



CITTA' DI TUSA
Città Metropolitana di Messina

Prot. n. 855 del 31/01/2022

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 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 terzo quadrimestre 2021, 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 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. 149 del 14.10.2021

Oggetto: Liquidazione somme per fornitura spettacolo "Luci di suoni e di parole";

Determinazione n. 159 del 26.10.2021

Oggetto: Concessione contributo ex Enaoli. Anno 2021;

Determinazione n. 155 del 22.10.2021

Oggetto: L328/2000- PdZ 2013/2015 e implementazioni. Servizio di assistenza domiciliare agli anziani. Liquidazione mesi di luglio ed agosto 2021 alla Soc. Coop. Sociale AMANTHEA. CIG:ZAA31DF671;

Determinazione n. 134 del 07.10.2021

Oggetto: Affidamento fornitura polizza RCT borsa lavoro per n. 2 unità anno 2021. Determina a contrarre – Impegno spesa;

Determinazione n. 234 del 20.12.2021

Oggetto: Liquidazione beneficio economico per borse di studio comunali 2021;

Determinazione n. 195 del 26.11.2021

Oggetto: Determina a contrattare e affidamento incarico revisore indipendente per le verifiche amministrative e finanziarie delle spese sostenute ai fini dell'attuazione del progetto SAI n. 1192 – PR – 1. Approvazione disciplinare d'incarico. Impegno spesa . CIG:8531034FF3 – CUP:I31H20000070001;

Determinazione n. 217 del 15.12.2021

Oggetto: Affidamento servizio di fornitura materiale Anagrafe, Stato Civile ed Elettorale, acquisto e rilegatura dei registri di Stato Civile e Unione Civile. CIG: ZED341C20;_

Area Tecnica

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

Determinazione n. 256 del 15.12.2021

Oggetto: Liquidazione fattura n. 821093956 del 01.12.2021, canone per locazione terreno uso parcheggio tra Km.88+726 e Km . 88+936 – fg.5 part. 112. (01.12.2021 – 28.02.2022).

Ditta :R.F.I. Gruppo Ferroviaria Italiana S.p.A.

Determinazione n. 209 del 07.10.2021

Oggetto: Liquidazione fattura nr. FATTPA 9_21 del 30.09.2021 relativa al servizio di raccolta e trasporto allo smaltimento dei rifiuti solidi urbani differenziati ed indifferenziati dell'Aro "Tusa" del territorio del Comune di Tusa, dall'01.09 al 30.09.2021.

Ditta:Barbera Servizi e Logistica srl

CIG: 6531488268

DEC: Arch. Francesco Longo

Determinazione n. 242 del 01.12.2021

Oggetto: Liquidazione fattura nr.105/PA del 03.11.2021 relativa al servizio di raccolta e trasporto allo smaltimento dei rifiuti solidi urbani differenziati ed indifferenziati dell'ARO "Tusa" del territorio del Comune di Tusa, dall'01.10 al 31.10.2021.

Ditta: Nuova Pulisan Sud srl

CIG: 6531488268

DEC: Arch. Francesco Longo

Determinazione n. 193 del 15.09.2021

Oggetto: "Lavori idraulici e di impermeabilizzazione nella Casa Protetta.

Nomina D.L. e collaboratore RUP ai sensi dell'art. 31 del D.Lgs n. 50 del 18.04.2016 e s..m.i.

Geom. Antonino Scira.

Determinazione n. 283 del 28.12.2021

Oggetto: Cantiere di Lavoro n. 103/ME – "Intervento di manutenzione ordinaria dei locali siti in c.da Porto Marina di proprietà della Parrocchia Maria SS. della Catena"-

CUP: G321G21000030001 C.I.P. n. PAC_POC_1420/8/8_9/CLC/103/ME

D.D.G. n. 3732 del 18.10.2021

Area Contabile

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

Determinazione n. 71 del 11.11.2021

Oggetto: Liquidazione fattura alla ditta Immedia S.p.A. per il servizio di integrazione alla piattaforma UNIOPI SIOPE+

CIG: Z842A49016

Determina n. 60 del 25.10.2021

Oggetto: Liquidazione fattura alla ditta Golem Net srl. Per la fornitura della piattaforma software Web per la gestione della "Trasparenza del Servizio Rifiuti" in esecuzione a quanto previsto della delibera ARERA 444/2019.

Determina n. 69 del 11.11.2021

Oggetto: Liquidazione fattura alla ditta Link Space s.r.l. per il servizio di Telecomunicazione, Connettività, WI-FI, Videosorveglianza e Rete Lan.

CIG: Z88315A486

Determina n. 70 del 11.11.2021

Oggetto: Liquidazione fattura alla ditta Immedia S.p.A. per il servizio di assistenza hardware software e sistemistica relativamente al periodo 01.07.2021 al 31.12.2021.

Determina n. 52 del 16.09.2021

Oggetto: Rimborso somme erroneamente versate.

Area Vigilanza

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

Determinazione n. 27 del 01.10.2021

Oggetto: Affidamento diretto per il rinnovo della copertura assicurativa RCA a Infortunio conducente per veicolo targato ME 537258, in dotazione alla Polizia Municipale, per il periodo 07.10.2021/0610.2022. Determina a contrarre.

Determinazione n. 31 del 16.11.2021

Oggetto: Liquidazione fattura n. 789/2021 del 15.09.2021 per fornitura segnaletica stradale.

Determinazione n. 30 del 27.10.2021

Oggetto: Affidamento diretto per acquisto divisa invernale Ausiliario del Traffico.

Determinazione n. 28 del 11.10.2021

Oggetto: Liquidazione polizza RCA Infortunio conducente per il veicolo in dotazione alla Polizia Municipale per il periodo 06.10.2021/06.10.2022.

Determinazione n. 29 del 13.10.2021

Oggetto: Liquidazione fattura n. 80/PA del 11.10.2021 per rinnovo fornitura gestione e assistenza software infrazioni al C.d.S. – Anno 2021.

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, 31.01.2022

Il Segretario Comunale
f.to Dr.ssa Anna Testagrossa