



CITTA' DI TUSA

Città Metropolitana di Messina

Prot. n. 2183 del 19.3.2019

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 – 3° 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 primoquadrimestre 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.274 del 13.09.2018

Oggetto: Liquidazione indennità di risultato Segretario Comunale Dott.ssa Anna Angela Testagrossa – Anno 2014.

Determinazione n.268 del 11.09.2018

Oggetto: Liquidazione somme per fornitura materiale elettrico evento Notte Blu "Estate Alesina 2018" Tusa in Blu.

Determinazione n.315 del 29.10.2018

Oggetto: Borse Lavoro. Liquidazione rimborso borsisti.

Determinazione n.334 del 13.11.2018

Oggetto: Concessione contributo ex Enaoli. Anno 2018.

Determinazione n. 314 del 29.10.2018

Oggetto: Liquidazione somme per servizio installazione materiale elettrico evento Notte Blu " Estate Alesina 2018" Tusa in Blu –

Area Tecnica

Determinazione n. 186 del 04.09.2018

Oggetto: Liquidazione fattura n. 1403/03 del 31.07.2018 relativa al servizio di conferimento per avvio a recupero e/o smaltimento dei rr.ss.uu. indifferenziata del mese di Luglio 2018.

Ditta :Sicula Trasporti srl

CIG: Z3E24A4C29

DEC: Maiorana Rosario

Determinazione n. 248 del 29.11.2018

Oggetto: Concessione loculo – Ossario nel cimitero di Tusa centro. Ditta: Cascio Giuseppe

Determinazione n.234 del 13.11.2018

Oggetto: Liquidazione fattura n. 1991/PA del 31.10.2018 relativa al servizio di raccolta e trasporto allo smaltimento dei rifiuti solidi urbani differenziati e indifferenziato dell' "ARO TUSA" del Territorio del Comune di Tusa dall' 01.10 al 31.10.2018.

DITTA: Traina srl

CIG: 6531488268

DEC: Maiorana Rosario

Determinazione n. 195 del 14.09.2018

Oggetto: Liquidazione fattura n. 1818/PA del 31.08.2018 del relativa al servizio di raccolta e trasporto allo smaltimento dei rifiuti solidi urbani differenziati e indifferenziato dell' "ARO TUSA" del Territorio del Comune di Tusa dall' 01.08 al 31.08.2018.

Ditta: Traina srl

CIG: 6531488268

DEC: Maiorana Rosario

Determinazione n. 187 del 05.09.2018

Oggetto: Lavori di restauro del calvario e la riqualificazione circostante e dei percorsi di accesso-Determina a contrarre.

FSC 2014/2020 – Patto per il SUD – C.U.P.: I39D17000570006 – Codice Caronte: SI_1_ 173226 –

Area vigilanza

Determinazione n. 26 del 06.09.2018

Oggetto: Concessione permanente suolo pubblico – Piazza Trento e Trieste – ditta Sambataro Vincenzo.

Determinazione n. 28 del 02.10.2018

Oggetto: Determina a contrarre ai sensi dell'art. 36 c. 2 lett. a) del D.Lgs. n. 50 del 18.04.2016 Affidamento diretto per il rinnovo della copertura assicurativa RCA e Infortunio conducente per i veicoli in dotazione alla Polizia Municipale per il periodo 07410.-2018/06.10.2019.

Determinazione n. 31 del 27.10.2018

Oggetto: Liquidazione fattura n. 489/PA/2018 del 15.10.2018 per fornitura integrativa di segnaletica stradale.

Determinazione n. 33 del 11.12.2018

Oggetto: Concessione suolo pubblico Piazza Trento e Trieste – ditta Cascio Francesco.

Determinazione n. 32 del 21.11.2018

Oggetto: Liquidazione fattura n. PJ00478094 per fornitura carburante- Convenzione ConsipFuel Card – Ordine n. 4156254.

Scrittura privata

Area Amministrativa-Contabile

rep. 275 del 13.12.2018

Oggetto: Convenzione per gestione Comunità alloggio per disabili psichici.

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 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;
- 2) prevedere negli atti di accertamento dell'entrata la trasmissione al servizio finanziario dell'idonea documentazione di cui all'art. 179 del TUEL ai fini dell'annotazione contabile;
- 3) adeguare il contenuto delle scritture private alle informazioni, per quanto compatibili, riportate nell'apposita scheda di controllo.

Si coglie l'occasione per invitare i Responsabili di Area a dare evidenza all'interno degli atti di liquidazione dell'esito delle verifiche della regolarità contributiva e della verifica inadempimenti per i pagamenti di importo superiore a cinquemila euro.

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

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

Tusa, 18.3.2019

Il Segretario Comunale
F.to Dr.ssa Anna Testagrossa