



CITTA' DI TUSA

Provincia di Messina

Prot. n. 3743 del 27.4.2018

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 al 3° quadrimestre 2017.

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 con la 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 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) AMBITI DI CONTROLLO;
- 2) MODALITÀ OPERATIVE;
- 3) UFFICI COINVOLTI;
- 4) INFORMAZIONI FINALI.

Gli atti soggetti a controllo successivo, riferiti al terzo quadrimestre 2017, 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, sottoposti al controllo successivo:

Area Amministrativa ó Contabile

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

Determinazione n. 225 del 28.11.2017

Oggetto: Liquidazione somme alla sig.ra Iudicello Nunziata per pagamento spese liquidate con ordinanza cautelare del C.G.A. n. 379/2016.

Determinazione n. 245 del 21.12.2017

Oggetto: Affidamento fornitura spettacolo musicale. Manifestazioni ó Natale 2017ö ó Determina a contrarre ed impegno spesa.

Determinazione n. 196 del 11.10.2017

Oggetto: Impegno spesa per il funzionamento del Servizio Economato IV° Trim. 2017.

Determinazione n. 231 del 05.12.2017

Oggetto: Determinazione a contrattare, per l'affidamento del servizio di riparazione impianto di riscaldamento scuola materna via Castello ó art. 1 comma 32 L. 190/2012 di importo di importo inferiore alla soglia di 40.00 euro, col sistema dell'affidamento diretto.

Determinazione n. 239 del 15.12.2017.

Oggetto: Liquidazione fatture alla Q8 QUASER S.R.L. per la fornitura di gasolio da riscaldamento per la scuola elementare e media di Tusa Centro ó CIG. Z921C6E654.

Area Tecnica:

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

Determinazione n. 261 del 30.11.2017

Oggetto: Aggiudicazione óLavori di ripristino di alcune strade comunaliö ó Approvazione verbale.

CIG: 259740EF4 ó RUP: geom Giuseppe Dinoto.

Ditta: PRO.CO.GE.IM. s.r.l. ó Partita IVA 03043370836.

Determinazione n.289 del 28.12.2017

Oggetto: Affidamento servizio di manutenzione ordinaria nella rete idrica interna ed esterna del Comune di Tusa centro e delle sue frazioni ó Accordo quadro.

CIG: Z6D218076ER ó Rup: geom. Antonino Scira.

Determinazione n. 199 del 05.09.2017

Oggetto: Presa atto ordinanza n. 33 dell'087.08.2017 per captazione sorgente idrica in C.da Margi Pomo e c.da Margiazzi sita nel territorio del Comune di S. Mauro CV e in C.da Langinè sita nel territorio del Comune di Tusa.

Ditta: Longo Giacomo

CIG: Z371FC9781

Determinazione n.249 del 13.11.2017

Oggetto: Approvazione schema lettera di invito óLavori di manutenzione di alcuni manufatti di proprietà comunali siti nel cimitero di Tusa centroö.

CIG: 725906411E - RUP: Geom. Antonino Scira

Area Vigilanza

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

Determinazione n.34 del 27.11.2017

Oggetto: Liquidazione fattura n. 7/PA del 18.11.2017 per sostituzione pneumatici sul veicolo di servizio LAND ROVER FREELANDER targato ZA013NX in dotazione alla Polizia Municipale.

Determinazione n. 28 del 20.10.2017

Oggetto: Liquidazione fattura n. 57/2017 del 16.10.2017 per l'acquisto di nastri segnaletici con scritta personalizzata.

Determinazione n. 24 del 29.09.2017

Oggetto: Affidamento diretto per l'acquisto di nastri segnaletici con scritta personalizzata ó Determina a contrarre.

Determinazione n.30 del 23.10.2017

Oggetto: Determina a contrattare ai sensi dell'art.32, c. 2 del D.Lgs. n. 50/2016 per la procedura negoziata mediante RDO sul MEPA per l'affidamento per l'installazione di un impianto videosorveglianza nel territorio comunale- Assunzione impegno spesa.

Lotto CIG Z0120694B8.

Determinazione n. 33 del 16.11.2017

Oggetto: Affidamento diretto per sostituzione pneumatici sul veicolo di servizio LAND ROVER FREELANDER targato ZA013NX in dotazione alla Polizia Municipale ó Determina a contrarre.

Scrittura privata:

Area Tecnica

Rep. n. 271 del 02.10.2017 dall'oggetto: Lavori di riqualificazione urbana del centro storico. 1° stralcio.

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 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 allegata ai provvedimenti controllati;
- 2) riportare, negli atti di liquidazione della spesa, gli estremi della comunicazione al terzo di cui all'art. 191 comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000;
- 3) nelle scritture private tenere conto delle indicazioni e dei rilievi riportati nella scheda, allegata all'atto controllato.

A proposito delle scritture private, si ribadisce il contenuto dell'art. 32 comma 14, del D.lgs. n. 50/2016 e s.m.i. riguardo alle modalità di stipula dei contratti di importo non superiore a 40.000 euro.

Si fornisce, inoltre, la seguente indicazione da riportare in tutti gli atti riguardanti il personale relativi ad istituti previsti dal CCNL (collocamento a riposo, liquidazione competenze, concessione permessi Legge 104/92, etc) che sono assunti dagli organi preposti alla gestione con la capacità e i poteri del privato datore di lavoro, in sostituzione della previsione dell'autorità amministrativa cui ricorrere:

Di dare atto che le disposizioni oggetto della presente determinazione vengono dettate nell'ambito della gestione del rapporto di lavoro (pubblico impiego privatizzato) e, pertanto, avverso il presente atto è riconosciuta agli interessati tutela giurisdizionale davanti al giudice ordinario.

Si ringrazia per la collaborazione i Responsabili di Area.

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

Tusa, 27.4.2018

Il Segretario Comunale
F.to Dr.ssa Anna Testagrossa