 del 20/03/2025

Oggetto: Compenso per affidamento incarico per consulenza ed assistenza fiscale relativa all'anno 2023

Determinazione n. 6 del 23/01/2025

Oggetto: Approvazione rendiconto spese economiche relative al IV trimestre 2024

Determinazione n. 24 del 20/02/2025

Oggetto: Liquidazione tecnico amministrativa: fornitura di buste intestate con finestra

Determinazione n. 7 del 23/01/2025

Oggetto: Anticipazione di fondi al servizio di economato per l'anno 2025 prenotazione impegno di spesa, 1° trimestre

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

Numeri, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo

Determinazione n. 30 del 25/02/2025

Oggetto: Liquidazione tecnico-amministrativa relativa ai lavori aventi ad oggetto "rifunzionalizzazione e manutenzione del Palazzo Trabia adibito a museo della ceramica" recupero delle somme erogate al comune di Santo Stefano di Camastra, ma non eleggibili alla spesa a valere del PO FSER 14-20.

Determinazione n. 39 del 03/03/2025

Oggetto: liquidazione tecnico-amministrativa - per la riparazione presso officina specializzata di componenti installati presso l'impianto di depurazione di c/da pecoraro - ditta Francesco Rizzo

Determinazione n. 10 del 04/02/2025

Oggetto: Decisione a contrarre ed affidamento diretto incarico di importo inferiore a Euro 140.000,00 – ex art. 50 c. 1, lett. b) del D. Lgs n. 36/2023 inerente servizi professionali relativi alle attività di Coordinatore sicurezza in fase di esecuzione nell'ambito dei COMPLETAMENTO RISTRUTTURAZIONE CAMPO DI CALCIO – II[^] LOTTO". - Incarico di Coordinatore per la sicurezza in fase di esecuzione

Determinazione n. 92 del 28/04/2025

Oggetto: Liquidazione fatture utenza elettrica fognatura comunale POD: IT001E90241223 C/da Fiumara mese di luglio 2023

SCRITTURE PRIVATE

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

Rep. n. 87 del 03.01.2025

Oggetto: Interventi di rigenerazione urbana spazi adiacenti Palazzo Trabia – CUP: H27B240000040002 – CIG: B4A4A364A1

Non risultano stipulate scritture private dai Responsabili delle Aree Amministrativa Socio Culturale, Economico Finanziaria, Area Urbanistica e assetto del territorio- patrimonio monumentale, Area Vigilanza – Manutenzione e servizi a rete nel 1° quadrimestre 2025.

ATTI PNRR

Con atto organizzativo prot. n. 1025 del 31.01.2025 sono state impartite direttive ai Responsabili di Area in ordine ai controlli successivi di regolarità amministrativa relativi agli atti finanziati con fondi PNRR.

Nel 1° quadrimestre 2025 sono stati adottati i seguenti atti finanziati con fondi PNRR da parte della seguente:

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

Determinazione n. 7 del 23/01/2025

Oggetto: Decisione a contrarre ed affidamento diretto incarico di importo inferiore a Euro 140.000,00 – ex art. 50 c. 1, lett. b) del D. Lgs n. 36/2023 inerente servizi professionali relativi alle attività di Coordinatore sicurezza in fase di esecuzione delle opere da realizzare con i fondi del PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA – MISSIONE 4: ISTRUZIONE E RICERCA nell’ambito dei LAVORI DI AMPLIAMENTO DELL'ASILO NIDO DI VIAMARINA”. - Incarico di Coordinatore per la sicurezza in fase di esecuzione

Determinazione n. 58 del 17/03/2025

Oggetto: Liquidazione tecnico-amministrativa servizi di ingegneria e architettura relativi alla redazione degli studi geologici, direzione dei lavori di carattere geologico e progetto delle indagini delle opere da realizzare con i fondi del piano nazionale di ripresa e resilienza missione 4: istruzione e ricerca nell’ambito dei lavori di nuova costruzione/ampliamento Asilo Nido Via Marina - Geol. Giuseppe Ganguzza

Determinazione n. 75 del 08/04/2025

Oggetto: Piano Regionale potenziamento dei Centri Per l'Impiego della Regione Sicilia - Deliberazione Giunta Regionale n.312 del 29 luglio 2021 • Decreto del Ministro del Lavoro e delle Politiche Sociali n.74 del 28 giugno 2019 novellato con D.M.L.P.S. n.S9 del 29 maggio 2020 e ulteriori specifiche ed indicazioni con Decreto del Segretario Generale del M.L.P.S. n.123 del 4 settembre 2020, per come in ultimo aggiornato con Delibera di Giunta Regionale n. 115 del 21 marzo 2024. ADEGUAMENTO INFRASTRUTTURALE DEI LOCALI DESTINATI A CENTRO PER L'IMPIEGO ACCERTAMENTO IN ENTRATA ED IMPEGNO SOMME.

Determinazione n. 76 del 10/04/2025

Oggetto: Piano Regionale potenziamento dei Centri Per l'Impiego della Regione Sicilia- Deliberazione Giunta Regionale n.312 del 29 luglio 2021 • Decreto del Ministro del Lavoro e delle Politiche Sociali n.74 del 28 giugno 2019 novellato con D.M.L.P.S. n.S9 del 29 maggio 2020 e ulteriori specifiche ed indicazioni con Decreto del Segretario Generale del M.L.P.S.n.123 del 4 settembre 2020, per come in ultimo aggiornato con Delibera di Giunta Regionale n. 115 del 21 marzo 2024. - ADEGUAMENTO INFRASTRUTTURALE DEI LOCALI DESTINATI A CENTRO PER L'IMPIEGO ACCERTAMENTO IN ENTRATA ED IMPEGNO SOMME.

Non risultano adottati atti finanziati con fondi PNRR dai Responsabili delle Aree Amministrativa Socio Culturale, Economico Finanziaria, Area Urbanistica e Assetto del territorio- patrimonio monumentale, Area Vigilanza – Manutenzione e servizi a rete nel 1° quadrimestre 2025.

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 indicate ai provvedimenti controllati.

Si ringraziano per la collaborazione i Responsabili di Area.

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

Santo Stefano di Camastra, 30.12.2025

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