



CITTA' DI TUSA
Provincia di Messina

Prot. n. 10589 del 17.12.2021

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 2021.

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 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, traduce 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 per la seguente Area la tipologia, il numero e la data dell'atto sottoposto a controllo:

Area Amministrativa

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

Determinazione n. 32 del 17.06.2021

Oggetto: Fornitura gratuita libri di testo. Legge 448/1998 Anno scolastico 2018/2019 – Liquidazione beneficio;

Determinazione n. 40 del 24.06.2021

Oggetto: Liquidazione somme per fornitura fiori, terriccio e piante ornamentali;

Determinazione n. 07 del 11.05.2021

Oggetto: Liquidazione alla ditta Maide Srls per servizio di connettività Internet fibra 20 mega-Voce-WIFI-Intranet comunale – mese di aprile 2021;

Determinazione n. 46 del 24.06.2021

Oggetto: Liquidazione somme per attività assegno civico PDZ anno 2021 1° turno;

Determinazione n. 52 del 01.07.2021

Oggetto: PON INCLUSIONE, convenzione n. AV3-2016-SIC_32. Approvazione integrazione alla long list di enti disponibili ad ospitare beneficiari di tirocini di inclusione sociale;

Area Contabile

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

Determinazione n. 211 del 03.05.2021

Oggetto: Legge 62/2000 e D.P.C.M. 14.02.2001 n. 106. Liquidazione borse di studio agli aventi diritto per l'anno scolastico 2015/2016;

Determina n. 14 del 24.06.2021

Oggetto: Liquidazione fattura alla Immedia S.p.A. per la fornitura di un terminale di rilevazione presenze a strisciamento magnetico per sede remota a Castel di Tusa;

Determina n. 06 del 28.05.2021

Oggetto: Aggiudicazione provvisoria della gara per affidamento servizio di Telecomunicazione, Connettività, WI-FI, Videosorveglianza, Rete Lan per immobili e territorio comunale RDO n. 2784615;

Determina n. 44 del 25.08.2021

Oggetto: Attribuzione di specifiche Responsabilità al sensi dell'Art. 70 quinquies del CCNL 2016/2018. - Dip. Gulioso Carmela Pina – Rettifica determina n. 12 del 21.06.2021;

Determina n. 36 del 10.08.2021

Oggetto: Concessione permessi retribuiti per l'assistenza al familiare in condizioni di disabilità grave ex art. 33 comma 3 legge 104/1992 al dipendente matricola n° 81;

Area Tecnica

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

Determinazione n. 154 del 21.07.2021

Oggetto: Liquidazione fattura NR. 000721 del 30.06.2021 relativa al conferimento dei rifiuti solidi urbani differenziati, Carta e Cartona CER (200101) E Vetro e Lattine CER (150107) del territorio del

Comune di Tusa del mese di Giugno 2021.

DITTA: Rekogest srl

CIG: Z14046B77

DEC: Arch. Francesco Longo

Determinazione n. 136 del 23.06.2021

Oggetto: Aggiudicazione “Lavori di manutenzione dell’impianto sportivo sito in c.da Porto Marino” – Contributo da destinare a investimenti in infrastrutture sociali – D.P.C.M. 17.07.2020 per l’anno 2020 – tramite MEPA. Approvazione vergale di gara.

CUP: i37h21001220005 CIG:ZCA320804B

Ditta: F.lli Anastasi S.R.L. – Partita IVA 0042050838

Determinazione n. 150 del 16.07.2021

Oggetto: Liquidazione fattura nr. 001295del 25.05.2021 relativa al servizio dedicato per li ritiro di rifiuti urbani delle utenze di tipo “A”, di cui all’ordinanza Regionale n° 2/Rif del 25.09.2020, a seguito dell’emergenza COVID – 19 – PERIODO DAL 30.04AL 10.05.2021.

DITTA: HUB AMBIENTE s.r.l.

CIG: Z2F3085FB9

Determinazione n. 122 del 01.06.2021

Oggetto: Conferimento dei rifiuti non pericolosi codice CER 19.12.12 nella discarica di Contrada Valanghe D’Inverno sita in Motta S.Anastasia (CT) impegno somme.

Società: OIKOS SpA CIG: Z8931F42C0

Determinazione n. 94 del 04.05.2021

Oggetto: Riaccertamento dei residui attivi e passivi al 31.12.2020

Area Vigilanza

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

Determinazione n. 15 del 03.05.2021

Oggetto: Riaccertamento ordinario dei residui al 31.12.2020, ai sensi del D.Lgs. 126/2014;

Determinazione n. 16 del 13.05.2021

Oggetto: Approvazione ruolo coattivo sanzioni amministrative per violazioni al codice della strada – Anno 2019;

Determinazione n. 19 del 27.05.2021

Oggetto: Esercitazione annuale di Tiro a Segno – Anno 2021 – Affidamento diretto;

Determinazione n. 20 del 28.05.2021

Oggetto: Affidamento diretto per rinnovo fornitura software gestione infrazioni al C.d.S. – Anno 2021. Determina a contrarre;

Determinazione n. 21 del 27.07.2021

Oggetto: Affidamento diretto per acquisto nastro a rilievi tattili. Determina a contrarre.

Scritture private

Area Amministrativa

Rep. n. 347 del 14.6.2021 dall’oggetto: Convenzione concessione in comodato d’uso gratuito dei locali dell’immobile sito in via Roma denominato G. Di Bono.

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 allegate 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, 17.12.2021

Il Segretario Comunale
f.to Dr.ssa Anna Testagrossa