



CITTA' DI TUSA
Provincia di Messina

Prot. n. 10460 del 29.12.2020

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 – 1° quadrimestre 2020.

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 2020, 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

nn.68, 96, 14, 11, 80, 17

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

Determinazione n. 68 del 25.02.2020

Oggetto: Affidamento per acquisto batteria, elettrodi e manutenzione defibrillatori semiautomatici.

Determinazione n. 96 del 19.03.2020

Oggetto: Liquidazione somme per acquisto batterie, elettrodi e manutenzione defibrillatori semiautomatici.

Determinazione n. 14 del 16.01.2020

Oggetto: Rimborso Buoni Economato IV° trimestre 2019.

Determinazione n. 11 del 15.01.2020

Oggetto: Liquidazione fatture per la fornitura pasto pronto per gli alunni della scuola dell'infanzia, della scuola primaria e della scuola secondaria di I grado di Tusa centro e Castel di Tusa. Mese Novembre Dicembre 2019 – CIG: Z6D2A1D7A3.

Determinazione n. 80 del 04.03.2020

Oggetto: Atto di designazione del Responsabile per la protezione dei dati personali (RDP) ai sensi dell'art.37 del Regolamento Europeo 2016/69.

Determinazione n. 17 del 17.01.2020

Oggetto: Liquidazione trasporto alunni per i mesi di Novembre e Dicembre 2019;

Area Tecnica

nn. 65, 78, 85, 28, 79

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

Determinazione n. 65 del 20.03.2020.

Oggetto: Approvazione verbale per la formazione della graduatoria di merito per la selezione di personale Direzione (Direttore di cantiere) per i cantieri di lavoro nn. 348/ME e 349/ME - DDG nn. 4731 e 4732 del 18.12.2019.

Determinazione n. 78 del 14.04.2020

Oggetto: Approvazione verbale di seduta deserta "Integrazione spese di sicurezza per i lavoratori dei cantieri di lavoro per disoccupati" – art. 36 c.2, lett. a) del D.Lgs n. 50/2016 – tramite MEPA – Determina a contrarre nuova indizione.

CIG: Z4D2C5A447

Determinazione n. 85 del 20.04.2020

Oggetto: Liquidazione fattura n. 708 del 31.03.2020 relativa al servizio di conferimento per avvio a recupero e/o smaltimento dei rr.ss.uu. indifferenziati del mese di Marzo 2020.

Ditta:Sicula Trasporti srl

CIG: ZE02BD6D93

DEC: Maiorana Rosario

Determinazione n. 28 del 05.02.2020

Oggetto: Concessione loculo cimiteriale. Ditta: Battaglia Antonio.

Determinazione n. 79 del 14.04.2020

Oggetto: Approvazione verbale di seduta deserta “Corso di formazione, visita medica e DPI per il cantiere di lavoro “Sistemazione area adiacente al parco giochi in località Piano delle Fontane” – art 36 c.2, lett.a) del D.Lgs n. 50/2016 – tramite MEPA – Determina a contrarre nuova indizione.

CIG: Z6F2C5A3A3

Area Vigilanza

nn. 7, 8, 1, 3, 5

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

Determinazione n. 07 del 31.03.2020

Oggetto: Liquidazione fattura n. 18 del 12.03.2020 per riparazioni meccaniche sul veicolo di servizio LAND ROVER FREELANDER targato ZA 013 NX in dotazione alla Polizia Municipale.

Determinazione n. 08 del 08.04.2020

Oggetto: Liquidazione fattura n. 27/PA del 03.04.2020 per fornitura software gestione infrazioni al C.d.S.

Determinazione n. 01 del 10.01.2020

Oggetto: Affidamento diretto per riparazioni meccaniche sul veicolo di servizio FIAT UNO targato ME 537258 in dotazione alla Polizia Municipale – Determina a contrarre.

Determinazione n. 03 del 18.02.2020

Oggetto: Liquidazione fattura n. 03..A-2020 del 06.02.2020 per sistemazione magazzini comunali “S.Lusa”.

Determinazione n. 05 del 10.03.2020

Oggetto: Affidamento diretto per riparazioni meccaniche sul veicolo di servizio LAND ROVER FREELANDER targato ZA 013 NX in dotazione alla Polizia Municipale – Determina a contrarre.

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 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 allegare ai provvedimenti controllati.

Si ringrazia per la collaborazione i Responsabili di Area.

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

Tusa, 28.12.2020

Il Segretario Comunale
F.to Dr.ssa Anna Testagrossa