



CITTA' DI TUSA
Provincia di Messina

Prot. n. 9437 del 06.12.2019

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 – 2° quadrimestre 2019.

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 secondo quadrimestre 2019, 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 riportano di seguito i numeri e l'elenco degli atti sorteggiati, sottoposti al controllo successivo

Area Amministrativa – Contabile

120, 255, 193, 250, 204, 171, 199

Tipologia, numero e data dell'atto sottoposto a controllo:

Determinazione n.120 del 06.05.2019

Oggetto: Liquidazione gettoni di presenza ai Consiglieri comunali per il periodo 28.06.2018 al 31.12.2018.

Determinazione n.255 del 22.08.2019

Oggetto: Rinnovo affidamento a Poste Italiane S.p.A. del servizio di spedizione senza materiale affranca tira denominato "SMA pagamento Anticipato con fattura" e contestuale impegno di spesa- CIG: ZD42989336

Determinazione n.193 dal 10.07.2019

Oggetto:Fornitura fiori, terriccio e piante ornamentali. Determina a contrattare. Impegno spesa e affidamento.

Determinazione n.250 del 20.08.2019

Oggetto: Rettifica determina n. 240 del 6.8.2019 ad oggetto "Affidamento spettacolo di cabaret – I 4 Gusti-festeggiamenti in onore di Maria SS. Assunta. – "Estate Alesina 2019- Tusa in Blu" Determina a contrattare – impegno spesa.

Determinazione n.204 del 17.07.2019

Oggetto:Impegno spesa per pagamento diritti Siae eventi "Estate Alesina 2019 Tusa in Blu" – determina a contrattare.

Determinazione n. 171 del 24.06.2019

Oggetto: Affidamento alla ditta Macaluso Michele, gestore del canile di Isnello, per ricovero, mantenimento e cure di n.3 un cani randagi.

Determinazione n.199 del 15.07.2019

Oggetto: Liquidazione Fatture ENEL ENERGIA a regolarizzazione sospesi.

Area Tecnica

90, 166, 117, 181,139

Tipologia, numero e data dell'atto sottoposto a controllo

Determinazione n.90 del 02.05.2019

Oggetto:Aggiudicazione lavori di "Sistemazione tratto di lungomare adiacente il Viale Europa Unita a Castel di Tusa" .- tramite MEPA.

CIG:ZAD2726531 – RUP- geom Antonino Scira

Ditta:Edilgrò s.r.l. Unipersonale Partita IVA 03056580834

Determinazione n.166 DEL 17.07.2019

Oggetto:Liquidazione fattura n. 6 del 02.07.2019 per lavori di Realizzazione del completamento della condotta idrica comunale nel Viale Europa Unita in Castel di Tusa.

Ditta:CAGFs.r.l .

CIG: Z3A27C5EB6

Determinazione n.117 del 03.06.2019

Oggetto:Liquidazione fattura n. 329 del 30.04.2019 relativa al servizio di raccolta e trasporto allo smaltimento dei rifiuti solidi urbani differenziati e indifferenziati dell ' "ARO TUSA" del Territorio del Comune di Tusa dell'01.04 al 30.04.2019.

Ditta : Traina srl

CIG: 6531488268

DEC: Maiorana Rosario

Determinazione n.181 del 12.08.2019

Oggetto:Liquidazione fattura n. 2 del 31.07.2019 per Lavori di manutenzione straordinaria di alcune strade interne del Comune di Tusa.

Ditta: COGEI S.R.L.S. con sede a Palermo Piazzale Papa Giovanni Paolo II n. 187/E
C.I.G.: ZDA2723583

Determinazione n.139 del 11.06.2019

Oggetto: Aggiudicazione lavori di “Realizzazione del completamento della condotta idrica comunale nel Viale Europa Unita in Castel di Tusa - Tramite MEPA –
CIG: Z3A27C5EB6 – RUP: per. Agr. Vincenzo Miceli
Ditta: CAGF s.r.l. – Partita IVA 02929640833

Area Vigilanza

nn.14, 17, 23, 19, 20

Tipologia, numero e data dell’atto sottoposto a controllo

Determinazione n.14 del 23.05.2019

Oggetto: Liquidazione fattura n. PJ00662149 del 31.12.2018 per fornitura carburante- Convenzione ConsipFuel Card – Ordine n. 4156254

Determinazione n. 17 del 12.06.2019

Oggetto: Liquidazione fattura n. 2142 del 29.05.2019 per canone annuo Servizi di Base ANCITEL – Anno 2019.

Determinazione n. 23 del 13.07.2019

Oggetto: Liquidazione fattura n. PJ01366932 del 30.06.2019 per fornitura carburante- Convenzione ConsipFuel Card- Ordine n. 4156254

Determinazione n. 19 del 07.06.2019

Oggetto: Rimozione, trasporto e smaltimento carcassa di animale selvatico nel territorio di Tusa- Impegno spesa e affidamento diretto alla Soc. Coop. Pascoli dei Nebrodi – Naso –
CIG: ZC028C06B5

Determinazione n. 20 del 20.06.2019

Oggetto: Liquidazione fattura n. FATTPA 3_19 del 14.06.2019 per riparazioni meccaniche sul veicolo di servizio LAND ROVER FREELANDER targato ZA 013 NX in dotazione alla Polizia Municipale.

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 allegare ai provvedimenti controllati.
- 2) riportare, negli atti di liquidazione, l’indicazione degli estremi (data) di comunicazione all’aggiudicatario di sussistenza della copertura finanziaria, richiesta dall’art. 191 comma 1 TUEL.
- 3) nelle determinazioni di affidamento riportare il corretto riferimento normativo del perfezionamento dell’obbligo.

Si ringrazia per la collaborazione i Responsabili di Area.

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

Tusa, 6.12.2019

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