



CITTA' DI TUSA
Città metropolitana di Messina

Prot. n. 20662 del 11.12.2023

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 2023

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 2023, 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. 64 del 02.03.2023

Oggetto: Progetto SAI n. 1192-PR-1 – in ampliamento. Liquidazione lavoro eccedente e referenti interni ai Comuni di Motta d'Affermo e Castel di Lucio;

Determinazione n. 79 del 15.03.2023

Oggetto: Contratto Rep. 157/2023 - Comune di Tusa/Impresa Tecno Costruzioni SRL. Liquidazione imposta registrazione all'Agenzia delle Entrate;

Determinazione n. 59 del 01.03.2023

Oggetto: Liquidazione somma per pagamento diritti siae passeggiata in maschera Carnevale 2023;

Determinazione n. 113 del 26.04.2023

Oggetto: Liquidazione spesa protocollo d'intesa tra l'Istituto Comprensivo di Tusa e l'Amministrazione Comunale per l'anno 2022;

Determinazione n. 75 del 10.03.2023

Oggetto: Liquidazione rimborso forfettario per la disponibilità dell'impianto di amplificazione con supporto tecnico, necessario per l'organizzazione del convegno in data 25.2.2023;

Determinazione n. 32 del 31.01.2023

Oggetto: Determina di affidamento per l'acquisizione di servizi di cui al progetto CUP I31F22001410006, relativo alla missione 1, Componente 1 del PNRR, investimento 1.4 "Servizi e Cittadinanza Digitale" – Misura 1.4.3 APPIO" – Comuni. Assunzione impegno di spesa. CIG:96309184F4

Area Tecnica

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

Determinazione n. 04 del 11.01.2023

Oggetto: Liquidazione fattura NR. 163 del 12.12.2022 relativa al conferimento dei rifiuti solidi urbani differenziati, Carta e Cartone CER (20.01.01) e Vetro e Lattine CER (15.01.07) del territorio del Comune di Tusa – Mese Novembre 2022

Ditta :Niem srl

CIG: ZD8300BAF

DEC: Arch. Francesco Longo

Determinazione n. 32 del 08.03.2023

Oggetto: Affidamento interventi sull'impianto di sollevamento idrico comunale sito a Castel di Tusa in C.da Santa Maria delle Palate. Determina a contrarre

Ditta: Ilardo Hidro Elettrica

CIG: Z883A47052

Determinazione n. 51 del 21.03.2023

Oggetto: Liquidazione fattura nr. FATTPA 2_23 del 11.02.2023 per manutenzione e riparazione automezzi di servizio in dotazione all' U.T.C.

Ditta: Prinzi Gaspare

CIG: Z8038ED066

Determinazione n. 13 del 02.02.2023

Oggetto: Liquidazione fattura NR.2/PA del 10.01.2023 relativa al servizio di raccolta e trasporto allo

smaltimento dei rifiuti solidi urbani differenziati ed indifferenziati dell'ARO "Tusa" del territorio del Comuni di Tusa, dall'01.12.2022 al 31.12.2022

Ditta: Nuovaa Pulisan Sud srl

CIG: 66531488268

DEC: Arch. Francesco Longo

Determinazione n. 26 del 21.02.2023

Oggetto: Liquidazione fattura NR. 13/PA del 07.02.2023 relativa al servizio di raccolta 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' 01.01.2023 al 31.01.2023

Ditta:Nuova Pulisan Sud srl

CIG: 6531488268

DEC: Arch. Francesco Longo

Area Contabile

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

Determinazione n. 27 del 28.04.2023

Oggetto: Rimborso Buoni Economato I° trimestre;

Determina n. 21 del 07.03.2023

Oggetto: Liquidazione compensi spettanti al Commissario ad acta per l'indennità di carica e responsabilità e per l'indennità di trasferta, per le attività connesse alla redazione e approvazione del P.U.D.M del Comune di Tusa;

Determina n. 24 del 03.04.2023

Oggetto: Liquidazione fatture Enel Energia;

Determina n. 20 del 07.03.2023

Oggetto: Selezione interna per l'attribuzione delle progressioni economiche orizzontali anno 2021, decorrenza giuridica ed economica 01.01.2021. Approvazione schema avviso;

Determina n.06 del 24.01.2023

Oggetto: Liquidazione fattura n. 43 del 25.10.2022 – LMI AIRE Service s.r.l. – CIG: ZC7374F9FA;

Area Vigilanza

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

Numero, data e tipologia dell'atto sottoposto a controllo:

Determinazione n. 03 del 03.03.2023

Oggetto: Affidamento diretto per rinnovo abbonamento ai Servizi Informativi Telematici di base e adesione accesso Banca Dati ACI-PRA, anno 2023. Determina a contrarre;

Determinazione n. 07 del 24.04.2023

Oggetto: Liquidazione compensi lavoro straordinario al personale della Polizia Municipale- Anno 2022;

Determinazione n. 04 del 10.03.2023

Oggetto: Liquidazione Piano Performance – Personale Area di Vigilanza – Anno 2019;

Determinazione n. 02 del 08.02.2023

Oggetto: Liquidazione fattura NR. 13 del 03.11.2022 per lavori di somma urgenza per eliminazione pericolo a causa di crollo di una parte del muro perimetrale (ex asilo nido) Tusa centro;

Ditta: CO.GI.MA. S.R.L.S. – CIG: ZCB3880993

Determinazione n. 05 del 20.03.2023

Oggetto: Liquidazione fatture n. 2555 del 16.03.023 e n. 2556 del 16.03.2023 per rinnovo a abbonamento ai Servizi Informativi Telematici di base e adesione accesso Banca Dati ACI-PRA – Anno 2023.

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.

Non risultano stipulate scritture private dai Responsabili delle Aree Amministrativa, Tecnica, Contabile e Vigilanza nel periodo da controllare (dal 01.01.2023 al 30.4.2023).

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, 11.12.2023

Il Segretario Comunale
f.to Dr.ssa Anna Testagrossa