



CITTA' DI TUSA

Provincia di Messina

Tel. 0921- 330405 – fax 0921 330886

pec: comuneditusa@pec.it

Prot. n. 9332 del 27.10.2016

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 2° quadrimestre 2016.

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 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 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 2016, 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 (random), 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, sottoposti al controllo successivo:

Area Amministrativa ó Contabile

Determinazione n. 117 del 26.5.2016

Oggetto: Rilegatura registri Stato Civile Tusa e Castel di Tusa anno 2015. Liquidazione fattura.

Determinazione n. 136 del 30.5.2016

Oggetto: Liquidazione fattura alla ditta La Rosa Ornella per il noleggio di tre fotocopiatrici multifunzionali ó CIG: Z11172202E

Determinazione n. 149 del 12.7.2016

Oggetto: Rimborso buoni economato II° trimestre 2016

Determinazione n. 122 del 31.5.2016

Oggetto: Liquidazione fattura al Centro Addestramento Personale Enti Locali ARDEL.

Determinazione n. 158 del 20.7.2016

Oggetto: Regolarizzazione contributiva INPS anno 2015

Area Tecnica:

Determinazione n. 87 del 6.5.2016

Oggetto: Liquidazione fattura n. 4 del 02.5.2016 relativa al servizio di raccolta e trasporto dei rr.ss.uu. del mese di aprile anno 2016. Ditta Barbera Servizi e Logistica s.r.l. S. - CIG: 65766062F5

Determinazione n. 143 del 3.8.2016

Oggetto: Presa atto e regolarizzazione contabile dell'Ordinanza sindacale n. 26 del 4.7.2016. Lavori di somma urgenza per stasatura e/o prelievo, smaltimento rifiuti della pulizia di alcuni pozzetti, con

auto espurgo nella frazione di Castel di Tusa. Ditta La Dinamica snc di Galipò Sarino ó CIG: XD819766CB

Determinazione n. 141 del 29.7.2016

Oggetto: Liquidazione fattura n. E000053 del 2016 relativa al conferimento dei rr.ss.uu. differenziati, presso l'impianto di C.da Canne Masche di Termini Imerese, del servizio di Giugno. Ditta Rekogest srl. CIG: XB719766B9

Determinazione n. 136 del 14.7.2016

Oggetto: Concessione loculo cimiteriale. Ditta Lazzara Rosaria.

Area Vigilanza

Determinazione n. 11 del 4.5.2016

Oggetto: Approvazione ruolo coattivo sanzioni amministrative per violazioni ai regolamenti comunali e alle ordinanze sindacali. Anno 2013.

Determinazione n. 12 del 15.6.2016

Oggetto: Concessione suolo comunale nella Piazza Cesare Battisti ó fraz. Castel di Tusa: ditta Minerva ICE srl.

Si riportano di seguito le scritture private sorteggiate, sottoposte al controllo successivo:

Area Tecnica

Rep. n. 218 del 10.5.2016 dall'oggetto: Affidamento servizio relativo alla gestione, conduzione dell'impianto di sollevamento e dell'impianto di depurazione a servizio del centro abitato di Castel di Tusa. Periodo mesi otto.

Area vigilanza

Rep. n. 219 del 01.7.2016 dall'oggetto: Lavori di segnaletica stradale orizzontale, longitudinale e verticale da eseguire nel centro abitato di Tusa e nella frazione di Castel di Tusa.

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 imprecisioni, non inficanti la validità degli atti, non sono emerse irregolarità di rilievo e si evidenzia che i Responsabili di Area, nella stesura degli atti, avendo fatto propria, nel tempo, gran parte delle osservazioni emerse nei precedenti controlli, hanno migliorato la qualità dei provvedimenti adottati.

In ogni caso, si ritiene necessario procedere all'adeguamento degli schemi dei pareri allegati alle determinazioni e alle deliberazioni, anche alla luce dei principi in materia di armonizzazione contabile.

Si ringrazia per la collaborazione i Responsabili di Area e si auspica l'omogeneità della veste grafica delle determinazioni tra le varie Aree, seppure in parte presente, mediante l'utilizzo di un sistema di gestione informatizzato, anche alla luce del processo di digitalizzazione che il Comune è tenuto ad attuare, in relazione alle disposizioni vigenti.

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

Tusa, 26.10.2016

Il Segretario Comunale
F.to Dr.ssa Anna Testagrossa