



CITTA' DI TUSA
Città metropolitana di Messina

Prot. n. 9128 del 05.10.2022

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 – 1° quadrimestre 2022.

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 2022, 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, tradue 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. 75 del 21.03.2022

Oggetto: Emergenza Covid 19 Fondo solidarietà alimentare - D.L n. 154 del 23.11.2020 – Liquidazione somme fornitura prodotti di macelleria;

Determinazione n. 40 del 17.02.2022

Oggetto: L328/2000 – PdZ 2013/2015 e implementazioni. Servizio di assistenza domiciliare agli anziani. Liquidazione mesi di dicembre 2021 alla ISIDE Coop Sociale arl;

Determinazione n. 45 del 22.02.2022

Oggetto: Liquidazione quota adesione Centrale Unica di Committenza “Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile ar.l. – Anno 2021;

Determinazione n. 86 del 31.03.2022

Oggetto: Impegno spesa per quota associativa mantenimento Marchio di Qualità Comune Fiorito 2022;

Determinazione n. 112 del 28.04.2022

Oggetto: Liquidazione fattura per predisposizione impianti Hot Spot Italia. CIG: Z843524444;

Determinazione n. 95 del 07.04.2022

Oggetto: Liquidazione per implementazione dei servizi utili all'ottenimento della restante quota del Fondo Innovazione. CIG: Z3E34D4D57;

Area Tecnica

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

Determinazione n. 39 del 16.02.2022

Oggetto: Liquidazione fattura NR. 000019 del 31.01.2022 relativa al servizio dedicato per il 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 01.01.2022 al 14.01.2022 –

DITTA: HUB AMBIENTE s.r.l.

CIG: Z5F31AF39

DEC: Arch. Francesco Longo

Determinazione n. 31 del 09.02.2022

Oggetto: Lavori di “Ricostruzione di un tratto di muro di contenimento della via Platea che conduce al centro storico del Comune di Tusa”. Approvazione verbale di gara e aggiudicazione.

C.U.P. I35F21007750001 – C.I.G. 8946977EF9 – Ditta: Tecno Costruzioni Srl. – P.I 04335830826

Determinazione n. 69 del 06.04.2022

Oggetto: Liquidazione fattura NR. 0000286 del 09.03.2022 relativa al servizio di trattamento dei rifiuti solidi urbani indifferenziati compreso il trasporto (escluso oneri di smaltimento) dei sovvalli presso la discarica Oikos SPA nonché il trasporto e lo smaltimento definitivo della frazione di sottovaglio biostabilizzata in impianto Timpazzo – Gela del mese di Febbraio 2022

DITTA: Trapani Servizi spa

CIG: ZC634FFE02

DEC: Arch. Francesco Longo

Determinazione n. 21 del 31.01.2022

Oggetto: Conferimento in discarica e smaltimento RR.SS.UU. dal 01.01.2022 al 31.12.2022. Impegno somme.

Ditta: Oikos CIG: Z6C3500425

Ditta: Rekogest CIG: ZD83500BAF

Ditta: Traina CIG: 908575388F

Ditta: Trapani Servizi S.p.A. CIG: ZC634FFE02

Determinazione n. 79 del 19.04.2022

Oggetto: Liquidazione fatture NR. 416/04 e NR. 417/04 del 31.03.2022 relative al conferimento dei rifiuti non pericolosi Codice CER 19.12.12 nella discarica di C/da Valanghe sita in Motta S. Anastasia- periodo dal 01.03.2022 al 31.03.2022

DITTA: OIKOS spa - Frazione secca – sopravaglio

CIG: Z6C3500425

DEC: Arch. Francesco Longo

Area Contabile

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

Determinazione n. 42 del 12.04.2022

Oggetto: Determina a contrarre ai sensi dell'art. 32, c.2 del D.Lgs n. 50/2016 per rinnovo convenzione per assistenza Hardware, fornitura x – cloud service più aggiornamenti, Filo diretto Demografici, Siope - Assunzione impegno spesa;

Determina n. 25 del 08.03.2022

Oggetto: Prog – 1192 – pr-1 Servizi di accoglienza integrata (SAI) . Liquidazione lavoro straordinario dipendenti. Mese di dicembre 2021;

Determina n. 09 del 02.02.2022

Oggetto: Liquidazione compenso Revisore dei Conti per il periodo 0.10.2021 al 31.12.2021;

Determina n. 14 del 03.02.2022

Oggetto: L. 29/03/1985 n. 113 art. 9 – Indennità di mansione per i centralinisti non vedenti. Liquidazione indennità al dipendente Matricola 5 – Anno 2021;

Determina n. 32 del 18.03.2022

Oggetto: Liquidazione salario accessorio al personale dipendente in attuazione del Contratto Decentrato Integrativo per l'annualità economica 2021;

Area Vigilanza

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

Determinazione n.07 del 3.1.01.2022

Oggetto: Rimborso somma versata in eccedenza – Verbale C.d.S. n. 2299 del 17.08.2021;

Determinazione n. 10 del 15.02.2022

Oggetto: Affidamento diretto per rinnovo abbonamento ai Servizi Informativi Telematici di base e adesione accesso Banca Dati ACI-PRA, Anno 2022. Determina a contrarre;

Determinazione n. 02 del 20.01.2022

Oggetto: Liquidazione fattura n. 97 del 03.09.2021 relativa alla fornitura divise estive per la Polizia Municipale e Ausiliari del Traffico;

Determinazione n. 01 del 12.01.2022

Oggetto: Liquidazione fattura n. 260/A del 27.12.2021 relativa alla fornitura divisa invernale Ausiliario del Traffico;

Determinazione n. 05 del 24.01.2022

Oggetto: Liquidazione lavoro straordinario alla Polizia Municipale per emergenza COVID-19 – 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 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, 5.10.2022

Il Segretario Comunale
f.to Dr.ssa Anna Testagrossa