



CITTA' DI TUSA

Provincia di Messina

Tel. 0921- 330405 – fax 0921 330886

pec: comuneditusa@pec.it

Prot. n. 4520 del 18.5.2016

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 ó 3° quadrimestre 2015.

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 ó Tipologia dei controlli interniö 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 Tusa con deliberazione di Consiglio Comunale n. 20 dell'8.7.2013 ha approvato il regolamento che disciplina l'organizzazione, gli strumenti e modalità di svolgimento dei controlli interni.

Ai sensi del 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) MODALITÀ OPERATIVE;
- 3) UFFICI COINVOLTI;
- 4) INFORMAZIONI FINALI.

Gli atti soggetti a controllo successivo, riferiti al secondo quadrimestre 2015, 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 l'elenco degli atti sorteggiati e sottoposti al controllo successivo:

Area Amministrativa

Determinazione n. 133 del 15.10.2015

Oggetto: Liquidazione somme per fornitura spettacolo teatrale manifestazioni Estate Alesina 2015
Tusa verso il solstizio d'Estate.

Determinazione n. 106 del 03.09.2015

Oggetto: Liquidazione assegno civico comunale anno 2015. I Turno.

Determinazione n. 141 del 27.10.2015

Oggetto: Liquidazione somme per fornitura spettacolo teatrale manifestazioni Estate Alesina 2015
Tusa verso il solstizio d'Estate.

Determinazione n. 140 del 27.10.2015.

Oggetto: Liquidazione somma servizio assistenza domiciliare anziani mese di settembre.

Determinazione n. 153 del 30.11.2015.

Oggetto: Modifica determina n. 145 dell'11.11.2015 ó Liquidazione somme all'Avv. Assunta Costanza per la tutela delle ragioni del Comune nelle controversie per infrazioni al Codice della Strada e in opposizione a sanzioni amministrative e cartelle esattoriali.

Area Tecnica:

Determinazione n. 132 del 08.09.2015

Oggetto: Liquidazione integrazione oraria al dipendente contrattista Longo Stefano.

Determinazione n. 169 del 05.11.2015

Oggetto: Lavori per le Opere connesse al completamento della Casa Protetta per anziani.
Rettifica ed integrazione determina n. 75 del 19.05.2015 ó Approvazione rettifica verbale di gara del 15.05.2015. CIG 626019A0.

Determinazione n. 138 del 17.09.2015

Oggetto: Liquidazione fattura n. 10 del 31.08.2015 relativa al servizio di raccolta e trasporto dei rr.ss.uu. nel mese di Agosto. - Ditta: Barbera Servizi e Logistica s.r.l. S.

Determinazione n.189 del 03.12.2015

Oggetto: Nomina Responsabile Unico del Procedimento, al geom. Antonino Scira, ai sensi dell'art. 10 del D.lgs n. 163 del 12.04.2006 e s.m.i., così come recepito dalla L.R. n. 12 del 12.07.2011, nonché direttore dei lavori di ripristino tratti di strada in asfalto nel Comune di Tusa e nelle sue frazioni. CIG:X04139B455

Determinazione n.159 del 16.10.2015

Oggetto: Liquidazione fattura n. 01PA del 22.05.2015 per i lavori di intervento di manutenzione straordinaria della strada "TUSA-BADIA" (porzione) - "LANCALOSI-FAVARA" sita in agro di TUSA (ME) relativa al 2° Sal.- FONDO REGIONALE PER LE MONTAGNA: Ambito 2 ó Programma per la manutenzione strade di montagna (ai sensi della circolare dell'Assessorato Agricoltura e Foreste del 17 aprile 2009). Ditta: Grillo Infrastrutture s.r.l. -

CIG. 5390431461 - CUP 132113000090002.

Area Contabile

Determinazione n. 87 del 21.09.2015

Oggetto: Liquidazione fatture Telecom Italia S.p.A. relative al III° e IV° BIM. 2015

Determinazione n. 108 del 28.12.2015

Oggetto: Impegno spesa per pagamento fatture illuminazione Pubblica mese Luglio-Agosto-Settembre-Ottobre e Novembre 2015 ó Ditta: ENEL SOLE.

Determinazione n.85 del 09.09.2015

Oggetto: Liquidazione fattura alla ditta Lazzari S.R.L. per fornitura di due posacenere dissuasori "Sigaretta" da esterno, estraibile con flangia, da fissare al suolo. CIG: ZD614FEFB0.

Determinazione n. 107 del 16.12.2015

Oggetto: Restituzione ritenuta 10% operata sul compenso al Revisore dei Conti Ravì Sebastiano, dal 20.08.2011 al 26.10.2014 ó Impegno spesa.

Determinazione n. 92 del 14.10.2015

Oggetto: Liquidazione fatture TELECOM ITALIA SPA relative al V° bimestre 2015.

Area Vigilanza

Determinazione n. 16 del 18.09.2015

Oggetto: Rinnovo copertura polizze RCA e Infortunistico conducente per i veicoli LAND ROVER ó FREELANDRER targato ZA 013 NX e FIAT UNO targato ME 537258, assegnati alla Polizia Municipale. Lotto CIG ZAC161E397.

Determinazione n.19 del 06.11.2015

Oggetto: Pagamento tassa di circolazione autoveicoli in dotazione alla Polizia Municipale.

Determinazione n. 17 del 15.10.2015

Oggetto: Liquidazione all'Agenzia UNIPOLSAI Assicurazioni di Di Giorgio Assicurazioni S.A.S. di Di Giorgio Antonio, Vittorio & C. per polizze RCA e Infortunistico conducente per i veicoli LAND ROVER- FREELANDRE e FIAT UNO, assegnati alla Polizia Municipale.

Determinazione n. 15 del 07.09.2015

Oggetto: Rimborso somma al Sig. Currò Giuseppe, per doppio pagamento del verbale di violazione amministrativa n. 21/2013.

Determinazione n. 18 del 23.10.2015

Oggetto: Liquidazione fattura n. 0000026654 del 14.10.2015 per canone annuo banca dati PRA ACI 1 fascia ó Anno 2015.

Scritture private:

Area Amministrativa

Rep. n. 212 del 10.9.2015 dall'oggetto: Fornitura pasto pronto agli alunni della scuola materna. Anno scolastico 2014/2015.

Area Tecnica

Rep. n. 213 del 15.12.2015 dall'oggetto: Affidamento servizio di manutenzione ordinaria nella rete idrica interna ed esterna del Comune di Tusa centro e delle sue frazioni.

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 irregolarità formali, non inficanti la validità degli atti, non sono emerse irregolarità di rilievo.

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;
- 2) riportare i corretti riferimenti normativi alla luce dell'evoluzione normativa e regolamentare;
- 3) indicare i tempi e l'Autorità cui ricorrere nel rispetto dell'art. 3, 4° comma, della Legge n. 241/1990 che stabilisce, infatti, che *in ogni attonotificato al destinatario devono essere indicati il termine e l'autorità cui è possibilericorrere*ö pena, ad avviso della giurisprudenza prevalente, la remissione in termini per impugnazione a prescindere dal contenuto positivo o negativo dell'atto stesso.
- 4) riportare, negli atti di liquidazione della spesa, la comunicazione al terzo di cui all'art. 191 comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000;
- 5) riportare, negli atti di liquidazione della spesa, la menzione del riscontro operato, ai sensi dell'art. 184 comma 2 del D.lgs. n. 267/2000.

Si ricorda, inoltre, che gli atti di impegno devono essere preceduti dalla deliberazione di assegnazione delle risorse da parte della Giunta Comunale, non essendo vigente nel Comune il PEG.

Si ringrazia per la collaborazione i Responsabili di Area i quali, nella stesura degli atti, hanno fatto propri gran parte dei rilievi emersi nei precedenti controlli, migliorando, così, la qualità dei provvedimenti emessi.

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

Tusa, 18.5.2016

Il Segretario Comunale
F.to Dr.ssa Anna Testagrossa