



# CITTA' DI TUSA

## Provincia di Messina

Prot. n. 10844 del 31.12.2018

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 – 2° quadrimestre 2018.

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 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) MODALITA' OPERATIVE;
- 3) UFFICI COINVOLTI;
- 4) INFORMAZIONI FINALI.

Gli atti soggetti a controllo successivo, riferiti al primo quadrimestre 2018, 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 - Contabile**

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

Determinazione n. 176 del 25.06.2018

Oggetto: Determinazione a contrattare, per l'affidamento del servizio di fornitura di n. 5 Bandiere Blu con impresso 2018.

Determinazione n. 140 del 28.05.2018

Oggetto: Liquidazione somme all'Avv. Maria Piera Franco per la difesa e l'assistenza di questo Comune, nel ricorso innanzi al Tribunale Civile di Patti, promosso dai sigg.ri Salamone Benedetto, Liboria e Anna.

Determinazione n. 248 del 27.08.2018

Oggetto: Liquidazione fattura alla ditta Halley Consulting S.p.A. per il servizio di assistenza hardware, software e sistemistica relativamente al periodo 01.07.2018 al 31.12.2018.

Determinazione n. 212 del 26.07.2018

Oggetto: Presa atto rinuncia borsa lavoro. – Riapertura termini di scadenza per la presentazione istanza.

Determinazione n. 252 del 28.08.2018

Oggetto: Liquidazione somma per pagamento diritti siae Estate Alesina 2018 – Tusa in Blu . – I acconto.

Determinazione n. 192 del 11.07.2018

Oggetto: Affidamento locazione, pulizia e spurgo bagni mobili ed ecologici per la spiaggia "Lampare" e spiaggia Marina. Determina a contrattare.

Determinazione n. 198 del 13.07.2018

Oggetto: Affidamento stipula polizza assicurativa RCT ed Infortuni-Laboratori didattici Summer School Archeologica programma manifestazioni Estate Alesina 2018 – Tusa in Blu.

#### **Area Tecnica:**

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

Determinazione n. 137 del 20.06.2018

Oggetto: Liquidazione fattura n. 43/2018 dell'08.06.2018 relativa al I^ SAL per "lavori finalizzati alla messa in sicurezza ed alla prevenzione e riduzione del rischio sismico connesso alla vulnerabilità degli elementi, anche non strutturali, dell'edificio scolastico destinato a sede della scuola Materna ed Elementare sito in via S. Antonino del Comune di Tusa (ME)

Ditta: Saddemi Costruzioni srl

CIG: 657418878E (richiesto dal RUP ing. Pietro Certo Privv. Int.le Opere Sicilia-Calabria)

Determinazione n.155 del 10.07.2018

Oggetto: Lavori di manutenzione presso lo spogliatoio del campo sportivo di Tusa- nel locale Collegio e ringhiera a Castel di Tusa.

Ditta: Bellone Paolo – Partita IVA 03330100839.

CIG: ZC723F8BA7

Determinazione n. 136 del 19.06.2018

Oggetto: Liquidazione incremento orario al dipendente contrattista Longo Stefano di Maggio fino al 03.06.2018.

Determinazione n. 115 del 29.05.2018

Oggetto: Liquidazione fattura n. 742/03 del 30.04.2018 relativa al servizio di conferimento per avvio a recupero e/o smaltimento dei rr.ss.uu. indifferenziata del mese di Aprile 2018.

Ditta: Sicula Trasporti srl

CIG: Z75208C37A

DEC: Maiorana Rosario

Determinazione n. 171 del 09.08.2018

Oggetto: Lavori di sistemazione di alcune strade interne ed esterne site nel territorio comunale.

Revoca aggiudicazione alla società prima classificata La Reitanese srl e nuova aggiudicazione al concorrente secondo in graduatoria società Paolo Ciavirella srl.

CIG: ZF02290F96

### **Area Vigilanza**

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

Determinazione n. 23 del 31.07.2018

Oggetto: Concessione suolo pubblico – XV° Sagra degli Antichi Sapori.

Determinazione n. 20 del 09.07.2018

Oggetto: Affidamento diretto per fornitura integrativa di segnaletica stradale.

Determinazione n. 18 del 30.06.2018

Oggetto: Liquidazione fattura n. 000001676 del 17.06.2018 per canone annuo banca dati PRA ACI 1^ fascia – Anno 2018.

Determinazione n. 14 del 05.05.2018

Oggetto: Concessione suolo pubblica – Festeggiamenti in onore di Maria SS. delle Catena.

Determinazione n. 12 del 04.05.2018

Oggetto: Concessione permanente suolo pubblico – Piazza Mazzini – ditta Franco Antonino.

Nel corso del 2° quadrimestre non sono state sottoscritte scritture private.

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.

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;

Si ringrazia per la collaborazione i Responsabili di Area i quali seguendo le indicazioni riportate nelle schede di controllo hanno migliorato sensibilmente la qualità degli atti adottati.

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

Tusa, 31.12.2018

**Il Segretario Comunale**  
**F.to Dr.ssa Anna Testagrossa**